

**МЕТРОН АД**

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

**ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР**

**31 ДЕКЕМВРИ 2012 г.**

**СЪДЪРЖАНИЕ**

	<b>Стр.</b>
Годишен доклад за дейността	3
Отчет за всеобхватния доход	6
Отчет за финансовото състояние	7
Отчет за промените в собствения капитал	8
Отчет за паричния поток	9
Приложения към годишния финансов отчет	10
Доклад на независимия одитор	21

**МЕТРОН АД**  
**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2012 г.**

---

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2012 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС). Този отчет е одитиран от : Росица Методиева Тричкова, Регистриран одитор № 0091

### **ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА**

Дружеството е специализирано предприятие в сферата на производство на кухненска и корпусна мебел. Метрон АД е водеща фирма в България в производството на кухненски мебели и продажбата на стоки за обзавеждане на кухни и бани.

### **ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА**

През текущата година основните акценти в развитието включват:

- Насочване на усилията към по-добро реализиране на произвежданите продукти на българският и чуждестранен пазар.
- Висока маркетингова активност, целяща да утвърди предлаганите продукти, като високо качествени, надеждни и атрактивни, а Метрон АД - като надежден бизнес партньор;
- Увеличаване на продажбите при предлагане на изключително високо ниво на обслужване;
- Постигане на положителен финансов резултат от оперативната дейност .
- Постигане на много добри контакти с чуждестранните ни доставчици.
- В дейността на фирмата няма съществени бизнес рискове, които да повлияят съществено;

**Към датата на изготвяне на годишният финансов отчет няма важни събития, които да са станали известни и да не са отразени в отчета.**

**Към настоящия момент няма планове за промяна на предмета на дейност в обозримо бъдеще.**

### **СТРУКТУРА НА ОСНОВНИЯ КАПИТАЛ**

Собственият капитал на Дружеството е в размер на 1000000 /един милион/ лева, разделен на 1000000 /един милион / броя акции с номинална стойност 1/един /лев всяка.

**Дружеството има едностепенна система на управление. Органите за управление на дружеството са:**

- **Общо събрание на акционерите**
- **Съвет на директорите**

## ОРГАНИЗАЦИОННА СТРУКТУРА

Дейността е организирана в два отдела:

- Производство на кухненско обзавеждане
- Продажба на ел. уреди и обзавеждане на бани

Цялата дейност по административното обслужване на фирмата е сведена до минимум .

**В дейността си дружеството няма съществени финансови рискове и не оперира с финансови инструменти.**

## СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2013 г.

Задачите за следващата година се концентрират върху:

- Налагане на марката “Метрон” като кухненско обзавеждане с уникален дизайн
- Постигане на постоянен ръст в продажбите, който да изпреварва средния за пазара
- Структуриране на Метрон АД като фирма с ниски постоянни разходи.
- Продажбите като цяло в условие на финансова криза да се актуализират
- Реализиране на нормална (за размерите на фирмата) печалба

## ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите финансови резултати. Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с МСФО, приети от ЕС.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2012. г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите МСФО, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

**МЕТРОН АД**  
**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2012 г.**

---

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

По нареждане на управителя.



Маркар Ширинян  
Изпълнителен директор



София, 27.02.2013 г.

**МЕТРОН АД**  
**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2012 г.**

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД**

(Всички суми са в хил.лева)	Приложение	31 декември	
		2012 г.	2011 г.
<b>Общо приходи от дейността:</b>		<b>1 909</b>	<b>1 783</b>
Разходи за материали		209	154
Разходи за външни услуги		205	198
Разходи за персонала		246	243
Амортизация на дълготрайни активи		207	343
Други разходи за дейността		38	29
Отчетна стойност на продадени активи		771	488
Изменение на запасите от продукцията и незавършено производство			
<b>Общо разходи:</b>		<b>1 676</b>	<b>1 455</b>
<b>Печалба от дейността</b>		<b>327</b>	<b>328</b>
Финансови приходи/(разходи), нетно		-39	-76
<b>Печалба преди облагане с данъци</b>		<b>194</b>	<b>252</b>
Разход за данък		17	22
<b>Нетна печалба</b>		<b>177</b>	<b>230</b>




.....  
 Изпълнителен директор  
 Маркар Ширинян



.....  
 Съставител  
 Марийка Цолачева

27.02.2013 г.

Заверил, съгласно одиторски доклад:  
 Росица Методиева Тричкова  
 Регистриран одитор № 0091



05.03.2013г.



**МЕТРОН АД**  
**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2012 г.**

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**

(Всички суми са в хил.лева)

	Приложение	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
<b>АКТИВИ</b>			
<b>Нетекущи активи</b>			
Нетекущи материални активи	18	1 638	445
Активи по отср.данъци			
		<b>1 638</b>	<b>445</b>
<b>Текущи активи</b>			
Материални запаси	18	2 674	4 231
Търговски и други вземания	18	643	208
Парични средства и еквиваленти	19	120	25
		<b>3 437</b>	<b>4 464</b>
<b>Общо активи</b>		<b>5 075</b>	<b>4 909</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ</b>			
<b>Капитал и резерви</b>			
Основен капитал		1 000	1 000
Резерви		139	139
Неразпределена печалба		3 219	2 989
Резултат от текущия период		177	230
		<b>4 535</b>	<b>4 358</b>
<b>Нетекущи пасиви</b>			
Задължения по получени банкови заеми		329	266
Задължения по провизии за пенсиониране и отпуски		9	14
Отсрочени данъчни пасиви		4	4
		<b>342</b>	<b>284</b>
<b>Текущи пасиви</b>			
Търговски и други задължения	19	135	231
Задължения по получени банкови заеми			4
Задължения към персонала		12	14
Данъчни и осигурителни задължения	19	7	18
Други задължения		44	
		<b>198</b>	<b>267</b>
<b>Общо собствен капитал и пасиви</b>		<b>5 075</b>	<b>4 909</b>

.....  
 Изпълнителен директор  
 Маркар Ширинян



.....  
 Съставител  
 Марийка Цолачева

27.02.2013г.

Заверил, съгласно одиторски доклад:  
 Росица Методиева Тричкова  
 Регистриран одитор № 0091

05.03.2013г.



**МЕТРОН АД**  
**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2012 г.**

**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**

(Всички суми са в хил.лева)

	Основен капитал	Общи резерви	Резерв от последващи оценки	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
<b>Към 1 януари 2011 г.</b>	1 000	139	0	2 989	4 128
Капитализиране на печалби и резерви		0	0	0	0
Печалба от текущата година				230	230
Други изменения		0		0	0
<b>Към 31 декември 2011 г.</b>	<b>1 000</b>	<b>139</b>	<b>0</b>	<b>3 219</b>	<b>4 358</b>
<b>Към 1 януари 2012 г.</b>	<b>1 000</b>	<b>139</b>	<b>0</b>	<b>3 219</b>	<b>4 358</b>
Капитализиране на печалби и резерви			0		0
Печалба от текущата година				177	177
Други изменения		0		0	0
<b>Към 31 декември 2012 г.</b>	<b>1 000</b>	<b>139</b>	<b>0</b>	<b>3 396</b>	<b>4 535</b>

  
 .....  
 Изпълнителен директор  
 Маркар Ширинян



  
 .....  
 Съставител  
 Марийка Цолачева

27.02.2013г.

Заверил, съгласно одиторски доклад:  
 Росица Методиева Тричкова  
 Регистриран одитор № 0091

05.03.2013г.





**МЕТРОН АД**  
**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2012 г.**

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**

	Приложение	31 декември	
		2012 г.	2011 г.
(Всички суми са в хил.лева)			
<i>Паричен поток от оперативна дейност</i>			
Постъпления от контрагенти		1 960	3 286
Плащания на контрагенти		(1 441)	(2 000)
Паричен поток, свързан с възнаграждения		(235)	(239)
Паричен поток, свързан с данъци без корпоративен данък		(152)	(60)
Паричен поток, свързан с корпоративен данък		(18)	(11)
Паричен поток, свързан с банкови такси, лихви и курсови разлики		(41)	(68)
<b>Нетен паричен поток от основна дейност</b>		<b>73</b>	<b>908</b>
<i>Паричен поток от инвестиционна дейност</i>			
Паричен поток свързан с нетекущи активи		(38)	(3)
<b>Нетен паричен поток от инвестиционна дейност</b>		<b>(38)</b>	<b>(3)</b>
<i>Паричен поток от финансова дейност</i>			
Получени заеми		462	508
Платени заеми		(402)	(1 425)
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>		<b>60</b>	<b>(917)</b>
<b>Нетно увеличение/намаление на парични средства и еквиваленти</b>		<b>95</b>	<b>(12)</b>
Парични средства в началото на годината		25	37
<b>Парични средства в края на периода</b>		<b>120</b>	<b>25</b>

.....  
 Изпълнителен директор  
 Маркар Ширинян



.....  
 Съставител  
 Марийка Цолачева

27.02.2013 г.

Заверил, съгласно одиторски доклад:  
 Росица Методиева Тричкова  
 Регистриран одитор № 0091

05.03.2013г.

.....  
 0091 Росица Тричкова  
 Регистриран одитор

## **ОПОВЕСТЯВАНИЯ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

(всички суми са в хиляди български лева)

---

### **Бележки към финансов отчет на Метрон АД за периода 01.01 – 31.12.2012 г.**

#### **1. Резюме за дейността**

Метрон АД е акционерно дружество. Седалището му е в България. Регистрирания адрес на фирмата е София област, община Божурище, с. Пролеша, ул. Света София №11. Основната му дейност включва:

- Производство и продажба на кухненско обзавеждане
- Търговия на едро с домакински електроуреди и обзавеждане на бани.

#### **2. Счетоводна политика**

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

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, което предполага, че Дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на Дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Ако стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена, следва да бъдат извършени корекции, за да се намали балансовата сума на активите. Като се има предвид оценката на бъдещите парични потоци, управителите на Дружеството считат, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащо предприятие.

#### **2.1 База за изготвяне на финансов отчет**

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Международните стандарти за финансове отчети/МСФО/, приети от Европейския съюз при спазване принципа на историческата цена.

Изготвянето на тримесечния финансов отчет в съответствие с МСФО изисква употреба на счетоводни приблизителни оценки. Също така изисква при прилагането на счетоводната политика на предприятието ръководството да използва собствената си преценка.

#### **а/ Стандарти, изменения и решения в сила от 2009 г**

МСФО 7 "Финансови инструменти: Оповестявания" и допълнителните изменения към МСС1 "Представяне на финансови отчети-оповестяване на капитала", въвежда нови оповестявания, отнасящи се до финансовите инструменти и не засяга класификацията и оценката на финансовите инструменти или оповестявания, отнасящи се до данъците, търговските и други вземания.

КРМСФО 8 "Обхват на МСФО 2" изисква разглеждане на транзакции, свързани с емитирането на капиталовите инструменти, когато идентифицируемата насрещна престация е по-ниска от справедливата стойност на емитирания капиталов инструмент, за да установи дали те попадат в обхвата на МСФО 2. Този стандарт не оказва влияние върху финансовия отчет на Дружеството за 2012 г.

**МЕТРОН АД**  
**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2012 г.**

---

РКМСФО 10 "Междинни финансови отчети и обезценка" забранява признати загуби от обезценка в междинния финансов отчет, свързани с репутация, инвестиции в капиталови инструменти и инвестиции във финансови активи, които се отчитат по цена на придобиване да бъдат сторнирани на следваща дата на баланса. РКМСФО 10 не оказва влияние върху настоящия финансов отчет на Дружеството.

**б/ Стандарти, допълнение и разяснения и тълкувания на вече съществуващи стандарти, които не са влезли в сила и не са по-рано приложими за Дружеството.**

Следните стандарти, изменения и тълкувания към съществуващите стандарти са публикувани и са задължителни за прилагане за счетоводните периоди на Дружеството след 01.01.2008 г или за по-късни периоди, но не са приети от Дружеството за по-ранно прилагане:

- МСС 23-Разходи за заеми в сила от 01.01.2009 г

## **2.2 Сделки в чуждестранна валута**

Отделните елементи на финансовия отчет на Дружеството се оценява във валутата на основната икономическа среда, в която предприятието извършва дейността си /функционална валута/. Финансовият отчет е представен в лева, който е функционална валута на Дружеството и валута на представяне.

Сделките в чуждестранна валута се представят във функционална валута, като се прилага официалният курс на датата на сделката. Печалбите и загубите от промяна на валутните курсове, възникнали в резултат на разплащания по сделки в чуждестранна валута се признават в отчета за доходите.

## **2.3 Машини и съоръжения**

Всички машини и съоръжения са представени по историческа цена, намалена с натрупаната амортизация. Историческата стойност включва разходи, които директно се отнасят към придобиването на актива.

Последващите разходи се добавят към балансовата стойност на актива или се отчитат като отделен актив, когато се очаква, че Дружеството ще получи бъдещи икономически изгоди свързани с употребата на този актив и когато отчетната му стойност може да бъде достоверно определена. Балансовата стойност на заменената част се отписва. Всички други разходи за поддръжка и ремонт се отразяват в отчета за доходите в периода, в който са извършени.

Амортизацията на машини и съоръжения се начислява по линейния метод с цел разпределението на разликата между балансовата стойност и остатъчната стойност върху очаквания полезен живот на активите, както следва:

Машини и съоръжения	- 3-8 години
Транспортни средства	- 3-5 години
Стопански инвентар, обзавеждане и оборудване	- 6-15 години

Остатъчната стойност и полезния живот на активите се преразглежда и ако е необходимо се правят съответните корекции към всяка дата на изготвяне на съответния финансов отчет.

Балансовата стойност на актива се намалява до възстановимата му стойност в случаите, когато балансовата стойност на актива е по-голяма от неговата очаквана възстановима стойност. Печалбите и загубите от извадени от употреба активи се определят чрез сравняване на получената цена с балансовата им стойност и са представени в други загуби/печалби - нетни в отчета за доходите.

#### **2.4 Нематериални активи**

Придобитите лицензии за програмни продукти се капитализират на база разходите, необходими за придобиване и пускане в експлоатация на специфичния програмен продукт. Те се амортизират през периода на техния очакван полезен живот /от 3 до 5 години/.

#### **2.5 Материални запаси**

Стоково-материалните запаси се оценяват при тяхното придобиване по историческа цена. Предприятието произвежда само един вид продукция, поради което всички преки производствени разходи се отнасят в нейната себестойност. Стоково-материалните запаси при тяхното потребление се оценяват по средно-претеглена цена (себестойност).

#### **2.6.Търговски вземания**

Търговските вземания се признават първоначално по справедлива цена, а в последствие по амортизируема стойност/като се използва метода на ефективния лихвен процент/, намалена с евентуалните загуби от обезценка. Провизия за обезценка се прави в случай, че съществува обективно доказателство, че Дружеството няма да бъде в състояние да събере всички дължими му суми, съгласно първоначалното условие. Значими финансови затруднения на задълженото лице, вероятност от банкрут или финансово реструктуриране или невъзможност за изплащане на дълга повече от 180 дни се приема за индикатор, че търговското вземане е обезценено. Сумата на провизията е равна на разликата между балансовата стойност на вземането и сегашната стойност на очакваните бъдещи парични потоци дисконтирани с първоначалния ефективен лихвен процент. Балансовата стойност на актива е намалена чрез използването на корективна сметка, а стойността на загубата се отразява в отчета в доходите. Когато търговското вземане е несъбираемо, то е отписано от корективната сметка на търговските вземания. Последващо възстановяване на стойността, която е отписана се отразява в други печалби и загуби - нетни в отчета за доходите.

#### **2.7. Парични средства и парични еквиваленти**

Паричните средства и паричните еквиваленти включват пари в брой, пари в банкови сметки, други високо ликвидни краткосрочни инвестиции с падеж до 3 месеца, както и банкови овърдрафти. В баланса овърдрафтите се включват като краткосрочни задължения в категорията на краткосрочните заеми.

#### **2.8. Лизингови договори**

Наемните договори за придобиване на дълготрайни материални активи, при които Дружеството поема рисковете и изгодите свързани със собствеността се класифицират като финансови лизингови договори. Финансовите лизингови договори се капитализират в началото на лизинговия договор по по-ниската от справедливата стойност на отдаденото имущество и настоящата стойност на минималните плащания по лизинга. Всяко плащане по лизинга се разпределя между главницата и лихвата, така че да се постигне постоянен лихвен доход в процентно изражение, изчислен на база на остатъчната главница. Съответните плащания по лизинга, без лихвите се включват в други дългосрочни задължения. Лихвите се признават като разход в отчета за доходите за периода на наемния договор.

Дълготрайните материални активи придобите чрез финансов лизинг, се амортизират за полезния живот на актива, съответстващ на подобни активи.

Наемните договори, при които рисковете и изгодите, свързани със собствеността се поемат от наемодателя се определят като оперативен лизинг. Плащанията във връзка с оперативния лизинг /без отстъпките от страна на наемодателя/ се отнасят като разход в отчета за доходите на равни вноски за периода на наемния договор.

## **2.9 Собствен капитал**

Дружеството отчита основния си капитал по номинална стойност на регистрираните в съда акции.

## **2.10. Търговски задължения**

Търговските задължения се признават първоначално по справедлива цена, а в последствие - по амортизируема стойност, като се използва методът на ефективния лихвен процент.

## **2.11 Заеми**

Заемите се признават по справедливата стойност, намалена с направените разходи по извършване на транзакцията. Впоследствие заемите се отчитат по амортизируема стойност. Всяка разлика между дължимите плащания /нетирани с разходите по извършването на транзакциите/ и амортизираната стойност на заема се признават в отчета за доходите през периода на заема, като се използва методът на ефективната лихва.

Заемите се класифицират като краткосрочни задължения, освен ако Дружеството има безусловно право да отсрочи уреждането на задължението през периода най-малко 12 месеца след датата на баланса.

## **2.12. Отсрочени данъци**

Отсрочените данъци върху печалбата са определени изцяло като се прилага балансовият метод на база на временните разлики, произлизащи между данъчните основи на активите и пасивите и техните балансови стойности. Отсрочени данъци обаче не се признават, ако произлизат от първоначалното признаване на актив или пасив в сделка, различна от бизнес комбинация и която на датата на сделката не се отразява нито на счетоводната, нито на данъчната печалба или загуба. Отсрочените данъци се определят чрез прилагането на тези данъчни ставки и закони, които се очаква да бъдат приложени, когато отсрочените данъчни активи се реализират или отсрочените данъчни пасиви се уредят.

Отсрочените данъчни активи се признават до размера, до който е вероятно да възникнат бъдещи данъчни печалби, така че временните разлики да бъдат използвани.

## **2.13. Задължения за пенсионно осигуряване**

Дружеството не упражнява задължителните или доброволни пенсионни фондове. Изплащането на пенсии остава задължение на Националния осигурителен институт. Дружеството плаща данък върху дохода на физически лица, вноски за социално и здравно осигуряване, както и за "универсиален пенсионен фонд", съгласно действащата в страната

нормативна уредба. Разходите за пенсионно осигуряване се признават в отчета за всеобхватния доход за периода, за който се отнасят.

Съгласно Кодекса на труда работодателят е длъжен да изплати на служителите обезщетение при пенсиониране в размер на 2-6 брутни заплати в зависимост от трудовия стаж в Дружеството към момента на прекратяване на трудовия договор.

#### **2.14. Признаване на приходи**

Приходите включват справедливата цена на продадените стоки и услуги, нетно от данъци върху добавена стойност и предоставени отстъпки. Приходи се признават, както следва:

Дружеството признава приходи, когато сумата на прихода може да бъде надеждно определена, когато е възможно предприятието да получи бъдещи икономически изгоди и отговаря на критериите за всяка дейност на Дружеството, обяснени по-долу. Сумата на прихода не се приема за надеждно измерена, докато не се разрешат всички непредвидени обстоятелства, свързани с продажбата. Дружеството основава своите преценки на историческите резултати, вземайки предвид вида на клиента, вида на сделката и особеностите на всяко споразумение.

##### **а/ Продажба на стоки**

Приходите от продажби на стоки /ел. уреди и стоки за бани/ се признават, когато Дружеството е доставило на клиента, а клиентът е приел стоката и съществува известна сигурност, че вземането от продажбата ще бъде събрано.

##### **б/ Продажба на кухненска продукция**

Приходите от продажба на продукцията се признават в отчетния период, в който са извършени, на база на степен на изпълнение, съгласно издадена поръчка и протокол за приета продукция.

##### **в/ Приходи от лихви**

Приходи от лихви се признават пропорционално на времето, като се използва методът на ефективната лихва.

##### **г/ Приходи от дивиденди**

Приходи от дивиденди се признава, когато е установено правото да се получи плащането.

#### **2.15. Свързани лица**

За целта на изготвяне на настоящия финансов отчет собствениците, служителите на ръководни постове, както и близки членове на техните семейства, включително и дружества, контролирани от всички гореизброени лица се третират като **свързани лица**.

### **3. Управление на финансовия риск**

### **3.1. Фактори на финансов риск**

Осъществявайки дейността си Дружеството е изложено на различни финансови рискове: пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

Управлението на риска се извършва от Финансовия директор, като политиката му се одобрява от ръководството на Дружеството. Той определя и оценява финансовите рискове в тясно сътрудничество с оперативните звена на Дружеството. Ръководството приема принципите за цялостно управление на риска, като политика, отнасяща се до специфични области като валутен риск, лихвен риск и кредитен риск.

#### **а/ Пазарен риск - включва валутен, ценови и лихвен риск**

##### **- Валутен риск**

Валутните рискове възникват от бъдещи търговски сделки, активи и пасиви. Валутният риск възниква, когато бъдещите търговски сделки и признатите активи и пасиви са деноминирани във валута, различна от функционалната валута на предприятието. Дружеството оперира в България, но има взаимоотношения с чуждестранни доставчици, което предполага, че част от разчетите са деноминирани в чуждестранна валута. Това излага дружеството на валутен риск, който обаче е незначителен, тъй като по-голяма част от сделките с доставчиците са деноминирани в Евро, а курсът на 1 Евро е фиксиран с постановление на МС от 1997 г. спрямо лева, като Евро 1 = 1.95583 лв.

##### **- Ценови риск**

Дружеството не е изложено на риск от промяна на цените на стоките и продукцията.

#### **-Риск от промени на паричните потоци и справедливите стойности в резултат на промяна на лихвените нива**

Тъй като Дружеството няма значителни лихвоносни активи, приходите му и оперативните парични потоци са до голяма степен независими от промените на пазарните лихвени нива.

Дружеството ползва кредити за оборотни средства, които са с фиксирана лихва плюс надбавка.

#### **б/ Кредитен риск**

Кредитният риск, свързан с търговските вземания на практика е сведен до минимум без за това да се изготвят специални оценки на кредитния рейтинг на контрагентите.

#### **в/ Ликвиден риск**

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства, както и наличието на финансиране чрез договорени кредитни линии и възможността за закриване на пазарни позиции. Изпълнителният директор на Дружеството поддържа гъвкавост във финансирането, като ползва при необходимост заеми.

<b>Към 31.12. 2012 г.</b>	<b>По малко от 1 година</b>	<b>Между 1-2 години</b>
Заеми		329
Търговски и други задължения	135	

#### **г/ Капиталов риск**

Целта на дружеството е да управлява капитала на собствениците предпазливо и да подsigури продължаването на дейността, така че да осигури печалба в бъдеще. Дружеството се стреми също да поддържа оптимална капиталова структура, за да намали цената на капитала.

С оглед на регулиране на капиталовата структура, дружеството може да вземе решение за увеличение на капитала, изплащане на дивиденди, продажба на активи, за да няма дългове или да бъдат намалени. С цел поддържане на последователността дружеството изчислява коефициент на задлъжнялост, като съотношение на дълг към собствен капитал.

#### **4.Значими счетоводни приблизителни оценки и преценки**

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

Валутните активи и пасиви се оценяват текущо към датата на всеки междинен или годишен счетоводен отчет.

#### **5.Приходи и разходи**

Приходите се оценяват по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване плащане. Приходите от продажбата на стоки се признават, когато дружеството е прехвърлило на купувача значителни рискове и ползи от собствеността върху стоките, сумата на прихода може да бъде надеждно оценена, вероятно е дружеството да получи икономически ползи от сделката и разходите направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат оценени.



**МЕТРОН АД**  
**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2012 г.**

1. Приходи по видове:

	31 декември	
	2012г.	2011 г.
<i>Нетни приходи от продажби на:</i>		
* Продукция	863	922
* Стоки	930	774
* Услуги	52	42
* Други	64	45
	<b>1 909</b>	<b>1 783</b>
<i>Финансови приходи</i>		
в.т.ч. Разлика от промяна на валутни курсове	4	1
	<b>3</b>	<b>1</b>
Общо приходи за дейността	<b>1 913</b>	<b>1 784</b>

2. Разходи по видове:

	31 декември	
	2012 г.	2011 г.
<i>Разходи за персонала</i>		
Заплати и възнаграждения	207	204
Разходи за социални осигуровки	38	39
	<b>245</b>	<b>243</b>
<i>Финансови разходи</i>		
Разходи за лихви по банкови заеми	29	45
Отрицателни разлики от промяна на валутните курсове	3	12
Други (банкови такси и комисионни)	11	20
	<b>43</b>	<b>77</b>

**6. Собствен капитал**

Броят на регистрираните акции на Метрон АД към 31.12.2012г. е 1000000. Всички са обикновени, поименни, с право на глас и номинална стойност 1 лв. платени изцяло.

- Интернешънъл Асет Банк АД - 642 бр.
- Република Холдинг АД - 17314 бр.
- Константинос Айнацоглу - 500 бр.
- Авраам Константинос Мавропулос – 5229 бр.
- Елена Цанова Иванова - 200 бр.
- Веселин Симеонов Ралчев - 1800 бр.
- Весела Димитрова Георгиева - 9120 бр.
- Тодор Йолов Ранков - 1120 бр.
- Маркар Татеос Ширинян - 963925 бр.
- Камелия Кирилова Ралчева - 150 бр.

**МЕТРОН АД**  
**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2012 г.**

**7. Нетекущи материални и нематериални активи**

	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Други ДМА	Програмни продукти	Други НДМА	Общо
<b>Към 31.12.2011 г.</b>							
Отчетна стойност	1 501	0	455	108	15	0	2 079
Амортизация	1 080	0	447	92	15	0	1 634
Балансова стойност	421	0	8	16	0	0	445
<b>01.01-31.12.2012 г.</b>							
Балансова ст-ст в началото на периода	421		8	16	0	0	445
Новопридобити и преоценени	3	0	72	1 364	0	0	1 439
Отписани	0	0	270		0	0	270
Амортизация	214	0	23	9	0	0	246
Амортизация на отписани	0	0	270	0	0	0	270
Балансова стойност в края на периода	210	0	57	1 371	0	0	1 638
<b>Към 31.12.2012 г.</b>							
Отчетна стойност	1 504	0	257	1 472	15	0	3 248
Амортизация	1 294	0	200	101	15	0	1 610
Балансова стойност	210	0	57	1 371	0	0	1 638

**8. Задължения по провизии за пенсиониране.**

Към 31.12.2012 година има заделени провизии за обезщетение при пенсиониране на служителите в размер на 7767.23 лв.. В края на 2012 г. не са правени допълнителни заделения за пенсионно провизиране поради текучество в дружеството.

**9. Материални запаси**

	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Продукция	346	798
Материали	1 715	1 290
Стоки	613	2 143
	<b>2 674</b>	<b>4 231</b>

**10. Търговски и други вземания**

	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Вземания от клиенти	516	205
Предоставени аванси	127	3
	<b>643</b>	<b>208</b>

### 11. Парични средства и еквиваленти

	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Парични средства в брой	111	11
Парични средства в безсрочни депозити	9	1
Блокирани парични средства		13
	<b>120</b>	<b>25</b>

### 12. Търговски и други текущи задължения

	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Търговски заеми		4
Задължения към доставчици	94	185
Задължения по получени аванси	41	46
Задължения към персонала	12	14
Други	7	18
	<b>154</b>	<b>267</b>

### 13. Данъчни и осигурителни задължения

	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Задължения към осигурителни предприятия	5	6
ДОД	2	1
Корпоративен д-к в/у печалбата		2
ДДС		9
	<b>7</b>	<b>18</b>

Предприятието се занимава с производство и продажба на кухненско обзавеждане – кухненски мебели, вградени кухненски уреди и търговия на едро с домакински електроуреди и обзавеждане за баня. Дейността е базирана в Република България, където са всички дълготрайни активи. Продукцията традиционно се реализира в България, Гърция и Македония, а от тази година и в Швеция. В дейността на предприятието през 2012 г. могат да се обособят следните бизнес сегменти: продажба на кухненско обзавеждане и материали за кухненско обзавеждане, продажба на домакински електроуреди и обзавеждане за баня. През периода в предприятието не е извършвана преоценка на материални запаси и нетекущи активи.

### 14. Паричен поток, свързан с банкови такси, лихви и разлики от промяна на валутните курсове

**МЕТРОН АД**  
**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**  
**31 ДЕКЕМВРИ 2012 г.**

	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Платени лихви	(29)	(45)
Получени лихви	1	
Платени банкови такси	(12)	(20)
Разлики от промяна на валутните курсове	(1)	(3)
	<b>(41)</b>	<b>(68)</b>

**15.Получени заеми**

Получени банкови и небанкови заеми - 462

**16.Платени заеми**

Изплатени банкови заеми - 402

**17. Други оповестявания**

- През периода не са възникнали значими сделки със свързани лица, по които Метрон АД е получател.

- През периода не са възникнали значими сделки със свързани лица, по които Метрон АД е изпълнител.

.....  
 Изпълнителен директор  
 Маркар Ширинян




.....  
 Съставител  
 Марийка Цолачева



27.02.2012г.

Заверил, съгласно одиторски доклад:  
 Росица Методиева Тричкова  
 Регистриран одитор № 0091



05.03.2013г.



## СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Име на отчитащото се предприятие:

Вид на отчета: консолидиран /неконсолидиран:

Отчетен период:

МЕТРОН АД

неконсолидиран

01.01.2012-31.12.2012 г.

ЕИК по БУЛСТАТ

РГ-05-

831581732

(в хил. лв.)

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване				1. Основен капитал			
1. Земи (терени)	1-0011			Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411	1000	1000
2. Сгради и конструкции	1-0012	0	0	обикновени акции	1-0411-1	1000	1000
3. Машини и оборудване	1-0013	210	421	привилегирани акции	1-0411-2		
4. Съоръжения	1-0014			Изкупени собствени обикновени акции	1-0417		
5. Транспортни средства	1-0015	57	8	Изкупени собствени привилегирани акции	1-0417-1		
6. Стопански инвентар	1-0017-1	1370	16	Невнесен капитал	1-0416		
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018			Общо за група I:	<b>1-0410</b>	1000	1000
8. Други	1-0017	1		II. Резерви			
Общо за група I:	<b>1-0010</b>	1638	445	1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа	1-0421		
II. Инвестиционни имоти	<b>1-0041</b>			2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422		
III. Биологични активи	<b>1-0016</b>			3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	139	139
IV. Нематериални активи				общи резерви	1-0424	139	139
1. Права върху собственост	1-0021			специализирани резерви	1-0425	0	0
2. Програмни продукти	1-0022			други резерви	1-0426	0	0
3. Продукти от развойна дейност	1-0023			Общо за група II:	<b>1-0420</b>	139	139
4. Други	1-0024	0	0	III. Финансов резултат			
Общо за група IV:	<b>1-0020</b>	0	0	1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	3219	2989
				неразпределена печалба	1-0452	3219	2989
V. Търговска репутация				непокрита загуба	1-0453		
1. Положителна репутация	1-0051			еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1		
2. Отрицателна репутация	1-0052			2. Текуща печалба	1-0454	177	230
Общо за група V:	<b>1-0050</b>	0	0	3. Текуща загуба	1-0455		
VI. Финансови активи				Общо за група III:	<b>1-0450</b>	3396	3219
1. Инвестиции в:	1-0031	0	0				
дъщерни предприятия	1-0032						
смесени предприятия	1-0033			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):	<b>1-0400</b>	4535	4358
асоциирани предприятия	1-0034						
други предприятия	1-0035						
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	0	0	<b>Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ</b>	<b>1-0400-1</b>		
държавни ценни книжа	1-0042-1						
облигации, в т.ч.:	1-0042-2			<b>В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
общински облигации	1-0042-3			I. Търговски и други задължения			
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-4			1. Задължения към свързани предприятия	1-0511		
3. Други	1-0042-5			2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институции	1-0512	329	266
Общо за група VI:	<b>1-0040</b>	0	0	3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1		
VII. Търговски и други вземания				4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514		
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044			5. Задължения по облигационни заеми	1-0515		
2. Вземания по търговски заеми	1-0045			6. Други	1-0517		0
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1			Общо за група I:	<b>1-0510</b>	329	266
4. Други	1-0046		0				

а	б	1	2	а	б	1	2
Общо за група VII:	<b>1-0040-1</b>	0	0	II. Други нетекущи пасиви	<b>1-0510-1</b>		
				III. Приходи за бъдещи периоди	<b>1-0520</b>		
VIII. Разходи за бъдещи периоди	<b>1-0060</b>			IV. Пасиви по отсрочени данъци	<b>1-0516</b>	4	4
IX. Активи по отсрочени данъци	<b>1-0060-1</b>			V. Финансирания	<b>1-0520-1</b>		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	<b>1-0100</b>	1638	445	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" (I+II+III+IV+V):	<b>1-0500</b>	333	270
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>							
I. Материални запаси				<b>Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
1. Материали	1-0071	1715	1290	I. Търговски и други задължения			
2. Продукция	1-0072	346	798	1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции	1-0612		4
3. Стоки	1-0073	613	2143	2. Текуща част от нетекущите задължения	1-0510-2		
4. Незавършено производство	1-0076	0	0	3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	154	263
5. Биологични активи	1-0074			задължения към свързани предприятия	1-0611		
6. Други	1-0077			задължения по получени търговски заеми	1-0614		
Общо за група I:	<b>1-0070</b>	2674	4231	задължения към доставчици и клиенти	1-0613	94	185
				получени аванси	1-0613-1	41	46
II. Търговски и други вземания				задължения към персонала	1-0615	12	14
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081			задължения към осигурителни предприятия	1-0616	5	6
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	516	205	данъчни задължения	1-0617	2	12
3. Предоставени аванси	1-0086-1	127	3	4. Други	1-0618	44	
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083			5. Провизии	1-0619	9	14
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084			Общо за група I:	<b>1-0610</b>	207	281
6. Данъци за възстановяване	1-0085	0	0				
7. Вземания от персонала	1-0086-2						
8. Други	1-0086			II. Други текущи пасиви	<b>1-0610-1</b>		
Общо за група II:	<b>1-0080</b>	643	208	III. Приходи за бъдещи периоди	<b>1-0700</b>		
				IV. Финансирания	<b>1-0700-1</b>		
III. Финансови активи							
1. Финансови активи, държани за търгуване в т. ч.	1-0093	0	0				
дългови ценни книжа	1-0093-1			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):	<b>1-0750</b>	207	281
деривативи	1-0093-2						
други	1-0093-3						
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-4						
3. Други	1-0095						
Общо за група III:	<b>1-0090</b>	0	0				
IV. Парични средства и парични еквиваленти							
1. Парични средства в брой	1-0151	111	11				
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	9	1				
3. Блокирани парични средства	1-0155		13				
4. Парични еквиваленти	1-0157						
Общо за група IV:	<b>1-0150</b>	120	25				
V. Разходи за бъдещи периоди	<b>1-0160</b>		0				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)	<b>1-0200</b>	3437	4464				
<b>ОБЩО АКТИВИ (А + Б):</b>	<b>1-0300</b>	<b>5075</b>	<b>4909</b>	<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):</b>	<b>1-0800</b>	5075	4909

Забележка: Да се посочи метода на отчетоводяване на инвестициите

Дата на съставяне: 25.01.2013 г.

Съставител: М. ЦОЛЧЕВА

Ръководител: М. ШИРИНЯН

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

СПРАВКА ПО ОБРАЗЕЦ № 2

Име на отчитащото се предприятие:

МЕТРОН АД

ЕИК по БУЛСТАТ

831581732

Вид на отчета: консолидиран /неконсолидиран

неконсолидиран

РГ-05-

Отчетен период:

01.01.2012-31.12.2012 г.

(в хил. лв.)

РАЗХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>А. Разходи за дейността</b>				<b>А. Приходи от дейността</b>			
<b>I. Разходи по икономически елементи</b>				<b>I. Нетни приходи от продажби на:</b>			
1. Разходи за материали	2-1120	209	154	1. Продукция	2-1551	863	922
2. Разходи за външни услуги	2-1130	205	198	2. Стоки	2-1552	930	774
3. Разходи за амортизации	2-1160	246	343	3. Услуги	2-1560	52	42
4. Разходи за възнаграждения	2-1140	207	204	4. Други	2-1556	64	45
5. Разходи за осигуровки	2-1150	38	39	<b>Общо за група I:</b>	<b>2-1610</b>	1909	1783
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010	753	488				
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030			<b>II. Приходи от финансираня</b>	<b>2-1620</b>		
8. Други, в т.ч.:	2-1170	18	29	в т.ч. от правителството	2-1621		
обезценка на активи	2-1171						
провизии	2-1172			<b>III. Финансови приходи</b>			
<b>Общо за група I:</b>	<b>2-1100</b>	1 676	1 455	1. Приходи от лихви	2-1710	1	
				2. Приходи от дивиденди	2-1721		
<b>II. Финансови разходи</b>				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730		
1. Разходи за лихви	2-1210	29	45	4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740	3	1
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220		0	5. Други	2-1745	0	
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230	3	12	<b>Общо за група III:</b>	<b>2-1700</b>	4	1
4. Други	2-1240	11	20				
<b>Общо за група II:</b>	<b>2-1200</b>	43	77				
				<b>Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):</b>	<b>2-1600</b>	1913	1784
<b>Б. Общо разходи за дейността (I + II)</b>	<b>2-1300</b>	1 719	1 532				
				<b>В. Загуба от дейността</b>	<b>2-1810</b>	0	0
<b>В. Печалба от дейността</b>	<b>2-1310</b>	194	252	<b>IV. Дял от загубата на асоциирани и съвместни предприятия</b>	<b>2-1810-1</b>		
<b>III. Дял от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия</b>	<b>2-1250-1</b>			<b>V. Извънредни приходи</b>	<b>2-1750</b>		
<b>IV. Извънредни разходи</b>	<b>2-1250</b>			<b>Г. Общо приходи (Б + IV + V)</b>	<b>2-1800</b>	1 913	1 784
<b>Г. Общо разходи (Б + III + IV)</b>	<b>2-1350</b>	1 719	1 532	<b>Д. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>2-1850</b>	0	0
<b>Д. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>2-1400</b>	194	252				
<b>V. Разходи за данъци</b>	<b>2-1450</b>	17	22				
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451	17	22				
2. Разход /(икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452	0					
3. Други	2-1453						
<b>Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)</b>	<b>2-0454</b>	177	230	<b>Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)</b>	<b>2-0455</b>	0	0
<b>в т.ч. за малцинствено участие</b>	<b>2-0454-1</b>			<b>в т.ч. за малцинствено участие</b>	<b>2-0455-1</b>		
<b>Ж. Нетна печалба за периода</b>	<b>2-0454-2</b>	177	230	<b>Ж. Нетна загуба за периода</b>	<b>2-0455-2</b>	0	0
<b>Всичко (Г + V + Е):</b>	<b>2-1500</b>	1 913	1 784	<b>Всичко (Г + Е):</b>	<b>2-1900</b>	1 913	1 784

Дата на съставяне:

25.01.2013г Съставител: М. ЦОЛАЧЕВА

Ръководител: М. ШИРИНЯН

## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Име на отчитащото се предприятие:

МЕТРОН АД

ЕИК по БУЛСТАТ

831581732

Вид на отчета: консолидиран /неконсолидиран

неконсолидиран

РГ-05-

Отчетен период:

01.01.2012-31.12.2012

(в хил. лв.)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>			
1. Постъпления от клиенти	3-2201	1960	3286
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-1441	-2000
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-235	-239
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	3-2206	-152	-60
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1	-18	-11
7. Получени лихви	3-2204	1	
8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	3-2204-1	-41	-65
9. Курсови разлики	3-2205	-1	-3
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3-2208	0	0
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):</b>	<b>3-2200</b>	<b>73</b>	<b>908</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-38	-3
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1	0	0
3. Предоставени заеми	3-2302		
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1		
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2		
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3		
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4		
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303		
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306		
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>3-2300</b>	<b>-38</b>	<b>-3</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401		
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403	462	508
4. Платени заеми	3-2403-1	-402	-1425
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405		
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404		
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407		
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност (В):</b>	<b>3-2400</b>	<b>60</b>	<b>-917</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):</b>	<b>3-2500</b>	<b>95</b>	<b>-12</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	<b>3-2600</b>	<b>25</b>	<b>37</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>			
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	120	25
блокирани парични средства	3-2700-2	0	25

Дата на съставяне: 25.01.2013 г.

Съставител:

М. ЦОЛАЧЕВА

Ръководител:

М. ШИРИНЯН



## ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Име на отчиташото се предприятие:

МЕТРОН АД

ЕИК по БУЛСТАТ

831581732

Вид на отчета: консолидиран/неконсолидиран

неконсолидиран

РГ-05-

Отчетен период:

01.01.2012-31.12.2012 г.

( в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви					Натрупани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	целиви резерви			печалба	загуба			
					общи	специализирани	други					
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Код на реда - б</b>		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	1-0400	1-0400-1
Салдо в началото на отчетния период	4-01	1 000	0	0	139	0	0	3 219	0		4358	0
<b>Промени в началните салда поради:</b>	4-15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1										0	
Фундаментални грешки	4-15-2										0	
<b>Коригирано салдо в началото на отчетния период</b>	4-01-1	1 000	0	0	139	0	0	3 219	0	0	4358	0
<b>Нетна печалба/загуба за периода</b>	4-05							177	0		177	0
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
дивиденди	4-07										0	
други	4-07-1										0	
2. Покриване на загуби	4-08										0	
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	4-09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличения	4-10										0	
намаления	4-11										0	
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличения	4-13										0	
намаления	4-14										0	
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1										0	
6. Други изменения	4-16										0	
<b>Салдо към края на отчетния период</b>	4-17	1 000	0	0	139	0	0	3 396	0	0	4535	0
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18										0	
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация	4-19										0	
<b>Собствен капитал към края на отчетния период</b>	4-20	1 000	0	0	139	0	0	3 396	0	0	4535	0

Дата на съставяне: 25.01.2013 г.

Съставител:

Ръководител...

## СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ АКТИВИ

Име на отчитащото се предприятие:  
Отчетен период:МЕТРОН АД  
01.01.2012-31.12.2012 г.ЕИК по БУЛСТАТ  
РГ-05-

831581732

(в хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи				Преценка		Преценена стойностна (4+5+6)	Амортизация				Преценка		Преценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност за текущия период (7-14)
		в началото на периода	на постъпилите през периода	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване</b>																
1. Земи (терени)	5-1001				0			0				0			0	0
2. Страни и конструкции	5-1002		0	0	0			0	0	0	0	0			0	0
3. Машини и оборудване	5-1003	1501		3	1504			1504	1080	214		1294			1294	210
4. Съоръжения	5-1004				0			0				0			0	0
5. Транспортни средства	5-1005	455		72	270			257	447	23	270	200			200	57
6. Стопански инвентар	5-1007-1	107		1364	1471			1471	92	9		101			101	1370
7. Р-ди за придобиване и ликвидация на активи по стопански начин	5-1007-2				0			0				0			0	0
8. Други	5-1007	1			1			1				0			0	1
<b>Обща сума I:</b>	<b>5-1015</b>	<b>2064</b>	<b>1439</b>	<b>270</b>	<b>3233</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3233</b>	<b>1619</b>	<b>246</b>	<b>270</b>	<b>1595</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1595</b>	<b>1638</b>
<b>II. Инвестиционни имоти</b>	<b>5-1037</b>				0			0				0			0	0
<b>III. Биологични активи</b>	<b>5-1006</b>				0			0				0			0	0
<b>IV. Нематериални активи</b>					0			0				0			0	0
1. Права върху собственост	5-1017				0			0				0			0	0
2. Програмни продукти	5-1018	15			15			15	15			15			15	0
3. Продукти от развойна дейност	5-1019				0			0				0			0	0
4. Други	5-1020	0			0			0	0	0		0			0	0
<b>Обща сума IV:</b>	<b>5-1030</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>0</b>
<b>V. Финансови активи (без дългосрочни вземания)</b>																
1. <i>Инвестиции в:</i>	5-1032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
дъщерни предприятия	5-1033				0			0				0			0	0
смесени предприятия	5-1034				0			0				0			0	0
асоциирани предприятия	5-1035				0			0				0			0	0
други предприятия	5-1036				0			0				0			0	0
2. <i>Държани до настъпване на падеж:</i>	5-1038	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
държавни ценни книжа	5-1038-1				0			0				0			0	0
облигации, в т.ч.:	5-1038-2				0			0				0			0	0
общински облигации	5-1038-3				0			0				0			0	0
Други инвестиции, държани до настъпване на падеж	5-1038-4				0			0				0			0	0
3. Други	5-1038-5				0			0				0			0	0
<b>Обща сума V:</b>	<b>5-1045</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. Търговска репутация</b>	<b>5-1050</b>				0			0				0			0	0
<b>Общ сбор ( I+ II+ III+ IV+V+VI)</b>	<b>5-1060</b>	<b>2079</b>	<b>1439</b>	<b>270</b>	<b>3248</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3248</b>	<b>1634</b>	<b>246</b>	<b>270</b>	<b>1610</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1610</b>	<b>1638</b>

Забележка: Предприятията, които имат собствени нетекущи материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне: 25.01.2013 г.

Съставител:  
М. ЦОЛАЧЕВАРъководител:  
М. ШИРИНЯН

## СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ

Име на отчитащото се предприятие: **МЕТРОН АД**

ЕИК по БУЛСТАТ

831581732

Отчетен период: **01.01.2012-31.12.2012 г.**

РГ-05-

**A. ВЗЕМАНИЯ**

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до 1 година	над 1 година
а	б	1	2	3
<b>I. Невнесен капитал</b>	<b>6-2010</b>			0
<b>II. Нетекущи търговски и други вземания</b>				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	6-2021	0	0	0
- предоставени заеми	6-2022			0
- продажба на активи и услуги	6-2241			0
- други	6-2023			0
2. Вземания от предоставени търговски заеми	6-2024			0
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.:	6-2026	0	0	0
- финансов лизинг	6-2027			0
- други	6-2029			0
<b>Всичко за II:</b>	<b>6-2020</b>	0	0	0
<b>III. Данъчни активи</b>				
Активи по отсрочени данъци	<b>6-2030</b>			0
<b>IV. Текущи търговски и други вземания</b>				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	6-2031	0	0	0
- предоставени заеми	6-2032			0
- от продажби	6-2033			0
- други	6-2034			0
2. Вземания от клиенти и доставчици	6-2035	516	516	0
3. Вземания от предоставени аванси	6-2036	127	127	0
4. Вземания от предоставени търговски заеми	6-2037	0	0	0
5. Съдебни вземания	6-2039			0
6. Присъдени вземания	6-2040			0
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.:	6-2041	0	0	0
- корпоративни данъци върху печалбата	6-2043	0	0	0
- данък върху добавената стойност	6-2044	0	0	0
- възстановими данъчни временни разлики	6-2045			0
- други данъци	6-2046	0	0	0
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:	6-2047	0	0	0
- по липси и начети	6-2048			0
- от осигурителните организации	6-2049			0
- по рекламации	6-2050			0
- други	6-2051			0
<b>Всичко за IV:</b>	<b>6-2060</b>	643	643	0
<b>ОБЩО ВЗЕМАНИЯ (I+II+III+IV):</b>	<b>6-2070</b>	643	643	0

**B. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**

(в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
			до 1 година	над 1 година	
а	б	1	2	3	4
<b>I. Нетекущи търговски и други задължения</b>					
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	6-2111	0	0	0	0
- заеми	6-2112			0	
- доставки на активи и услуги	6-2113			0	
- други	6-2244			0	
2. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2114	0	0	0	0
- банки, в т.ч.:	6-2115			0	
- просрочени	6-2116			0	
- небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2114-1			0	
- просрочени	6-2114-2			0	
3. Задължения по ЗУНК	6-2123-1			0	
4. Задължения по получени търговски заеми	6-2118			0	
5. Задължения по облигационни заеми	6-2120			0	
6. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:	6-2123			0	
- по финансов лизинг	6-2124			0	
<b>Всичко за I:</b>	<b>6-2130</b>	0	0	0	0
<b>II. Данъчни пасиви</b>					
Пасиви по отсрочени данъци	6-2122	4	4	0	
<b>III. Текущи търговски и други задължения</b>					
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	6-2141	0	0	0	0
- доставени активи и услуги	6-2142			0	
- дивиденди	6-2143			0	
- други	6-2143-1			0	
2. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2144	333	270	63	0
- към банки, в т.ч.:	6-2145	333	270	63	
- просрочени	6-2146			0	
- небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2144-1			0	
- просрочени	6-2144-2			0	
3. Текуща част от нетекущите задължения:	6-2161-1	0	0	0	0

- по ЗУНК	6-2161-2			0	
- по облигационни заеми	6-2161-3			0	
- по получени дългосрочни заеми от банки и небанкови финансови институции	6-2161-4			0	
- други	6-2161-5			0	
4. Текущи задължения:	6-2148	154	154	0	0
Задължения по търговски заеми	6-2147	0	0	0	
Задължения към доставчици и клиенти	6-2149	94	94	0	
Задължения по получени аванси	6-2150	41	41	0	
Задължения към персонала	6-2151	12	12	0	
Данъчни задължения, в т.ч.:	6-2152	2	2	0	0
- корпоративен данък върху печалбата	6-2154			0	
- данък върху добавената стойност	6-2155			0	
- други данъци	6-2156	2	2	0	
Задължения към осигурителни предприятия	6-2157	5	5	0	
5. Други краткосрочни задължения	6-2161	44		44	
<b>Всичко за III:</b>	6-2170	531	424	107	0
<b>ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ (I+II+III):</b>	<b>6-2180</b>	<b>535</b>	<b>428</b>	<b>107</b>	<b>0</b>

**В. ПРОВИЗИИ**

(в хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на периода
а	б	1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения	6-2210				0
2. Провизии за конструктивни задължения	6-2220				0
3. Други провизии	6-2230	14		5	9
<b>Обща сума (1+2+3):</b>	<b>6-2240</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>9</b>

*Забележка:*

Вземанията и задълженията от и към чужбина се посочват в отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне: 25.01.2013 г.

Съставител: М.ЦОЛАЧЕВА

Ръководител: М. ШИРИНЯН

СПРАВКА  
ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА

Име на отчитащото се предприятие:

МЕТРОН АД

ЕИК по БУЛСТАТ

831581732

Отчетен период:

01.01.2012-31.12.2012 г.

РГ-05-

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа			
		обикновени	привилегировани	конвертируеми	отчетна стойност	преоценка		преоценена стойност (4+5-6)
						увеличение	намаление	
a	б	1	2	3	4	5	6	7
<b>I. Нетекущи финансови активи в ценни книжа</b>								
1. Акции	7-3031	1000			1000			1000
2. Облигации, в т.ч.:	7-3035							0
общински облигации	7-3035-1							0
3. Държавни ценни книжа	7-3036							0
4. Други	7-3039							0
<b>Обща сума I:</b>	<b>7-3040</b>	1000	0	0	1000	0	0	1000
<b>II. Текущи финансови активи в ценни книжа</b>								
1. Акции	7-3001							0
2. Изкупени собствени акции	7-3005							0
3. Облигации	7-3006							0
4. Изкупени собствени облигации	7-3007							0
5. Държавни ценни книжа	7-3008							0
6. Деривативи и други финансови инструменти	7-3010-1							0
7. Други	7-3010							0
<b>Обща сума II:</b>	<b>7-3020</b>	0	0	0	0	0	0	0

Забележка: Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на краткосрочни и дългосрочни инвестиции, съставят отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне: 25.01.2013 г.

Съставител:  
М. ЦОЛАЧЕВАРъководител:  
М. ШИРИНЯН

**СПРАВКА**  
за инвестициите в дъщерни, смесени, асоциирани и други предприятия

Име на отчитащото се предприятие:  
Отчетен период:

МЕТРОН АД  
01.01.2012-31.12.2012 г.

ЕИК по БУЛСТАТ  
РГ-05-

831581732

(в хил. лв.)

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Инвестиция в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3	4
<b>A. В СТРАНАТА</b>					
I. Инвестиции в дъщерни предприятия					
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0
5.					0
6.					0
7.					0
8.					0
9.					0
10.					0
11.					0
12.					0
13.					0
14.					0
15.					0
<i>Обща сума I:</i>	8-4001	0		0	0
II. Инвестиции в смесени предприятия					
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0
5.					0
6.					0
7.					0
8.					0
9.					0
10.					0
11.					0
12.					0
13.					0
14.					0
15.					0
<i>Обща сума II:</i>	8-4006	0		0	0
III. Инвестиции в асоциирани предприятия					
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0
5.					0
6.					0
7.					0
8.					0
9.					0
10.					0
11.					0
12.					0
13.					0
14.					0
15.					0
<i>Обща сума III:</i>	84011	0		0	0
IV. Инвестиции в други предприятия					
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0
5.					0
6.					0
7.					0
8.					0
9.					0
10.					0
11.					0
12.					0
13.					0
14.					0

15					0
	<i>Обща сума IV:</i>	<i>8-4016</i>	0		0
	<i>Обща сума за страната (I+II+III+IV):</i>	<i>8-4025</i>	0		0
<b>Б. В ЧУЖБИНА</b>					
I. Инвестиции в дъщерни предприятия					
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0
5.					0
6.					0
7.					0
8.					0
9.					0
10.					0
11.					0
12.					0
13.					0
14.					0
15.					0
	<i>Обща сума I:</i>	<i>8-4030</i>	0		0
II. Инвестиции в смесени предприятия					
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0
5.					0
6.					0
7.					0
8.					0
9.					0
10.					0
11.					0
12.					0
13.					0
14.					0
15.					0
	<i>Обща сума II:</i>	<i>8-4035</i>	0		0
III. Инвестиции в асоциирани предприятия					
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0
5.					0
6.					0
7.					0
8.					0
9.					0
10.					0
11.					0
12.					0
13.					0
14.					0
15.					0
	<i>Обща сума III:</i>	<i>8-4040</i>	0		0
IV. Инвестиции в други предприятия					
1.					0
2.					0
3.					0
4.					0
5.					0
6.					0
7.					0
8.					0
9.					0
10.					0
11.					0
12.					0
13.					0
14.					0
15.					0
	<i>Обща сума IV:</i>	<i>8-4045</i>	0		0
	<i>Обща сума за чужбина (I+II+III+IV):</i>	<i>8-4050</i>	0		0

Дата на съставяне: 25.01.2013г.

Съставител: М. ЦОЛАЧЕВА

Ръководител: М. ШИРИНЯН



# МЕТРОН АД

Телефони: 07178 2255, 07178 2270, 07178 2280, 02 279094 /Телефакс:029809089  
E-mail:office@metron-bg.com

## Информация относно публичното дружество по Приложение 11 към Наредба 2

Капиталът на дружеството е в размер на 1 000 000 (един милион) лева, разделен на 1 000 000 (един милион) броя акции с номинална стойност от 1 (един) лев всяка.

Всички акции от капитала на дружеството са обикновени и безналични.

Всяка акция дава на притежателя си правото на един глас в Общото събрание на акционерите, правото на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерно с номиналната стойност на акцията.

Прехвърлянето на безналичните акции, издадени от дружеството, има сила от момента на регистрацията в "Централен депозитар" АД, по реда и при условията на правилата на Централния депозитар, който е упълномощен и за воденето на книгата на акционерите на дружеството. Всички акции са допуснати до търговия на Българска Фондова Борса АД.

Няма ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.

Към 31.12.2012 г. лицата, които притежават повече от 5% от гласовете в общото събрание на дружеството са:

Маркар Татеос Ширинян – 963 925 бр. акции с право на глас, представляващи 96,39% от гласовете в общото събрание на дружеството.

Няма акционери със специални контролни права и описание на тези права.

Служители на дружеството не са и негови акционери.

Няма ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

Няма споразумения между акционерите, които са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

Дружеството има едностепенна система на управление. Органите за управление на дружеството са:

- Общо събрание на акционерите;
- Съвет на директорите.

Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на СД и определя възнагражденията им.



Член на СД може да бъде както дееспособно физическо, така и юридическо лице. Когато юридическо лице е член на съвета, то определя представител за изпълнение на задължението му в съвета. Не може да бъде член на СД лице, което:

- Е било член на управителен или контролен орган на дружество, прекратено поради несъстоятелност, през последните 2 години предхождащи датата на решението за обявяване на несъстоятелността, ако са останали неудовлетворени кредитори;
- Заема ръководна длъжност в друго дружество, което се занимава с дейност, конкурентна на дейността на дружеството;
- Не отговаря на други изисквания, определени в закона или устава на дружеството.

Устава на дружеството се изменя и допълва с решение на общото събрание на акционерите, с мнозинство не по-малко от 2/3 от представените акции.

Общото събрание на акционерите:

1. Изменя и допълва устава на дружеството;
2. Увеличава и намалява капитала;
3. Преобразува и прекратява дружеството;
4. Избира и освобождава членовете на СД и определя възнаграждението им;
5. Назначава и освобождава регистрирани одитори;
6. Одобрява годишния финансов отчет, след заверка от назначения регистриран одитор;
7. Решава издаването на облигации;
8. Назначава ликвидаторите при прекратяване на дружеството, освен в случай на несъстоятелност;
9. Освобождава от отговорност членовете на СД;

Решенията по т. 1, 2 и 3 се взимат с мнозинство не по-малко от 2/3 от представените акции, а в останалите случаи – с обикновено мнозинство от представените акции.

Съветът на директорите:

1. Приема правила за работата си и избира председател и заместник председател от своите членове;
2. Провежда редовни заседания най-малко веднъж на 3 месеца;
3. Възлага управлението на дружеството на един или няколко свои членове-изпълнителни членове. Изпълнителните членове са по-малко от останалите членове на съвета и могат да бъдат сменени по всяко време;
4. Всеки от членовете на СД докладва незабавно на председателя на СД за настъпилите обстоятелства, които са от съществено значение за дружеството;
5. Всеки член на Съвета може да поиска от председателя да свика заседание на обсъждане на отделни въпроси;
6. Съветът на директорите е компетентен да решава всички въпроси по управление на дружеството, освен тези, които по силата на устава или на императивна норма на закона са от компетентността на ОС на акционерите.

27.02.2013 г.  
с. Пролеша

Маркар Ширинян:.....



# “МЕТРОН” АД

## ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНО ПРИЗНАТИТЕ ПРАКТИКИ ЗА ДОБРО КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Актуализираната Програма на “Метрон” АД гр. София за прилагане на международно признатите практики за добро корпоративно управление е разработена на базата на сериозна преценка на задачите и приоритетите на дружеството, залегнали в основата на програмата за корпоративно управление от предходни години, и на оценка резултатите от изпълнението на тази програма. Тя е в съответствие със съществуващата в Република България законова уредба на корпоративните отношения, с утвърдените от дружеството управленски традиции и практика и с основните принципи за добро корпоративно управление.

Програмата за корпоративно управление на дружеството определя основните действия на управителния орган за изпълнение на целите и задачите поставени от програмата и основните принципи на управление за осъществяване на ефективно управление в интерес на акционерите, разкриване на информация на акционерите относно дейността на дружеството и прозрачност, ефективна комуникация с тях и равнопоставеното им третиране. Програмата включва и нови инициативи в корпоративното управление на дружеството, съобразени с преценката на задачите и приоритетите на дружеството и измененията на нормативните изисквания на националното законодателство.

Основните приоритети, които си поставя „Метрон” АД в програмата са:

I. Осигуряване на различни форми на запознаване акционерите на “Метрон” АД с правата, които са им признати и гарантирани от българското законодателство и в частност, от ТЗ и ЗППЦК, с цел насърчаване на тяхната активност.

II. Стимулиране интереса на потенциалните инвеститори, чрез утвърждаване на ефективен практически модел на корпоративно управление на “Метрон” АД.

III. Разширяване на средствата за разкриване на информация за важни корпоративни събития, свързани с дейността на дружеството с цел достигането и до най-широк кръг заинтересовани лица едновременно, без дискриминация.

### **I. Цели и задачи на програмата**

1. Утвърждаване и спазване на основните принципи и международно признати практики за добро корпоративно управление в дружеството, доразвиването им в съответствие със съществуващата национална нормативна уредба, съобразена с приетите европейските стандарти и практики за добро корпоративно управление.

2. Повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и заинтересуваните в управлението и дейността на дружеството.

3. Създаване на предпоставки за инициране на нови форми на взаимно сътрудничество с държавни институции и неправителствени организации, имащи отношение към корпоративното управление в страната.

4. Утвърждаване и поддържане на успешен практически модел за текущ контрол върху дейността на дружеството и отделните му управленски звена.

### **II. Основни принципи за добро корпоративно управление**

1. Защита правата на акционерите и равнопоставено им третиране;
2. Осъществяване на ефективно корпоративно управление;
3. Осигуряване на ефективна комуникация с акционерите;

4. Разкриване на информация и прозрачност.

## **II. Защита правата на акционерите**

1. Периодично изготвяне на доклади от директора за връзки с инвеститорите и запознаване на членовете на СД с нормативните промени и въвеждането на нови изисквания, свързани с правата на акционерите.

2. Запознаване на акционерите с техните права и разясняване на начина на упражняването им, включително правото им на глас в общото събрание на акционерите, правото има да се запознаят с пълния обем материали по точките от дневния ред на общото събрание, правото им да получат дивидент и процедурите по неговото раздаване.

3. Своевременно и едновременно получаване на акционерите на информация относно важни корпоративни събития, свързани с дейността на дружеството посредством информационни агенции или други медии, осигуряващи ефективно разпространение на тази информация.

4. Публикуване на електронната страница на дружеството на регулираната информация едновременно с разкриването и на обществеността.

5. Задължаване на членовете на СД и мениджмънта да разкриват наличието на съществен интерес по сделки или въпроси, които засягат дейността на дружеството.

## **III. Основни дейности и отговорности на Съвета на директорите за осъществяване на ефективно управление на дружеството**

1. Осъществяване дейността на Съветът на директорите съобразно приетия Правилник за работата му. Правилникът регламентира правата, задълженията, правомощията и отговорностите на членовете на Съвета на директорите; организацията на работа по вземане на решения, с оглед гарантиране законност и ефективност в управлението на дружеството и дейността на Съвета на директорите в съответствие с Устава, решенията на Общото събрание на акционерите, Търговския закон и приложимите норми на действащото законодателство в страната.

2. Поддържане схема за избор и назначаване на независими директори в съответствие с разпоредбите на ЗППЦК.

3. Осигуряване на прецизни системи за финансово-счетоводен контрол на дейността на дружеството, включително и независим одит, както и прилагане на системи за управление на риска.

4. Осъществяване на периодичен контрол върху процеса на разкриване на информация на институциите и акционерите и комуникацията с акционерите.

5. Осъществяване на системен преглед от ръководството на корпоративната стратегия, основните планове за действие, бизнес програмата; поставяне на цели, свързани с дейността на дружеството и проверка на осъществяването им.

6. Регулярна оценка на ефективността и изпълнението на програмата за корпоративно управление и приемане на корегирани действия, когато е необходимо.

## **IV. Осигуряване на ефективна комуникация с акционерите**

1. Публикуване на всички материали съставляващи годишния финансов отчет за дейността на дружеството на Интернет страницата и предоставянето им на разположение на обществеността и заинтересованите в законоустановения период, не по-малък от 5 години.

2. Публикуване на междинните финансови отчети за дейността на дружеството на Интернет страницата и предоставянето им на разположение на обществеността и заинтересованите в законоустановения период, не по-малък от 5 години.

3. Поддържане на допълнителен раздел в електронната страница на дружеството за периодично отразяване на информация, относно важни корпоративни събития, свързани с дружеството.

4. Продължаване на възприетата практиката за регулярно провеждане на “политика на отворени врати” от директора за връзки с инвеститорите, като акционери, потенциални инвеститори и пресата могат да общуват пряко с него или с други представители на дружеството.

5. Своевременно изготвяне на материалите за общото събрание на акционерите и гарантиране на изпращането им до акционерите, които ще гласуват с пълномощно.

6. Предоставяне на пълния обем от информация на акционерите по точките от дневния ред на общо събрание на разположение на адреса на управление на дружеството и публикуването им на Интернет страницата на дружеството.

#### **V. Разкриване на информация и осигуряване на прозрачност в управлението**

1. Осигуряване на възможност за запознаване/преглед на отчетите, които “Метрон” АД е длъжно да представя, съобразно ЗППЦК и актовете по прилагането му, както и на друга регулирана информация в офиса на дружеството от настоящи акционери и потенциални инвеститори.

2. Предвиждане на текущо осведомяване и разкриване на информация в интернет страницата на дружеството и чрез директора за връзки с инвеститорите посредством писма, електронна поща или по телефон.

3. Използване на ясен и разбираем език при изготвяне всички материали, адресирани до акционерите, както и при всички други форми на общуване с тях.

4. Осигуряване на своевременно и едновременно представяне на отчетите до регулирания пазар, КФН и на обществеността, посредством информационна агенция или медия, от директора за връзки с инвеститорите .

5. Изготвяне на всички финансови отчети съобразно МСС и в съответствие с формите и изискванията на Комисията за финансов надзор.

#### **VI. Оценка на програмата за корпоративно управление**

1. Изготвяне на годишна оценка на ефективността на програмата за корпоративно управление.

2. Изготвяне на писмен доклад от страна на дружеството във връзка с програмата и годишната ѝ оценка.

3. Актуализиране на програмата за корпоративно управление от Съвета на директорите, съобразено с резултатите от оценката и във връзка с настъпили промени в нормативната уредба и промени в тенденциите и практиката в областта на корпоративното управление, за да се гарантира, че дружеството се съобразява с тях.

27.02.2013 г.  
с. Пролеша

Изпълнителен директор:.....  
/Маркар Ширинян/





# МЕТРОН АД

Телефони: 07178 2255, 07178 2270, 07178 2280, 02 279094 / Телефакс: 02 9809089  
E-mail: office@metron-bg.com

## ДЕКЛАРАЦИЯ по чл. 100н, ал. 4, т. 4 от ЗППЦК

Долуподписаната Маркар Татеос Ширинян, в качеството си на изпълнителен директор на „МЕТРОН“ АД декларирам, че

а) комплектът документи на годишния финансов отчет за дейността на „МЕТРОН“ АД за финансовата 2012 г., съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата на дружеството;

б) докладът за дейността на дружеството през финансовата 2012 г. съдържа достоверен преглед на развитието и резултатите от дейността, както и състоянието на дружеството, заедно с описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството.

27.02.2013 г.  
гр. София

Декларатор:   
/ Маркар Ширинян /



# МЕТРОН АД

Телефони: 07178 2255, 07178 2270, 07178 2280, 02 279094 / Телефакс: 02 9809089  
E-mail: office@metron-bg.com

## ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 100н, ал. 4, т. 4 от ЗППЦК


Долуподписаната Весела Димитрова Георгиева, в качеството си на зам. председател на СД на „МЕТРОН” АД декларирам, че

а) комплектът документи на **годишния** финансов отчет за дейността на „МЕТРОН” АД за финансовата 2012 г., съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата на дружеството;

б) докладът за дейността на дружеството през финансовата 2012 г. съдържа достоверен преглед на развитието и резултатите от дейността, както и състоянието на дружеството, заедно с описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството.

27.02.2013 г.  
гр. София

Декларатор:

  
/ Весела Георгиева /



# МЕТРОН АД

Телефони: 07178 2255, 07178

2270, 07178 2280, 02 279094 / Телефакс: 02 9809089

E-mail: office@metron-bg.com

## ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 100н, ал. 4, т. 4 от ЗППЦК

Долуподписаният: **Оханес Хачик Паникян**, ЕГН: 7608156967, в качеството си на председател на СД на "Метрон" АД декларирам, че

а) комплектът документи на **годишния** финансов отчет за дейността на „МЕТРОН“ АД за финансовата 2012 г., съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата на дружеството;

б) докладът за дейността на дружеството през финансовата 2012 г. съдържа достоверен преглед на развитието и резултатите от дейността, както и състоянието на дружеството, заедно с описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството.

27.02.2013 г.  
гр. София

Декларатор:

  
Оханес Паникян

## **ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМ ОДИТОР**

**ДО  
АКЦИОНЕРИТЕ  
НА „МЕТРОН“ АД**

**Гр. София**

### **Доклад върху финансовия отчет**

Ние извършихме одит на приложения годишен финансов отчет на „МЕТРОН“ АД, гр. София, включващ отчета за финансовото състояние към 31 декември 2012 г., отчета за всеобхватния доход, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за година, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения, изготвени в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане /МСФО/, приети от Комисията на Европейския съюз и изготвени от Борда по Международни Счетоводни стандарти /БМСС/.

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

Ръководството на дружеството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, одобрени за приложение от Комисията на Европейския съюз, както са приети за прилагане в Република България с ПМС № 207/07.08.2006 година. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовите 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 единствено на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с изискванията на Закона за независим финансов одит и 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 финансовия 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**

По наше мнение годишният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на „МЕТРОН“ АД към 31.12.2012 г., както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Доклад върху правни и регулаторни изисквания

**Годишен доклад за дейността на дружеството, съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството**

Съгласно изискванията на българския Закон за счетоводството, чл. 38, ал. 4 прегледахме приложеня Годишен доклад за дейността на дружеството.

Годишният доклад за дейността на дружеството, изготвен от ръководството не е част от финансовия отчет. Отговорността за изготвянето на Годишния доклад за дейността през 2012 г. се носи от ръководството на дружеството.

Историческата финасова информация, представена в Годишния доклад за дейността на дружеството, съответства в съществените си аспекти на финансовата информация, представена и оповестена в годишния финансов отчет на „МЕТРОН“ АД към 31.12.2012, изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

**Росица Тричкова,**

регистриран одитор, дипл. № 0091

1164 София, ул. Вишнева № 12

София, 05.03.2013 г.





**МЕТРОН АД**

---

Телефони: 07178 2255, 07178 2270, 07178 2280, 02 279094 / Телефакс: 02 9809089  
E-mail: [office@metron-bg.com](mailto:office@metron-bg.com)

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА  
СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ**

**ПРЕЗ 2012 г.**

## Обща информация за дружеството

Годишният доклад за дейността представя коментар и анализ на финансовия отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството. Той съдържа информацията по чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводството и чл. 100н, ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), както чл. 32, ал. 1, т. 2 и 4 от Наредба № 2 на Комисията за финансов надзор.

„МЕТРОН” АД е специализирано предприятие в сферата на производство на кухненски мебели и корпусна мебел. МЕТРОН АД е водеща фирма в България в производството и продажбата на кухненски мебели, както и на стоки за обзавеждане на бани и гранитогрес.

През 2000 г. се преобразува от „МЕТРОН” ООД в „МЕТРОН” АД, с решение №5/16.06.2000г на СОС, том 49, стр.95, парт. № 2956.

„МЕТРОН” АД е публично акционерно дружество по смисъла на чл. 110 от Закона за публично предлагане на ценни книжа.

„МЕТРОН” АД е вписано в регистъра за търговски дружества към Софийски окръжен съд по фирмено дело No 1760/1997г., партида 2150, том 35, стр. 35 и към 31.12.2008 г. дружеството е със седалище и адрес на управление:

С. Пролеша, Бивш селскостопански двор, общ. Божурище

Тел: 02 980 90 89

Факс 07 178 22 70

E-mail: [office@metron-bg.com](mailto:office@metron-bg.com); Web: [www.metron-bg.com](http://www.metron-bg.com)

Към 31.12.2012 г. дружеството е с капитал 1 000 000 лв., разпределен в 1 000 000 безналични поименни акции с номинал 1 лев всяка.

Дружеството има едностепенна система на управление. Членове на Съвета на директорите към 31.12.2012 г. са:

1. Маркар Татеос Шириян – Изпълнителен директор
2. Весела Димитрова Георгиева – зам. Председател на Съвета на директорите
3. Оханес Хачик Паникян – член на Съвета на директорите

## I. Преглед на резултатите от дейността

През 2012г. Метрон АД насочи усилията си към по-добро реализиране на произвежданите продукти на българският и чуждестранни пазари в условията на нарастващата конкуренция.

Резултатите от дейността на дружеството в сравнение с предходната 2011 г. бележат намаление. Основните показатели, с които се характеризира дейността през изминалата година са:

Показатели	2012 г.	2011 г.
Приходи от основна дейност - хил. лв.	1909	1783
Печалба от основна дейност - хил. лв.	194	252

Нетна печалба от дейността - хил. лв.	177	230
Нетна печалба за периода на акция - лв.	0.177	0.23
Сума на активите - хил. лв.	5075	4909
Нетни активи (собствен капитал) - хил. лв.	4535	4358

## 1. Реализация

През 2012 г. МЕТРОН АД постига следната реализационна програма по продукти:

Вид продукция	2012 г.		2011 г.		Изменение	
	Количество бр.	Стойност хил .лв	Количество бр.	Стойност хил .лв	Количество бр.	Стойност хил .лв
Кухненско обзавеждане	1155	926	1150	922	4	4
Обзавеждане за бани	1180	867	1060	774	120	93

Съотношението вътрешен пазар и износ на реализираната от дружеството продукция е представено в следната таблица.

	Кухненско обзавеждане		електроуреди		Обзавеждане за бани	
	2012 г.	2011 г.	2012 г.	2011 г.	2012 г.	2011 г.
Вътрешен пазар	48.67 %	100.00 %	60.32%	100.00 %	100.00%	100.00 %

## 2. Приходи

През 2012 г. са реализирани приходи от продажби в размер на 1909 хил.лв.

Продажби:	2012 г.		2011 г.	
	Количество бр.	Стойност хил .лв	Количество бр.	Стойност хил .лв
Кухненско обзавеждане	1155	926	1155	926
Обзавеждане за бани	1180	867	1180	867

Разпределение на приходите от основна дейност:

Приходи от основна дейност:	2012 г. хил.лв.	2011 г. хил.лв.	Изменение хил.лв.
Продукция	863	922	-59
Стоки	930	774	156
Услуги	52	42	10
Други	64	45	19

Пазари:	2012 г.		2011 г.	
	Стойност хил .лв	Дял %	Стойност хил .лв	Дял %
България	1052	55%	1559	87%
Чужбина	861	45%	225	13%
<b>Общо</b>	<b>1913</b>		<b>1784</b>	

### 3. Разходи

Общият размер на разходите през 2012 г. е 1719 хил.лв.

Разходите за оперативна дейност заемат най-голям дял в размера на разходите за дейността.

Вид разход:	2012 г. ХИЛ.ЛВ.	2011 г. ХИЛ.ЛВ.
Материали	209	154
Външни услуги	205	198
Амортизации	246	343
Труд	245	243
Други	18	29
Отчетна стойност на продадени активи	753	488
<b>Общо:</b>	<b>1676</b>	<b>1455</b>

Необходимите за производствената дейност суровини и материали дружеството набавя чрез внос и от доставчици в страната.

Основни доставчици на дружеството на суровини и материали през 2012 г. са:

Основни доставчици	Доставян материал (услуга)
СНТ	Талашитени плоскости
AKRITAS SA	Талашитени плоскости
МИБОСТ ЕООД	Домакински електроуреди
SALIVEROS SA	Кантове
TANGSHAN IMEX	Санитарен фаянс

Доставчици, чиито относителен дял надхвърля 10 % от покупките на дружеството за 2012 г.:

- AKRITAS SA
- СНТ
- TANGSHAN IMEX INDUSTRIAL

### 4. Персонал

Средната численост на зетия персонал в дружеството е както следва:

Категория персонал:	2012 г.	2011 г.
Специалисти – ръководен персонал	3	3
Специалисти	7	7
Административен персонал	5	7
Работници	24	24
<b>Общо</b>	<b>39</b>	<b>41</b>

### 5. Финансов резултат

През 2012 г. дружеството реализира счетоводна печалба в размер на 194 хил.лв

	<b>2012 г.</b> <b>ХИЛ.ЛВ.</b>	<b>2011 г.</b> <b>ХИЛ.ЛВ.</b>
Приходи от дейността	1913	1784
Разходи за дейността	1719	1532
Финансов резултат преди данъци	194	252

## 6. Разходи за инвестиции

Извършените разходи за придобиване на дълготрайни материални активи през 2012 г. са в общ размер 1439 хил.лв., като 1364 хил.лв. са за обновяване на обзавеждането, а 3 хил.лв. са за машини и оборудване.

## 7. Заеми

Дружеството има салдо по кредитна линия от Интернешънъл Асет Банк на стойност от 110 хил. евро с падеж 31.03.2013 год.; инвестиционен кредит на стойност 59 хил. евро с падеж 31.03.2013г.

## 8. Дивидентна политика

Няма разпределяне на дивиденди за 2012 г.

## 9. Ликвидност и показатели за финансов анализ

Източниците на парични средства в дружеството са:

- *вътрешни*: приходите от продажби

- *външни*: кредити

През 2012 г. дружеството ползва кредитна линия и инвестиционен кредит от Интернешънъл асет банк АД.

Кредитите се обслужват редовно, като по тях не са допуснати просрочия.

Показатели за ликвидност:

<b>Показател</b>	<b>2012 г.</b>	<b>2011 г.</b>
Обща ликвидност	8.32	16.72
Бърза ликвидност	1.85	0.87
Незабавна ликвидност	0.29	0.09
Абсолютна ликвидност	0.29	0.09

Обръщаемост на материалните запаси

<b>Показател</b>	<b>2012 г.</b>	<b>2011 г.</b>
Времетраене на 1 оборот в дни	651.07	123.54
Брой на оборотите	0.55	1.049

Показатели за вземанията

<b>Показател</b>	<b>2012 г.</b>	<b>2011 г.</b>
Период на събиране на вземанията от клиенти	121.26	100.32
Период на погасяване на задължения към доставчици	20.76	49.72

## Рентабилност

Показател	2012 г.	2011 г.
Рентабилност на приходите от продажби	0.12	0.12
Рентабилност на собствения капитал	0.04	0.05

## Показатели за краткосрочна задлъжнялост

Показател	2012 г.	2011 г.
Коефициент задлъжнялост	0.12	0.13

## 10. Условия на труд

В Метрон АД има въведена и действаща Система по здравословни и безопасни условия на труд. Системата обхваща дейностите и ресурсите, които имат отношение и оказват влияние върху здравето и безопасността на работещите при специфичните условия на работа в дружеството.

Прегледите на системата през 2012 г. констатираат, че системата за управление условията на труд е изградена в съответствие със стандарта, съобразена е с националната нормативна уредба и добрата практика. Периодично е извършвана оценка и преоценка на риска на работните места. Редовно са провеждани задължителните и периодичните медицински прегледи, клинично-лабораторни изследвания и профилактични прегледи с анализ и препоръки за здравето състояние на заетия персонал.

## 11. Защита на околната среда

През изминалата 2012 г. в резултат от дейността на Метрон АД не са констатирани инциденти с въздействие върху околната среда.

## 12. Научноизследователска и развойна дейност

Не съществуват такива важни научни изследвания и разработки.

## 13. Рискови фактори за дейността на дружеството

Рисковете, оказващи влияние при инвестиране в ценните книжа на МЕТРОН АД през изминалия отчетен парииод са следните:

**Политически риск** – свързан е с вероятността за такива промени в икономическата политика на правителството, които да доведат до неблагоприятни изменения на общия инвестиционен климат в страната;

**Валутен риск** – изразява се в опасността от намаляване на възвращаемостта на инвестициите в страната в резултат на промени във валутния курс. Въпреки, че фиксирането на курса на лева към единната европейска валута - евро доведе до ограничаване на колебанията в курса на националната валута, би могло да се счита, че валутният риск за инвестиции в български лева остава по-висок в сравнение с този при инвестиции в еврозоната, доколкото стабилността на системата на фиксиран валутен курс е зависима от равнището на валутните резерви на централната банка и от платежния баланс на страната.



### **Инфлационен риск**

Свързва се с намаляване на покупателната способност на националната валута и спадане на реалната доходност на инвестициите в страната. Данните за равнището в страната за последните няколко години показват сравнително ниско равнище на инфлационния риск за инвеститорите в акции, емитирани от български дружества.

### **Отраслов риск**

Отразява вероятността от неблагоприятно изменение на доходността на отрасъла, в който дружеството има участие, в резултат на намаляване на планираната рентабилност поради влошаване на параметрите на конкурентната среда. Отрасловият риск се свързва преди всичко с отражението върху възможността за реализиране на доходи;

### **Фирмен риск**

Свързан с естеството на дейността на дружеството и засягащ вероятността за реализиране на различна ефективност на тази дейност- Задълбочаване на финансовата криза

### **Финансов риск**

Произтича от конкретната капиталова структура на дружеството и от динамичната връзка между финансовите ресурси, които той използва

## **II. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет**

Важни събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет, които са известни към момента на съставяне на доклада за дейността на Метрон АД и важна информация, влияеща върху цената на акциите на дружеството, не са настъпили.

## **III. Предвиждано развитие на дружеството**

Както през 2012 г., така и в следващите години мениджърският екип на дружеството си поставя дългосрочни цели за увеличаване на обема на производство, увеличаване на продажбите на пазари извън България, понижаване на себестойността на продукцията.

През 2013 г. са предвидени инвестиции за внедряване на IRP система. Финансирането на планираните инвестиции ще бъде осъществено със собствени средства и средства, отпуснати по програми от ЕС.

В голяма степен планираните инвестиции са: за закупуване на нови машини с цел увеличаване капацитета на производство; за оптимизиране на производствения и технологичен процес с цел снижаване себестойността на продукцията.

През 2013 г. предвиждаме да реализираме:

- Приходи от продажби – 2100 хил.лв.
- Разходите за дейността – 1800 хил.лв.
- Финансов резултат – 300 хил.лв.

Прогнозите за 2013 г. правим на база анализ на постигнати в последните години резултати и очаквани цени на основни материали за 2012 г.

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

### **1. Собствени акции**

Метрон АД не притежава собствени акции.

## 2. Информация за промените в Съвета на директорите на дружеството през отчетната финансова година.

В отчетния период има промени в Съвета на директорите на Метрон АД .

### 2. Информация за членовете на Съвета на директорите

#### 2.1. Информация за членовете на Съвета на директорите

Към 31.12.2012 г. Членове на Съвета на директорите на Метрон АД са:

**Име:** **Маркар Татеос Ширинян**  
**Адрес:** България, гр.София, жк Зона Б5, бл.7, вх.А  
**ЕГН:** 6010106686  
**Начин на контрол:** пряк

**Име:** **Весела Димитрова Георгиева**  
**Адрес:** България, гр.София, ж.к. Надежда 4 445  
**ЕГН:** 5807106435  
**Начин на контрол:** пряк

**Име:** **Оханес Хачик Паникян**  
**Адрес:** България, гр. София, ул. Ивайло № 33, ап.9  
**ЕГН:** 7608156967  
**Начин на контрол:** пряк

#### 2.2. Информация за размера на възнагражденията, наградите и / или ползите на всеки от членовете на Съвета на директорите за отчетната финансова година, изплатени от Метрон АД.

а) получени суми и непарични възнаграждения:

През 2012 г. членовете на Съвета на директорите са получили възнаграждения в размер:

Член на СД	Длъжност	Сума хил.лв.
<b>Росен Владимиров Герасимов</b>	Председател- до м.05.12г.	5.7
<b>Маркар Татеос Ширинян</b>	Член и Изпълнителен директор	24
<b>Весела Димитрова Георгиева</b>	Член	24

б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент.

Няма такива възнаграждения.

в) сума, дължима от емитента или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

Няма такива суми.

#### 2.3. Информация за придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на Съвета на директорите през годината акции и облигации на дружеството.

Съвет на директорите	към 31.12.2012 г.		към 31.12.2011 г.	
	брой акции	%	брой акции	%
Маркар Татеос Ширинян	963 925	96.39	963 925	96.39

**2.4. Участие 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**

Маркар Ширинян притежава 50 % от капитала на ТМ КОМЕРС ООД; 100 % от капитала на Феър Плей Инвестмънт ЕООД и 94 % от капитала на КМ Трейд ООД.

**2.5 Участие на членовете на Съвета на директорите в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети**

**Маркар Ширинян:**

- Управител във Феърплей Инвестмънт ЕООД
- Управител в КМ Трейд ООД

**2.6. Информация за сключени през годината договори от членовете на Съвета на директорите по чл. 240б от Търговския закон**

През отчетната година членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица не са сключвали с дружеството договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

#### **V. Клонове**

Метрон АД няма клонове.

**VI. Информация за изпълнение на програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление**

Програмата за прилагане на международно признатите практики за добро корпоративно управление на Метрон АД е разработена и приета от Съвета на директорите на дружеството месец март 2012г.

Програмата за корпоративно управление е съобразена с действащата нормативна уредба и международно признатите практики.

През изминалата 2012 г. дейността на Съвета на директорите на дружеството е била в съответствие с приетите принципи, цели и задачи в програмата.

Акционерите на дружеството са навременно уведомени относно датата, мястото и дневния ред на общото събрание, както и са разполагали с пълния обем информация за материалите по дневния ред на събранието.

Периодичната информация, вътрешната информация и инцидентната информация са предоставяни редовно и в законоустановените срокове на КФН и БФБ АД. Същата е била достъпна и за всички акционери, посредством публикуването и на електронната страница на дружеството.

Предоставената информация е била точна и изчерпателна, като материалите са предоставяни по разбираем за всеки акционер или потенциален инвеститор начин.

Дружеството е изготвило годишен отчет за 2012 г. Отчетът е предаден в законоустановения срок на КФН и БФБ.

Междинните тримесечни отчети също са изготвяни и предавани в срок. След влезли в сила изменения на ЗППЦК и Наредба 2 на КФН изготвянето на тримесечните отчети е съобразено с новите изисквания.

Води се регистър с протоколи от заседанията на Съвета на директорите. Заседанията се провеждат в съответствие с приетите Правила за работа на Съвета на директорите на дружеството.

На заседания Съветът на директорите регулярно разглежда и анализира постигнатите месечни и тримесечни резултати и финансови показатели с цел упражняване на вътрешен контрол и управление на рисковите фактори, оказващи влияние върху резултатите от дейността на дружеството. В случаите, когато е наложително, се вземат решения за превантивни или коригиращи действия от страна на мениджмънта на дружеството.

Предвид всичко гореизложено Съветът на директорите на Метрон АД счита, че Програмата за корпоративно управление се спазва и изпълнява и че дружеството се управлява в съответствие с нормативните изисквания, с международно признатите практики и прозрачно по отношение интереса на акционерите си.

## **VII. Допълнителна информация по приложение 10 на Наредба № 2 на КФН**

1. Информация в количествено и стойностно изражение за реализацията на произведените от Метрон АД продукти, дела им в приходите от продажби и настъпилите промени през отчетната година е посочена в раздел I от настоящия доклад.

2. Информация относно приходите от дейността, вътрешни и външни пазари, за източниците за снабдяване с основни суровини и материали и относителния дял на тези надхвърлящи 10 % от разходите или приходите от продажби е отразена в раздел I от настоящия доклад.

3. През 2012 г. дружеството няма сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на Метрон АД.

4. През изминалата финансова година дружеството не е сключвало и не е получавало предложения за сключване на сделки със свързани лица, няма сключени сделки извън обичайната му дейност или такива които съществено се отклоняват от пазарните условия.

5. През 2012 г. няма настъпили събития и показатели с необичаен за Метрон АД характер.

6. През отчетния период в дружеството не са отразени извънбалансови сделки.

7. Информация за дялови участия

Няма такива

8. Информация за сключените през 2012 г. от дружеството договори за заем в качеството му на заемополучател и условията по тях са отразени в раздел I т.7 от настоящия доклад.

9. През 2012 г. Метрон АД не е сключвало договори за заем в качеството му на заемодател.

10. През отчетния период няма ново емитиране на ценни книжа.

11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.

	Прогнози в хил.лева	Реализация в хил.лева
Приход от продажби	2200	1909
Разходите за дейността	1880	1719
Финансов резултат	320	194

12. Видно от изложеното по-горе в доклада, през 2012 г. Метрон АД е обслужвало всичките си задължения навреме, не са били налице заплахи от невъзможност за обслужване на задължения и предприемане на мерки за отстраняването им.

13. Информация за реализираните инвестиции през 2012 г. и инвестиционните намерения на дружеството за 2013 г., размерът на предвидените средства и структурата на финансиране са отразени по-горе в раздел I и раздел III от доклада.

14. Основните принципи на управление на управителния орган и мениджмънта на дружеството са прозрачно управление и защита на интересите на инвеститорите, посредством действия за повишаване производителността и рентабилността на производството, качеството на произвежданите продукти, инвестиции за обновяване на технологичния процес, за опазването на околната среда и развитие и усъвършенстване на човешките ресурси, социални дейности. В тази посока през 2012 г. няма настъпили промени в основните принципи на управление на дружеството.

15. Информация за прилаганите от дружеството система за вътрешен контрол и система за управление на риска е отразена в раздел VI на настоящия доклад. Също така с цел осигуряване на независима и обективна оценка на финансовите отчети, годишният одит на Метрон АД се извършва от дипломиран експерт-счетоводител. Всички финансови отчети се изготвят съгласно международните счетоводни стандарти. Текущата финансово-счетоводна дейност на дружеството е обект на периодичен контрол и анализ от страна на управителния орган. В дружеството има утвърдена практика за периодичен анализ и обсъждане на текущите финансови резултати от дейността на дружеството, с оглед осигуряване изпълнение на бизнес-програмите им и прецизен анализ на възможностите за осъществяване на бъдещи инвестиционни проекти.

16. В раздел IV на доклада е описан Съвета на директорите, в чийто състав през 2012 г. не са настъпили промени.

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на Съвета на директорите за отчетната финансова година, изплатени от Метрон АД е отразена в раздел IV на настоящия доклад.

18. Информация за притежавани от членовете на Съвета на директорите и изпълнителния директор на дружеството акции поотделно и като процент от общия капитал на дружеството е отразена в раздел IV на настоящия доклад.

Няма предоставени и учредени опции върху ценни книжа на Метрон АД.

19. Към момента на изготвяне на настоящия доклад не са ни известни договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери.

20. Към 31.12.2012 г. дружеството няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения в размер най-малко 10 % от собствения капитал.

Общата стойност на задълженията / вземанията по всички образувани производства не надхвърля 10 % от собствения капитал.

21. Директор за връзки с инвеститорите на Метрон АД е:

Мирослав Венциславов Кайряков

За контакти:

Адрес: с. Пролеша, Бивш селскостопански двор 2228

Тел.: 02 980 90 89

Факс: 07 1782255

E-mail: [office@metron-bg.com](mailto:office@metron-bg.com)

Web: [www.metron-bg.com](http://www.metron-bg.com)

## **Х. Анализ и разяснение на информацията по приложение 11 на Наредба № 2 на КФН**

Капиталът на дружеството е в размер на 1 000 000 (един милион) лева, разделен на 1 000 000 (един милион) броя акции с номинална стойност от 1 (един) лев всяка.

Всички акции от капитала на дружеството са обикновени и безналични.

Всяка акция дава на притежателя си правото на един глас в Общото събрание на акционерите, правото на дивидент и на ликвидационен дял, съразмерно с номиналната стойност на акцията.

Прехвърлянето на безналичните акции, издадени от дружеството, има сила от момента на регистрацията в “Централен депозитар” АД, по реда и при условията на правилата на Централния депозитар, който е упълномощен и за воденето на книгата на акционерите на дружеството. Всички акции са допуснати до търговия на Българска Фондова Бурса АД.

Няма ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.

Към 31.12.2012 г. лицата, които притежават повече от 5% от гласовете в общото събрание на дружеството са:

Маркар Татеос Ширинян – 963 925 бр. акции с право на глас, представляващи 96,39% от гласовете в общото събрание на дружеството.

Няма акционери със специални контролни права и описание на тези права.

Служители на дружеството не са и негови акционери.

Няма ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

Няма споразумения между акционерите, които са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

Дружеството има едностепенна система на управление. Органите за управление на дружеството са:

- Общо събрание на акционерите;
- Съвет на директорите.

Общото събрание на акционерите избира и освобождава членовете на СД и определя възнагражденията им.

Член на СД може да бъде както дееспособно физическо, така и юридическо лице. Когато юридическо лице е член на съвета, то определя представител за изпълнение на задължението му в съвета. Не може да бъде член на СД лице, което:

- Е било член на управителен или контролен орган на дружество, прекратено поради несъстоятелност, през последните 2 години, предхождащи датата на решението за обявяване на несъстоятелността, ако са останали неудовлетворени кредитори;
- Заема ръководна длъжност в друго дружество, което се занимава с дейност, конкурентна на дейността на дружеството;
- Не отговаря на други изисквания, определени в закона или устава на дружеството.

Устава на дружеството се изменя и допълва с решение на общото събрание на акционерите, с мнозинство не по-малко от 2/3 от представените акции.

Общото събрание на акционерите:

1. Изменя и допълва устава на дружеството;
2. Увеличава и намалява капитала;
3. Преобразува и прекратява дружеството;
4. Избира и освобождава членовете на СД и определя възнаграждението им;
5. Назначава и освобождава регистрирани одитори;
6. Одобрява годишния финансов отчет, след заверка от назначения регистриран одитор;
7. Решава издаването на облигации;
8. Назначава ликвидаторите при прекратяване на дружеството, освен в случай на несъстоятелност;
9. Освобождава от отговорност членовете на СД;

Решенията по т. 1, 2 и 3 се взимат с мнозинство не по-малко от 2/3 от представените акции, а в останалите случаи – с обикновено мнозинство от представените акции.

Съветът на директорите:

1. Приема правила за работата си и избира председател и заместник председател от своите членове;
2. Провежда редовни заседания най-малко веднъж на 3 месеца;
3. Възлага управлението на дружеството на един или няколко свои членове-изпълнителни членове. Изпълнителните членове са по-малко от останалите членове на съвета и могат да бъдат сменени по всяко време;
4. Всеки от членовете на СД докладва незабавно на председателя на СД за настъпилите обстоятелства, които са от съществено значение за дружеството;
5. Всеки член на Съвета може да поиска от председателя да свика заседание за обсъждане на отделни въпроси;
6. Съветът на директорите е компетентен да решава всички въпроси по управление на дружеството, освен тези, които по силата на устава или на императивна норма на закона са от компетентността на ОС на акционерите.

27.02.2013 г.

Изпълнителен директор:  
Маркар Татеос Ширинян





# МЕТРОН АД

Телефони: 07178 2255, 07178 2270, 07178 2280, Факс: 02 9809089

E-mail: [office@metron-bg.com](mailto:office@metron-bg.com)

## ОТЧЕТ

*за дейността на директора за връзки с инвеститорите  
през 2012 година*

Настоящият отчет съдържа информация за дейността на директора за връзки с инвеститорите на "МЕТРОН" АД през 2012 г. В него са изложени основните аспекти от дейността на директора, както и конкретните инициативи, които бяха предприети в изпълнение на поставените задачи - изпълнение на задълженията, определени от ЗППЦК и нормативните актове по прилагането му и приетата от Съвета на директорите на "МЕТРОН" АД, Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление.

Осъществяването на ефективна връзка между Съвета на директорите на "МЕТРОН" АД от една страна, акционерите и лицата, проявили интерес да инвестират в Дружеството, от друга бе основен приоритет на директора за връзки с инвеститорите през 2012 г. Изградихме добра организация за предоставяне на информация относно текущото финансово състояние на Дружеството, както и на всяка друга информация, която е важна за акционерите и инвеститорите.

През последните години във връзка с присъединяването на България към ЕС се приеха редица нормативни актове (нови, както и поправки и допълнения на съществуващите) в областта на регулацията на капиталовия пазар. Повечето от тях засягат и регулацията на публичните дружества. Те представляват голямо предизвикателство, защото липсва достатъчно практика и опит в разкриването на информация, а честите промени в регламента са допълнително затруднение за дейността на ДВИ.

Въвеждането на нови по-високи изисквания увеличава сложността на дейността по връзки с инвеститорите. Това налага старателно изучаване на задълженията за публичните дружества и намиране на подходящи механизми за осигуряване спазването на тези задължения.



### Връзки с инвеститорите в “Метрон” АД през 2012 г.

През 2012 г. добрата политика на Дружеството по отношение на инвеститорите се затвърди. Ефективната комуникация между “Метрон” АД, неговите инвеститори, регулаторните органи, Фондовата борса и Централен депозитар и медиите, винаги е била основна цел на тази дейност.

Дейността през 2012 г. бе свързана основно с:

- поддържане на ефективна комуникация с инвестиционната общност;
- поддържане на добра информираност за дейността на “Метрон” АД;
- осигуряване и провеждане на ОСА;
- административно обслужване и съдействие на акционерите;
- подпомагане работата на управителните органи.

### Комуникация с инвестиционната общност

В “Метрон” АД се стараем да поддържаме ефективна комуникация с инвеститорите и инвестиционната общност. За целта използвахме печатно издание на годишния отчет, интернет страница, срещи с инвеститори и финансови анализатори. Имахме добри взаимоотношения с медиите.

Всяко тримесечие предоставяме информация на борсата чрез информационната система - X3News. Подаваме тримесечни отчети и до КФН чрез информационната система e-Register.

### Информация за “Метрон” АД

През 2012 г. продължихме да предоставяме максимално изчерпателна информация в отчетите за дейността, както и чувствителна за цената на акциите информация. В срок представяхме всички периодични отчети на дружеството, изискани по ЗППЦК и нормативните актове по прилагането му – тримесечни и годишни отчети. Те бяха изготвени така, че да предоставят точно и достоверно информацията за дружеството, както и да бъдат напълно изчерпателни по отношение на нормативно изискваните данни.

### Организиране на ОСА

Редовното годишно събрание на акционерите на “Метрон” АД ще бъде проведено на 26.04.2013 г.

Събранието се свиква в съответствие с изискванията на Търговския закон, ЗППЦК и Устава на дружеството. Всички материали по дневния ред са на разположение на акционерите на адреса на управление на Дружеството. Освен в Търговския регистър, поканата с дневния ред се публикува в Търговския регистър. При поискване материалите за свикване на общо събрание се изпращаха до всеки акционер, пожелал да се запознае с тях.

### Отношения с акционерите

“Метрон” АД поддържа коректни отношения със своите акционери, като ги информира и оказва съдействие при възникване на въпроси и проблеми. През

2012 г. продължи интересът от страна на инвеститори, финансови анализатори и медии. Интересът от страна на чуждестранните инвеститори нарастна и част от тях станаха наши акционери. Поддържахме добри взаимоотношения с медиите и винаги се отзовавахме на техните запитвания с изчерпателни отговори.

#### Съдействие за добро корпоративно управление

В дейността за връзки с инвеститорите се ръководим и от основните принципи, залегнали в Програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление – защита правата на акционерите, обезпечаване на равнопоставено отношение към всеки акционер, включително миноритарните и чуждестранни акционери, спазване на правата на лицата, заинтересовани от управлението на дружеството, развитие и насърчаване на сътрудничеството с тях.

През 2012 г. ДВИ подкрепяше изпълнението на целите и задачите от Програмата и съдействаше на ръководството на дружеството при осъществяване на мероприятията, предвидени в нея за 2012 г.

#### Перспективи за 2013 година

Дейността на ДВИ ще бъде насочена към поддържане на вече изградените коректни отношения.

Като се имат предвид основните цели на дейността връзки с инвеститорите, считам, че 2012 г. е успешна по отношение на осъществяването на ефективна комуникация между “Метрон” АД, инвеститорите, регулаторните органи, Фондовата борса и Централен депозитар и медиите. Занапред имаме намерение дейността „връзки с инвеститорите” да бъде насочена към поддържане на коректни взаимоотношения с инвестиционната общност по начин, съответстващ на съвременните международни практики.

27.02.2013 г.

ДВИ   
Мирослав Кайряков