До
Общото събрание на съдружниците
на „Метарекс" ООД
гр.София

Д О К Л А Д

ОТНОСНО: Одиторска проверка и заверка на Годишен финансов отчет на „Метарекс" ООД, за 2007 г.
Булстат 040427202
ОДИТОР: проф. Марин Димитров, независим одитор
диплом № 0137 от 27.10.1992 г.

Извърши се одит на приложения Годишен финансов отчет на „Метарекс" ООД - гр. София, към 31.12.2007 г. включващ: счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци, както и обобщените оповестяване на съществените счетоводни политики и други пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните счетоводни стандарти за финансово отчитане и Закона за счетоводството се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политика; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на дружеството, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на дружествата. Одитът също така включва оценка на уместността на предлаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на „Метарекс" ООД гр. София към 31.12.2007г., както и за финансовите резултати от неговата дейност и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане и Закона за счетоводството.

Доклад върху други законови изисквания

Съгласно изискванията на чл.33, ал.1 и чл.38, ал.4 от Закона за счетоводството, ние се запознахме със съдържанието на приложения доклад за дейността за 2007 година. В резултат на това, удостоверяваме, че предоставеният от ръководството годишен доклад за дейността е в съответствие с финансовия отчет за 2007 година.

23 март 2008 г.
гр. София

Заверил без резерви:
(проф. М. Димитров,
независим одитор)

0137 Марин Димитров
Регистриран одитор

БАЛАНС

на *МЕТАРЕКС ООД*

адрес *България, гр. София, ул. "Тричкова могила" № 58*

към *31.12.2007*

АКТИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**Дълготрайни (дългосрочни) активи**		
I.	***Дълготрайни материални активи***		
	Земи (терени)	688	611
	Сгради и конструкции	478	295
	Машини и оборудване	621	220
	Съоръжения	53	56
	Транспортни средства	234	300
	Основни стада		
	Други дълготрайни материални активи	124	101
	Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	441	406
	Общо за група I:	***2639***	***1989***
II.	***Дълготрайни нематериални активи***		
	Права върху собственост		
	Програмни продукти	0	2
	Продукти от развойна дейност		
	Други дълготрайни нематериални активи	5	3
	Общо за група II:	***5***	***5***
III.	***Дългосрочни финансови активи***		
	Дялове и участия, в т. ч. във:	57	30
	- дъщерни предприятия	30	30
	- смесени предприятия		
	- асоциирани предприятия	27	
	- други предприятия		
	Инвестиционни имоти		
	Други дългосрочни ценни книжа		
	Дългосрочни вземания, в т. ч.:	0	0
	- от свързани предприятия		
	- търговски заеми		
	- други дългосрочни вземания		
	Общо за група III:	***57***	***30***
IV.	***Търговска репутация***		
	Положителна		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**Собствен капитал**		
I.	***Основен капитал***		
	Записан капитал	5	5
	Невнесен капитал		
	Изкупени собствени акции		
	Общо за група I:	***5***	***5***
II.	***Резерви***		
	Премии от емисия		
	Резерв от последващи оценки		
	Целеви резерви	0	0
	- в т.ч. Общи резерви		
	- в т.ч. Специализирани резерви		
	- в т.ч. Други резерви		
	Общо за група II:	***0***	***0***
III.	***Финансов резултат***		
	Натрупана печалба (загуба)	(306)	(481)
	- в т.ч. Неразпределена печалба	0	
	- в т.ч. Непокрита загуба	(306)	(481)
	Текуща печалба (загуба)	221	175
	Общо за група III:	***(85)***	***(306)***
Общо раздел А:		**(80)**	**(301)**
Б.	**Дългосрочни пасиви**		
I.	***Дългосрочни задължения***		
	Задължения към свързани предприятия		
	Задължения към финансови предприятия	346	419
	- в.т.ч. към банки	346	400
	Задължения по търговски заеми	6040	5940
	Задължения по облигационни заеми		
	Отсрочени данъци		
	Други дългосрочни задължения	21	30
	Общо за група I:	***6407***	***6389***
II.	***Приходи за бъдещи периоди и финансирания***		

	Отрицателна		
	Общо за група IV:	***0***	***0***
V.	***Разходи за бъдещи периоди***		***4***
Общо раздел А:		**2701**	**2028**
Б.	**Краткотрайни (краткосрочни) активи**		
I.	***Материални запаси***		
	Материали	5	3
	Продукция		
	Стоки	7682	4436
	Млади животни и животни за угояване		
	Дребни продуктивни животни		
	Незавършено производство		
	Други материални запаси		
	Общо за група I:	***7687***	***4439***
II.	***Краткосрочни вземания***		
	Вземания от свързани предприятия		
	Вземания от клиенти и доставчици	974	756
	Вземания по предоставени търговски заеми		1766
	Съдебни и присъдени вземания	51	14
	Данъци за възстановяване	168	109
	Други краткосрочни вземания	433	11
	Общо за група II:	***1626***	***2656***
III.	***Краткосрочни финансови активи***		
	Финансови активи в свързани предприятия		
	Изкупени собствени дългови ценни книжа		
	Краткосрочни ценни книжа		
	Благородни метали и скъпоценни камъни		
	Други краткосрочни финансови активи		
	Общо за група III:	***0***	***0***
IV.	***Парични средства***		
	Парични средства в брой	98	138
	Парични средства в безсрочни депозити	88	53
	Блокирани парични средства		
	Парични еквиваленти		
	Общо за група IV:	***186***	***191***
V.	***Разходи за бъдещи периоди***	***19***	***16***
Общо за раздел Б:		**9518**	**7302**
Сума на актива (А+Б)		**12219**	**9330**
В.	**Условни активи**	**142**	**39**

Общо за раздел Б:		**6407**	**6389**
В.	**Краткосрочни пасиви**		
I.	***Краткосрочни задължения***		
	Задължения към свързани предприятия		
	Задължения към финансови предприятия		
	- в.т.ч. към банки		
	Задължения към доставчици и клиенти	4100	2112
	Задължения по търговски заеми	166	222
	Задължения към персонала	21	25
	Задължения към осигурителни предприятия	11	21
	Данъчни задължения	31	32
	Други краткосрочни задължения	1563	830
	Провизии		
	Общо за група I:	***5892***	***3242***
II.	***Приходи за бъдещи периоди и финансирания***		
Общо раздел В:		**5892**	**3242**
Сума на пасива (А+Б+В)		**12219**	**9330**
Г.	**Условни пасиви**	**142**	**39**

Дата: 28.02.2008г.

Съставител: Веселина Томова Петрова

Ръководител: Валери Стойков Тодоров

Заверил: 0137 Марин Димитров Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на *МЕТАРЕКС ООД*

адрес *София, ул. "Тричкова могила" № 58*

за *01.1.2007 - 31.12.2007*

Наименование на разходите	Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а	1	2
А. Разходи за обичайна дейност		
I.Разходи по икономически елементи		
1 Разходи за материали	508	603
2 Разходи за външни услуги	1973	645
3 Разходи за амортизации	289	210
4 Разходи за възнаграждения	248	157
5 Разходи за осигуровки	60	39
6 Други разходи	171	195
в т.ч. :		
- обезценка на активи		
- провизии		
Общо за група I:	***3249***	***1849***
II. Суми с корективен характер		
1 Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	12240	3585
2 Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	(207)	(309)
3 Изменения на запасите от продукция и незавършено производство		
4 Приплоди и прираст на животни		
5 Други суми с корективен характер	(95)	(8)
Общо за група II:	***11938***	***3268***
III.Финансови разходи		
1 Разходи за лихви	882	122
в т.ч.лихви към свързани предприятия		
2 Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
3 Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	379	463
4 Други разходи по финансови операции	36	32
Общо за група III:	***1297***	***617***
Б.Общо разходи за дейността (I+II+III)	**16484**	**5734**
В.Печалба от обичайна дейност	**0**	**1078**
IV.Извънредни разходи	***88***	***871***
Г.Общо разходи (Б+IV)	**16572**	**6605**
Д.Счетоводна печалба	**245**	**207**
V.Разходи за данъци	***24***	***32***
- Данъци от печалбата	24	32
- Други		
Е.Печалба (Д-V)	**221**	**175**
Всичко (Г+V+Е)	**16812**	**6812**

Наименование на приходите	Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а	1	2
А.Приходи от обичайна дейност		
I.Нетни приходи от продажби на:		
1 Продукция		
2 Стоки	14728	4745
3 Услуги	841	772
4 Други	189	18
Общо за група I:	***15758***	***5535***
II.Приходи от финансирания	***0***	***0***
в т.ч.от правителството	***0***	***0***
III.Финансови приходи		
1 Приходи от лихви	88	160
в т.ч.лихви от свързани предприятия		
2 Приходи от участия		
в т.ч.дивиденти		
3 Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
4 Положителни разлики от промяна на валутни курсове	174	1117
5 Други приходи от финансови операции		
Общо за група III:	***262***	***1277***
Б.Общо приходи от дейността (I+II+III)	**16020**	**6812**
В.Загуба от обичайна дейност	**464**	**0**
IV.Извънредни приходи	***797***	***0***
Г.Общо приходи (Б+IV)	**16817**	**6812**
Д.Счетоводна загуба	**0**	**0**
Е.Загуба (Д+V)	**0**	**0**
Всичко (Г+Е)	**16817**	**6812**

Дата: 28.02.2008г.

Съставител: Веселина Томова Петрова

Ръководител: Валери Стойков Тодоров

Заверил: Марин Димитров 0137 Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на *МЕТАРЕКС ООД*

адрес *София, ул. "Тричкова могила" № 58*

за *01.1.2007 - 31.12.2007* *(хил. лева)*

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпле-ния	плащания	нетен поток	постъпле-ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	15648	15938	(290)	9349	4435	4914
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	3	314	(311)	1	126	(125)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	1	36	(35)	1	32	(31)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2	98	(96)	8	48	(40)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		32	(32)			0
Платени и възстановени ДДС и еднократни данъци	500	183	317	552	101	451
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основната дейност	276	307	(31)	26	169	(143)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	**16430**	**16908**	**(478)**	**9937**	**4911**	**5026**
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	19	748	(729)		454	(454)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционната дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	**19**	**748**	**(729)**	**0**	**454**	**(454)**
В. Парични потоци от финансовата дейност			0			
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2674	1439	1235	1901	6565	(4664)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	10	32	(22)		97	(97)
Плащания на задължения по лизингови договори		11	(11)		7	(7)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансовата дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	**2684**	**1482**	**1202**	**1901**	**6669**	**(4768)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**19133**	**19138**	**(5)**	**11838**	**12034**	**(196)**
Д. Парични средства в началото на периода			**191**			**387**
Е. Парични средства в края на периода			**186**			**191**

Дата: 28.02.2008г.

Съставител: Веселина Петрова

Ръководител: Валери Тодоров

Заверил: 0137 Марин Пумитров Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на *МЕТАРЕКС ООД*

адрес *София, ул. "Тричкова могила" № 58*

за *01.1.2007 - 31.12.2007*

(хил. лева)

Показатели		Основен капитал	Резерви					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
			Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Целеви резерви			Печалба	Загуба		
					Общи	Специализирани резерви	Други				
а		*1*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*
Салдо в началото на отчетния период		**5**						**175**	**(481)**		**(301)**
1	Изменения за сметка на собствениците в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	увеличение										*0*
	намаление										*0*
2	Финансов резултат за текущия период							221			221
3	Разпределения на печалба										0
	в т.ч. за дивиденти										*0*
4	Покриване на загуба							(175)	175		0
5	Последващи оценки на ДМА в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	увеличение										*0*
	намаление										*0*
6	Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	увеличение										*0*
	намаление										*0*
7	Промени в счетоводната политика, грешки и др.										0
8	Други изменения в собствения капитал										0
Салдо към края на отчетния период		**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**221**	**(306)**	**0**	**(80)**
9	Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										0
10	Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръх инфлация										0
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период		**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**221**	**(306)**	**0**	**(80)**

Дата: 28.02.2008г.

Съставител: Веселина Томова Петрова

Ръководител: Валери Стойков Тодоров

Заверил: 0137 Марин Димитров

Справка за дълготрайните (дългосрочни) активи

на *МЕТАРЕКС ООД*

към *31.12.2007*

(хил. лева)

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през периода	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Дълготрайни материални активи															
1 Земи (терени)	611	255	178	688	0	0	688	0	0	0	0	0	0	0	688
2 Сгради и конструкции	327	199	0	526	0	0	526	32	16	0	48	0	0	48	478
3 Машини и оборудване	699	549	23	1225	0	0	1225	479	148	23	604	0	0	604	621
4 Съоръжения	59	0	0	59	0	0	59	3	3	0	6	0	0	6	53
5 Транспортни средства	430	14	0	444	0	0	444	130	80	0	210	0	0	210	234
6 Основни стада	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Други дълготрайни материални активи	184	64	0	248	0	0	248	83	41	0	124	0	0	124	124
Общо за група I:	**2310**	**1081**	**201**	**3190**	**0**	**0**	**3190**	**727**	**288**	**23**	**992**	**0**	**0**	**992**	**2198**
II. Дълготрайни нематериални активи															
1 Права върху собственост	0			0			0				0			0	0
2 Програмни продукти	6	0	0	6	0	0	6	4	2	0	6	0	0	6	0
3 Продукти от развойна дейност	0			0			0				0			0	0
4 Други дълготрайни нематериални активи	3	2	0	5	0	0	5	0	0	0	0	0	0	0	5
Общо за група II:	**9**	**2**	**0**	**11**	**0**	**0**	**11**	**4**	**2**	**0**	**6**	**0**	**0**	**6**	**5**
III Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)															
1 Дялове и участия, в т. ч. във:	30	27	0	57	0	0	57	0	0	0	0	0	0	0	57
- дъщерни предприятия	30	0		30	0	0	30	0	0	0	0	0	0	0	30
- смесени предприятия	0	0		0			0				0			0	0
- асоциирани предприятия	0	27		27			27				0			0	27
- други предприятия	0	0		0			0				0			0	0
2 Инвестиционни имоти	0	0		0			0				0			0	0
3 Други дългосрочни ценни книжа	0	0		0			0				0			0	0
Общо за група III:	**30**	**27**	**0**	**57**	**0**	**0**	**57**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**57**
IV Търговска репутация															
1 Положителна	0			0			0				0			0	0
2 Отрицателна	0			0			0				0			0	0
Общо за група IV:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Общ сбор (I+II+III+IV)	**2349**	**1110**	**201**	**3258**	**0**	**0**	**3258**	**731**	**290**	**23**	**998**	**0**	**0**	**998**	**2260**

Дата: 28.02.2008г. Съставител: Веселина Томова Петрова Ръководител: Валери Стойков Тодоров

Справка за вземанията, задълженията и провизиите

на МЕТАРЕКС ООД

към 31.12.2007

А. ВЗЕМАНИЯ

(хил. лева)

Показатели	Общ размер	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
а	1	2	3
I. Невнесен капитал			**0**
II. Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	0	0	0
- предоставени заеми			
- други			
2. Вземания от предоставени търговски заеми			
3. Други дългосрочни вземания в т.ч.:	0	0	0
- финансов лизинг			
- дългосрочни аванси			
- други			
Всичко за II:	**0**	**0**	**0**
III. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия в т.ч.:	0	0	0
- предоставени заеми			
- от продажби			
- други			
2. Вземания от клиенти	911	911	
3. Вземания от предоставени аванси	63	63	
4. Вземания от предоставени търговски заеми			
5. Съдебни вземания	51	51	
6. Присъдени вземания			
7. Данъци за възстановяване в т.ч.:	168	168	0
- данък за общините			
- данък върху печалбата			
- данък върху добавената стойност	168	168	
- възстановени данъчни временни разлики			
- други данъци			
8. Други краткосрочни вземания в т.ч.:	433	433	0
- по рекламации			
- по липси и начети			
- от социалното осигуряване	7	7	
- други	426	426	
Всичко за III:	**1626**	**1626**	**0**
Общо вземания: (I+II+III)	**1626**	**1626**	**0**

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(хил. лева)

Показатели	Общ размер	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
		до 1 година	над 1 година	
а	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	0	0	0	0
- заеми				
- доставки на активи и услуги				
2. Задължения по получени банкови заеми, в. т.ч.	346	0	346	0
- редовни заеми	346		346	
- просрочени до 3 години				
- просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми	6040	0	6040	0
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения в т.ч.:	21		21	
- финансов лизинг	21		21	
Всичко за I:	**6407**	**0**	**6407**	**0**

II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. за:				
- доставени активи и услуги				
- дивиденти				
2. Задължения към финансови предприятия, в. т.ч.	0	0		
- към банки	0	0		
- просрочени				
3. Задължения към доставчици и клиенти	4100	4100		
4. Задължения по получени търговски заеми	166	166		
5. Получени аванси	0	0		
6. Задължения към персонала	21	21		
7. Задължения към социалното осигуряване	11	11		
- социално осигуряване	10	10		
- здравно осигуряване	1	1		
- други				
8. Данъчни задължения в т.ч.:	31	31		
- данък за общините				
- данък върху печалбата	24	24		
- данък върху добавената стойност				
- други данъци	7	7		
9. Други краткосрочни задължения	1563	1563		
- неплатени лихви	1440	1440		
Всичко за II:	**5892**	**5892**	**0**	**0**
Общо задължения: (I+II)	**12299**	**5892**	**6407**	**0**

В. ПРОВИЗИИ

(хил. лева)

Показатели	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а	1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения	0	0	0	0
2. Провизии за конструктивни задължения	0	0	0	0
3. Други провизии	0	0	0	0
Обща сума: (1+2+3)	**0**	**0**	**0**	**0**

Дата:28.02.2008г. Съставител:Веселина Томова Петрова Ръководител: Валери Стойков Тодоров

Справка за ценните книжа

на МЕТАРЕКС ООД

към 31.12.2007

(хил. лв.)

Показатели	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа					
					преоценка			в това число:	
	обикновени	привилегировани	конвертируеми	отчетна стойност	увеличение	намаление	преоценена стойност (4+5-6)	инвестиции от техн. резерви	инвестиции от други резерви
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Краткосрочни финансови активе в ценни книжа									
1. Акции									
2. Изкупени собствени акции									
3. Облигации									
4. Изкупени собствени облигации									
5. Държавни ценни книжа									
Всичко за I:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. Дългосрочни финансови активи в ценни книжа									
1. Акции									
2. Облигации									
3. Държавни ценни книжа									
4. Инвестиционни бонове									
5. Други документи и права									
Всичко за III:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Дата: 28.02.2008г. Съставител:Веселина Томова Петрова Ръководител: Валери Тодоров

Справка за участията в капиталите на други предприятия

на МЕТАРЕКС ООД

към 31.12.2007

(хил. лв.)

Наименование и седалище на предприятието, в което са съучастията	Размер на съучастието	Процент на съучастие в капитала на другото предприятие	Съучастие в ценни книжа, приети за търговия на фондовата борса	Съучастие в ценни книжа, неприети за търговия на фондовата борса
а	1	2	3	4
А. В страната				
I. В дъщерни предприятия				
1. Поморие Комерс 2006 АД	30	99.87		30
2				
3				
4				
Обща сума I:	*30*		*0*	*30*
II. В смесени предприятия				
1				
2				
3				
4				
Обща сума II:	*0*		*0*	*0*
III. В асоциирани предприятия				
1. Метарекс Уинд Енерджи АД, гр. Каварна	25	50		25
2. Вятърна енергия ООД, гр. Каварна	2	50		2
3				
4				
Обща сума III:	*27*		*0*	*27*
IV. В други предприятия				
1				
2				
3				
4				
Обща сума IV:	*0*		*0*	*0*
Общо сума за страната (I+II+II+IV) :	***57***		***0***	***57***
А. В чужбина				
I. В дъщерни предприятия				
1				
2				
3				
4				
Обща сума I:	*0*		*0*	*0*
II. В смесени предприятия				
1				
2				
3				
4				
Обща сума II:	*0*		*0*	*0*
III. В асоциирани предприятия				
1				
2				
3				
4				
Обща сума III:	*0*		*0*	*0*
IV. В други предприятия				
1				
2				
3				
4				
Обща сума IV:	*0*		*0*	*0*
Общо сума за чужбина (I+II+II+IV) :	***0***		***0***	***0***

Дата:28.02.2008г. Съставител:Веселина Томова Петрова

Ръководител: Валери Тодоров

Справка за приходите и разходите от лихви

Елемент № 7.6 към НСС 1

на МЕТАРЕКС ООД

към 31.12.2007

(хил. лева)

Показатели	Сума	
	начислени	платени / получени
а	1	2
I. ПРИХОДИ ОТ ЛИХВИ		
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки	1	1
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми		
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми		
4. Лихви по търговски заеми	63	10
5. Други лихви	24	24
6. Лихви по депозитни сметки по чл.280 от ТЗ		
Обща сума (1+2+3+4+5)	**88**	**35**
II. РАЗХОДИ ЗА ЛИХВИ		
1. Лихви по краткосрочни заеми, в т.ч. :	0	0
- редовни заеми в левове		
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута	0	0
- просрочени заеми във валута		
2. Лихви по дългосрочни заеми, в т.ч. по:	34	34
- редовни заеми в левове		
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута	34	34
- просрочени заеми във валута		
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие		
4. Лихви по неизплатени заплати в срок		
5. Лихви по държавни вземания		
6. Лихви по търговски задължения	848	0
7. Други лихви		
Обща сума (1+2+3+4+5+6+7)	**882**	**34**

Дата:28.02.2008г. Съставител:Веселина Томова Петрова Ръководител: Валери Тодоров

Елемент № 7.7 към НСС 1

Справка за извънредните приходи и разходи

на МЕТАРЕКС ООД

към 31.12.2007

(хил. лева)

Показатели	Сума
а	1
I. ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ	
1. Получени застрахователни обезщетения	
2. Други	797
Обща сума I:	**797**
II. ИЗВЪНРЕДНИ РАЗХОДИ	
1. Разходи от природни и други бедствия	
2. Разходи от принудително отчуждаване на активи	
3. Други	88
Обща сума II:	**88**

Дата:28.02.2008г. Съставител:Веселина Томова Петрова Ръководител: Валери Тодоров

Справка за финансовите резултати

на МЕТАРЕКС ООД

към 31.12.2007

(хил. лева)

Показатели	Сума
а	1
А. Неразпределена печалба	0
I. Неразпределена печалба към 01.01.	***0***
II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на :	
1. Печалбата от предходната година	0
2. Приложение на препоръчителния подход за отразяване на грешки,промени в счетоводната политика и др.	
3. Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи	
4. Други източници	
Обща сума II.	***0***
III. Разпределение на печалбата от минали години :	
1. За покриване на загуба от минали години	0
2. За резерви	
3. За дивиденти, в т.ч.	
- за държавата	
4. Дарения	
5. Увеличаване на основния капитал	
6. За други цели	
7. Неразпределена печалба	
Обща сума III.	***0***
IV. Неразпределена печалба към 31.12.	***0***
Б. Непокрита загуба	
I. Непокрита загуба към 01.01.	***481***
II. Увеличение на загубата за сметка на :	
1. Прехвърляне на загуба от предходната година	
2. Други	
Всичко II.	***0***
III. Покриване на загуби от минали години за сметка на :	
1. Неразпределена печалба от минали години	175
2. Резерви	
3. Основен капитал	
Обща сума III.	***175***
IV.Непокрита загуба към 31.12.	***306***
В. Финансов резултат от текущата година	
1. Печалба	221
2. Загуба	

Дата:28.02.2008г. Съставител: Веселина Петрова Ръководител: Валери Тодоров

Справка за данъци от печалбата върху временни разлики

на МЕТАРЕКС ООД

към 31.12.2007

(хил. лева)

Видове временни разлики	За увеличаване на облагаемата печалба		За намаляване на облагаемата печалба	
	суми на временните разлики	суми на данъците в/у данък в/у печалбата	суми на временните разлики	суми на данъците в/у данък в/у печалбата
1	2	3	4	5
I. В началото на годината				
А. Намаляеми				
1. Разлики м-у счетоводната амортизационна норма и данъчно признати разходи за амортизации		0		0
2. От обезценка на материални запаси		0		0
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО		0		0
4. Провизии		0		0
5. Загуба		0		0
6. Други разлики		0	13	1
Общо А. /1+2+3+4+5+6/	0	0	13	1
Б. Облагаеми	2			
II. Възникнали през годината				
А. Намаляеми				
1. Разлики м-у счетоводната амортизационна норма и данъчно признати разходи за амортизации		0	16	2
2. От обезценка на материални запаси		0		0
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО		0		0
4. Провизии		0		0
5. Загуба		0		0
6. Други разлики		0	38	4
Общо А. /1+2+3+4+5+6/	0	0	54	6
Б. Облагаеми	0			
III. Признати през годината				
А. Намаляеми				
1. Разлики м-у счетоводната амортизационна норма и данъчно признати разходи за амортизации		0		0
2. От обезценка на материални запаси		0		0
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО		0		0
4. Провизии		0		0
5. Загуба		0		0
6. Други разлики		0	5	1
Общо А. /1+2+3+4+5+6/	0	0	5	1
Б. Облагаеми				
IV. Корекции на временни разлики				
А. Намаляеми				
1. Разлики м-у счетоводната амортизационна норма и данъчно признати разходи за амортизации		0		0
2. От обезценка на материални запаси		0		0
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО		0		0
4. Провизии		0		0
5. Загуба		0		0
6. Други разлики		0		0
Общо А. /1+2+3+4+5+6/	0	0	0	0
Б. Облагаеми				
V. В края на годината				
А. Намаляеми				
1. Разлики м-у счетоводната амортизационна норма и данъчно признати разходи за амортизации		0	16	2
2. От обезценка на материални запаси		0		0
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО		0	0	0
4. Провизии		0		0
5. Загуба		0	0	0
6. Други разлики		0	46	4
Общо А. /1+2+3+4+5+6/	0	0	62	6
Б. Облагаеми	2			

Дата: 28.02.2008г. Съставител:Веселина Петрова Ръководител: Валери Тодоров

СПРАВКА
За оповестяване на счетоводната политика
на "МЕТАРЕКС" ООД - СОФИЯ
към 31.12.2007г.

1. Учредяване и регистрация

„Метарекс" ООД, София, регистрирано във Софийски градски съд по фирмено дело 28941/1992г. със седалище и адрес на управление гр. София, ул. Тричкова могила 58. Собственици на капитала са Валери Стойков Тодоров и Симеон Дамянов Дамянов. Съдружниците притежават по 50% от капитала. Дружеството се представлява от двамата управители заедно и поотделно.

Основната дейност на фирмата е рециклиране и търговия с отпадъци от черни и цветни метали, хартия и пластмаса.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство, прилагайки Националните стандарти за малки и средни предприятия.

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

Всички данни за 2007 и за 2006 години са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

2.2. Сравнителни данни

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия.

2.3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1. Дълготрайните материални активи са оценени първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация. За праг на същественост на придобиваните през 2007 г. активи е приет 500лв.

За оценка след първоначалното признаване се използва препоръчителния подход. Не са правени преоценки на дълготрайните материални активи.

Последващите разходи се отчитат в увеличение на стойността на актива, когато водят до увеличаване на икономическата изгода от него, а всички останали се отчитат като текущи.

2.3.2. Дълготрайните нематериални активи се оценяват по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация. При последваща оценка предприятието прилага препоръчителния подход.

2.3.4. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Материалните запаси са изписвани през годината при тяхното потребление съгласно НСС 2 „Стоково-материални запаси", като за това е приет метода "Средна претеглена цена" от препоръчителния подход, който през годината не е променян. Дружеството приема да заприходява материални запаси във вид на стока по цена на придобиване, които имат за размер договорената цена на придобиване с доставчика на стоките. Това е правено в момента на тяхното получаване, а не при тяхното фактуриране, като за някои от стоките е ставало в момента на приключване на сделката с контрагентите.

2.3.5. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31.12.2007г.

2.3.6.Паричните средства в лева са оценени по номиналната стойност, а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31.12.2007г.

2.3.7 Като разходи за бъдещи периоди са представени разходи, които са предплатени през настоящата, но се отнасят до следващата отчетна година.

2.3.8. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2007 година внесеният напълно основен капитал е в рамер на 5 хил. лв.

2.3.9. Преоценъчен резерв няма създаден.

2.3.10. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези, деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ курс 31.12.2007г.

2.3.11. Дълготрайните финансови активи се оценяват по цена на придобиване и се отчитат по себестойностния метод. През 2007г. дружеството е придобило 50% от капитала на „Метарекс Уинд Енерджи" АД на стойност 25000лв., и 50% от капитала на „Вятърна енергия" ООД на стойност 2500лв.

2.4. Амортизация на дълготрайните активи

През годината не са извършвани промени в прилаганите методи и норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

Амортизуемите дълготрайни материални и нематериални активи се амортизират чрез прилагане на систематично линейния метод, който през отчетната година не е променян. Дружеството приема за това категориите и амортизационните проценти за амортизиране на ДМА и ДНМА, определени в чл. 22 от ЗКПО. Дружеството изготвя за 2007г данъчен и счетоводен амортизационен план за ДМА и ДНМА, с което отговаря на изискванията на НСС 4 Отчитане на амортизации и Указанията на Министерство на финансите.

2.5. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейноста са начислени в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

2.6. Отчитане на финансиранията

Предприятието не е получавало финансирания.

2.7.Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Използва се препоръчителния подход за корекция на тези грешки, както и за промени в счетоводната политика. За 2007г. не са извършени такива корекции.

2.8. Данъчно облагане

2.8.1. Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба.

2.8.2. Дружеството отчита данъчните временни разлики, когато са съществени по размер.

3. Дивиденти

Няма начислявани дивиденти.

4. Оповестяване на свързани лица и сделки с тях

През годината са извършени сделки със свързано лице – Метарекс ООД гр. Шумен, БУЛСТАТ 127530401. От свързаното лице са закупени отпадъци на обща стойност 341666.86лв. Извършена е продажба на отпадъци на свързаното лице на стойност 883.30лв. Сделките са извършени по пазарни цени.

През текущата година „Метарекс" ООД е продал поземлени имоти на стойност 181 760/сто осемдесет и една хиляда седемстотин и шестдесет/лв на своето асоциирано предприятие „Метарекс Уинд Енерджи" АД, БУЛСТАТ 124712313.

През текущата година „Метарекс" ООД е отпуснал кредит на стойност 85300/сто осемдесет и една хиляда седемстотин и шестдесет/лв на своето асоциирано предприятие „Вятърна енергия" ООД, БУЛСТАТ 124716123.

5. Условни активи и условни задължения

Към 31.12.2007г. дружеството има условни активи в употреба отчетени като разход в размер на 24155.54лв., условни активи невключени в стопанския оборот в размер на 300лв. и условно задължение по банкови гаранции в размер на 112501 лв.

6. Събития след датата на баланса

В дружеството няма съществени събития след датата на баланса, които биха довели до съществени промени и е необходимо да се оповестят.

Дата: 28.02.2008г.

Съставител:

Ръководител: