

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	Текуща година	Предходна година
<i>а</i>	<i>б</i>	<i>в</i>	<i>г</i>	<i>д</i>	<i>е</i>	<i>ж</i>	<i>з</i>
А. Записан, но невнесен капитал				А. Собствен капитал			
Б. Негекущи (дълготрайни) активи				І. Записан капитал			
І. Нематериални активи				ІІ. Премии от емисии	18	2 019	2 019
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. Резерв от последващи оценки			
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и				ІV. Резерви			
3. Търговска репутация	2 026	2 026		1. Законови резерви	18	8 581	8 581
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	12			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
ІІ. Дълготрайни материални активи	10	2 038	2 038	3. Резерв съгласно учредителен акт			
1. Земи и строа, в т.ч.:		1 909	1 934	4. Други резерви	18		
- земи		718	718	Общо за група IV:			
- строа				V. Натурална печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		1 191	1 216	- неразпределена печалба		16 485	16 485
3. Съоръжения и други		34	35	- непокрита загуба			
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		286	312	Общо за група V:		16 485	16 485
ІІІ. Дългосрочни финансови активи	9	2 229	2 281	VI. Текуща печалба (загуба)		8 572	16 485
1. Акции и дялове в предприятия от група				Общо за РАЗДЕЛ А:		75 862	67 290
2. Предоставени заеми на предприятия от група				Б. Провизии и сходни задължения			
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени				1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	24	114	114
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
5. Дългосрочни инвестиции		266	272	- отсрочени данъци			
6. Други заеми				3. Други провизии и сходни задължения	23	16 516	16 516
7. Изкупени собствени акции				Общо за РАЗДЕЛ Б:		16 630	16 630
номинална стойност ..... хил. лв.	х	х	х	В. Задължения			
Общо за група III:	11	266	272	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:			
до 1 година				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
ІV. Отсрочени данъци		2 795	2 795	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	19	51 334	53 068
Общо за РАЗДЕЛ Б:		7 328	7 386	до 1 година			
І. Текущи (краткотрайни) активи				над 1 година			
І. Материални запаси				3. Получени аванси, в т.ч.:		51 167	52 883
1. Суровини и материали				до 1 година		167	185
2. Незавършено производство				до 1 година			
				над 1 година			

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	бележка	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	бележка	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
		1	2			1	2
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		2 574	9 404	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	20	54 471	82 268
- продукция				до 1 година			
- стоки		2 574	9 404	над 1 година		54 471	82 268
4. Предоставени аванси	13	37 267	27 302	5. Задължения по полици, в т.ч.:			
Общо за група I:		39 841	36 706	до 1 година			
II. Вземания				над 1 година			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	13	83 962	113 219	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	21	2 066	1 920
над 1 година				до 1 година		2 066	1 920
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	14	5 457	5 581	над 1 година			
над 1 година				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
4. Други вземания, в т.ч.:	15	48 090	56 771	8. Други задължения, в т.ч.:	22	9 477	16 339
над 1 година				до 1 година		9 477	16 339
Общо за група II:		137 509	175 571	над 1 година			
III. Инвестиции				- към персонала, в т.ч.:		343	353
1. Акции и дялове в предприятия от група				до 1 година		343	353
2. Изкупени собствени акции				над 1 година			
номинална стойност ..... хил. лв				- осигурителни задължения, в т.ч.:		96	88
3. Други инвестиции		х	х	до 1 година		96	88
Общо за група III:		-	-	над 1 година			
IV. Парични средства, в т.ч.:				- данъчни задължения, в т.ч.:		751	60
- брой		164	53	до 1 година		751	60
- в безсрочни сметки (депозити)		24 095	17 096	над 1 година			
Общо за група IV:	17	24 259	17 149	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:		117 348	153 595
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:		201 609	229 426	до 1 година		117 181	153 410
Г. Разходи за бъдещи периоди	16	904	704	над 1 година		167	185
				Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		1	1
				- финансирания			
				- приходи за бъдещи периоди			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		209 841	287 516	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	25	209 841	237 516

Дата на съставяне: 18.04.2018 г.

Съставител:

(ЗДРАВКО ПОПОВ)

Удостоверител:

(АЛЕКСАНДЪР АРХАЙЛОВ)



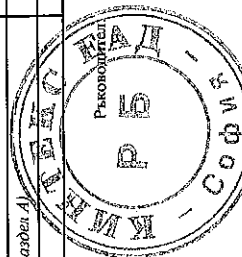
**ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**  
на "КИНТЕКС" ЕАД гр СОФИЯ  
към 31.03.2018 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	бележка	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	бележка	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
<b>А. Разходи</b>		1	2	<b>Б. Приходи</b>		1	2
1. Намаляване на запасите от продукция и незавършено производство				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	1	66 114	90 363
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:				а) продукция			
а) суровини и материали	3	8 793	13 005	б) стоки		66 103	90 359
б) външни услуги	4	8 754	12 935	в) услуги		11	4
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	5	613	517	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство			
а) разходи за възнаграждения		529	446	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		84	71	4. Други приходи, в т.ч:	2		54
аа) осигуровки, свързани с пенсии		63	52	- приходи от финансиране			
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		61	62	Общо приходи от операционна дейност (1+2+3+4)		66 114	90 417
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		61	62	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			
аа) разходи за амортизация		61	62	- приходи от участия в предприятия от група			
бб) разходи от обезценка				6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:			
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи				- приходи от предприятия от група			
5. Други разходи, в т.ч.:	6	45 004	65 759	7. Други нетни и финансови приходи, в т.ч:	7	2 135	291
а) балансова стойност на продадените активи		44 758	65 432	а) приходи от предприятия от група			
б) провизии				б) положителни разлики от операции с финансови активи			
Общо разходи за операционна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		54 471	79 323	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		2 104	289
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:				Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		2 135	291
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове							
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	7	4 254	1 059				
а) разходи, свързани с предприятия от група		3 713	351				
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи							
Общо финансови разходи (6 + 7)		4 254	1 059				
8. Печалба от обикайна дейност		9 524	10 326	8. Загуба от обикайна дейност			
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)		58 725	80 382	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)		68 249	90 708
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		9 524	10 326	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)			
10. Разходи за данъци от печалбата	8	952	1 033				
11. Отерочени данъци	8						
12. Печалба (10 - 11 - 12)		8 572	9 293	11. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел 4)			
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)		68 249	90 708	Всичко (Общо приходи + 10)		68 249	90 708

Дата на съставяне: 18.04.2018

Съставител:  
(Здравко Попов)

Ръководител:  
(Александра Михайлова)



# ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "КИНТЕКС" ЕАД гр София

към 31.03.2018 година

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	31.03.2018			31.03.2017		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	118 917	108 475	10 442	69 528	58 013	11 515
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		652	(652)		537	(537)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	293	533	(240)	44	78	(34)
Плащания при разпределения на печалби			-			-
Други парични потоци от основна дейност	172	527	(355)	38	838	(800)
<b>Всичко парични потоци от основна дейност (А)</b>	<b>119 382</b>	<b>110 187</b>	<b>9 195</b>	<b>69 610</b>	<b>59 466</b>	<b>10 144</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		3	(3)		3	(3)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	<b>(3)</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	<b>(3)</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61 046	62 643	(1 597)	48 518	60 072	(11 554)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	31	496	(465)	2	355	(353)
Плащания на задължения по лизингови договори		20	(20)		14	(14)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от финансова дейност			-			-
<b>Всичко парични потоци от финансова дейност (В)</b>	<b>61 077</b>	<b>63 159</b>	<b>(2 082)</b>	<b>48 520</b>	<b>60 441</b>	<b>(11 921)</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)</b>	<b>180 459</b>	<b>173 349</b>	<b>7 110</b>	<b>118 130</b>	<b>119 910</b>	<b>(1 780)</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>			<b>17 149</b>			<b>13 814</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода</b>			<b>24 259</b>			<b>12 034</b>

Дата: 18.04.2018 г.

Съставител:  
(Здравко Попов)Ръководител:  
(Александър Михайлов)

Финансов отчет, върху който е издаден одиторски доклад на: \_\_\_\_\_

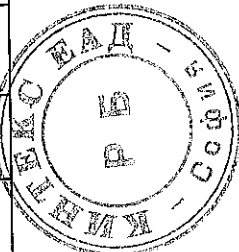
**СПРАВКА**  
за текущите (дълготрайните) активи  
на "КИНТЕКС" ЕАД  
към 31.03.2018 г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на текущите активи				Последваща оценка		Проектна стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Проектна амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В начало на периода	На постъпил през периода	На излезил през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В начало на периода	Намаление през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
<b>а</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>
<b>I. Нематериални активи</b>															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2 436	-	-	2 436			2 436	410			410			410	2 026
3. Търговска репутация	-	-	-	-			-							-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	12			12			12							-	12
<b>Общо за група I:</b>	2 448	-	-	2 448			2 448	410			410			410	2 038
<b>II. Дълготрайни материални активи</b>															
1. Земи и сгради, в т.ч.	3 233			3 233			3 233	1 299	25		1 324			1 324	1 909
- земи	718			718			718								718
- сгради	2 515			2 515			2 515	1 299	25		1 324			1 324	1 191
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	290	3		293			293	255	4		259			259	34
3. Съоръжения и други	1 258			1 258			1 258	946	26		972			972	286
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане							-							-	-
<b>Общо за група II:</b>	4 781	3		4 784			4 784	2 500	55		2 555			2 555	2 229
<b>III. Дълготрайни финансови активи</b>															
1. Акции и дялове в предприятия от група	566			566			566	294	6		300			300	266
<b>Общо за група III:</b>	566			566			566	294	6		300			300	266
<b>IV. Отсрочени данъци</b>	2 795			2 795			2 795								2 795
<b>Общо текущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV)</b>	10 590	3	-	10 593			10 593	3 204	61		3 265			3 265	7 328

Дата на съставяне: 18.04.2018

Составител:

Ръководител:



## ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "КИНТЕКС" ЕАД гр. София  
към 31.03.2018 година

Показатели	Бележка	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Резерв, свързан с изкупени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба				
а.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период		2 019			8 581			40 205			16 485	67 290	
2. Промени в счетоводната политика													
3. Грешки													
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки		2 019		-	8 581			40 205			16 485	67 290	
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:													
- увеличение													
- намаление													
6. Финансов резултат за текущия период													
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:													
- за дивиденди													
8. Покриване на загуба													
9. Последващи оценки на активи и пасиви													
- увеличение													
- намаление													
10. Други изменения в собствения капитал									16 485		(16 485)		
11. Салдо към края на отчетния период		2 019		-	8 581			40 205	16 485		8 572	75 862	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина													
13. Собствен капитал към края на отчетния период	18	2 019		-	8 581			40 205	16 485		8 572	75 862	

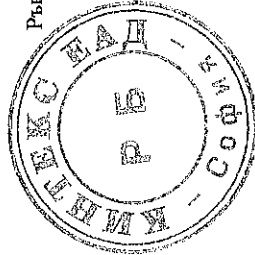
Дата на съставяне: 18.04.2018 г.

Съставител:

(Здравко Попов)

Ръководител:

(Александър Михайлов)



## **ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ**

### **I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ**

#### **1. Правен статут**

„Кинтекс” ЕАД е акционерно дружество със 100 % държавно участие. Дружеството е регистрирано в България с решение на Софийски градски съд на 30.03.1992г., фирмено дело 8708/1992 г.

Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. София, бул. „Джеймс Баучер“ №66, Столична община, район Лозенец.

#### **2. Собственост и управление**

Към 31 март 2018 разпределението на акционерния капитал на дружеството е както следва:

- „Държавна консолидационна компания ” ЕАД 100.00 %

„Кинтекс” ЕАД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите.

Съвета на директорите към 31.03.2018г. включва:

- Валентин Стоянов Атанасов – Председател на Съвета на Директорите
- Александър Здравков Михайлов – член на Съвета на Директорите и Изпълнителен директор
- Стефка Иванов Граматикова – член на Съвета на Директорите

#### **2. Предмет на дейност**

Основната дейност на Дружеството се състои от внос, износ, реекспорт на специално имущество, инженерингова дейност, техническа помощ и обучение, промишлено коопериране в областта на специалното производство, маркетинг, услуги, реклама, комисионерна и представителна дейност в страната и чужбина.

## **II. ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ**

### **1. Приходи от продажби**

Приходите от продажби включват:

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.03.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Приходи от продажби на стока	66 103	90 359
Приходи от услуги	11	4
<b>Общо</b>	<b>66 114</b>	<b>90 363</b>

**„КИНТЕКС” ЕАД гр.София**

Приложение към финансов отчет, към 31 март 2018

Приходите от продажби на стоки са от реализиран износ на стоки (продукти), свързани с отбраната. Приходите от услуги са формирани от отдаване под наем.

**2. Други приходи**

Другите приходи на Дружеството включват:

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.03.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Приходи от продажба на контейнери	-	54
<b>Общо други приходи</b>	<b>-</b>	<b>54</b>

**3. Разходи за материали**

Разходите за материали включват:

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.03.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Резервни части	-	4
ГСМ	5	6
Канцеларски материали	15	12
Активи под праг на същественост	2	1
Рекламни материали и сувенири календари и др.	17	47
<b>Общо</b>	<b>39</b>	<b>70</b>

**4. Разходи за външни услуги**

Разходите за външни услуги включват:

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.03.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Ремонтни услуги	7	6
Застраховки	111	72
Транспортни и куриерски услуги	1 942	1 952
Правни счетоводни, одитни и други консултантски услуги	20	9
Граждански договори	25	21
Месни данъци и такси	51	58
Абонаментни договори	26	30
Охрана	21	28
Съобщителни и телефонни услуги интернет	11	10
Реклами	71	-
Разходи за ел. енергия, вода отопление	35	26
Агентски услуги	6 149	9 075
Техническа гаранция по договор	-	1 509
Други разходи за външни услуги	285	139
<b>Общо</b>	<b>8 754</b>	<b>12 935</b>



**„КИНТЕКС“ ЕАД гр.София**  
**Приложение към финансов отчет, към 31 март 2018**

**5. Разходи за персонала**

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.03.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Текущи възнаграждения	403	341
Вноски по социалното осигуряване	84	71
Социални придобивки	126	105
<b>3471Общо</b>	<b>613</b>	<b>517</b>

**6. Други разходи**

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.03.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Командировки и изложби в страната и чужбина	156	124
Издръжка на задгранични представителства	72	121
Социални разходи в натура (медицинско обслужване и други) съгласно КТД	17	62
Дарения	1	
Други	44 758	65 432
<b>Общо</b>	<b>45 004</b>	<b>65 739</b>

В разходи по провизии за включени начислени разходи във връзка с изпълнението на външнотърговски договори.  
 В другите разходи са представени разходите за отчетна стойност на продадените активи.

**7. Финансови разходи и финансови приходи**

<i>Финансовите разходи включват:</i>	<b>31.03.2018</b>	<b>31.03.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Разходи за лихви	382	361
Отрицателни разлики от промяна на валутните курсове	3 713	351
Банкови такси и комисионни	159	347
<b>Общо</b>	<b>4 254</b>	<b>1 059</b>

В разходи за лихви са представени както следва:

- Лихви по лизингови договори; 3 хил. лв.
- Лихви по договор за заем „Банка ДСК“ ЕАД; 331 хил. лв.
- Лихви по договор за заем „Българска Банка за развитие“ АД; 48 хил. лв.

**„КИНТЕКС“ ЕАД гр.София**  
**Приложение към финансов отчет, към 31 март 2018**

Финансовите приходи включват:	31.03.2018	31.03.2017
	BGN '000	BGN '000
Приходи от лихви върху пари и паричен еквивалент	31	2
Печалби от промяна на валутни курсове за позиции в чуждестранна валута	2 104	289
<b>Общо</b>	<b>2 135</b>	<b>291</b>

#### 8. Данъчно облагане

Текущите и отсрочените данъци върху печалбата се определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2018 г. е 10% (2017 г.: 10%).

Признатите данъчни разходи в печалбата или загубата могат да бъдат равнени, както следва:

	31.03.2018	31.03.2017
	BGN '000	BGN '000
Печалба преди данъчно облагане	9 524	10 326
Данъчна ставка	10%	10%
Разходи за данъци върху печалбата	<b>952</b>	<b>1 033</b>

Съответните данъчни периоди на дружеството могат да бъдат обект на проверка от Данъчните органи до изтичането на 5 години от края на годината, в която е подадена декларация или е следвало да бъде подадена декларация, като могат да бъдат наложени допълнителни данъчни задължения или глоби съобразно интерпретирането на данъчното законодателство. На ръководството на дружеството не са известни обстоятелства, които биха могли да доведат до възникване на допълнителни съществени задължения в тази област.

#### 9. Дълготрайни материални активи

В приложение № 5 към финансовия отчет е представено движението на дълготрайните активи на дружеството.

В дружеството е възприет стойностен праг на отчитане на дълготрайните (нетекущи) материални активи в размер на 700,00 лева.

През периода са придобити активи на стойност 3 хил. лв.

Дружеството не е заложило имоти, съоръжения като обезпечение по своите задължения.

Към 31.03.2018 година е направен преглед на дълготрайните материални активи от технически експерти на дружеството, за да се определи дали са настъпили условия за обезценка по смисъла на изискванията и правилата на СС 36 "Обезценка на активи". Въз основа на този преглед се установи, че не са налице обстоятелства за обезценка на стойностите на дълготрайните материални активи.

#### 10. Дълготрайни нематериални активи

В балансовата стойност на нематериалните активи са включени и тези с неограничен полезен живот – търговски марки на „Кинтекс“ – 2 бр. на стойност 995 хил. лв. и 2 бр. патент „Вулкан“ на стойност 1 031 хил. лв. Същите не се амортизират.

**„КИНТЕКС“ ЕАД гр.София**  
**Приложение към финансов отчет, към 31 март 2018**

Дружеството няма съществени договорни задължения за придобиване на нематериални активи към 31.03.2018 г.

Нематериалните активи на дружеството не са заложени като обезпечения по свои задължения.

**11. Дългосрочни инвестиции (ценни книжа)**

Дългосрочните инвестиции на дружеството включват инвестиционен имот представляващ сграда с търговско предназначение за отдаване под наем в гр. София ж.к. Дървеница с балансова стойност към 31.03.2018г. в размер на 266 хил. лв., същия не е заложен като обезпечение по заеми и свои задължения.

Към 31 март 2018 година инвестициите са представени в счетоводния баланс по себестойност (цена на придобиване).

**12. Материални запаси**

Материалните запаси включват:

	31.03.2018	31.12.2017
	BGN '000	BGN '000
Стоки	2 574	9 404
Общо	2 574	9 404

	31.03.2018	31.12.2017
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти	83 962	113 219
Обезценка на вземания	(-)	(-)
Предоставени аванси	37 267	27 302
Общо	121 229	140 521

Всички вземания са краткосрочни. Нетната балансова стойност на търговските вземания се приема за разумна приблизителна оценка на справедливата им стойност. Търговските са прегледани за индикации за обезценка. За представените периоди не са признавани обезценки.

**14. Вземания от свързани предприятия**

	31.03.2018	31.12.2017
	BGN '000	BGN '000
Търговски и други вземания	5 457	5 581
Общо	5 457	5 581

Вземанията от свързани предприятия, са представени както следва:

- „ВМЗ“ ЕАД предоставен аванс – 5 457 хил. лв.

**15. Други вземания**

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Съдебни вземания	314	314
Данъци за възстановяване	4 069	11 324
Други	55 140	56 566
<b>Общо</b>	<b>59 523</b>	<b>68 204</b>
Обезценка	(11 433)	(11 433)
<b>Общо</b>	<b>48 090</b>	<b>56 771</b>

Другите вземания включват:

- Вземания по разчети в чуждестранни банки, обезпечаващи банкови гаранции във връзка с реализиран и предстоящ износ; 38 550 хил. лв.
- Вземания от „Корпоративна търговска банка“ АД в несъстоятелност; 7 055 хил. лв. от които са обезценени 7 055 хил. лв.
- Вземане по неустойки по договор; 4 065 хил. лв. от които са обезценени 4 065 хил. лв.
- Вземания по разчети с Клиент във връзка с задържани средства обезпечаващи външнотърговски договор; 5 394 хил. лв.
- Други; 76 хил. лв.

**16. Разходи за бъдещи периоди**

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Лихви по финансов лизинг	19	21
Разходи във връзка с предстоящ износ		644
Изложения, застраховки рекламни материали	30	39
Разходи по техническа гаранция по договор	855	-
<b>Общо</b>	<b>904</b>	<b>704</b>

**17. Парични средства и парични еквиваленти**

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Парични средства в каса	164	53
Разплащателни сметки	4 228	6 022
Блокирани парични средства по депозитни сметки за банкови гаранции и други.	19 835	11 048
Ваучери за храна	32	26
<b>Общо</b>	<b>24 259</b>	<b>17 149</b>

Паричните средства са разпределени, както следва:

- в лева – 2 975 хил. лв. (31.12.2017 г.: 2 740 хил. лв.);
- във валута – 21 284 хил. лв. (31.12.2017 г.: 14 409 хил. лв.).

**18. Собствен капитал**

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Основен акционерен капитал	2 019	2 019
Резерви общо, в т.ч.:	48 786	48 218
Законови резерви	8 581	8 581
Други общи резерви	40 205	40 205
Натрупани печалби	16 485	-
Непокрита загуба	-	-
Текуща печалба (загуба)	8 572	16 485
<b>Общо</b>	<b>75 862</b>	<b>67 290</b>

**Основен акционерен капитал**

Към 31 март 2018 г. регистрираният акционерен капитал на дружеството възлиза на 2 019 х.лв., разпределен в 39 581 броя обикновени поименни акции с право на глас с номинална стойност на акция 51 лв.

**Законовите резерви** в размер на 8 581 хил. лв. са формирани от разпределение на печалбата, съгласно изискванията на Търговския закон и Устава на дружеството.

**19. Задължения към финансови предприятия**

**19.1. Задължения по финансов лизинг**

В счетоводния баланс към 31 март са включени задължения по договори за финансов лизинг, представени нетно от дължимата лихва, както следва:

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
до 1 година- текущи	68	68
Над 1 година -нетекущи	167	185
<b>Общо</b>	<b>235</b>	<b>253</b>

**19.2. Банкови заеми**

В баланса към 31 март, представените задължения по банкови заеми са представени по амортизирана стойност, както следва:

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
до 1 година- текущи	51 099	52 815
Над 1 година -нетекущи	-	-
<b>Общо</b>	<b>51 099</b>	<b>52 815</b>

Детайлна информация за получени банкови заеми:

**19.1. Кредитор- „Банка ДСК“ ЕАД**

Предназначение-Оборотни средства  
 Сума на кредита- 52 807 хил. лв. (27 000 хил. евро)  
 Усвоен размер – 45 491 хил. лв. (23 259 хил. евро)

**„КИНТЕКС“ ЕАД гр.София**  
**Приложение към финансов отчет, към 31 март 2018**

Срок на погасяване 08.10.2018 година.

Краткосрочна част- 45 491 хил. лв.

Лихва-тримесечен EURIBOR плюс 3.9 пункта

Обезпечение- Особен залог на бъдещи вземания по акредитив 90% от застраховка „финансов риск“ от БАЕЗ, 10% блокирани парични средства по сметката в банката и залог на всички настоящи и бъдещи вземания по банкови сметки в „Банка ДСК“ ЕАД.

**19.2. Кредитор- „Българска Банка за развитие“ АД**

Предназначение-оборотни средства

Сума на кредита- 19 558 хил. лв. (10 000 хил. евро)

Падеж 20.11.2018 година

Усвоен размер – 5 608 хил. лв. (2 867 хил. евро)

Краткосрочна част- 5 608 хил. лв.

Лихва- тримесечен EURIBOR плюс 3.5 пункта

Обезпечение: Особен залог на бъдещи вземания по акредитив и застраховка „Търговски риск“ от БАЕЗ.

**20.Търговски задължения**

	31.03.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000
Задължения към доставчици	54 471	82 268
<b>Общо</b>	<b>54 471</b>	<b>82 268</b>

**21.Задължения към свързани предприятия**

	31.03.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000
„ВМЗ“ ЕАД	1 917	1 917
„Нити“ ЕАД	149	3
<b>Общо</b>	<b>2 066</b>	<b>1 920</b>

**22.Други текущи задължения**

	31.03.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000
Задължения включващи начислени но неизплатени външни комисионни от реализиран износ	8 286	15 835
Други	1	3
<b>Общо</b>	<b>8 287</b>	<b>15 838</b>

**Задълженията към персонала включват:**

	31.03.2018 BGN '000	31.12.2017 BGN '000
Възнаграждения за м.март	182	192
Възнаграждения за неползван платен годишен отпуск	161	161

**„КИНТЕКС” ЕАД гр.София**  
**Приложение към финансов отчет, към 31 март 2018**

**Общо**

<b>343</b>	<b>353</b>
------------	------------

*Задълженията по социалното осигуряване* включват:

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Вноски по социално осигуряване	67	59
Начисление за осигуровки върху неползван отпуск	29	29
<b>Общо</b>	<b>96</b>	<b>88</b>

*Задълженията за данъци* включват:

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Задължения за лични данъци на персонала	23	31
Задължения за данъци върху разходи	-	29
Задължения за данък печалба	728	
<b>Общо</b>	<b>751</b>	<b>60</b>

**23.Други провизии и сходни задължения**

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Начислени провизии във връзка с изпълнението на външнотърговски договори	16 516	16 516
<b>Общо</b>	<b>16 516</b>	<b>16 516</b>

Заделените провизии са на базата на обстоен анализ на състоянието и рисковете на външнотърговските договори в процес на изпълнение, както и на такива вече изпълнени, но по които гаранционните срокове не са изтекли.

**24.Задължения за доходи/обезщетения при пенсиониране**

Съгласно изискванията на Кодекса на труда при прекратяване на трудовото правоотношение, след като служителя е придобил право на пенсия за осигурителен стаж и възраст, Дружеството е задължено да му изплати обезщетение в размер от две до шест brutни работни заплати по Кодекса на труда и до шест brutни работни заплати по Колективен трудов договор за продължителен стаж в дружеството.

*Задължения за доходи при пенсиониране*

	<b>31.03.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
	<b>BGN '000</b>	<b>BGN '000</b>
Задължения за доходи на персонала при пенсиониране, признати в баланса към 31 Декември	114	114

Дружеството е начислило правно задължение за изплащане на обезщетения на наетите лица при пенсиониране в съответствие и изискванията на СС 19 „Доходи на наети лица“ на база на прогнозираните плащания за следващите 3 години, недисконтирани към настоящия момент.

## **25. Приходи за бъдещи периоди (финансирания)**

Представените суми в отчета за счетоводния баланс към 31 март 2018 г., представляват вземания по съдебни разnosки във връзка с присъдено вземане.

## **26. Условни задължения и ангажменти**

До датата на изготвяне на настоящия финансов отчет, няма заведени дела срещу дружеството, пораждащи бъдещи ангажменти и изтичане на парични ресурси.

## **Цели и политика на ръководството по отношение управление на риска**

Видовете финансови рискове, на които може да бъде изложено Дружеството са пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Управлението на риска на Дружеството се осъществява от неговите органи на управление. Приоритет при управлението на риска е да се осигури финансовата стабилност на Дружеството. Основни рискове, на които е изложено Дружеството и произтичат от финансови инструменти:

### **Пазарен риск:**

- Валутен риск, произтичащ от варирането на стойностите на финансовите инструменти поради промени на валутните курсове;
- Лихвен, произтичащ от варирането на стойностите на финансовите инструменти поради промени в пазарните лихвени проценти;
- Ценови риск, произтичащ от варирането на стойностите на финансовите инструменти в резултат на промени в пазарните цени.

### **Кредитен и ликвиден риск**

- Кредитният риск или рискът, произтичащ от възможността Дружеството да не получи в договорения размер финансов актив е минимизиран.
- Ликвидният риск произтича от възможността Дружеството да не осигури достатъчно външно финансиране, както и контрагентите да не изпълнят своите финансови задължения на договорените падежи. С цел минимизиране на този риск, Дружеството осигурява периодичен преглед и оценка на събираемостта на търговските и други краткосрочни вземания като за тези, които са трудно събираеми и несъбираеми се заделят резерви.

Дружеството редовно следи за неизпълнението на задълженията на своите клиенти и други контрагенти и използва тази информация за контрол на кредитния риск.

### **Валутен риск**

Сделките на дружеството се осъществяват в български лева, евро и щатски долар. Някои транзакции на дружеството, деноминирани главно в щатски долари излагат дружеството на валутен риск. Дружеството не сключва форуърдни договори, за да намали валутния риск по отношение на позициите в щатски долари.

## **27. Управление на капитала**

Целите на Дружеството във връзка с управление на капитала е да се поддържа силна капиталова база, да осигури способността на Дружеството да продължи да съществува като действащо предприятие и да се осигурят условия за развитие. Капиталът се състои от



## **„КИНТЕКС“ ЕАД гр.София**

### **Приложение към финансов отчет, към 31 март 2018**

регистриран дружествен капитал, резерви и неразпределени печалби. През годината не е имало промени в подхода на управление на капитала. Капиталът на Дружеството не е предмет на специфични капиталови изисквания и ограничения, наложени от външни страни.

#### **28. Принцип-предположение за действащо предприятие**

Ръководството счита, че Дружеството е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността. Дейността се характеризира с производството и продажбата на велпапе и опаковки. Това води до равномерно разпределение на паричните постъпления и плащания във времето. Същевременно Дружеството инвестира в модернизацията и възстановяването на съществуващите производствени машини, което налага привличането на външно финансиране. Прогнозите, направени от ръководството се основават на предположението, че Дружеството ще реализира положителен финансов резултат в бъдеще.

#### **29. Събития след края на отчетния период**

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване.

#### **30. Одобрение на финансовия отчет**

Финансовият отчет към 31 март 2018 г. е одобрен и приет от Съвета на Директорите на ..... Г.

Изпълнителен Директор:.....

(Александър Михайлов)

Главен счетоводител (Съставител):.....

(Здравко Попов)

