

ТЪРГОВСКА КЪЩА "МЕБЕЛ" АД

Иден.ном. 121094089

гр.София, ж.к. Люлин-4 ул.Панчо Владигеров-1

3.Приложение към финансовия отчет за годината, приключваща на 31 декември 2011 година

БЕЛЕЖКА 1

НЕТЕКУЩИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Всички суми са в хиляди български лева

Съдържание	Земи вкл.подобре ния в/у земите	Сгради	Машини и оборудва не	Съоръже ния	Транспорт ни средства	Офис- обзавъд ане и Други	Разходи за придобиване	Общо
Към 01.01.2010 година	x	x	x	x	x	x	x	x
Отчетна стойност	228	769	23	37	73	45	-	1 175
Натрупана амортизация	-	461	22	23	47	40	-	593
Начално салдо- балансова стойност	228	308	1	14	26	5	-	582
Начислена амортизация за периода		31	1	1	8	2		43
Към 31.12.2010 година	x	x	x	x	x	x	x	x
Отчетна стойност	228	769	23	37	48	45	-	1150
Натрупана амортизация	-	492	23	24	28	42	-	608
Балансова стойност	228	278	0	13	20	3	-	542
За текущата година -2011 г.към 01.01.-отчетна стойност	228	769	23	37	48	45		1150
Новопридобити активи	-	-	1-	-		-		1
Отписани по отчетна стойност								
АО на отписани активи								
Начислена амортизация за периода		31	0	1	8	2		42
Към 31.12.2011 година	x	x	x	x	x	x	x	x
Отчетна стойност	228	769	24	37	48	45	-	1151
Натрупана амортизация	-	523	23	25	36	44	-	649
Балансова стойност	228	246	1	12	21	1	-	502

Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване.

ТЪРГОВСКА КЪЩА "МЕБЕЛ" АД

Иден.ном. 121094089

гр.София, ж.к. Люлин-4 ул.Панчо Владигеров-1

БЕЛЕЖКА 2

БРУТНА БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ НА НАПЪЛНО АМОРТИЗИРАНИ ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ ПО ГРУПИ, КОИТО ВСЕ ОЩЕ СА В УПОТРЕБА

Всички суми са в хиляди български лева

ГРУПА АКТИВИ	Текуща година	Предходна година
Масивни сгради, инвестиционни имоти, съоръжения, предавателни устройства	2	2
Машини, производствено оборудване и апаратура	24	22
Транспортни средства, без автомобили, покритие на пътища	2	2
Компютри и периферни устройства за тяхсофтуер и право за ползване на софтуер, мобилни апарати	23	19
Автомобили		0
Всички останали	15	15

БЕЛЕЖКА 3

ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ В ПРОЦЕС НА ИЗГРАЖДАНЕ

ГРУПА АКТИВИ	Текуща година	Предходна година
Натрупана сума на актив в процес на изграждане в т.ч.:		
Изготвяне на технически проект	0	21
Общо натрупана сума	0	21

Изготвеният проект на магазин на стойност 27269 лв. се обезцени на 100% поради взето решение за отказ от строителство за неизвестен период от време.

ТЪРГОВСКА КЪЩА "МЕБЕЛ" АД

Иден.ном. 121094089

гр.София, ж.к. Люлин-4 ул.Паичо Владигеров-1

БЕЛЕЖКА 4

Материални запаси

Всички суми са в хил. български лева

МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	01.01.2011	Увеличение	Намаление	Остатък 31.12.2011	Изменение спрямо предходна година
Материали	2	0	1	1	(1)
Стоки	108	829	832	105	(3)
Общо	110	829	833	106	(4)

Освен собствените материални запаси отчетени в Бележка 5 на Отчета на финансовото състояние за 106 хил.лв., на дружеството са предоставени стоки на разпореждане за 308 хил.лв., намиращи се в сградата на магазина, които има задължението по договор да реализира и след реализация ще извърши плащане към доставчиците, като задържи комисионната за извършената услуга. Те се отчитат по задбалансови сметки.

Към 31.12.2011 г. няма условия за обезценка на материални запаси.

БЕЛЕЖКА 5

Търговски и други вземания

Всички суми са в хил. български лева

ТЪРГОВСКИ И ДР. ВЗЕМАНИЯ	текуща година	предходна година
Вземания от търговски клиенти	32	6
Аванси към доставчици	0	1
Вземания от свързани лица в т.ч.	700	681
- Фаворит Холд	700	681
Данъчни вземания, в т.ч.	6	5
- по ЗКПО	6	5
	738	693

На предоставените средства на Фаворит холд редовно се начисляват лихви. Част от лихвите се получават текущо, а други се капитализират.

БЕЛЕЖКА 6

Пари и парични еквиваленти

Всички суми са в хил. български лева

ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	текуща година	предходна година
Парични средства в брой в лева		4
Парични средства по разплащателна сметка в лева	274	296
Парични средства по разплащателна сметка във валута	54	52
Парични средства по депозитни сметки в лева	6	6
	334	358

ТЪРГОВСКА КЪЩА "МЕБЕЛ" АД

Иден.ном. 121094089

гр.София, ж.к. Люлин-4 ул.Папчо Владигеров-1

БЕЛЕЖКА 7

Акционерен капитал

1.КОРТЕКС ТРЕЙДИНГ АД	33033 броя	49,95%
2.ФАВОРИТ ХОЛД АД	28485 броя	43,07%
3.НЕФТОХИМ-ИНВЕСТ-ФИНАНС АД	1 брой	0,00%
4.ИНДИВИДУАЛНИ УЧАСТНИЦИ	3552 броя	5,37%
5. АУТО БОХЕМИЯ АД	1061 броя	1.61%

Общ брой акции 66132 броя.

Акциите са обикновени, поименни, безналични с номинална стойност 3/три/лв.През 2011 год. дружеството не е издавало нови акции.

БЕЛЕЖКА 8

Текущи пасиви - Задължения

Всички суми са в хил. български лева

ТЕКУЩИ ПАСИВИ	текуща година	предходна година
Към доставчици	59	75
Към акционери в т.ч.	6	6
Дивиденди	6	6
Получени аванси	12	13
Към персонала	16	10
Други търговски задължения	9	11
за ДДС	3	7
Социално и здравно осигуряване	4	3
по ЗДДФЛ	2	1
Други	36	20
	138	135

Задълженията към персонала са от неизплатените заплати за м.декември 2011 г. Същите са изплатени на 15. януари 2011 г., за които са внесени и осигурителните вноски. Дружеството изплаща без забава текущите си задължения и изпълнява в срок поетите поръчки към клиентите си. Няма просрочени задължения.

БЕЛЕЖКА 9

Приходи от продажби

Всички суми са в хил. български лева

Наименование на прихода	Текуща година	Предходна година
Приходи от продажба на стоки	1105	1397
Приходи от продажба на услуги	20	22
Други приходи	127	160
	1252	1579

ТЪРГОВСКА КЪЩА "МЕБЕЛ" АД

Иден.ном. 121094089

гр.София , ж.к. Люлин-4 ул.Панчо Владигеров-1

Приходите от продажба на стоки са формирани основно от продажба на мебели и други стоки за бита. Приходите от други продажби са формирани от отдаване под наем на търговски площи. Намалението на приходите се дължи на финансовата криза.

БЕЛЕЖКА 10

РАЗХОДИ

10.1.РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ

Всички суми са в хил. български лева

Наименование	текуща година	предходна година
основни материали		5
ел.енергия	38	47
Отопление	13	14
Вода	3	3
Разходи за прев.средства-облагаеми		5
Малоценки		1
други материали	27	
Общо материали	81	75

10.2.РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Всички суми са в хил. български лева

Наименование	Текуща година	Предходна година
Разходи за съобщителни услуги	8	8
Разходи за нает транспорт по реализация на стоки	17	19
Разходи за реклама	11	12
Разходи за застраховки	2	6
Консултантски услуги		4
Разходи за ремонт		0
Разходи за счетоводни и одиторски услуги	16	22
Други разходи	12	27
Общо външни услуги	66	98

ТЪРГОВСКА КЪЩА "МЕБЕЛ" АД

Иден.ном. 121094089

гр.София, ж.к. Люлин-4 ул.Панчо Владигеров-1

10.3.РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

Всички суми са в хил. български лева

Наименование	Текуща година	Предходна година
Разходи за заплати на персонала по трудов договори и по договори за управление в т.ч.	212	216
- за съвета на директорите	77	73
Разходи за социални осигуровки	26	42
Разходи за здравни осигуровки	9	10
Общо разходи за персонала	247	268

Допълнително на съвета на директорите са изплатени X 1000 лв на човек тантиеми. Общо 3000 лв.

БЕЛЕЖКА 11

Финансови приходи и разходи

Всички суми са в хил. български лева

Наименование	Текуща година	Предходна година
Приходи		
Приходи от лихви по разплащателни сметки	6	6
Приходи от лихви по предоставени заеми	50	46
Общо финансови Приходи	56	52
Разходи		
Разходи за банкови такси и комисионни	6	7
Общо финансови Разходи	6	7
Нето	50	45

Доход на акция

	За годината, завършваща на 31.12.2011 г.	За годината, завършваща на 31.12.2010 г.
Нетна печалба за разпределение между акционерите в лева		45949.48
Среднопретеглен брой на издадените обикновени акции		66132
Доход на една акция в лева		0.69

През 2011 год. дружеството реализира загуба на стойност 17602.86 лв. В края на 2010 год. чистата стойност на 1 акция = 24.03 лв. В края на 2011 год. 1 акция=23.32 лв.

ТЪРГОВСКА КЪЩА "МЕБЕЛ" АД

Иден.ном. 121094089

гр.София, ж.к. Люлин-4 ул.Панчо Владигеров-1

Дивидент на акция

Изплатените дивиденди за 2011 г. са 26368 лева. В т.ч. задължението за дивиденди към Фаворит Холд е заменено срещу вземане от Фаворит Холд на стойност 8768 лв.

Основни компоненти на разходи за данъци

Показатели	Година, завършваща на 31.12.2011 В ЛВ.	Година, завършваща на 31.12.2010 В ЛВ.
Текущ данъчен разход	889.59	5388.63
Разходи по отсрочени данъци по временни разлики – нето	983.96	(632.63)
Разход за данък	1873.55	4756.00

БЕЛЕЖКА 12

Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

В списъка за свързаните лица, съгласно МСС 24 се включват:

„Свързано лице“ – дадено лице се счита за свързано, когато:

(а) директно или индиректно чрез един или повече посредници лицето;

(i) контролира или е контролирано, или е под общия контрол на предприятието (последното включва предприятия майки, дъщерни предприятия и съдъщерни предприятия);

(ii) има дял в предприятието, което му дава възможност да упражнява значително влияние над предприятието; или

(iii) упражнява общ контрол върху предприятието

(б) лицето е асоциирано предприятие (съгласно определението в МСС 28 – Инвестиции в асоциирани предприятия) на предприятието;

(в) лицето е съвместно предприятие, в което предприятието е контролиращ съдружник (вж. МСС 31 – Дялове в съвместни предприятия);

(г) лицето е член на ключов ръководен персонал на предприятието или неговото предприятие майка;

(д) лицето е близък член на семейството на физическо лице, като посоченото в буква а) или г) по-горе;

(е) лицето е предприятие, което е контролирано, съвместно контролирано или значително повлияно от лицето, посочено в буква г) или д), или притежаващо значителни правомощия за гласуване в това предприятие, пряко или непряко;

ТЪРГОВСКА КЪЩА "МЕБЕЛ" АД

Иден.ном. 121094089

гр.София, ж.к. Люлин-4 ул.Папчо Владигеров-1

(ж) лицето представлява план за доходи след напускане на работа на служители на предприятието или на всяко предприятие, което е свързано лице с предприятието.

Близи членове на семейството на дадено физическо лице — онези членове на семейството, за които може да се очаква да повлияят или да бъдат повлияни от лицето във взаимоотношенията им с предприятието. Те могат да включват:

- а) съпругът(ата) и децата на лицето;
- б) децата на съпруга(та) на лицето; и
- в) зависими лица от лицето или от съпруга(та) му

Сделки сключени със свързани лица според МСС24:

- а) покупко-продажба на стоки (готова или незавършена продукция);
- б) покупко-продажба на имоти и други активи;
- в) предоставяне или ползване на услуги;
- г) лизингови споразумения;
- д) трансфер на изследователска и развойна дейност;
- е) трансфер по лицензионни споразумения;
- ж) трансфер по споразумения за финансиране (включително заеми и капиталови вноски в парични средства или в апортни вноски);
- з) предоставяне на гаранции или обезпечение; и
- и) уреждане на задължения от името на отчитащото се предприятие или от отчитащото се предприятие от името на друго лице.

За 2011 г. в системата на холдинга свързани лица са следните дружества и техния ръководен персонал в тях:

Свързани лица

Дружество / ИД / СД	ЕИК № / ЕГН
Фаворит холд	BG121577091
Аутобохемия АД	BG117019045
Автотрансснаб АД	BG121021194
Гарант АД	BG816089720
Дружба АД	BG826009402
Фаворит Петрол АД	BG103763048
Промислена енергетика Варна АД	BG813095223
ИП Фаворит АД	BG121631500
Еуратек финанс АД	BG131521276
Кортекс трейдинг АД	BG831642320
Котлостроене АД	BG121117602
Мебел АД	BG121094089
Тримона АД	BG821165229
Рачо Ковача АД	BG107007023
Складова техника АД	BG814191858
ИФ Фаворит ООД	BG831564918
Преслав - Автомобилни надстройки АД	BG837066319

ТЪРГОВСКА КЪЩА "МЕБЕЛ" АД

Иден.ном. 121094089

гр.София, ж.к. Люлин-4 ул.Панчо Владигеров-1

Лазурен бряг АД

BG812117599

СПРАВКА ЗА РАЗЧЕТИ МЕЖДУ СВЪРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДА КЪМ 31.12.2011

Контрагент	вид разчет – вземания	сума хил.лв.
Фаворит Холд АД	По депозити	667000
Фаворит Холд АД	По лихви свързани с депозити	32657
200000 от сумата на депозитите е предоставена през март 2011 година.		

Всички суми са в хил. български лева

Възнаграждение на членовете на Съвета на директорите	2011г	2010г
Брутно възнаграждение	83	76
- в т.ч.: изпълнителен директор	49	46

Други сделки свързани с покупко-продажба на стоки през 2011 година не са осъществявани.

Възнаграждение за одит

На основа на сключени договори в разходите за 2011г. на начислени възнаграждения за одит 2800 лв. За други услуги не са заплащани възнаграждения на одиторите.

Условни активи и условни задължения

Към 31.12.2011 г. дружеството не е представило гаранции на трети лица
Няма условни задължения.

В дружеството на склад има стоки за 308 х.лв., предоставени за продажба като мостри и стоки на консигнация.

Събития след датата на баланса

След 31.12.2011 до датата на съставяне на отчета не са възникнали корегирани събития, както и некоригирани, които да предполагат опвестяване в отчета.

ТЪРГОВСКА КЪЩА "МЕБЕЛ" АД

Иден.ном. 121094089

гр.София , ж.к. Люлин-4 ул.Панчо Владигеров-1

Показатели за финансовосчетоводен анализ

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВОСЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ		ПРЕДХОДНА ГОДИНА	ТЕКУЩА ГОДИНА
Коеф. на рентаб.на прих.от продажби(ФР/ПРИХ)	%	2.817811337	0
Коеф. на рентаб.на собств.капитал(ФР/СК)	%	2.891852948	-1.141654346
Вземан.от кл.доставч. / приходите	%	0.365307771	2.428206659
Коеф. на рентаб.на пасивите(ФР/ПАС)	%	34.08881026	-12.71547697
Коеф. на капитализация на активите(ФР/АКТ)	%	2.664878307	-1.047596422
Коеф.на ефективност на разходите(ПРИХ/РАЗХ)	%	103.2506019	98.53288007
Коеф.на ефективност на приходите(РАЗХ/ПРИХ)	%	96.85173568	101.4889648
Коефициент на обща ликвидност(КА/Кратк.задълж)	%	860.8741123	851.1596184
Коеф.на бърза ликвидност	%	778.218124	774.9150531
Коеф.на незабавна ликвидност	%	0	
Коеф.на абсолютна ликвидност	%	265.2615513	241.6473287
Коеф.на финансова автономност	%	1178.787818	1113.776426
Коеф.на задлъжнялост	%	8.483290927	8.978462616

Дата:15.02.2011г.

Съставител:

(□ Елеонора Билбилева)

Изп.директор:

(инж. Сп. Коцев)



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО

ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ
НА "ТЪРГОВСКА КЪЩА „МЕБЕЛ“ АД

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "ТЪРГОВСКА КЪЩА „МЕБЕЛ“ АД гр. София включващ Отчет за финансовото състояние (счетоводен баланс) към 31 декември 2011 г. и Отчет за всеобхватния доход, Отчет за промените в собствения капитал, Отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществени счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети 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 политики; 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 на 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 предприятието, 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 предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите 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 одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на "ТЪРГОВСКА КЪЩА „МЕБЕЛ“ АД гр. София към 31 декември 2011 г., както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Ръководството на "ТЪРГОВСКА КЪЩА „МЕБЕЛ“ АД гр. София е съставило доклад за дейността на дружеството през 2011 година, каквото е изискването на българския Закон за счетоводството. Този доклад е приложен към финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2011 година.

Ние се запознахме с доклада на ръководството.

Нашето мнение е, че финансовата информация в приложения годишен доклад на ръководството за дейността на "ТЪРГОВСКА КЪЩА „МЕБЕЛ“ АД гр. София съответствува на представената и оповестена информация във финансовия отчет на дружеството към 31.12.2011 година.

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР:

Дата: 23.03.2012г. (ДЕС Ив. Събев)

Адрес на одитора: гр. София

Жк "Света троица" бл. 297, ет.17, ап. 60

Иван Иванов Събев

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР:

Дата: 23.03.2012г. (ДЕС Бл. Събева)

Адрес на одитора: гр. София

ул. „Йордан Йовков“, № 20, вх.Б, ап.3

Блага Иванова Събева