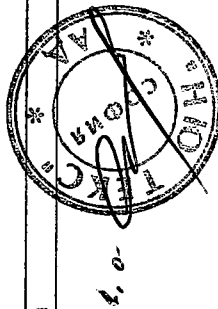


СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на НЮ ТЕКС АД-СОФИЯ, ЕИК 175105596
към 31.12.2008 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
a	1	2	a	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	1500	802
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски	8	2	V. Напълнена печалба (загуба) от минали		
Общо за група I:	8	2	- неразпределена печалба	35	15
II. Дълготрайни материални активи			- непокрита загуба		
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	1195	1216	Общо за група V:	35	15
- земи	360	360	VI. Текуща печалба (загуба)	(627)	20
- сгради	835	856	Общо за раздел А:	908	837
2. Машини, производствено оборудване и апар	694	990	Б. Провизии и сходни задължения		
3. Транспортни средства	70	19	3. Други провизии и сходни задължения	31	29
4. Обзавеждане и инвентар	14	9	Общо за раздел Б:	31	29
5. Предоставени аванси и дълготрайни	143	74	В. Задължения		
Общо за група II:	2116	2308	2. Задължения към финансови предприятия, в	1661	2156
III. Дългосрочни финансови активи			до 1 година	1123	678
6. Други заеми	1131	1044	над 1 година	538	1478
Общо за група III:	1131	1044	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1037	756
IV. Отсрочени данъци	64		до 1 година	1037	756
Общо за раздел Б:	3319	3354	над 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			5. Задължения по лизингови договори, в т.ч.:	2283	2643
I. Материални запаси			до 1 година	238	417
1. Суровини и материали	397	345	над 1 година	2045	2226



2. Незавършено производство	965	773
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	1672	989
- продукция	1547	971
- стоки	125	18
Общо за група I:	3034	2107
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	250	586
над 1 година		
5. Други вземания, в т.ч.:	566	578
над 1 година		
Общо за група II:	816	1164
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- брой	33	121
- в безсрочни сметки (депозити)	49	22
Общо за група IV:	82	143
Общо за раздел В:	3932	3414
Г. Разходи за бъдещи периоди	411	542
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	7662	7310

9. Други задължения, в т.ч.:	1742	0
до 1 година	1742	
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	148	486
до 1 година	148	486
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	433	222
до 1 година	433	222
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	72	29
до 1 година	72	29
над 1 година		
- други задължения, в т.ч.:	1089	152
до 1 година	1089	152
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	6723	6444
до 1 година	4140	2740
над 1 година	2583	3704
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	7662	7310

Дата на съставяне:

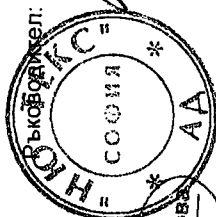
28.2.2009

Съставител:

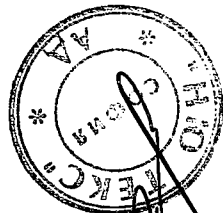
/ЯСЕН ХРИСТОВ/

Съставител:

/ВАЛЕНТИН ШОТЕВ/



Ръководител на одитора
0259 Ръководител на одитора
0259 Ръководител на одитора

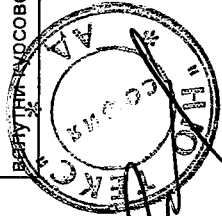


ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на НЮ ТЕКС АД-СОФИЯ, ЕИК 175105596
за 01.01.2008 - 31.12.2008 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Разходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	4117	4869
а) суровини и материали	3631	4350
б) външни услуги	486	519
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	987	875
а) разходи за възнаграждения	787	687
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	200	188
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	486	434
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	486	434
- разходи за амортизация	486	434
5. Други разходи, в т.ч.:	126	41
а) балансова стойност на продадените активи	41	22

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
А	1	2
А. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	4405	5234
а) продукция	4211	4899
б) стоки	34	9
в) услуги	160	326
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	768	1211
4. Други приходи, в т.ч.:	57	92
- приходи от финансиране		
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	5230	6537
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	89	96
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валютни курсове	4	10



А. о.

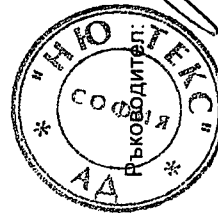
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	5716	6219
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	375	393
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6 + 7)	375	393
8. Печалба от обичайна дейност	0	21
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	6091	6612
10. Счетоводна печалба (общо приходи	0	25
11. Разходи за данъци от печалбата		5
12. Други данъци, алтернативни на корпоратив	-61	
13. Печалба (10 - 11 - 12)	0	20
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	6030	6637

Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	89	96
8. Загуба от обичайна дейност	772	0
9. Извънредни приходи	84	4
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	5403	6637
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	688	0
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	627	0
Всичко (Общо приходи + 11)	6030	6637

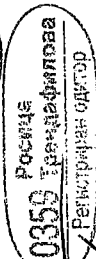
Дата на съставяне:

28.2.2009

Съставител:
ЯСЕН ХРИСТОВ/



ГВАЛЕНТИН ШОТЕВ/



17.06.2009

А. О.

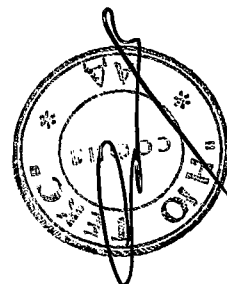
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на НЮ ТЕКС АД-СОФИЯ, ЕИК 175105596

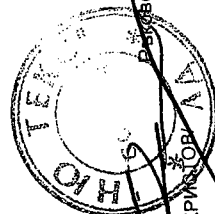
за 01.01.2008 - 31.12.2008 г.

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	4740	4162	578	5279	4678	601
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, дължими за търговски цели	950		950	121		121
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		955	(955)		279	(279)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		29	(29)			
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		4	(4)			
Платени и възстановени данъци върху печалбата		5	(5)		3	(3)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност (ДДС и еднократни данъци)		20	(20)		54	(54)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	5690	5175	515	5400	5014	386
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		167	(167)			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, див. денти и други подобни						



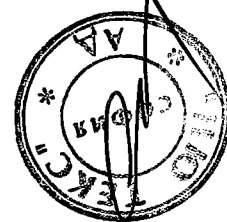
Парични потоци от бизнескомбинации -придобивания									
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики									
Други парични потоци от инвестиционна дейност									
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	167	(167)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност									
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	698		698	150					150
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците		495	(495)	6	201				(195)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		174	(174)		199				(199)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобви		438	(438)		417				(417)
Плащания на задължения по лизингови договори					2				(2)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики					18				(18)
Други парични потоци от финансова дейност									
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	698	1107	(409)	156	837				(681)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)			(61)						(295)
Д. Парични средства в началото на периода			143						438
Е. Парични средства в края на периода			82						143



Съставител:
28.2.2009 /ЯСЕН ХРИЗОВ/

Дата:

Ръководител:
/ВАЛЕНТИН ШОТЕВ/
Росница
0359 /Тригунска/



17.06.2009

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на НЮ ТЕКС АД, ЕИК 175105596
за 01.01.2008 - 31.12.2008 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	802							35			837	
2. Промени в счетоводната политика												
3. Грешки												
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	802							35			837	
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	698										698	
- увеличение	698										698	
- намаление												
6. Финансов резултат за текущия период										(627)	(627)	
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:												
- за дивиденди												
8. Покриване на загуба												
9. Последващи оценки на активи и пасиви												
- увеличение												
- намаление												
10. Други изменения в собствения капитал												
11. Салдо към края на отчетния период	1 500							35		(627)	908	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	1 500							35		(627)	908	

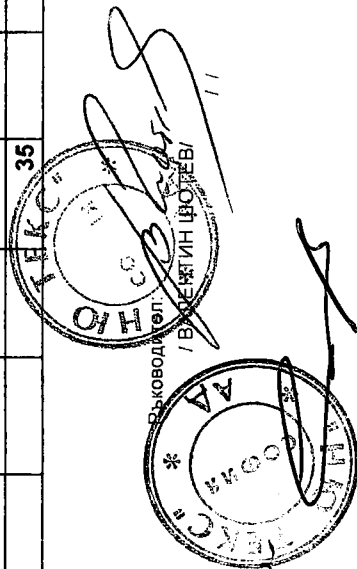
Дата на съставяне:

28.2.2009

Съставител:

03.06.2009
Регистратор

17.06.2009



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА « НЮ ТЕКС » АД

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на « НЮ ТЕКС » АД включващ баланс към 31 декември 2008 година, отчет за доходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, приключваща на тази дата, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни бележки.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

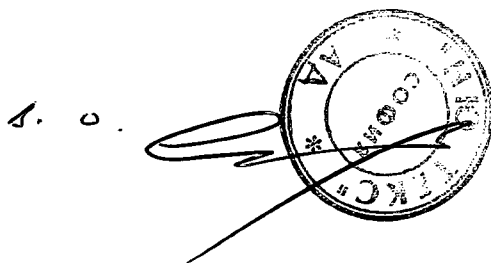
Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие със Закона за счетоводството и българските национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на 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 мнение.



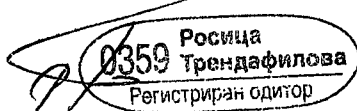
Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че по наше мнение финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на "НЮ ТЕКС" АД към 31 декември 2008 година, както и за неговите финансови резултати от дейността, и паричните му потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие със Закона за счетоводството и българските национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад върху други законови изисквания

Съгласно изискванията на чл. 38, ал. 4 от Закона за счетоводството, ние се запознахме със съдържанието на приложения доклад за дейността за 2008 година. В резултат на това, удостоверяваме, че представената историческа финансова информация в годишния доклад на ръководството за дейността на дружеството е в съответствие с финансовия отчет за 2008 година.

Регистриран одитор



/Росица Ненова Трендафилова/

Дата :
17.06.2009

София 1330, ул." Христо Благоев " бл 14 А

A large handwritten signature in black ink, with a faint circular stamp visible in the background.

THE
END

“НЮ ТЕКС” – АД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 декември 2008 година

УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

“НЮ ТЕКС” – АД . гр.София е Акционерно дружество, регистрирано в Софийски градски съд по ф.дело №7471/2006 г. със седалище и адрес на управление гр.София, район Подуене, кв.“Хаджи Димитър”, ул.“Клисура” 2-4, ет.2, ап.7.

Капиталът на дружеството е 1 500 000 лв.

Дружеството се представлява от Изп.директор – Валентин Илиев Шотев. -

Основната дейност на дружеството е производство и търговия на 100 % памучни тъкани за спално бельо и конфекционирани изделия от тях, която се извършва в гр.Мездра, ул.“Христо Ботев”90.

Правен консултант “АКД КОНСУЛТ ГРУП”-Мездра.

Обслужваща банка Българо-Американска Кредитна Банка АД-София.

Одитор- РОСИЦА НЕНОВА ТРЕНДАФИЛОВА

“Ню текс” АД е лизингополучател по договор за финансов лизинг на ДМА от “Мездратекс”ЕООД.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултатът за текущия период е счетоводна загуба . и не са разпределяни дивиденди.

Структура на основния капитал

Акционери	Участие	Брой акции	Номинална стойност (лв.)
ИВЕНА КОМЕРС ЕТ-СОФИЯ	100%	15000	100

ИНВЕСТИЦИИ

Към 31 декември 2008 г. “НЮ ТЕКС” АД няма участия в други дружества.

УПРАВЛЕНИЕ

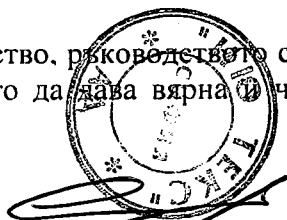
Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2008 г.. “НЮ ТЕКС” АД е акционерно дружество с едностепенна система на управление.

Към 31 декември 2008 г.. Съветът на директорите се състои от следните членове:

1. ИВО НИНОВ ГЕОРГИЕВ ЕГН 6401177022
2. ЕМИЛИЯ НИКОЛОВА МАНАСИЕВА ЕГН 7509037017
3. ВАЛЕНТИН ИЛИЕВ ШОТЕВ ЕГН 6005173463

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото

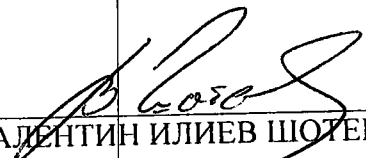


състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2008 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

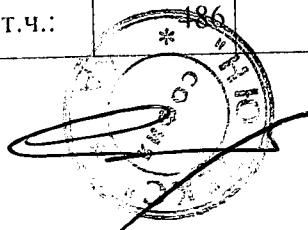
Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.


ВАЛЕНТИН ИЛИЕВ ШОТЕВ
Изпълнителен директор
НЮ ТЕКС АД
гр.София
30.01.2009 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на НЮ ТЕКС АД-СОФИЯ, ЕИК 175105596
за 01.01.2008 - 31.12.2008 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	4117	4869
а) суровини и материали	3631	4350
б) външни услуги	486	519
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	987	875
а) разходи за възнаграждения	787	687
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	200	188
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	186	434



а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	486	434
- разходи за амортизация	486	434
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	126	41
а) балансова стойност на продадените активи	41	22
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	5716	6219
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	375	393
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6 + 7)	375	393
8. Печалба от обичайна дейност	0	21
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	6094	6612
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	25
11. Разходи за данъци от печалбата		5
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-61	
13. Печалба (10 - 11 - 12)	0	20
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	6030	6637

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
А	1	2
А. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	4405	5234
а) продукция	4211	4899
б) стоки	34	9
в) услуги	160	326

Е. Д. 

2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	768	1211
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч:	57	92
- приходи от финансираня		
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	5230	6537
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	89	96
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	4	10
Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	89	96
8. Загуба от обичайна дейност	775	0
9. Извънредни приходи	84	4
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	5403	6637
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	688	0
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	627	0
Всичко (Общо приходи + 11)	6030	6637

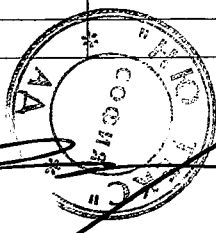
Съставител:
Я.ХРИСТОВ

Ръководител:
В.ЩОТЕВ

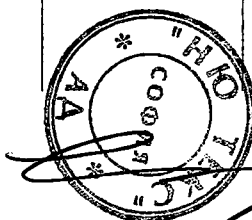


СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на НЮ ТЕКС АД-СОФИЯ, ЕИК 175105596
към 31.12.2008 г.

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
<i>I. Нематериални активи</i>		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	8	2
3. Търговска репутация		
4. Други		
5. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	8	2
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>		
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	1195	1216
- земи	360	360
- сгради	835	856
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	694	990
3. Транспортни средства	70	19
4. Обзавеждане и инвентар	14	9
5. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	143	74
Общо за група II:	2116	2308
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		

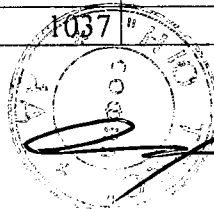


6. Други заеми	1131	1044
7. Изкупени собствени акции		
номинална стойност	хил. лв	х
Общо за група III:	1131	1044
IV. Отсрочени данъци	-64	
Общо за раздел Б:	3319	3354
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	397	345
2. Незавършено производство	965	773
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	1672	989
- продукция	1547	971
- стоки	125	18
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	3034	2107
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	250	586
над 1 година		
2. Вземания по предоставени аванси, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
5. Други вземания, в т.ч.:	566	578
над 1 година		
Общо за група II:	816	1164
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
номинална стойност	хил. лв	х
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	0	0
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- брой	33	121
- в безсрочни сметки (депозити)	49	22
Общо за група IV:	82	143
Общо за раздел В:	3933	3414
Г. Разходи за бъдещи периоди	411	542



СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	7663	7310
--------------------------	------	------

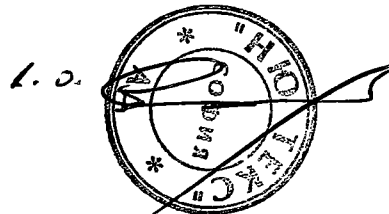
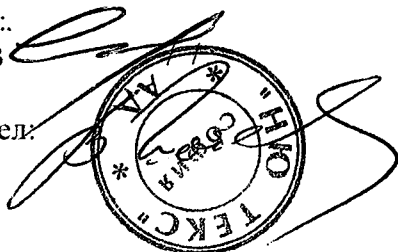
ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
<i>I. Записан капитал</i>	1500	802
<i>II. Премии от емисии</i>		
<i>III. Резерв от последващи оценки</i>		
<i>IV. Резерви</i>		
1. Законови резерви		
2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:	0	0
<i>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</i>		
- неразпределена печалба	35	15
- непокрита загуба		
Общо за група V:	35	15
<i>VI. Текуща печалба (загуба)</i>	(627)	20
Общо за раздел А:	908	837
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения	31	29
Общо за раздел Б:	31	29
В. Задължения		
1. Задължения по търговски заеми, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	1661	2156
до 1 година	1123	678
над 1 година	538	1478
3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1037	756



до 1 година	1038	756
над 1 година		
5. Задължения по лизингови договори, в т.ч.:	2283	2643
до 1 година	238	417
над 1 година	2045	2226
6. Задължения към собственици, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
8. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
9. Други задължения, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	148	486
до 1 година	148	486
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	433	222
до 1 година	433	222
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	72	29
до 1 година	72	29
над 1 година		
- други задължения, в т.ч.:	1089	152
до 1 година	1089	152
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	6723	6444
до 1 година	4141	2740
над 1 година	2583	3704
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	7663	7310

Съставител:
Я.ХРИСТОВ

Ръководител:



В статията други заеми Б-III-6 е представен отпуснат заем на Мездратекс ЕООД-София.

В статията отсрочени данъци са отразени данъчни временни разлики – от натрупващи се отпуски на персонала, регулиране на слаба капитализация и формирана загуба от текущата година.

В статия други вземания са включени вземания по договор за цесия със Сънитекс АД в размер на 528х.лв.

Разходи за бъдещи периоди са лихви по финансов лизинг на активи по договор с Мездратекс ЕООД/391х.лв./, по лизинг на автомобил Ивеко, застраховки и др.

В статията задължения към финансови предприятия са отразени 3 банкови кредита към БАКБ АД- обслужвани без просрочия.

Задължения по лизингови договори са горепосочените лизинги с Мездратекс ЕООД, и с АФИН БЪЛГАРИЯ ЕАД-за автомобил Ивеко-обслужвани без просрочия.

В статията други задължения са отразени задължения по договори за парични заеми с ВИТОЛ ЕООД-София/950х.лв./ и ХЕБРОС/121х.лв./

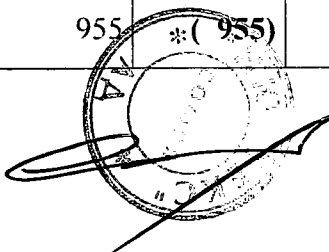
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на НЮ ТЕКС АД-СОФИЯ, ЕИК 175105596

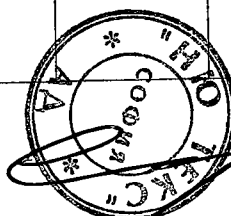
за 01.01.2008 - 31.12.2008 г.

(ХИЛ. ЛВ.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	4740	4162	411	5279	4678	601
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	950		950	121		121
Парични потоци, свързани с		955	*(955)		279	(279)

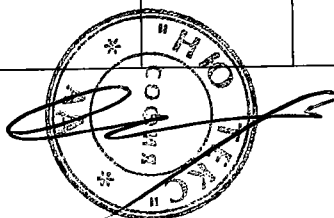


трудови възнаграждения						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		29	(29)		I	
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		4	(4)		I	
Платени и възстановени данъци върху печалбата		5	(5)		3	(3)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност (ДДС и еднократни данъци)		20	(20)		54	(54)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	5690	5175	348	5400	5014	386
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		167	(167)			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации -придобивания						



Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	167	(-167)	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	698		698	150		150
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		495	(495)	6	201	(195)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		174	(174)		199	(199)
Плащания на задължения по лизингови договори		438	(438)		417	(417)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики					2	(2)
Други парични потоци от финансова дейност					18	(18)

к. о.



Всичко парични потоци от финансова дейност (B)	698	1107	(409)	156	837
Г. Изменения на паричните средства през периода (A + B)			(61)		
Д. Парични средства в началото на периода			143		
Е. Парични средства в края на периода			82		

Съставител:
Я.ХРИСТОВ

Ръководител:
В.ШОТЕВ

Паричните средства към 31.12.2006 г. са 33398,63 лв., средства по
различителни сметки в лева 13970,38, и евро 18027,38, с левова равностойност
35258,49 лв.

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ:

Дружеството отговаря на критериите за малки и средни предприятия, съгласно чл. 226 от Закона за счетоводство, тъй като за 2007 г. и 2006 г. не превишава показателите на два от следните критерии:

два от следните критерии:

- балансова стойност на активите към 31 декември – 8 млн. лв.
- приходи от продажби за годината – 15 млн. лв.
- средна численост на персонала – 250 души.

2.1 База за изготвяне

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Финансовият отчет е представен в български лева и всички показатели са закръглени до най-близките хиляда български лева (хил. лв.), освен ако е упоменато друго.

Финансовият отчет на НЮ ТЕКСАД е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Настоящият годишен счетоводен отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, спазени са изискванията при представяне на ГФО – разбираемост, уместност, същественост, последователност, независимост.

Л. о.



Счетоводната политика се базира на действащото законодателство:

- закон за счетоводството;
- закон за ДДС;
- изисквания, определени в международните счетоводни стандарти, по въпроси за чието решаване няма изрични разпоредби в националните счетоводни стандарти.

Полезни животи на имоти, машини и съоръжения, и нематериални активи

Финансовото отчитане на имотите, машините и съоръженията, и нематериалните активи включва използването на приблизителни оценки за техните очаквани полезни животи и остатъчни стойности, които се базират на преценки от страна на ръководството на Дружеството.

Имоти, машини и съоръжения

Имотите, машините и съоръженията се отчитат по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и натрупаните загуби от обезценка. Цената на придобиване включва и разходи за подмяна на части от машините и съоръженията, когато тези разходи бъдат извършени и при условие, че отговарят на критериите за признаване на дълготраен материален актив. При извършване на разходи за основен преглед на машина и/или съоръжение, те се включват в балансовата стойност на съответния актив като разходи за подмяна, при условие, че отговарят на критериите за признаване на дълготраен материален актив. Всички други разходи за ремонт и поддръжка се признават в печалбата или загубата в периода, в който са извършени.

Възприетият стойностен праг на същественост е 700лв.

Амортизацията се изчислява на база на линейния метод за срока на полезния живот на активите - идентичен с данъчно признатите норми.

Полезният живот по групи активи е както следва: • сгради - 25 г.; • машини и оборудване - 3 г.; • автомобили - 4 г.; • компютри - 2 г.; • други дълготрайни активи - 7 .

Не е извършвана промяна през отчетния период.

Имот, машина или съоръжение се отписва при продажбата му или когато не се очакват никакви бъдещи икономически изгоди от неговото използване или при освобождаване от него. Печалбите или загубите, възникващи при отписването на актива (представляващи разликата между нетните постъпления от продажбата, ако има такива, и балансовата стойност на актива), се включват в отчета за доходите, когато активът бъде отписан.

В края на всяка финансова година, се извършва преглед на остатъчните стойности, полезния живот и прилаганите методи на амортизация на активите и ако очакванията се различават от предходните приблизителни оценки, последните се променят проспективно.

Разходи по заеми

Разходите по заеми се признават като разход в периода, в който са извършени.



Нематериални активи

Нематериалните активи се оценяват първоначално по цена на придобиване. След първоначалното признаване, нематериалните активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Полезният живот на нематериалните активи е определен като ограничен.

Нематериалните активи, с ограничен полезен живот, се амортизират за срока на полезния им живот и се тестват за обезценка, когато съществуват индикации, че стойността им е обезценена. Поне в края на всяка финансова година, се извършва преглед на полезния живот и прилаганите методи на амортизация на нематериалните активи, с ограничен полезен живот. Промените в очаквания полезен живот или модел на консумиране на бъдещите икономически изгоди от нематериалния актив се отчитат чрез промяна на амортизационния срок или метод и се третира като промяна в приблизителните счетоводни оценки. Разходите за амортизация на нематериалните активи, с ограничен полезен живот, се класифицират по тяхната функция в отчета за доходите, съобразно използването (предназначението) на нематериалния актив.

Печалбите или загубите, възникващи при отписването на нематериален актив, представляващи разликата между нетните постъпления от продажбата, ако има такива, и балансовата стойност на актива, се включват в отчета за доходите, когато активът бъде отписан.

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършен по метода на средно претеглена цена. Незавършеното производство е оценено по стойността на основните производствени разходи и има материален характер. Постоянните общопроизводствени разходи се разпределят на база единица изделие /кв.м. и т.н./ Не е извършвана обезценка на материални запаси и няма такива оценявани по нетна реализируема стойност. Няма материални запаси дадени в залог по обезпечение на пасиви.

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2008 год.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2008 год. За целите за съставянето на отчета за паричните потоци, парите и паричните еквиваленти, са представени като не блокирани пари в банки и каса.

Лихвоносни заеми и привлечени средства

При първоначалното им признаване, лихвоносните заеми и привлечени средства се оценяват по справедлива стойност на полученото, намалена с пряко свързаните разходи по сделката..

Л. о. 

След първоначалното им признаване, Дружеството оценява лихвоносните заеми и привлечени средства по амортизирана стойност, с използване на метода на ефективния лихвен процент. Печалбите и загубите от лихвоносните заеми и привлечени средства се признават в отчета за доходите, когато пасивът се отписва, както и чрез процеса на амортизация.

Разходи за лихви по финансови инструменти, отчетени по амортизирана стойност и изчислени по метода на ефективния лихвен процент:

Банкови заеми

178 х.лв.

Заеми от свързани лица

Заеми от трети лица

Финансови разходи по договори за финансови лизинги

161х.лв.

Основен капитал

Основният капитал е представен по номиналната стойност на издадените и платени акции. Постъпленията от издадени акции над тяхната номинална стойност се отчитат като премийни резерви.

Предоставяне на услуги

Приходите от предоставяне на услуги се признават на база на етапа на завършеност на сделката към датата на баланса. Етапът на завършеност на сделката се определя на база на отработените до момента човекочасове като процент от общите човекочасове, които ще бъдат отработени за всеки договор. Когато резултатът от сделката (договора) не може да бъде надеждно оценен, приходът се признава само доколкото признатите разходи са възстановими.

Приходи от лихви

Приходите от лихви се признават при начисляването на лихвите (като се използва метода на ефективния лихвен процент, т.е. лихвеният процент, който точно дисконтира очакваните бъдещи парични потоци за периода на очаквания живот на финансовия инструмент до балансова стойност на финансовия актив).

Данъци

Текущ данък върху доходите

Текущите данъчни активи и пасиви за текущия и предходни периоди се признават по сумата, която се очаква да бъде възстановена от или платена на данъчните власти. При изчисление на текущите данъци се прилагат данъчните ставки и данъчните закони, които са в сила или са в значителна степен приети към датата на баланса.

Текущият данък от печалбата се отразява като задължение към бюджета и намаление на счетоводната печалба или увеличение на счетоводната загуба за периода.

Не е формирано задължение за Текущия корпоративен данък за 2008г., поради отрицателния финансов резултат на Дружеството.

Отсрочените данъци се признават по балансовия метод за всички временни разлики към датата на баланса, които възникват между данъчната основа на активите и пасивите и техните балансови стойности.

Отсрочени данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики:

- освен до степента, до която отсроченият данъчен пасив възниква от първоначално признаване на актив или пасив от дадена сделка, която не е



бизнес комбинация и не влияе нито върху счетоводната печалба, нито върху данъчната печалба или загуба към момента на извършване на сделката; и

- за облагаеми временни разлики, свързани с инвестиции в дъщерни дружества, асоциирани предприятия и участия в съвместни предприятия, освен до степента, до която Дружеството е в състояние да контролира времето на обратното проявление на временната разлика и съществува вероятност временната разлика да не се прояви обратно в предвидимо бъдеще.

Активи по отсрочени данъци се признават за всички намаляеми временни разлики, пренесени неизползвани данъчни кредити и неизползвани данъчни загуби, до степента, до която е вероятно да е налице облагаема

Извънредни приходи в т.ч. :	84х.лв.	4

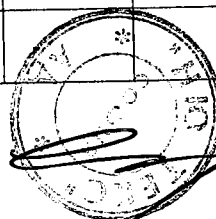
Дружеството е реализирало данъчни загуби както следва:

Данъчен период	Период за припадане на данъчните загуби	2008	2007
2008 г.	от 2008 г. до 2011	429	
Приложима данъчна ставка		10%	10%
Непризнат отсрочен данъчен		43	

Имоти, машини и съоръжения – нетекущи активи

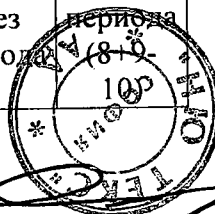
ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи			
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)
а	1	2	3	4
I. Нематериални активи				
1. Продукти от развойна дейност				
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	4	14		18
3. Търговска репутация				
4. Предоставени аванси и нематериални				

А. О.



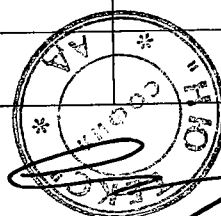
активи в процес на изграждане				
<i>Общо за група I:</i>				
II. Дълготрайни материални активи				
1. Земи и сгради, в т.ч.				
- земи	360			360
- сгради	911	16		927
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1307	123		1430
3. Съоръжения и други	242	78		320
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	74	105	36	143
<i>Общо за група II:</i>	2894	322	36	3180
III. Дългосрочни финансови активи				
1. Акции и дялове в предприятия от група				
2. Предоставени заеми на предприятия от група				
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				
5. Дългосрочни инвестиции				
6. Други заеми	1044	87		1131
7. Изкупени собствени акции				
<i>Общо за група III:</i>				
IV. Отсрочени данъци	3	64	3	64
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV)	3945	487	39	4393

ПОКАЗАТЕЛИ	Амортизация			
	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода



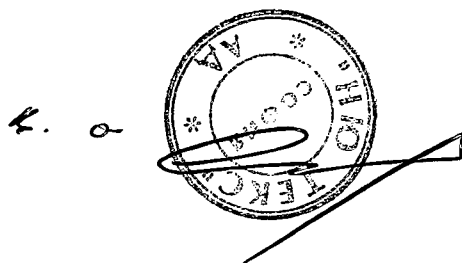
a	8	9	10	11
I. Нематериални активи				
1. Продукти от развойна дейност				
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2	8		10
3. Търговска репутация				
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				
<i>Общо за група I:</i>				
II. Дълготрайни материални активи				
1. Земи и сгради, в т.ч.				
- земи	0			
- сгради	55	37		92
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	511	410		921
3. Съоръжения и други	20	31		51
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				
<i>Общо за група II:</i>	586	478		1064
III. Дългосрочни финансови активи				
1. Акции и дялове в предприятия от група				
2. Предоставени заеми на предприятия от група				
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				
5. Дългосрочни инвестиции				
6. Други заеми				
7. Изкупени собствени акции				

Л. О.



Общо за група III:				
IV. Отсрочени данъци				
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV)	588	486		1074

ПОКАЗАТЕЛИ	Балан- сова стойност в края на периода (7-14)
а	15
I. Нематериални активи	
1. Продукти от развойна дейност	
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	8
3. Търговска репутация	
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	
Общо за група I:	
II. Дълготрайни материални активи	
1. Земи и сгради, в т.ч.	
- земи	360
- сгради	835
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	509
3. Съоръжения и други	269
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	143
Общо за група II:	2116
III. Дългосрочни финансови активи	



1. Акции и дялове в предприятия от група	
2. Предоставени заеми на предприятия от група	
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	
5. Дългосрочни инвестиции	
6. Други заеми	1131
7. Изкупени собствени акции	
Общо за група III:	
IV. Отсрочени данъци	64
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV)	3319

Балансовата стойност на машините и оборудване, държани при условията на договори за финансов лизинг е 336хил. лв. към 31.12.2008 г. От тях, през 2008 г., са придобити активи на стойност 69хил. лв.

Възприетият метод за амортизация на отделните групи активи е линейният. Промяна на методите на амортизация през отчетния период не е извършвана. Възприетият стойностен праг на същественост за признаване на материалните активи като дълготрайни е в размер на 700лв.

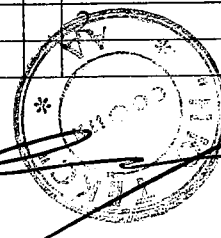
Стойността на ползваните дълготрайни материални активи - чужда собственост . ползвани в дейността на дружеството през 2008 год. е размер на 0хил.лв.

Балансовата стойност на ДМА , които временно са изведени от употреба е в размер на 0 хил.лв.

Отчетната стойност на напълно амортизираните материални дълготрайни активи по групи е както следва :

Групи ДМА	2008	2007
Сгради		
Машини, съоръжения и оборудване		0
Транспортни средства		

б. а



Стопански инвентар		

4.МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

	31.12.2008 Г. ХИЛ.ЛВ.	31.12.2007Г. ХИЛ.ЛВ.
Готова продукция	1547	971
Стоки	125	18
Незавършено производство	965	773
Материали	397	345
О Б Щ О	3034	2107

Към 31.12.2008 год. дружеството няма залежали материални запаси.

Няма материални запаси, които да са дадени в залог.

Произведена продукция в натурално изражение:

ИЗДЕЛИЯ	2008	2007
Тъкани собствено производство-кв.м.	3665107	4498253
Тъкани ишлеме кв.м.	286764	895198
Калъфки бр.	352918	350660
Чаршафи и матраци бр.	305613	280629
Торби и олекотени завивки бр.	75950	85044
Покривки бр.	37851	25847
Торбички износ бр.	42653	30000
Кърпи, салфетки, престилки бр.	242698	55144

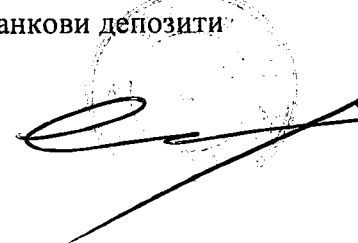
Търговски и други вземания

	31.12.2008 Г. ХИЛ.ЛВ.	31.12.2007 Г. ХИЛ.ЛВ.
Вземания от клиенти	250	586
Вземания по предоставени аванси		
Вземания по ДДС	19	16
Други вземания	547	562
О Б Щ О	816	1164

ПАРИЧНИ СРЕДСВА

	31.12.2008 Г. ХИЛ.ЛВ.	31.12.2007Г. ХИЛ.ЛВ.
Парични средства в лева	33	128
Парични ср-ва в чуждестр.валута	49	15
О Б Щ О	82	143

Паричните средства в банкови сметки се олихвяват с плаващи лихвени проценти, базирани на дневните лихвени проценти по банкови депозити

Р. о. 

Лихвоносни заеми и привлечени средства.

(1) Дългосрочен заем за оборотни средства с договорен размер 499х.EUR.Заемът е обезпечен с запис на заповед. Той е с падеж м.11.2011г., и се погасява както следва: без просрочие.

(2) Дългосрочен заем за оборотни средства с договорен размер 430хил.EUR.Заемът е обезпечен с Той е с падеж 11.2009г.,и се погасява както следва: без просрочие.

(3) Дългосрочен заем за оборотни средства с договорен размер 270хил.EUR .Заемът е обезпечен с машини и оборудване. Той е с падеж 12.2011г. и се погасява както следва: без просрочие.

ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	31.12.2008 Г. ХИЛ.ЛВ.	31.12.2007 Г. ХИЛ.ЛВ.
Задължения към доставчици и клиенти	1037	756
Задължения към персонала	148	486
Задължения към осигурителни организации	433	222
Данъчни задължения	72	24
Др.краткосрочни задължения	1089	181
Задължения към банки	1661	2156
Др.дългосрочни задължения – финансов лизинг	2283	2643
О Б Щ О	6723	6468

Задълженията превишават вземанията с 4776х.лв.Поради финансови затруднения не са изплатени заплати за четвърто тримесечие на 2008г.

Условия на сделките със свързани лица

Продажбите на и покупките от свързани лица се извършват по обичайни пазарни цени. Неиздължените салда в края на годината са необезпечени, безлихвени (с изключение на заемите) и уреждането им се извършва с парични средства. За вземанията от или задълженията към свързани лица не са предоставени или получени гаранции.

Цели и политика за управление на финансовия риск

Основните финансови пасиви на Дружеството включват лихвоносни заеми и привлечени средства, и търговски задължения. Основната цел на тези финансови инструменти е да се осигури финансиране за дейността на Дружеството. Дружеството притежава финансови активи като например, търговски вземания и парични средства и краткосрочни депозити, които възникват пряко от дейността.

През 2008 г., както и през 2007 г., Дружеството не притежава и не търгува с деривативни финансови инструменти.

Основните рискове, произтичащи от финансовите инструменти на Дружеството са лихвен риск, ликвиден риск, валутен риск и кредитен риск. Политиката, която

4. 2



ръководството на Дружеството прилага за управление на тези рискове, е обобщена по-долу.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти, основно, по отношение краткосрочните и дългосрочни си финансови пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент. Политиката на Дружеството е да управлява разходите за лихви чрез използване на финансови инструменти, както с фиксирани, така и с плаващи лихвени проценти.

Валутен риск

Дружеството извършва покупки, продажби, предоставяне и получаване на заеми в чуждестранни валути – евро, щатски долари и британски лири. Основната част от тези операции се осъществяват в евро. Тъй като валутният курс лев/евро е фиксиран на 1.95583, валутният риск, произтичащ от евровите експозиции на Дружеството е минимален. Дружеството осъществява покупки на материални запаси и услуги в британски лири, които са под 10% от общия обем на покупките. Следователно, експозицията на Дружеството към риска от промени във валутния курс на британската лира не е значителен.

Дружеството осъществява различни, значителни по обем, транзакции в щатски долари - продажби на готова продукция, покупки на основни материали и услуги, получаване на банкови заеми. В резултат на това, то е изложено на значителен валутен риск по отношение на промените във валутния курс лев/щ. дол. Към 31.12.2008 г. заключителният валутен курс лев/щ. дол., обявен от Българската Народна Банка, е 1.38731 лв./щ. дол.

Кредитен риск

Дружеството търгува единствено с утвърдени, платежоспособни контрагенти. Неговата политика е, че всички клиенти, които желаят да търгуват на отложено плащане, подлежат на процедури за проверка на тяхната платежоспособност. Освен това, салдата по търговските вземания се следят текущо, в резултат на което експозицията на Дружеството по трудносъбираеми и несъбираеми вземания не е съществена. Няма значителни концентрации на кредитен риск в Дружеството. Кредитният риск, който възниква от другите финансови активи на Дружеството, като например, парични средства и други финансови активи, представлява кредитната експозицията на Дружеството, произтичаща от възможността неговите контрагенти да не изпълнят своите задължения.

Максималната кредитна експозиция на Дружеството по повод на признатите финансови активи, възлиза на съответната им стойност по баланса към 31 декември 2008 г.

Събития след датата на баланса

Освен оповестеното по-горе, не са настъпили събития след датата на баланса, които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2008.

19.02.2009г.

Съставил

(Я. Христова)

Изп. директор:

(В. Шотев)

