NATIONAL DISTRIBUTORS

бул.България, № 111,
комплекс Ембаси Суитс,
зона Сити, блок А, ет 2, офис 1
София 1404

Тел. 0700 11 117
Факс 02 869 00 13

www.magniflex.bg

МАТРАКС ЕООД

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

31 ДЕКЕМВРИ 2013

МАТРАКС ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2013

1 Резюме на дейността

МАТРАКС ЕООД (Дружеството) е еднолично дружество с ограничена отговорност със седалище и адрес на управление в град София, бул. България № 111, бл. А, ет. 2, ап. 1.

Основната дейност на Дружеството е търговия и дистрибуция на матраци и пособия на спалното обзавеждане. Едноличен собственик на капитала на Дружеството е Матракс Сити АД.

2 Счетоводна политика

По-долу следва описание на счетоводната политика, прилагана при изготвяне на финансовия отчет. Политиката е била последователно прилагана за всички представени години, освен ако изрично не е упоменато друго.

Принцип на действащо предприятие

Финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие, който предполага, че Дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на Дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Ако стопанските рискове бъдат подценени и дейността на Дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, следва да бъдат извършени корекции, за да се намали балансова сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, да се начислят евентуални бъдещи задължения, и да се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, управителите на Дружеството считат, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие.

2.1 База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на МАТРАКС ЕООД е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от МС с ПМС № 256/ ДВ 86/ 26.10.2007 г. и в сила от 1.1.2008 г.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно законодателство. Данните във финансовия отчет са представени в хиляди лева.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Представянето на финансов отчет съгласно Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия изисква ръководството да направи най-добри приблизителни оценки, начисления и разумно обосновани предположения, които оказват ефект върху отчетените стойности на активите и пасивите, приходите и разходите, и на оповестяването на условни вземания и задължения към датата на отчета. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са

основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да се различават от тях.

2.2 Сделки в чуждестранна валута

(а) Отчетна валута и валута на представяне

Отделните елементи на финансовите отчети се оценяват във валутата на основната икономическа среда, в която предприятието извършва дейността си ("отчетна валута"). Финансовите отчети са представени в хиляди лева, която е отчетната валута.

(б) Сделки и салда

Сделките в чуждестранна валута са отчетени по валутните курсове в деня на сделката: отрицателни и положителни валутни курсови разлики при разплащане се отчитат в отчета за доходите. Паричните активи и пасиви в чуждестранна валута се отчитат по заключителен курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на баланса. Отчетените отрицателни и положителни валутни курсови разлики се отразяват в отчета за приходите и разходите.

Значими валутни курсове:	**31.12.2013** **лева**	**31.12.2012** **лева**
1 щатски долар се равнява на	1.41902	1.4836
1 британски паунд се равнява на	2.33839	2.39406
1 евро се равнява на	1.95583	1.95583

2.3 Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи включват машини и оборудване, транспортни средства и инвентар. Представени са в баланса по цена на придобиване, която включва доставна цена, всички невъзстановими данъци и такси и всички разходи, пряко свързани с придобиването на активите, намалена с натрупаната амортизация и разходи от обезценка.

Амортизацията се начислява по линейния метод, с цел разпределяне на разликата между балансовата стойност и остатъчната стойност, върху полезния живот на активите.

Когато балансовата стойност е по-висока от възстановимата стойност, дълготрайният материален актив се отчита по неговата възстановима стойност. Печалби и загуби от продажба се определят като разлика между продажната цена и балансовата стойност на активите и се представят като печалба или загуба в отчета за приходите и разходите.

Праг на същественост на признаване на ДМА е 700 лв.

2.4 Дълготрайни нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи включват софтуерни лицензи. Лицензите се признават първоначално по цена на придобиване, която включва доставна цена, всички невъзстановими данъци и такси и всички разходи, пряко свързани с придобиването на активите. Последващото оценяване е по отчетна стойност, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Софтуерните лицензи се амортизират по линейния метод.

Когато балансовата стойност е по-висока от възстановимата стойност, нетекущият нематериален актив се отчита по неговата възстановима стойност.

Печалби и загуби от продажба се определят като разлика между продажната цена и балансовата стойност на активите и се представят като печалба или загуба в отчета за приходите и разходите.

Праг на същественост на признаване на НДМА е 700 лв.

2.5 Обезценка на активите

Активи, които имат неопределен полезен живот, не се амортизират, а се тестват за обезценка на годишна база. Активи, които се амортизират, се преглеждат за наличие на обезценка, когато са на лице събития или има промяна в обстоятелствата, подсказващи, че балансовата стойност на активите не е възстановима. За загуба от обезценка се признава сумата, с която балансовата стойност надхвърля възстановимата. Възстановимата стойност е по-високата от нетната продажна стойност и стойността в употреба. За да се определи стойността в употреба, активите се групират в най-малките възможни разграничими единици, генериращи парични потоци.

2.6 Финансови активи

Финансов актив е всеки актив, който представлява:

- Парична сума.
- Договорно право за (а) получаване на парични суми или друг финансов актив от друго предприятие, или (б) размяна на финансов инструмент с друго предприятие при потенциално благоприятни условия.
- Инструмент на собствения капитал на друго предприятие.

Финансовите активи се класифицират като (а) финансови активи, държани за търгуване, (б) финансови активи, държани до настъпване на падеж, (в) кредити и вземания, възникнали първоначално в преприятието, (г) обявени за продажба.

2.7 Стоково-материални запаси

Материалните запаси са оценени по по-ниската от себестойността и нетната реализируема стойност. Разходите, които се извършват, за да доведат даден продукт (материал) в неговото

настоящо състояние и местонахождение, се включват в себестойността.

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена (себестойност).

В края на периода, материалните запаси се оценяват по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетната реализируема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизителните разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизителните разходи за реализация.

2.8 Вземания

Като кредити и вземания възникнали първоначално в предприятието се класифицират вземания, възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти на дебитори.

Първоначално тези вземания и кредити се оценяват по себестойност.

След първоначалното признаване кредитите и вземанията от клиенти и доставчици които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност. Кредитите и вземанията от клиенти и доставчици които са с фиксиран падеж се отчитат по амортизираната им стойност. Ефективният лихвен процент е оригиналният процент пределен с договора. Към датата на финансовия отчет е направен преглед за определяне на обезценка от несъбираемост. Определянето на обезценката се извършва на база на индивидуален подход за всяко вземане по решение на ръководството.

Данъците за възстановяване се представят по оригиналния размер на сумата на вземането.

Другите вземания се представят по себестойност.

Като краткосрочни се класифицират вземания, които са:

- без фиксиран падеж
- със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет

Като дългосрочни се класифицират вземания, които са със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на съставяне на годишния финансов отчет.

Вземанията от клиенти се признават и отчитат по оригинална фактурна стойност, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителна оценка за загуби от съмнителни несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се изписват когато правните основания за това настъпят.

2.9 Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се представят предплатените разходи които касаят следващи отчетни периоди и извършени разходи за получаването на приходи, за които приходите не могат да бъдат надеждно определени към датата на финансовия отчет.

2.10 Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и парични еквиваленти включват пари в брой и пари по банкови сметки. Паричните еквиваленти са краткосрочни, лесно обратими високоликвидни вложения, които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им.

2.11 Основен капитал

Дружеството отчита основния си капитал по регистрираните в съда акции. Разходите по емисията на нови акции, които са пряко свързани с нея, се отчитат в собствения капитал като намаление на постъпленията от емисията, като се елиминира ефекта на данъците върху дохода. Разходите по емитирането на акции или опции, или директно свързани с бизнескомбинация, са включени в цената на придобиване.

2.12 Финансови пасиви

Финансов пасив е всеки пасив, който представлява договорно задължение за:

- предоставяне на парични суми или финансов актив на друго предприятие;
- размяна на финансови инструменти с друго предприятие при потенциално неблагоприятни условия;

Финансовите пасиви се класифицират като (а) държани за търгуване, (б) държани до настъпване на падеж, (в) възникнали първоначално в предприятието.

2.13 Заеми

Заемите се признават първоначално по справедлива стойност, намалена с направените разходи по извършването на транзакцията. В последствие заемите се отчитат по амортизируема стойност; всяка разлика между дължимите плащания (нетирани с разходите по извършването на транзакциите) и стойността на заема се признава в отчета за приходите и разходите през периода на заема, като се използва метода на ефективната лихва.

Заемите се класифицират като краткосрочни задължения, освен ако Дружеството има безусловно право да отсрочи уреждането на задължението за период най-малко 12 месеца след датата на счетоводния баланс.

2.14 Данъци от печалбата

Текущите данъци върху печалбата се определят в съответствие с изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2013 г. е 10 % (2012 г.: данъчна ставка – 10%).

Отсрочените данъци върху печалбата се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/(загуба).

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики, с изключение на разликите, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/(загуба).

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглеждат на всяка дата на финансовия отчет и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба или проявяващи се през същия период облагаеми временни разлики, с които те да могат да бъдат приспаднати или компенсирани.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила

2.15 Финансов лизинг

Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществената част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс на лизингополучателя като се представя като дълготрайни материални активи под лизинг по цена на незабавна продажба или ако е по-ниска – по настоящата стойност на минималните лизингови плащания.

Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение лихва и приспадащата се част от лизинговото задължение (главница), така че да се постигне постоянен лихвен процент за оставащата неизплатена част от главницата по лизинговото задължение. Определените на такава база лихвени разходи, свързани с наетия под финансов лизинг актив, се представят в началото на лизинговия договор като разходи за бъдещи периоди. Като текущ финансов разход за периода се признава част от финансовия разход за бъдещи периоди пропорционално на относителния дял на дължимите минимални лизингови плащания по договора за периода в общата сума на

договорените наемни плащания;

Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезен живот на актива.

2.16 Доходи на персонала

Краткосрочни доходи

Разходите по заплати и свързаните социални и други осигурителни плащания се начисляват месечно според условията в трудовите и други договори с персонала. Предприятието е задължено да използва държавната програма за осигуряване с фиксирани вноски.

Разходите за неизползвани компенсируеми отпуски се начисляват годишно като за база се използват трудовите възнаграждения, валидни към датата на съставяне на баланса и обявените за следващата година проценти на социално, здравно и друго осигуряване. Годината, следваща датата на съставяне на баланса, е тази, в която се предполага доходите по компенсируеми отпуски да бъдат изплатени.

Дългосрочни доходи

Съгласно Кодекса на труда дружеството е задължено да изплаща на персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение, което в зависимост от трудовия стаж в предприятието може да варира между 2 и 6 брутни месечни работни заплати към датата на прекратяване на трудовото правоотношение. По своите характеристики тези схеми представляват планове с дефинирани доходи. Изчислението на размера на тези задължения налага участието на квалифицирани актюеари, за да може да се определи тяхната сегашна стойност към датата на отчета, която да се включи в баланса, а респ. изменението в стойността – в отчета за доходите. Към датата на годишния финансов отчет дружеството не е направило актюерска оценка на тези задължения, тъй като ръководството е преценило, че тяхната стойност би била несъществена за целите на този отчет, имайки предвид възрастовата структура на персонала и характера на производството.

2.17 Признаване на приходите

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на стоки и материали приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

Нетните разлики от промяна на валутните курсове, свързани с парични средства, търговски вземания и задължения, деноминирани в чуждестранна валута, се включват в отчета за приходи и разходи, когато възникнат, като се представят диференцирано.

2.18 Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Банковите такси за обслужване на разплащателните сметки се третират като финансови разходи.

Дружеството е приело счетоводна политика да отчита като извънредни разходи само такива разходи които са ясно отграничени от обичайната дейност и поради което не се очаква да се повтарят често.

2.19 Свързани лица

За целта на изготвянето на настоящия финансов отчет собственикът, дъщерни и асоциирани дружества, служителите на ръководни постове, както и близки членове на техните семейства, включително и дружествата, контролирани от всички гореизброени лица, се третират като свързани лица.

3. Значими счетоводни приблизителни оценки и преценки

Приблизителните оценки и преценки са базирани на натрупан опит и други фактори, включително очаквания за бъдещи събития при наличните обстоятелства. Достоверността на приблизителните оценки и преценки се преразглежда редовно.

1 Материални запаси

	31.12.2013 Хил.лв	31.12.2012 Хил.лв
Стоки за продажба	906	678
Материали	42	40
	948	**718**

2 Вземания

	31.12.2013 Хил.лв	31.12.2012 Хил.лв
Вземания от клиенти и доставчици	1 183	626
Вземания от предприятие от група	932	1 276
Предоставени аванси	9	5
Други вземания, краткосрочни	3	90
	2 127	**1 997**

Матуритетна структура на вземанията

до 90 дни	1 472	1 350
до 180 дни	3	-
до 360 дни	6	184
над 360 дни	634	463
	2 127	1 997

3 Парични средства и парични еквиваленти

	31.12.2013 Хил.лв	31.12.2012 Хил.лв
Парични средства в брой в лева	36	37
Парични средства в банкови сметки в лева	1	6
	37	**43**

4 Задължения към финансови предприятия

	31.12.2013 Хил.лв	31.12.2012 Хил.лв
Задължения по финансов лизинг в т ч	**53**	**33**
до 1 год	*14*	*33*
над 1 год	*39*	-
Задължения по получени заеми в т ч	**620**	**628**
до 1 год	*620*	*628*
	673	**661**

5 Задължения към търговски контрагенти

	31.12.2013 Хил.лв	31.12.2012 Хил.лв
Към доставчици	1 100	1 133
По получени аванси	131	3
Към свързани лица (Приложение № 9)	297	237
	1 528	**1 373**
Матуритетна структура на задълженията		
до 90 дни	1 469	1288
до 180 дни	32	44
до 360 дни	8	2
над 360 дни	19	39
	1 528	**1 373**

6 Други задължения

	31.12.2013 Хил.лв	31.12.2012 Хил.лв
Задължения към персонала	51	44
Осигурителни задължения	51	7
Данъчни задължения	229	260
Други задължения	485	206
	736	**517**

7 Приходи

	31.12.2013 Хил.лв	31.12.2012 Хил.лв
Приходи от продажба на стоки	5 772	5 145
Приходи от продажба на услуги	114	143
Други приходи	84	23
Приходи от лихви	-	10
	5 970	**5 321**

8 Разходи

		31.12.2013 Хил.лв	31.12.2012 Хил.лв
8.1	Разходи за материали в т ч :		
	За горива	67	65
	Материали експозиции дитъри	33	13
	Ел енергия	8	5
	Топлоенергия	7	2
	Други материали	21	37
		136	**122**

8.2	Разходи за външни услуги в т ч:		
	Наем	184	163
	Съобщителни услуги	34	33
	Застраховки	19	22
	Реклама	487	357
	Такси Хипери	43	32
	Мениджмънт такса	196	151
	Транспортни услуги	75	68
	Други външни услуги	299	169
		1 337	**995**
8.3	**Разходи за персонала в т ч**		
	За възнаграждения	444	703
	За осигуровки	46	56
		490	**759**
8.4	**Други разходи в т ч**		
	За данъци	7	8
		7	**8**
8.5	**Финансови разходи**		
	Лихви по заеми	58	58
	Загуба от валутни курсове	31	29
		89	**87**

9	**Сделки със свързани лица**	**31.12.2013 Хил.лв**	**31.12.2012 Хил.лв**
	Приходи от в т ч		
	Сагита Кампани АД	1	13
	Медикал експрес АД	7	2
	Роуд Ранър АД	4	2
	Матракс Румъния	-	62
	Матракс Дистрибуторс Румъния	1 365	858
		1 377	**937**
	Разходи в т ч		
	Сагита Кампани АД	336	237
	Медикал Експрес АД	-	2
	Роуд Ранър ЕООД	51	18
		387	**257**

Търговски вземания в т ч		
Матракс Румъния	580	580
Матракс Дистрибуторс Румъния	664	571
	1244	**1151**
Вземания по предоставени заеми в т ч		
Роуд Ранър ЕООД	135	-
Матракс Румъния	58	53
	193	**53**
Задължения по получени заеми:		
Медикал Експрес АД	38	37
Сагита Къмпани АД	200	179
	238	**216**

10 Разпределяне на печалба

През отчетния период Дружеството е разпределяло дивиденти към едноличния собственик Матракс Сити АД.

12 Поети ангажименти

Дружеството има поети ангажименти по експлоатационни лизинги.

13 Събития след датата на баланса

Няма съществени събития след датата на баланса, които оказват влияние върху годишния финансов отчет.

14 Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност Дружеството може да бъде изложено на различни финасови рискове, в това число на ефекта от промяна на лихвените проценти, валутен, кредитен и ликвиден риск. ъководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху финансовите показатели на Дружеството.

Риск от промяна на лихвените проценти

Дружеството няма лихвоносни активи, с изключение на свободните паричните средства в банки. Поради тази причина приходите и оперативните парични потоци са независими от промените в пазарните лихвени равнища. Привлечените средства на Дружеството са под формата на лизингов заем за покупка на ДМА и заем от банка. Поради тази причина считаме, че Дружеството не е изложено на значителен риск от промяна на лихвените проценти.

Финансови активи				*('000 лв)*
Финансови активи	**Безлихвени**	**С плаващ лихвен процент**	**С фиксиран лихвен процент**	**ОБЩО**
1. Вземания клиенти и доставчици	1 183	-	-	1 183
2. Вземания от свързани лица	932	-	-	932
3. Вземания от подотчетни лица	9	-	-	9
4. Други вземания	3	-	-	3
5. Парични средства	37	-	-	37
Общо:	**2 164**	-	-	**2 164**

Финансови пасиви				*('000 лв)*
Финансови пасиви	**Безлихвени**	**С плаващ лихвен процент**	**С фиксиран лихвен процент**	**ОБЩО**
1. Финансови задължения	-	673	-	**673**
2. Задължения по получени аванси	131	-	-	**131**
3. Задължения към доставчици	1 100	-	-	**1 100**
4. Задължения към свързани лица	297	-	-	**297**
5. Задължения към персонала	51	-	-	**51**
6. Задължения за социално осигуряване	-	-	51	**51**
7. Задължения за данъци	-	-	229	**229**
8. Други задължения	485	-	-	**485**
Общо:	**2 064**	**673**	**280**	**3 017**

Валутен риск
Дружеството не е изложено на валутен риск, тъй като неговите операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро.

Финансови активи	**В евро '000**	**В лева '000**	**ОБЩО**
1. Вземания клиенти и доставчици	-	1 183	1 183
2. Вземания от свързани лица	-	932	932
3. Вземания от подотчетни лица	-	9	9
4. Други вземания	-	3	3
5. Парични средства	-	37	37
Общо:	**-**	**2 164**	**2 164**

Финансови пасиви	**В евро '000**	**В лева '000**	**ОБЩО**
1. Финансови задължения	673	-	**673**
2. Задължения по получени аванси	-	131	**131**
3. Задължения към доставчици	1 100	-	**1 100**
4. Задължения към свързани лица	-	297	**297**
5. Задължения към персонала	-	51	**51**
6. Задължения за социално осигуряване	-	51	**51**
7. Задължения за данъци	-	229	**229**
8. Други задължения	-	485	**485**
Общо:	**1 773**	**1 244**	**3 017**

Кредитен риск
Кредитен риск е рискът някой от контрагентите на дружеството да не бъде в състояние да изплати изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Ликвиден риск
Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне своите задължения съгласно техния падеж. Дружеството ползва краткосрочен привлечен кредитен ресурс. Таблицата е изготвена на база на недисконтирани парични потоци и най-ранна дата, на която вземането и респ. задължението е изискуемо. Сумите включват главници и лихви.

Финансови активи	**До 1 месец**	**От 1 месец до 1 година**	**Над 1 година**	**ОБЩО**
1. Вземания клиенти и доставчици	-	1 183	-	1 183
2. Вземания от свързани лица	-	932	-	932
3. Вземания от подотчетни лица	9	-	-	9
4. Други вземания	3	-	-	3
5. Парични средства	37	-	-	37
Общо:	**49**	**2 115**	**-**	**2 164**

Финансови пасиви	**До 1 месец**	**От 1 месец до 1 година**	**Над 1 година**	**ОБЩО**
1. Финансови задължения	-	634	39	**673**
2. Задължения по получени аванси	-	131	-	**131**
3. Задължения към доставчици	-	1 100	-	**1 100**
4. Задължения към свързани лица	-	297	-	**297**
5. Задължения към персонала	51	-	-	**51**
6. Задължения за социално осигуряване	51	-	-	**51**
7. Задължения за данъци	-	229	-	**229**
8. Други задължения	-	485	-	**485**
Общо:	**102**	**2 876**	**39**	**3 017**

Дата на съставяне: 31.03.2014 година

Съставител: _____
Петя Матанска

Ръководител: _____
Марио Талви