

## ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

### ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА "М+С - 97" АД

#### *Докад върху финансовия отчет*

Извършихме одит на приложения финансов отчет на „М+С - 97“ АД, към 31 декември 2013 година, включващ счетоводен баланс към 31.12.2013 година, отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

#### *Отговорност на ръководството за финансовия отчет*

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

#### *Отговорност на одитора*

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основащо 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 отклонения.

Одитът включва изпитанието 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 отклонения 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 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.

## Global in Reach, Local in Touch

No. 149-151, „Konstantin Velichkov“ blvd., 1<sup>st</sup> floor, office 3, Sofia, 1309, Bulgaria

Tel: +359 2 920 22 01/ 920 50 21, Fax: +359 2 920 36 65, E-mail: office@hlb-bg.com, Web site: www.hlb-bg.com

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 представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на "М+С - 97" АД към 31 декември 2013 година, както и финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

**Доклад по други правни и регулаторни изисквания**

Ръководството също така носи отговорност за изготвянето на годишен доклад за дейността в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството.

Законът за счетоводството изисква от нас да изразим мнение относно съответствието между годишния доклад за дейността на Дружеството и годишния финансов отчет за същия отчетен период.

По наше мнение, годишният доклад за дейността е изготвен в съответствие с приложения годишен финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2013 г.

**Специализирано одиторско предприятие**

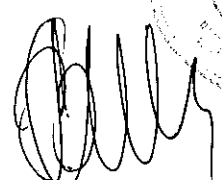
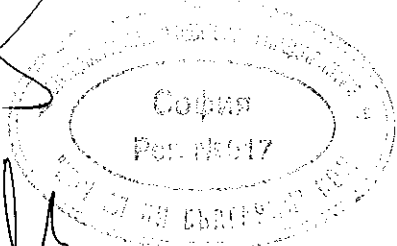
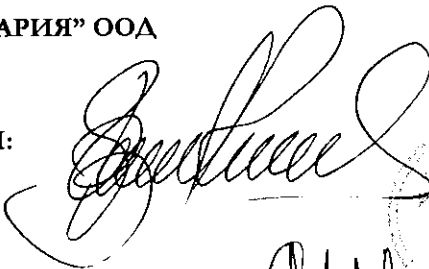
**„ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ” ООД**

Представяващ СОП:

Златка Колева

Регистриран одитор отговорен за одита:

Васка Гелина



06.03.2014 г.

# БАЛАНС НА "М+С -97 " АД гр. Казанлък към 31.12.2013г

ЕИК: 123129553

## АКТИВ

## ПАСИВ

| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ                            | Суми (хил.лв.) |                  | РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ                                | Суми (хил.лв.) |                  |
|---------------------------------------------------|----------------|------------------|-------------------------------------------------------|----------------|------------------|
|                                                   | Текуща година  | Предходна година |                                                       | Текуща година  | Предходна година |
| <b>Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ</b>           |                |                  | <b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>                            |                |                  |
| III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ                 |                |                  | I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ                                    | 55             | 55               |
| 1. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия   | 326            | 326              | <b>IV. РЕЗЕРВИ</b>                                    |                |                  |
|                                                   |                |                  | 1. Законови резерви                                   | 9              | 9                |
| <b>Общо за група III:</b>                         | <b>326</b>     | <b>326</b>       | <b>Общо за група IV:</b>                              | <b>9</b>       | <b>9</b>         |
| <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":</b>                        | <b>326</b>     | <b>326</b>       | V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.: | 240            | 51               |
|                                                   |                |                  | --- Неразпределена печалба                            | 240            | 51               |
|                                                   |                |                  | <b>Общо за група V:</b>                               | <b>240</b>     | <b>51</b>        |
| <b>В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ</b>            |                |                  | <b>VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)</b>                    | 1916           | 1290             |
| II. ВЗЕМАНИЯ                                      |                |                  | <b>ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":</b>                            | <b>2220</b>    | <b>1405</b>      |
| 1. Други вземания                                 | 9              | 12               |                                                       |                |                  |
| <b>Общо по група II:</b>                          | <b>9</b>       | <b>12</b>        | <b>В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ</b>                                  |                |                  |
| <b>IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА</b>                       |                |                  | 1. Други задължения, в т.ч.:                          | 7              | 6                |
| 1. Парични средства в брой                        | 6              | 3                | --- други задължения, в т.ч.:                         | 3              | 2                |
| 2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити) | 1886           | 1070             | до 1 година                                           | 1              | 1                |
| <b>Общо по група IV:</b>                          | <b>1892</b>    | <b>1073</b>      | над 1 година                                          | 2              | 1                |
|                                                   |                |                  | --- данъчни задължения, в т.ч.:                       | 4              | 4                |
|                                                   |                |                  | до 1 година                                           | 4              | 4                |
| <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":</b>                        | <b>1901</b>    | <b>1085</b>      | <b>ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:</b>                    | <b>7</b>       | <b>6</b>         |
|                                                   |                |                  | до 1 година                                           | 5              | 5                |
|                                                   |                |                  | над 1 година                                          | 2              | 1                |
| <b>СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)</b>           | <b>2227</b>    | <b>1411</b>      | <b>СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)</b>               | <b>2227</b>    | <b>1411</b>      |

Дата на съставяне на отчета: 15.02.2014

Ръководители:

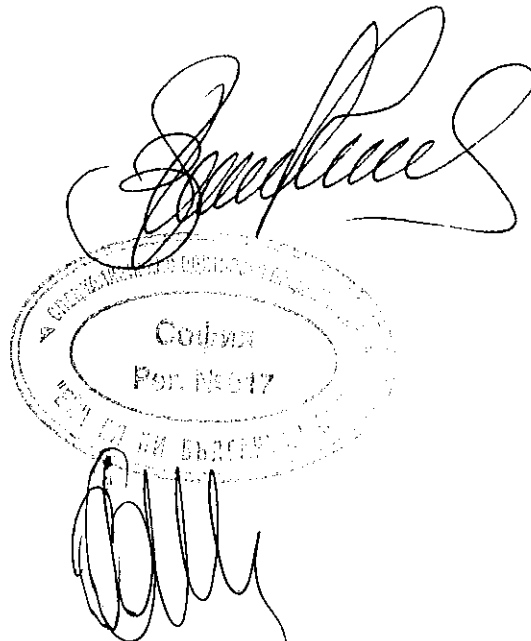
(В. Велев)/(И. Делчев)

Съставител:

(Г. Павлов)

Заверил:

СОП "Ейч Ел Би България" ООД



# ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "М+С-97" АД гр. Казанлък

към 31.12.2013 г.

| А. Разходи                                |      |      | А. Финансови приходи                      |      |      |
|-------------------------------------------|------|------|-------------------------------------------|------|------|
| 1. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. | 4    | 4    | 1. Приходи от участия в предпр., в т.ч. : | 1882 | 1255 |
| б ) външни услуги                         | 4    | 4    | - приходи от дивиденти                    | 1882 | 1255 |
| ОБЩО Разходи за оперативна дейност        | 4    | 4    | 2. Други лихви и фин. приходи, в т.ч. :   | 44   | 44   |
| 2. Разходи за лихви и др. фин. Разходи    | 2    | 1    | - други                                   | 44   | 44   |
| ОБЩО Финансови разходи                    | 2    | 1    | ОБЩО Финансови приходи                    | 1926 | 1299 |
| 2. Печалба от обичайната дейност          | 1920 | 1294 |                                           |      |      |
| Общо Разходи                              | 6    | 5    | Общо приходи                              | 1926 | 1299 |
| 3. Счетоводна печалба                     | 1920 | 1294 |                                           |      |      |
| 4. Разходи за данъци от печалбата         | 4    | 4    |                                           |      |      |
| 5. Печалба (балансова)                    | 1916 | 1290 |                                           |      |      |
| ВСИЧКО ( РАЗХОДИ+ПЕЧАЛБА)                 | 1926 | 1299 | ВСИЧКО ( ПРИХОДИ)                         | 1926 | 1299 |

Дата на съставяне на отчета: 15.02.2014

Ръководител:

(В. Велев)/(И. Делчев)

Съставител:

(Г. Павлов)

Заверил:

СОП "Ейч Ел Би България" ООД

ЕИК : 123129553

# ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "М+С-97" АД гр. Казанлък към 31.12.2013г.

(хил. лв.)

|                                         |    |   |        |        |        |
|-----------------------------------------|----|---|--------|--------|--------|
| Салдо в началото на отчетния период     | 55 | 9 | 51     | 1290   | 1405   |
| 1. Финансов резултат за текущия период  |    |   |        | 1916   | 1916   |
| 2. Разпределение на печалбата, в т.ч. : |    |   | 189    | (1290) | (1101) |
| --- за дивиденди                        |    |   | (1101) |        | (1101) |
| Салдо към края на отчетния период       | 55 | 9 | 240    | 1916   | 2220   |

Дата на съставяне на отчета: 15.02.2014

Ръководители:

(В. Велев)/(И. Делчев)

Съставител:

(Г. Павлов)

Заверил:

СОП "Ейч Ел Би България" ООД

Сопан  
For. № 17

## ОТЧЕТ за ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на "М+С-97" АД гр. Казанлък за 2013 година

(хил. лв.)

| НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ                                     | Текущ период |             |               | Предходна година |            |              |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|---------------|------------------|------------|--------------|
|                                                                      | постъп.      | плащания    | нетен поток   | постъп.          | плащания   | нетен поток  |
| <b>А. Парични потоци от основна дейност</b>                          |              |             |               |                  |            |              |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти                     |              | 4           | (4)           |                  | 4          | (4)          |
| Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.         | 47           | 1101        | (1054)        |                  | 605        | (605)        |
| Платени и възстановени данъци върху печалбата                        |              | 4           | (4)           |                  |            |              |
| <b>Всичко парични потоци от основната дейност ( А )</b>              | <b>47</b>    | <b>1109</b> | <b>(1062)</b> |                  | <b>609</b> | <b>(609)</b> |
| <b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>                    |              |             |               |                  |            |              |
| Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.         | 1882         |             | 1882          | 1290             |            | 1290         |
| <b>Всичко парични потоци от инвестиц. дейност ( Б )</b>              | <b>1882</b>  |             | <b>1882</b>   | <b>1290</b>      |            | <b>1290</b>  |
| <b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>                        |              |             |               |                  |            |              |
| Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми           | 152          | 152         |               |                  |            |              |
| Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други               |              | 1           | (1)           |                  |            |              |
| <b>Всичко парични потоци от финансовата дейност ( В )</b>            | <b>152</b>   | <b>152</b>  | <b>(1)</b>    |                  |            |              |
| <b>Г. Изменение на паричните средства през периода ( А + Б + В )</b> |              |             | <b>819</b>    |                  |            | <b>681</b>   |
| <b>Д. Парични средства в началото на периода</b>                     |              |             | <b>1073</b>   |                  |            | <b>392</b>   |
| <b>Е. Парични средства в края на периода</b>                         |              |             | <b>1892</b>   |                  |            | <b>1073</b>  |

Дата на съставяне на отчета: 15.02.2014

Ръководител:

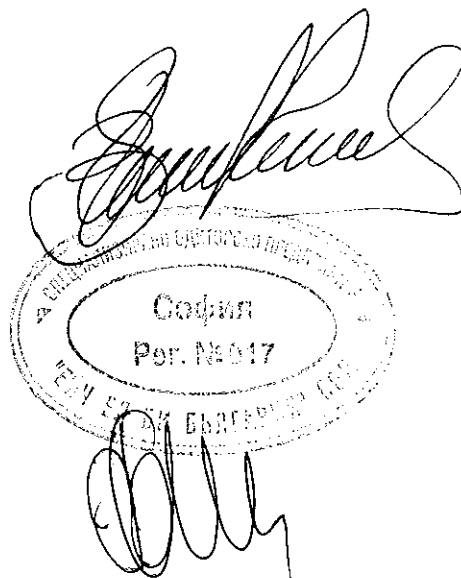
(В. Велев)/(И. Делчев)

Съставител:

(Г. Навров)

Заверил:

СОП "Ейч Ел Би България" ООД



## **„М+С – 97” АД гр. Казанлък**

### **ПРИЛОЖЕНИЕ**

към годишния финансов отчет за 2013 година

### **ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО**

#### **Създаване, собственост и управление**

„М+С - 97” АД гр. Казанлък е регистрирано с решение № 3695 от 14.10.1997 година в Търговския регистър 1, том 1, стр.134, парт. 67, по фирмено дело 2370/1997 година на Старозагорски окръжен съд. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Казанлък, ул” Козлодуй” № 68.

Акционерният капитал на дружеството е разпределен в 55 083 броя поименни акции с номинал един лев за акция. Държател на акциите е „Централен депозитар” АД гр. София. Най –големите акционери са юридически лица, притежаващи 78,21% от акционерния капитал на дружеството. Делът на физическите лица – акционери в дружеството е в размер на 21,79%.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав: Васил Георгиев Велев; Иван Делчев Делчев; Евгений Василев Узунов; Димитър Богомилов Тановски и Тодор Танев Славов.

Дружеството се представлява и управлява заедно от Васил Георгиев Велев и Иван Делчев Делчев - изпълнителни директори.

Дружеството има предмет на дейност: Инвестиционно изкупуване и управление на акции на „М+С” ХИДРАВЛИК АД гр. Казанлък АД и на други фирми, а когато има разрешителен режим – след съответно разрешение. Търговска дейност в страната и чужбина.

## **СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО**

### **База за изготвяне на финансовия отчет**

Годишният финансов отчет на “М + С - 97” АД гр. Казанлък е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане на малки и средни предприятия.

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

Данните в годишния финансов отчет са представени в хиляди лева.

### **Отчетна валута**

Функционалната и отчетна валута на дружеството е български лев.

### **Текущи и нетекущи активи**

Активите се представят в счетоводния баланс като текущи (краткотрайни/краткосрочни) или нетекущи (дълготрайни/дългосрочни) в зависимост от целта при придобиването им.

Активите, които са придобити с цел да бъдат използвани или реализирани в оперативния цикъл на предприятието, се представят като текущи активи.

Активите, които са придобити с цел да бъдат използвани/държани за продължителен период от време (през повече от един оперативен цикъл) в дейността на предприятието, се представят като нетекущи активи.

### **Дългосрочни финансови активи**

Дългосрочните финансови активи в асоциирани предприятия се оценяват по себестойността в съответствие със СС 28 „Отчитане на инвестициите в асоциирани предприятия”, а получените от разпределение на печалбата дивиденди се отчитат като текущ приход от участия.

### **Вземания**

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

Първоначално тези вземания и кредити се оценяват по себестойност.

След първоначалното признаване кредитите и вземанията от клиенти и доставчици, които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност.

Кредитите и вземанията от клиенти и доставчици, които са с фиксиран падеж се отчитат по амортизираната им стойност. Ефективният лихвен процент е оригиналният процент определен с договора.

Вземания в размер на 9 хил. лв. представени в баланса на дружеството към 31.12.2013 г. представляват начислени лихви по срочен депозит в лева.

Дружеството няма вземания във валута.

### **Парични средства**

Паричните средства включват наличности по разплащателни сметки и депозити към 31.12.2013 година.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци е използван прекият метод, на база информацията от счетоводните сметки, отчитащи парични средства.

### **Собствен капитал**

Предприятието прилага концепцията за поддържане на финансовия капитал.

Счита се, че предприятието поддържа собствения си капитал, когато неговият стойностен размер в края на отчетния период е най-малко равен на размера му в началото на отчетния период, след приспадане на: вложения капитал от собствениците през периода; сумите, разпределени между собствениците; преоценката, отразена в собствения капитал. Поддържането се измерва в номинални парични единици.

Собственият капитал на предприятието се състои от:

Основен капитал включващ:

Записан капитал –представен по номинална стойност съгласно съдебно решение за регистрация

Законови резерви – образувани от разпределение на печалба съгласно изискванията на Търговския закон.

Финансов резултат включващ:

Неразпределена към датата на финансовия отчет натрупана печалба от предходни периоди.

Печалба/загуба от периода.

### **Задължения**

Като краткосрочни се класифицират задължения, които са:

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

Като дългосрочни се класифицират задължения, които са с фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на съставяне на финансовия отчет.

Кредити, търговски и други задължения са финансови пасиви възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти от кредитори.

След първоначалното признаване кредитите и търговските задълженията, които са без фиксиран падеж се отчитат по оценената при придобиването им стойност.

Задълженията представени в баланса на дружеството към 31.12.2013 г. са към акционери за неизплатени дивиденди с произход минали години в размер на 2 хил. лв. и от текущата година в размер на 1 хил. лв и данъчни задължения за корпоративен данък в размер на 4 хил. лв.

### **Печалба, загуба за отчетния период**

Признатите за отчетния период приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите при определяне на печалбата или загубата за отчетния период, освен ако счетоводен стандарт изисква или позволява друго.

Печалбата или загубата за отчетния период включва:

- печалбата или загубата от обичайната дейност,
- печалбата или загубата от извънредните статии.

Печалба или загуба от обичайната дейност:

Когато естеството на приходните или разходните статии при определянето на печалбата или загубата от обичайната дейност е важно за обясняване на резултатите от дейността, естеството и размерът на такива статии се отразява отделно.

### **Приходи**

Предприятието отчита текущо приходите от обичайната дейност по видове.

Приходът се определя по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства.

Приходът се признава, когато:

- е вероятно предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката;
- сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат измерени;
- приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи (принцип на съпоставимост между приходите и разходите).

Приходите от лихви се признават текущо пропорционално на времевата база, която отчита ефективния доход от актива;

Дивидентите се признават, когато се установи правото за тяхното получаване.

През 2013 г. са отчетените приходи от дивиденти в размер на 1 милион и 882 хил.лв. и 44 хил.лв от лихви по предоставен срочен депозит.

### **Разходи**

Предприятието отчита текущо разходите за дейността по икономически елементи и след това същите се отнасят по функционално предназначение с цел формиране размера на разходите по направления и дейности. Признаването на разходите за разход за текущия период се извършва при начисляване на съответстващите им приходи.

Към разходите за дейността се отнасят и финансови разходи, които предприятието отчита и са свързани с обичайната дейност.

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

Разходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на платеното или предстоящо за плащане.

Отчетените през 2013 г. разходи са свързани със счетоводно обслужване, одит и текущи такси в размер на 4 хил.лв.

### **Свързани лица и сделки с тях**

Предприятието спазва разпоредбите на СС 24 при определяне и оповестяване на свързаните лица.

Сделка между свързани лица е прехвърляне на ресурси, услуги или задължения между свързани лица без те да се отличават от тези между несвързани лица.

Предприятието оповестява следните свързани лица:

Съгласно разпоредбите на СС 24, предприятието оповестява следните свързани лица:

**Асоциирани предприятия:**

“М+С Хидравлик” АД, гр. Казанлък

**Съвет на директорите:**

Евгений Василев Узунов

Васил Георгиев Велев

Тодор Танев Славов

Иван Делчев Делчев

Димитър Богомилов Тановски

**Ключов ръководен персонал:**

Васил Георгиев Велев – Изпълнителен директор

Иван Делчев Делчев – Изпълнителен директор

Извършени сделки със свързаните лица през 2013 г. са свързани с получени дивиденди от асоциирано дружество в размер на 1 882 хил.лв. и разпределени дивиденди към акционерите в размер на 1 101 хил.лв. както и с получен заем в размер на 152 000 лв. при 6% лихва от “М+С Хидравлик” АД, гр. Казанлък за изплащане на дивидент към акционери, който е върнат към 31.12.2013г. заедно с начислената лихва.

**Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет**

Между датата на отчета и датата на одобрението му за публикуване не са възникнали събития, които изискват корекции или оповестяване.

**Действащо предприятие**

Ръководството на дружеството счита че предприятието е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

**Условни активи и пасиви**

Дружеството не оповестява условни активи и пасиви.

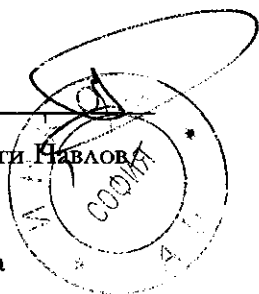
**Оповестявания съгласно Закона за счетоводството**

Начислените за годината суми за услугите, предоставяни от регистрираните одитори на Дружеството са 400.00 лв. без ДДС.

Изготвил: \_\_\_\_\_

/Георги Павлов/

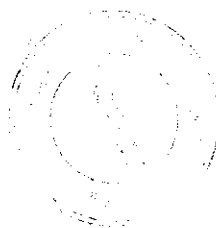
15.02.2014 година



Ръководители: \_\_\_\_\_

/Васил Велев/

/Иван Делчев/



## ДОКЛАД

на ръководството на „М +С - 97” АД гр. Казанлък  
за дейността на дружеството през 2013 година

### **I. Общо състояние и развитие на „М+С - 97” АД гр. Казанлък през 2013 год.**

„М+С - 97” АД гр. Казанлък е дружество, регистрирано с Решение № 3695 от 14.10.1997 година на Старозагорски окръжен съд по фирмено дело № 2370/1997 година като акционерно дружество с капитал 55 083 лева.

Акционерният капитал на дружеството е разпределен в 55 083 броя поименни акции с номинал за акция един лев всяка. Държател на акциите е „Централен депозитар” АД гр. София. Най –големите акционери са юридически лица чийто дял е 78,21% от акционерния капитал на дружеството и 21,79% от капитала се притежава от акционери - физически лица.

Дружеството се представлява и управлява заедно от Васил Георгиев Велев и Иван Делчев Делчев - изпълнителни директори.

Дружеството има предмет на дейност: Инвестиционно изкупуване и управление на акции на „М+С” ХИДРАВЛИК АД гр. Казанлък АД и на други фирми, а когато има разрешителен режим – след съответно разрешение. Търговска дейност в страната и чужбина.

#### **1. Събития настъпили след датата на съставяне на ГФО за 2013 г.**

Не са настъпили събития след края на отчетния период, които следва да се отразят или оповестят в годишния финансов отчет.

#### **2. Финансова информация**

Отчетените приходи в размер на 1 милион и 882 хил.лв. през 2013 година са в резултат на разпределените дивиденди от нетната стойност на печалбата реализирана в акционерно

дружество „М+С ХИДРАВЛИК” гр. Казанлък през 2012 година, на база акционерния дял на дружеството в капитала на цитираното дружество в размер на 24,10% и 44 хил. лв са от лихви по депозит.

Отчетените разходи са с произход начислени разходи за външни услуги в размер на 4 хил.лв. за счетоводно обслужване за 2013 година, за заверка на ГФО за 2012 година и за поддържане на регистър от Централен депозитар.

### **3. Информация по реда на Търговския закон**

- Възнаграждения, получени общо през годината от членовете на съветите

Членовете на съвета на директорите на „М+С – 97” АД не са получавали възнаграждения през 2013 г.

- Придобити, притежавани и прехвърлени акции на дружеството

През годината членовете на съвета на директорите не са придобивали и не са прехвърляли акции на дружеството. Акции на дружеството, притежавани от членовете на съвета на директорите са както следва: Тодор Славов – 2 акции.

- Права на членовете на съвета на директорите да придобиват акции и облигации на дружеството

Членовете на съвета на директорите имат права равни с правата на всички акционери да придобиват акции на дружеството.

- Участия на членовете на съвета на директорите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.

Членовете на съвета на директорите на дружеството притежават повече от 25 на сто от капитала на следните дружества:

Енгений Узунов – не притежава;

„М+С – 97” АД  
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2013 г.

Васил Велев – „Велев Инвест” ООД, гр. София;  
Тодор Славов – не притежава;  
Иван Делчев – „Дениде” ООД, гр. София;  
Димитър Тановски – „Профит - Т” ООД, гр. София;

Членовете на съвета на директорите на дружеството участват в управлението на следните дружества:

- ✓ Енгений Узунов – „Стара планина холд” АД, София;  
„Елхим Искра” АД, Пазарджик – като представител на „Гарант-5” ООД;  
„Хидравлични елементи и системи” АД, Ямбол – като представител на „Лома” ЕООД;  
„М+С Хидравлик” АД, Казанлък – като представител на „Лома” ЕООД;  
„Българска роза” АД, Карлово – като представител на „Бик холд” ООД;
- ✓ Васил Велев – „Стара планина холд” АД, София;  
„Фазан” АД, Русе – като представител на „Стара планина холд” АД;  
„Елхим Искра” АД, Пазарджик – като представител на „БМП” ООД;  
„Хидравлични елементи и системи” АД, Ямбол – като представител на „Велев Инвест” ООД;  
„М+С Хидравлик” АД, Казанлък – като представител на „Велев Инвест” ООД;  
„Форсан България” ООД, София – като представител на „Стара планина холд” АД;  
„Бик холд” ООД, София; „Гарант 5” ООД, Пловдив; „Велев Инвест” ООД, София;  
„Интерфининвест” АД, Етрополе; „Унитраф” АД, с. Соколово  
„Унитраф” АД, с. Соколово
- ✓ Тодор Славов – не участва в други управителни органи
- ✓ Иван Делчев – „Индустриален капитал холдинг” АД;  
„Силома” АД – гр. Севлиево като представител на „Дениде” ООД;  
„М+С Хидравлик” АД, Казанлък – като представител на „Дениде” ООД;  
„ЗАИ” АД – гр. Берковица - като представител на „Дениде” ООД;

„М+С – 97” АД  
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2013 г.

„Абразив комерс” АД – гр. Берковица - като представител на „Дениде” ООД;  
„ЕМКА” АД – гр. Севлиево - като представител на „Дениде” ООД;  
„Дениде” ООД – управител, „Балкарс консорциум” ООД – гр. София – управител.

✓ Димитър Тановски – „Индустриален капитал холдинг” АД;  
„Мотор дс инженеринг” АД – гр.София - член на съвета на директорите;  
„ЗАИ” АД – гр.Берковица - като представител на „Профит-Т” ООД, гр.София;  
„Силома” АД – гр. Севлиево като представител на „Профит-Т” ООД, гр.София;  
„М+С Хидравлик” АД, Казанлък като представител на „Профит-Т” ООД, София;  
„Абразив комерс” АД, гр. Берковица - като представител на „Профит-Т” ООД, гр.София;  
„ЕМКА” АД – гр. Севлиево - като представител на „Профит-Т” ООД, гр.София;  
„Балкарс консорциум” ООД – гр. София – управител, „Профит-Т” ООД, гр.София – управител.

- Договорите по чл. 240б, сключени през годината

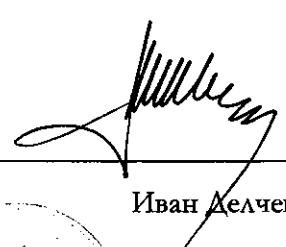
Членовете на Съвета на директорите не са сключвали сделки по чл. 240б

Дружеството продължава основната си дейност, свързана с разпределение и изплащане на дивиденди на акционерите, на база съответния дял на всеки акционер в стойността на инвестираните средства в акционерния капитал на дружество „М+С - 97” АД гр. Казанлък.

15.02.2014 година

ИЗПЪЛНИТЕЛНИ ДИРЕКТОРИ:

  
Васил Велев

  
Иван Делчев

