

МАТЕРИАЛИ

за редовно годишно Общо събрание на акционерите
на "КАУЧУК" АД, насрочено за 28.06.2013г. от 15:00.
в гр. София, ул. "Стефан Караджа" №2, заседателна зала

Д Н Е В Е Н Р Е Д:

1. Разглеждане и приемане на Доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2012г.;

Проект за решение - ОС приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2012г.;

2. Разглеждане и приемане на доклада на регистрирания одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2012г. и одобряване на годишния финансов отчет на „Каучук“ АД за 2012г.;

Проект за решение - ОС приема доклада на регистрирания одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2012г. и одобряване на годишния финансов отчет на „Каучук“ АД за 2012г.;

3. Вземане на решение за разпределение на печалбата реализирана от „Каучук“ АД за 2012г.;

Проект за решение - ОС приема предложението на СД за разпределяне на печалбата реализирана от дружеството за 2012 г.;

4. Разглеждане и приемане на отчета на Директора за връзка с инвеститорите за дейността му през 2012г.;

Проект за решение - ОС приема отчета на Директора за връзка с инвеститорите за дейността му през 2012г.;

5. Освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2012г.;

Проект за решение - ОС освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2012 г.;

6. Избор на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2013г.;

Проект за решение – ОС избира предложениния регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2013г.;

7.Разглеждане и утвърждаване на политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството;

Проект за решение – ОС приема и утвърждава разработената от Съвета на директорите политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството.;

8.Разни;

9.Промяна в състава на Съвета на директорите

Проект за решение – ОС освобождава Велко Ненов Генчев като член на Съвета на директорите и избира Николай Велков Генчев за член на съвета на директорите.

10. Определяне възнаграждението на новоизбрания член на Съвета на директорите;

Проект за решение – ОС определя възнаграждение на новоизбрания член на Съвета на директорите в размер на 2 /две/ средни брутни работни заплати за дружеството.

По точка първа от дневния ред:

На редовното общо събрание на акционерите на „Каучук“ АД, насрочено за 28.06.2012г. от 15.00ч. в гр. София, ул.“Стефан Караджа“ №2, заседателна зала

От компетентността на общото събрание на акционерите е изслушване обсъждане и приемането на доклада на управителните органи за дейността на дружеството през съответната отчетна календарна година.

Съвета на директорите изготви доклада си за 2012г. и съответно предлагаме Общото събрание на акционерите на „Каучук“ АД да приеме следното решение:

Проект за решение - ОС приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2012г.;

По точка втора от дневния ред:

На основание чл.14, ал.1, т.5 от устава на дружеството от компетентността на общото събрание на акционерите е изслушване, обсъждане и одобряване на годишния финансов отчет на дружеството.

Поради изложеното предлагаме Общото събрание на акционерите по точка втора от дневния ред да приеме следното решение:

Проект за решение - ОС приема доклада на регистрирания одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2012г. и одобряване на годишния финансов отчет на „Каучук“ АД за 2012г.;

По точка трета от дневния ред:

Вземане на решение за разпределение на печалбата реализирана от „Каучук“ АД за 2012г.;

През 2012г. „Каучук“ АД е реализирало печалба от дейността след облагане с данъци в размер на 430 хил. лева. Съвета на директорите предлага да не се разпределя дивидент за акционерите от печалбата за 2012г., а печалбата се отнесе във фонд „Резервен”.

По тази точка предлагаме следния проект за решение:

Проект за решение - ОС приема предложението на СД за разпределяне на печалбата реализирана от дружеството за 2012г., а именно:

- да не се разпределя дивидент за акционерите от печалбата за 2012г.
- печалбата за 2012г. да се отнесе във фонд „Резервен”.

По точка четвърта от дневния ред:

Разглеждане и приемане на отчета на Директора за връзка с инвеститорите за дейността му през 2012г.;

Към материалите за провеждане на редовното ОСА на „Каучук“ АД е приложен отчета на директора за връзка с инвеститорите за 2012г. Предлагаме следния проект за решение:

Проект за решение - ОС приема отчета на Директора за връзка с инвеститорите за дейността му през 2012г.;

По точка пета от дневния ред:

Освобождаване от отговорност членовете на СД за дейността им през 2012г.;

На основание чл.14, ал.1, т.6 от устава на дружеството от компетентността на общото събрание на акционерите е вземането на решение за освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2011г.

В следствие от финансовия резултат на дружеството за 2011г. предлагаме ОСА да вземе следното решение:

Проект за решение - ОС освобождава от отговорност членовете на СД за дейността им през 2012 г.;

По точка шеста от дневния ред:

Избор на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2013г.;

В изпълнение на законовите изисквания, на редовното годишно ОСА следва да бъде избран регистриран одитор за проверка и заверка на годишния отчет на дружеството за 2013г. Предлагаме ОС да назначи регистрирания одитор „Грант Торнтон” ООД за проверка на годишния счетоводен отчет на дружеството за 2013г..

Проект за решение – ОС избира предложениния регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2013г.;

По точка седма от дневния ред:

Разглеждане и утвърждаване на политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството

Проект за решение – ОС приема и утвърждава разработената от Съвета на директорите политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството.

По точка осма от дневния ред:

Разни.

По точка девета от дневния ред:

Промяна в състава на Съвета на директорите

Проект за решение – ОС освобождава Велко Ненов Генчев като член на Съвета на директорите и избира Николай Велков Генчев за член на съвета на директорите.

По точка десета от дневния ред:

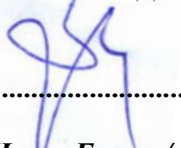
Определяне възнаграждението на новоизбрания член на Съвета на директорите;

Проект за решение – ОС определя възнаграждение на новоизбрания член на Съвета на директорите в размер на 2 /две/ средни брутни работни заплати за дружеството.

Приложение:

1. Копие от поканата за свикване на общото събрание на акционерите.
2. Копие от Протокол от заседание на Съвета на директорите за свикване на общото събрание на акционерите.
3. Годишен финансов отчет за 2012г.
4. Доклад на регистрирания одитор.
5. Доклад на Управителните органи за дейността на дружеството.
6. Доклад на Директора за връзки с инвеститорите.
7. Образец на писменото пълномощно за представляване на акционер в общото събрание на акционерите на „Каучук“ АД
8. Правила за участие в общо събрание на акционерите чрез пълномощник
9. Автобиография
10. Свидетелство за съдимост.
11. Предложение от миноритарен акционер за промяна в дневния ред
12. Декларация по чл 223а, ал.3

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР



/Велко Ненов Генчев/

ПОКАНА

Съветът на директорите на “Каучук” АД, гр.София, на основание чл. 223 от ТЗ и чл. 115 от ЗППЦК свиква на 28.06.2013г. от 15:00 часа в гр.София, община Столична, район „Средец” ул. "Стефан Караджа" N 2, заседателна зала, редовно годишно общо събрание на акционерите на “Каучук” АД, при следния дневен ред:

1. Разглеждане и приемане на Доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2012г.; Проект за решение - ОС приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2012г.;

2. Разглеждане и приемане на доклада на регистрирания одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2012г. и одобряване на годишния финансов отчет на „Каучук“ АД за 2012г.; Проект за решение - ОС приема доклада на регистрирания одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2012г. и одобряване на годишния финансов отчет на „Каучук“ АД за 2012г.;

3. Вземане на решение за разпределение на печалбата реализирана от „Каучук”АД за 2012г.; Проект за решение - ОС приема предложението на СД за разпределяне на печалбата реализирана от дружеството за 2012 г.;

4. Разглеждане и приемане на отчета на Директора за връзка с инвеститорите за дейността му през 2012г.; Проект за решение - ОС приема отчета на Директора за връзка с инвеститорите за дейността му през 2012г.;

5. Освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2012г.; проект за решение - ОС освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2012 г.;

6. Избор на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2013г.; Проект за решение – ОС избира предложения регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2013г.;

7.Разглеждане и утвърждаване на политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството; Проект за решение – ОС приема и утвърждава разработената от Съвета на директорите политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството.;

8.Разни;

9. Промяна в състава на Съвета на директорите; Проект за решение – ОС освобождава Велко Ненов Генчев като член на Съвета на директорите и избира Николай Велков Генчев за член на съвета на директорите.

10. Определяне възнаграждението на новоизбрания член на Съвета на директорите; Проект за решение - ОС определя възнаграждение на новоизбрания член на Съвета на директорите в размер на 2 /две/ средни brutни работни заплати за дружеството.

При липса на кворум и на основание чл.227, ал.3 от ТЗ, ново заседание на редовното годишно общо събрание на акционерите на "Каучук" АД се насрочва на 13.07.2013г. от 10:00ч., на същото място и при същия дневен ред като събранието ще бъде законно, независимо от представения на него капитал.

Капиталът на дружеството е разпределен в 942 091 /деветстотин четиридесет и две хиляди и деветдесет и един/ броя безналични акции, всички с право на глас.

Включване на въпроси в дневния ред на общото събрание и предлагането на решения по въпроси включени в дневния ред могат да правят акционери притежаващи общо или поотделно акции, представляващи поне 5% процента от капитала на дружеството, ако са ги притежавали поне три месеца. Крайния срок за упражняване на това право е не по късно от 12.06.2013г. То се реализира посредством представяне в търговския регистър за обявяване на въпросите, които ще бъдат включени в дневния ред и предложенията за решения. Въпросите се считат за включени в дневния ред от момента на обявяването им в търговския регистър

като акционера е длъжен да ги представи заедно с материалите по тях на Комисията за финансов надзор и на „Каучук“ АД най-късно на следващия работен ден след обявяването в Търговския регистър.

Поканват се всички акционери или техни упълномощени представители да присъстват на събранието. Регистрацията на акционерите и техните представители ще се извършва от 14:00 до 14:55ч. в деня и на мястото на събранието. Правото на глас в общото събрание може да се упражнява само от лицата, придобили акции от капитала на дружеството и вписани при „Централен депозитар“ АД най-малко 14 дни преди датата на събранието – 13.06.2013г., а за събранието провеждано по реда на чл. 227, ал.3 от ТЗ – 28.06.2013г.

Всеки акционер има право да участва на събранието лично или чрез пълномощник. Акционерите - физически лица, се легитимират с представяне на документ за самоличност. Акционерите - юридически лица, се представляват от законните им представители, които се легитимират с представяне на удостоверение за актуална регистрация и документ за самоличност.

Писмените пълномощни на акционерите трябва да се отнасят конкретно за това общо събрание, да са изрични, нотариално заверени и да имат минималното съдържание, определено с образеца за гласуване чрез пълномощник, приложен към материалите за ОСА. Писмените пълномощни на хартиен носител се представят най-късно в деня на регистрацията за събранието, а тези в електронен формат, не по късно от края на деня предхождащ събранието. Преупълномощаването с правата по представени пълномощни, както и пълномощни, дадени в нарушение на закона, са нищожни.

Член на Съвета на директорите може да представлява акционер само ако в пълномощното изрично е посочен начина на гласуване по отделните точки от дневния ред. Пълномощникът гласува в съответствие с инструкциите дадени му от акционера в пълномощното, а когато пълномощникът представлява повече от 5 на сто от гласовете по реда на чл.116, ал.5 от ЗППЦК отклоняването от инструкциите може да стане само при условията на чл.116, ал.6 от ЗППЦК. Лице упълномощено от повече от един акционер гласува отделно за всеки от упълномощителите съобразно инструкциите им.

Упълномощаването по електронен път ще се извършва на адрес: kauchuk@kauchuk.com Пълномощното следва да е под формата на електронен документ (PDF), подписан с универсален електронен подпис. Съобщението с прикаченото пълномощно следва също да бъде подписано с универсален електронен подпис.

Не се предвижда гласуване чрез кореспонденция и чрез електронни средства.

Документите издадени на чужд език се представят с легализиран превод.

Акционерът има право да поставя въпроси по време на общото събрание до приключване на разглеждането на съответната точка от дневния ред.

Поканата и материалите по общото събрание, подробностите относно правото на акционера да включва въпроси в дневния ред и да прави предложения за решения, условията и реда за получаване на пълномощни чрез електронни средства, както и образеца на пълномощните са публикувани на интернет адрес: <http://www.kauchuk.com>

Поканата, материалите по общото събрание и образеца на пълномощните са на разположение на акционерите на адрес: гр.София, община Столична, район „Средец“ ул. "Стефан Караджа" N 2, всеки работен ден от 10:00 до 12:00ч. Материалите се получават от акционерите срещу представяне на документ за самоличност, а за пълномощниците на акционерите - и срещу оригинално изрично писмено пълномощно, което остава към материалите за събранието.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:

.....
/Велко Ненов Генчев/

ПРОТОКОЛ

от заседание на Съвета на директорите
на "Каучук" АД, проведено на 14.05.2013г.

ПРИСЪСТВАЛИ:

1 "МУРА" ООД

- | | | |
|-----------------------------|---|---|
| чрез Милан Димитров Джоргов | - | Председател на съвета на директорите |
| 2. Йордан Стефанов Йорданов | - | Зам. Председател на съвета на директорите |
| 3. Велко Ненов Генчев | - | Изпълнителен директор |

ДНЕВЕН РЕД:

1. Вземане на решение за свикване на редовно годишно общо събрание на акционерите на "Каучук" АД на 28.06.2013г. от 15:00ч. като при липса на кворум и на основание чл.227, ал.3 от ТЗ, ново заседание на редовното годишно общо събрание на акционерите на "Каучук" АД се насрочва за 13.07.2013г. от 10:00ч., на същото място и при същия дневен ред като събранието ще бъде законно, независимо от представения на него капитал.

РЕШЕНИЯ:

I На основание чл. 223 ТЗ и чл. 115 ЗППЦК Съвета на директорите на "Каучук" АД реши:

Свиква редовно годишно общо събрание на акционерите на "Каучук" АД на 28.06.2013г. от 15:00 часа в гр.София, община Столична, район „Средец“ ул. "Стефан Караджа" N 2, заседателна зала, като при липса на кворум ново заседание се насрочва на 13.07.2013г. от 10:00ч., на същото място, при следния дневен ред като приема текст на покана, която да бъде обявена в Търговския регистър и по специалния ред на ЗППЦК, както следва::

Съветът на директорите на "Каучук" АД, гр.София, на основание чл. 223 от ТЗ и чл. 115 от ЗППЦК свиква на 28.06.2013г. от 15:00 часа в гр.София, община Столична, район „Средец“ ул. "Стефан Караджа" N 2, заседателна зала, редовно годишно общо събрание на акционерите на "Каучук" АД, при следния дневен ред:

1. Разглеждане и приемане на Доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2012г.; Проект за решение - ОС приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2012г.;

2. Разглеждане и приемане на доклада на регистрирания одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2012г. и одобряване на годишния финансов отчет на „Каучук“ АД за 2012г.; Проект за решение - ОС приема доклада на регистрирания одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2012г. и одобряване на годишния финансов отчет на „Каучук“ АД за 2012г.;

3. Вземане на решение за разпределение на печалбата реализирана от „Каучук“ АД за 2012г.; Проект за решение - ОС приема предложението на СД за разпределяне на печалбата реализирана от дружеството за 2012 г.;

4. Разглеждане и приемане на отчета на Директора за връзка с инвеститорите за дейността му през 2012г.; Проект за решение - ОС приема отчета на Директора за връзка с инвеститорите за дейността му през 2012г.;

5. Освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2012г.; проект за решение - ОС освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2012 г.;

6. Избор на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2013г.; Проект за решение – ОС избира предложението регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на дружеството за

2013г.;

7.Разглеждане и утвърждаване на политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството; Проект за решение – ОС приема и утвърждава разработената от Съвета на директорите политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството.;

8.Разни;

При липса на кворум и на основание чл.227, ал.3 от ТЗ, ново заседание на редовното годишно общо събрание на акционерите на "Каучук" АД се насрочва на 13.07.2013г. от 10:00ч., на същото място и при същия дневен ред като събранието ще бъде законно, независимо от представения на него капитал.

Капиталът на дружеството е разпределен в 942 091 /деветстотин четиридесет и две хиляди и деветдесет и един/ броя безналични акции, всички с право на глас.

Включване на въпроси в дневния ред на общото събрание и предлагането на решения по въпроси включени в дневния ред могат да правят акционери притежаващи общо или поотделно акции, представляващи поне 5% процента от капитала на дружеството, ако са ги притежавали поне три месеца. Крайния срок за упражняване на това право е не по късно от 12.06.2013г. То се реализира посредством представяне в търговския регистър за обявяване на въпросите, които ще бъдат включени в дневния ред и предложенията за решения. Въпросите се считат за включени в дневния ред от момента на обявяването им в търговския регистър като акционера е длъжен да ги представи заедно с материалите по тях на Комисията за финансов надзор и на „Каучук“ АД най-късно на следващия работен ден след обявяването в Търговския регистър.

Поканват се всички акционери или техни упълномощени представители да присъстват на събранието. Регистрацията на акционерите и техните представители ще се извършва от 14:00 до 14:55ч. в деня и на мястото на събранието. Правото на глас в общото събрание може да се упражнява само от лицата, придобили акции от капитала на дружеството и вписани при „Централен депозитар“ АД най-малко 14 дни преди датата на събранието – 13.06.2013г., а за събранието провеждано по реда на чл. 227, ал.3 от ТЗ – 28.06.2013г.

Всеки акционер има право да участва на събранието лично или чрез пълномощник. Акционерите - физически лица, се легитимират с представяне на документ за самоличност. Акционерите - юридически лица, се представляват от законните им представители, които се легитимират с представяне на удостоверение за актуална регистрация и документ за самоличност.

Писмените пълномощни на акционерите трябва да се отнасят конкретно за това общо събрание, да са изрични, нотариално заверени и да имат минималното съдържание, определено с образеца за гласуване чрез пълномощник, приложен към материалите за ОСА. Писмените пълномощни на хартиен носител се представят най-късно в деня на регистрацията за събранието, а тези в електронен формат, не по късно от края на деня предхождащ събранието. Преупълномощаването с правата по представени пълномощни, както и пълномощни, дадени в нарушение на закона, са нищожни.

Член на Съвета на директорите може да представлява акционер само ако в пълномощното изрично е посочен начина на гласуване

по отделните точки от дневния ред. Пълномощникът гласува в съответствие с инструкциите дадени му от акционера в пълномощното, а когато пълномощникът представлява повече от 5 на сто от гласовете по реда на чл.116, ал.5 от ЗППЦК отклоняването от инструкциите може да стане само при условията на чл.116, ал.6 от ЗППЦК. Лице упълномощено от повече от един акционер гласува отделно за всеки от упълномощителите съобразно инструкциите им.

Упълномощаването по електронен път ще се извършва на адрес: kauchuk@kauchuk.com Пълномощното следва да е под формата на електронен документ (PDF), подписан с универсален електронен подпис. Съобщението с прикаченото пълномощно следва също да бъде подписано с универсален електронен подпис. Не се предвижда гласуване чрез кореспонденция и чрез електронни средства.

Документите издадени на чужд език се представят с легализиран превод.

Акционерът има право да поставя въпроси по време на общото събрание до приключване на разглеждането на съответната точка от дневния ред.

Поканата и материалите по общото събрание, подробностите относно правото на акционера да включва въпроси в дневния ред и да прави предложения за решения, условията и реда за получаване на пълномощни чрез електронни средства, както и образеца на пълномощните са публикувани на интернет адрес: <http://www.kauchuk.com>

Поканата, материалите по общото събрание и образеца на пълномощните са на разположение на акционерите на адрес: гр.София, община Столична, район „Средец“ ул. "Стефан Караджа" N 2, всеки работен ден от 10:00 до 12:00ч. Материалите се получават от акционерите срещу представяне на документ за самоличност, а за пълномощниците на акционерите - и срещу оригинално изрично писмено пълномощно, което остава към материалите за събранието.

2. Вземане на решение за възлагане на подготовката на материалите и организирането на редовното годишно общо събрание на изпълнителния директор Велко Ненов Генчев.

2. По т. 2 Съвета на директорите взе следното решение: възлага организирането на редовното годишно общо събрание на изпълнителния директор Велко Ненов Генчев

Решенията бяха подложени на гласуване и приети единодушно от присъстващите.
Поради изчерпване на дневния ред, заседанието бе закрито в 15:00 часа.

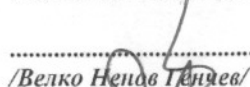
ПРЕДСЕДАТЕЛ НА СЪВЕТА
НА ДИРЕКТОРИТЕ:

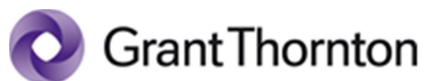

.....
/Милаи Димитров Дџоргов/

ЗАМ. ПРЕДСЕДАТЕЛ НА
СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ:


.....
/Йордан Стефанов Йорданов/

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:


.....
/Велко Ненов Генчев/



Годишен доклад за дейността
Доклад на независимия одитор
Финансов отчет

КАУЧУК АД

31 декември 2012 г.



СЪДЪРЖАНИЕ

	Страница
Годишен доклад за дейността	2
Отчет за финансовото състояние	14
Отчет за всеобхватния доход	16
Отчет за промените в собствения капитал	17
Отчет за паричните потоци	18
Пояснения към финансовия отчет	19

Годишен доклад за дейността

1 Обща характеристика на дружеството

„КАУЧУК” АД – гр. София е най-големият производител на каучукови изделия в страната. Заводът е построен още през 1930 г. като Българо-Белгийско дружество, а през 1981 г. изцяло е обновен с нова техника.

Производствената листа включва гумено-текстилни транспортни ленти, с използване на полиестер-полиамидна тъкан EP, които се произвеждат съгласно DIN 22102 и са предназначени за рудодобива, металургията, енергетиката и други отрасли на промишлеността. В асортимента влизат: ленти за транспортиране на материали с особено висока абразивност, трудногорими антистатични ленти; топлоустойчиви, бензино- и маслоустойчиви ленти; ленти за хранително-вкусовата промишленост.

Годишното производство на транспортни ленти е 177 хил. линейни метра.

Продукция е представена също така с широк асортимент гумено-текстилни маркучи.

„КАУЧУК” АД е публично акционерно дружество по смисъла на чл. 110 от Закона за публично предлагане на ценни книжа. Дружеството работи като публично от 1999 година.

„КАУЧУК” АД е вписано в регистъра за търговски дружества към Софийски градски съд по фирмено дело № 12315/2006 г., партида 109638, том 1479, стр.176 и към 31.12.2012 г. дружеството е със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. Стефан Караджа, 2.

Капиталът на дружеството е 942 091 броя безналични акции, разпределени, както следва:

	Брой	В процент
Частна собственост	942 091	100,00 %
Общо	942 091	100,00 %

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

1. „МУРА” ООД чрез Милан Димитров Джоргов, Председател на Съвета на директорите;
2. Велко Ненов Генчев, член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор.
3. Йордан Стефанов Йорданов – член на Съвета на директорите.

“КАУЧУК” АД има стабилни позиции на пазара на гумено-текстилни транспортни ленти и маркучи както в България така и в международен план. Дружеството се характеризира с:

- Развита инфраструктура, позволяваща производството на голям обем качествени изделия в кратки срокове
- Конкурентни цени на произвежданите изделия..
- Стабилни взаимоотношения с международните си дистрибутори.
- Участие в голям брой обществени поръчки.
- Висококвалифициран персонал.
- Богата гама изделия с тенденция за увеличение през следващата година.
- Въведена и действаща система за управление на качеството ISO 9001 : 2000.
- Фирмена екологична политика

Дейността на дружеството през 2012 г. се характеризира със следните основни показатели:

Показатели	2012	2011
Приходи от основна дейност - хил. лв.	27 192	18 701
Нетна печалба от дейността - хил. лв.	430	315
Нетна печалба за периода на акция - лв.	0.46	0.33
Сума на активите - хил. лв.	35 756	37 877

През изминалата година “Каучук” АД реализира следните приходи от продажби по продукти:

Вид продукция	2012 г.		2011 г.	
	Стойност хил .лв	Дял в приходите от продажби %	Стойност хил .лв	Дял в приходите от продажби %
Транспортни ленти	24 517	91,37	15 791	84,90
Маркучи	2 302	8.58	2781	14,95
Други каучукови изделия	13	0.05	26	0.15

Разпределение на продажбите по вътрешни и външни пазари в проценти:

	Реализирана продукция %	
	2012 г.	2011 г.
Вътрешен пазар	70,36	37,91
Износ	29,64	62,09

Основни доставчици и клиенти на „Каучук” АД за 2012 г. (с дял над 10% от разходите/приходите от продажби на дружеството):

.

Клиент	Доставчик	Дял (%)	
		2012г.	2011г.
„Мини Марица-Изток“ ЕАД	-	68,71	26,12
„Сибан“ - Испания	-	-	13,65
„Сати“ - Италия	-	-	22,22
-	„Фармхим“ ООД	28,10	-
-	„МЕП-ОЛБО“ Германия	14,12	16,75
-	„Синтос“ Чехия	16,21	14,31
	„Скай Инвест“	-	10,33
	„Овергаз“	12,81	11,10

Доставчици на синтетични каучуци - Синтос-Чехия, „Фармхим“ ООД, Скай Инвест.
Доставчици на технически тъкани – МЕП-ОЛБО – Германия, Озари -Турция, IMEX PROVIDER, EP BELT Сърбия.

През 2012 г. съществени сделки, които е сключило са във връзка със спечелени обществени поръчки с основен клиент „Мини Марица Изток“ ЕАД .

През изминалата година „Каучук“ АД не е сключвало сделки със свързани предприятия, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Не са налице показатели и събития с необичаен за дружеството характер.
Дружеството не е извършвало през 2012 г. сделки, водени извънбалансово.
През 2012 г. дружеството е запазило дяловото си участие в следните дружества:

Дружество	Дялово участие на „Каучук“ АД
„Каучук - Импекс“ ООД	95 %

Разпределение на приходите по основни пазари:

Пазари:	2012 г.		2011 г.	
	Стойност хил .лв	Дял %	Стойност хил .лв	Дял %
България	18 875	70,36	7 156	38,48
Италия	3076	11,46	6003	32,28
Метсо Белгия	2132	7,95	-	-
Македония	1463	5,45	908	4,89
Холандия	157	0,58	243	1,31
Сибан Испания	755	2,81	2521	13,56
Други пазари	374	1,39	1764	9,48
Общо	26 832	100,00	18595	100,00

Общия размер на разходите за 2012 г. възлиза на 26 370 хил.лв. От тях най-голям дял имат разходите от обичайната дейност:

Вид разход:	2012г. хил.лв.	2011г. хил.лв.
Материали	21 431	15104
Външни услуги	619	754
Амортизации	679	677
Труд	1 760	1 722
Други	1 880	805

Въпреки повишените цени на природния газ и електрическата енергия мениджърския екип на дружеството се стреми да запази общия размер на разходите сравнително постоянен.

При своите действия управителните органи на дружеството следват приоритетите, приети в Програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление на „Каучук” АД.

	2012 г. хил.лв.	2011 г. хил.лв.
Приходи от дейността	27 192	18 701
Разходи за дейността	26 033	17 753
Резултат от оперативна дейност	1 073	948

Показателите за ликвидност са количествени характеристики на способностите на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните си краткотрайни активи. Резултатите, са съответно:

	31.12.2012г.	31.12.2011г.
Текущи активи	28 886	30 504
Текущи пасиви	11 296	13 844
Коефициент на обща ликвидност	2,56	2,20
Текущи вземания, финансови активи и парични средства	16 902	15 924
Коефициент на бърза ликвидност	1,50	1,15
Текущи вземания и парични средства	16 902	15 924
Коефициент на незабавна ликвидност	1.50	1.15
Парични средства	285	154
Коефициент на абсолютна ликвидност	0,03	0,01

Рентабилността е способността на дружеството да носи икономическа изгода на неговите собственици от умелото управление на активите, на собствения и привлечен капитал и на другите пасиви. Тя е най-важния показател за ефективността на

провежданата от нас дейност. Основна дейност е производствена дейност, от което са реализирани приходите за 2012 г.

	31.12.2011г.	31.12.2011г.
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	0,0158	0,0168
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,0176	0,0131
Коеф. на рентабилност на пасивите	0,0381	0,0228
Коеф. на капитализация на активите	0,0120	0,0088

Приходите покриват изцяло разходите на дружеството, което е предпоставка за положителен паричен поток от оперативна дейност, както и за инвестиционни управленски решения.

Коеф. на ефективност на разходите	1,0178
Коеф. на ефективност на приходите	0,9825

Коефициентите на финансовата автономност характеризират финансовата независимост на Дружеството от кредитори и способността да посреща задълженията си. И през 2012 г. Сме постигнали добра финансова автономност, която гарантира интересите на собствениците.

Коеф. на финансова автономност	2,1654
Коеф. на задлъжнялост	0,4618

Към 31.12.2012 г. дружеството ползва следните кредити за оборотни средства:

Заемодател	Главница	Дата на отпускане	Срок за погасяване	Просрочие
Обединена българска банка АД	3 000 000 EUR	Май.2008 г.	Май 2013 г.	няма
Уникредит Булбанк АД	599 993 EUR	Октомври 2009 г.	Януари 2013 г.	няма

През 2012 г. с решение на Общото събрание на акционерите на “Каучук” АД провело се на 29.06.2012 г. печалбата от дейността след облагане с данъци в размер на 314 хил.лв. се отнася във фонд “Резервен” на дружеството.

В изпълнение на социалната дейност в дружеството през 2012 год. са изразходвани средства за:

- предпазна храна по Наредба № 8 и социални разходи - 42 хил. лева

През м.декември 2003 г. беше сключен договор със служба по трудова медицина на “Сонел-Фарма” – Пловдив за обслужване на “КАУЧУК” АД – гр.София. Правят се

профилактични прегледи на всички работници и служители. Изготвена е програма за съответните работни места.

Околна среда.

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

В дружеството се осъществява постоянен мониторинг, проверка и контрол с цел превантивни действия за недопускане замърсяване на околната среда.

С решение на Министерство на околната среда и водите на основание чл.120 от Закона за опазване на околната среда е издадено Комплексно разрешително.

Важни събития за “Каучук” АД, настъпили през 2012 г. (01 януари 2012 г. – 31 декември 2012 г.)

Периодично разкривана информация :

На 30.01.2012 г. Дружеството е представило на КФН чрез E-register тримесечен отчет за четвърто тримесечие на 2011г..

На 30.03.2012г. Дружеството е представило на КФН чрез E-register годишен отчет за 2011г..

На 27.04.2012 г. Дружеството е представило тримесечен отчет за второ тримесечие на 2012 г.

На 28.05.2012 г. Дружеството е представило покана за свикване на Общо събрание на акционерите.

На 28.05.2012г. Дружеството е представило документи, потвърждаващи публикацията на поканата до акционерите за свикване на ОСА.

На 29.06.2012г. се проведе годишно ОСА на Каучук АД.

На 02.07.2012 г. Дружеството е представило протокол от ОСА, проведено на 29.06.2012г.

На 17.07.2012г. Търговския регистър е вписал по партидата на дружеството решения на ОСА, проведено на 29.06.2012г., а именно:

ОСА освобождава като член на Съвета на директорите Стоян Любомиров Малкочев.

ОСА избира за член на Съвета на директорите Йордан Стефанов Йорданов

На 30.07.2012 г. Дружеството е представило междинен финансов отчет за второ тримесечие на 2012г.

На 30.10.2012 г. Дружеството е представило междинен финансов отчет за трето тримесечие на 2012г.

Влияние на важните събития за “Каучук” АД, настъпили през 2012г. върху резултатите във финансовия отчет

Важните събития за “Каучук” АД, настъпили през 2012г., отразени в предходните точки, не са оказали влияние върху резултатите на дружеството във финансовия отчет.

Рискови фактори за дейността на дружеството.

Основните рискови фактори оказвали влияние на дейността на дружеството през 2012 г., които ще оказват влияние на дейността и през настоящата година са:

1. Глобалната финансова криза. Намаленото потребление в световен мащаб се отразява на дружеството като се наблюдава намаление както в обема на поръчките за производство на различните стоки от асортимента на фирмата така и намаление в броя на запитванията за оферти. Мениджмънта на компанията е въвел агресивна маркетингова и ценова политика като се стреми да разшири присъствието си на европейските пазари, като полага усилия за стъпване и на нови пазари от близкия изток и в Русия.
2. Ценови риск – рискът от значително покачване на борсовите цени на някои основни суровини за производство (каучуци и сажди), както и рискът от покачване на цената на енергийните ресурси – природен газ и ел. енергия. Това води до повишаване на себестойността на продуктите, а от там и до намаляване печалбата за дружеството.
3. Риск от човешкия фактор – съществуващата в национален мащаб тенденция на дефицит на специалисти и инженерен персонал, както и риска от текучество на персонал.
4. Риск от промени във валутните курсове – Поради голямата динамика в евро-доларовия курс през изминалата година мениджмънта на дружеството балансира паричните ресурси на компанията като се стреми да минимизира риска от загуби от промяна във валутни курсове..

Управлението и контрола на риска за дружеството се извършва от Съвета на директорите, чрез вътрешен контрол и анализи.

Риска от неизпълнение на договорни взаимоотношения с контрагентите на дружеството се наблюдава, измерва и контролира ефективно.

Цели и политика на ръководството по отношение управление на риска

Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промени във валутния курс, лихвен риск, както и риск от промяната на конкретни цени, което се дължи на оперативната и инвестиционната дейност на Дружеството. Управлението на риска на Дружеството се осъществява от централната администрация на Дружеството в сътрудничество с Борда на директорите. Приоритет на ръководството е да осигури краткосрочните и средносрочни парични потоци, като намали излагането си на риск. Дългосрочните финансови инвестиции се управляват, така че да имат дълготрайна възвращаемост.

Валутен риск

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева. Чуждестранните трансакции на Дружеството, деноминирани първоначално в щатски долари, излагат Дружеството на валутен риск.

За да намали валутния риск, Дружеството следи паричните потоци, които не са в български лева, които не противоречат на политиката на Дружеството за управление на риска. По принцип има отделни процедури за управление на риска за

краткосрочните (до 6 месеца) и дългосрочните парични потоци в чуждестранна валута. В случаите, когато сумите за плащане и получаване в определена валута се очаква да се компенсират взаимно, то тогава не се налага допълнително хеджиране.

Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дълготрайно финансиране. Затова дългосрочните заеми са обикновено с фиксирани лихвени проценти. Към 31 декември 2012 г. Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти по банковите си заеми, които са с променлив лихвен процент. Всички други финансови активи и пасиви на Дружеството са с фиксирани лихвени проценти, каквито са били и в предходната година.

Кредитен риск

Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати към датата на финансовия отчет

Дружеството редовно следи за неизпълнение на задълженията на клиентите и на други контрагенти към Дружеството, установени индивидуално или на групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск. Когато разходите не са прекалено високи, се набавят и използват данни за кредитен рейтинг от външни източници и/или отчети на клиентите и други контрагенти. Политика на Дружеството е да извършва транзакции само с контрагенти с добър кредитен рейтинг.

По отношение на търговските и други вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск към нито един отделен контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики. Кредитният риск относно парични средства и други краткосрочни финансови активи се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Ликвиден риск

Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и изходящите парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди -ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 и 360 дни, се определят месечно.

Дружеството държи пари в брой и ценни книжа за търгуване, за да посреща ликвидните си нужди за периоди до 30 дни. Средства за дългосрочните ликвидни нужди се осигуряват чрез заеми в съответния размер

Политика и процедури за управление на капитала

Целите на Дружеството във връзка с управление на капитала са:

- да осигури способността на Дружеството да продължи да съществува като действащо предприятие и
- да осигури адекватна рентабилност за акционерите

като определя цената на продуктите и услугите си, както и инвестиционната си проекти в съответствие с нивото на различните видове риск.

Целта на Дружеството е да поддържа капитал към дълг в рамките на общоприетите норми, тъй като липсва утвърден бенч-марк за съответните индустрии.

Дружеството управлява структурата на капитала и прави необходимите поправки в съответствие с промените в икономическата обстановка и рисковите характеристики на съответните активи. За да поддържа или коригира капиталовата структура, Дружеството стриктно се придържа към общоприетите норми за съотношенията, както и към законовите изисквания.

Цени на акциите на дружеството.

Акциите на “Каучук” АД се търгуват на „Неофициален пазар на акции”, сегмент „А” на Българска фондова борса АД.

През 2012 г. са търгувани при следните цени:

- Най-висока цена – 30,00лв.
- Най-ниска цена – 25,00лв.

Пазарната капитализация на дружеството към 31.12.2012 г. е 28 216 хил. лв.

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

Политиката на ръководството за бъдещо развитие на дружеството е насочена към увеличаване на обема на продажбите в страната и чужбина, участие на нови пазари, внедряване в производство на нови изделия, намаляване на енергийните разходи и понижаване събестойността на продукцията.

Програмата на дружеството за 2013 г. предвижда следните резултати:

- Приходи от продажби – 25 000 хил.лв.
- Разходи за дейността – 24 500 хил.лв.
- Финансов резултат за периода – 500 хил.лв.

Информация по реда на Търговския закон:
“Каучук” АД не притежава собствени акции.

Годишен доклад за дейността
31 декември 2012 г.

“КАУЧУК” АД е публично акционерно дружество със следната структура:

1. “МУРА” ООД – гр.Сапарева баня - 41,5%
2. Виктория Валентинова Цветанова - 13,5 %
- Други физически и юридически лица - 45%

Основният собствен капитал на дружеството към 31.12.2012 г. е 942 091 лв., разпределен в 942 091 бр. акции с номинална стойност един лев. През отчетния период няма промени в собствения капитал. За всички извършени промени своевременно бяха уведомявани БФБ и КФН – София.

Съветът на директорите на дружеството е в състав:

- „МУРА” ООД чрез Милан Димитров Джоргов – Председател на СД;
- Йордан Стефанов Йорданов – Зам. председател на СД;
- Велко Ненов Генчев – Изп. директор.

Съветът на директорите е получавал възнаграждение през 2012 г. на основание решение на Общото събрание на акционерите. Сумата изплатена общо на Съвета на директорите за 2012 г. е 26 054 лв.

Членовете на Съвета на директорите на “КАУЧУК” АД –София участват в управлението като членове на Съвети , председатели на Съвети или изпълнителни членове както следва:

наименование, име, ЕГН (за физически лица), участващи в управителни и контролни органи на дружеството	наименование, седалище, адрес, ф.д., БУЛСТАТ на търговеца /дружеството, кооперацията, в които участва лицето.	Качество (управител, прокуррист, контролор, член на съвет и др.)
инж. Велко Ненов Генчев,	“КАУЧУК-БЪЛГАРИЯ” ООД, гр. Пазарджик, ул.”Сините шосе” № 12 ф.д. 469/2004 г. БУЛСТАТ BG112609729 “КАУЧУК-ИМПЕКС” ООД, гр. Пазарджик, ул.”Синитевско шосе” № 12 ф.д. 372/2005г БУЛСТАТ BG 112622516 “ЕЛЕКТРОМЕТАЛ” АД, гр.Пазарджик ул.”Мильо войвода” 1 ф.д. 4327/1991г. БУЛСТАТ BG 822105225	Управител Управител Изп.директор
Милан Димитров Джоргов	“МУРА” ООД, гр. Сапарева баня ул.”П.Волов” 2, БУЛСТАТ BG 109031489	Управител
Йордан Стефанов Йорданов	„Химойл БГ” ЕООД БРП АД	Управител Член на СД

Управление на дружеството се осъществява от колективен управителен орган – Съвет на директорите, чиято дейност е утвърдена с правила.

Заседанията се провеждат най-малко веднъж на три месеца, а извънредните заседания се свикват по всяко време от председателя по негова инициатива, или по предложение на всеки от членовете. През 2012 год. са проведени заседания на управителните органи: приемане на тримесечни и годишен отчет, щатно разписание, бизнес програма, одиторски доклади, насрочване на ОСА и приемане материалите за тях и др. Членовете на съвета на директорите получават пълния дневен ред и писмените материали за него една седмица предварително. Материалите съдържат всички документи, необходими за съставянето на преценка какъв вот да се даде по всяка точка от дневния ред, за да се гарантира, че всеки от тях разполага с необходимата информация и време, за да вземе обосновано решение по въпросите от дневния ред. води се точен, верен, пълен и детайлен протокол от заседанията на управителните органи от директора за връзка с инвеститорите.

Членовете на управителните органи действуват с грижата на добър търговец и са лоялни към дружеството. Вземат информирани решения относно краткосрочното и дългосрочно развитие на дружеството, признават правата на заинтересованите лица по закон и насърчават активното сътрудничество между тях. Осигуряват своевременно разкриване на информация пред акционерите, освен ако управителните органи не са гласували даден въпрос да не става обществено достояние, както и посочване в протокола на мотивите на подобно решение.

Бяха защитени основните права на акционерите:

Правото да се запознаят с правилата за провеждане на общото събрание на акционерите, както и да получат информация за дневния ред и мястото на провеждането му. Ако някои от акционерите желаеше да получи повече информация, и изявил желание да се запознае с материалите за събранието, същите му бяха изпращани.

Правото да участвуват на общите събрания на акционерите, предварително да предлагат въпроси за разглеждане на общото събрание, да задават въпроси по време на самото събрание, да гласуват при избор на членове на управителните органи. Правото да бъдат представявани от управителните органи по справедлив и честен начин.

В дружеството общите събрания на акционерите се провеждат навреме и съобразно изискванията на ЗППЦК. Поканите се публикуват в “Търговски регистър” и един централен ежедневник. Материалите за събранието и копие от поканата се изпращат в законоустановения срок до КФН, БФБ и ЦД – София.

През 2012г. членовете на Съвета на директорите са притежавали следния брой акции:
Велко Ненов Генчев – 21 бр.
„МУРА” ООД – 390782 бр.

КАУЧУК АД
Годишен доклад за дейността
31 декември 2012 г.

13

Членовете на Съвета на директорите не са придобивали или прехвърляли акции на дружеството през 2012 г.

„Каучук“ АД няма клонове.

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.

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

Директор за връзки с инвеститорите на „Каучук“ АД е:

Николай Велков Генчев

Адрес: гр.Пазарджик, ул”Синитевско шосе”12

Тел.:034 445128; 034 445109

Факс:034 445088

E-mail: genchev@kauchuk.com

Website: www.kauchuk.com

Публична информация за инвеститори може да намерите на web:

<http://bull.investor.bg/>

<http://www.bse-sofia.bg>

Настоящият доклад съдържа:

Информация, изикана от Закона за счетоводството, чл.33.

Информация по чл.100н от ЗППЦК

Допълнителна информация по приложение 10 и приложение 11 от Наредба No.2 на КФН се съдържа в настоящия доклад.

Доклада за дейността е приет на заседание на Съвета на директорите на „Каучук“ АД на 29.03.2013 година.

София, 29.03.2013г.

Велко Генчев,


Изпълнителен директор




Отчет за финансовото състояние към 31 декември

	Пояснения	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Активи			
Нетекущи активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	5	6 849	7 362
Инвестиции в дъщерни дружества	6	5	5
Дългосрочни финансови активи	7	6	6
Активи по отсрочени данъци	8	10	-
Нетекущи активи		6 870	7 373
Текущи активи			
Материални запаси	9	11 984	14 580
Търговски вземания	10	8 351	6 227
Предоставени аванси	11	3 931	4 567
Вземания от свързани лица	28.2	3 127	3 943
Данъчни вземания	12	262	79
Други вземания	13	946	954
Пари и парични еквиваленти	14	285	154
Текущи активи		28 886	30 504
Общо активи		35 756	37 877

Съставил: 
/Спаска Кабурова/

Изпълнителен директор: 
/Велко Генчев/

Дата: 04 Март 2013 г.

Заверил съгласно одиторски доклад: 
/А-р Мариана Михайлова/



Поясненията към финансовия отчет на страници от 19 до 52 представляват неразделна част от него.

Отчет за финансовото състояние към 31 декември (продължение)

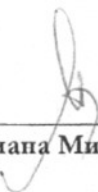
Собствен капитал и пасиви	Пояснения	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Собствен капитал			
Акционерен капитал	15.1	942	942
Резерви		21 360	21 047
Неразпределена печалба		2 158	2 043
Общо собствен капитал		24 460	24 032
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Отсрочени данъчни пасиви	8	-	1
Нетекущи пасиви		-	1
Текущи пасиви			
Краткосрочни заеми	16.1	6 535	6 861
Търговски задължения	17	4 543	6 696
Краткосрочни задължения към свързани лица	28.2	-	62
Данъчни задължения	19	34	9
Задължения към персонала и осигурителни институции	18.2	176	207
Други задължения	20	8	9
Текущи пасиви		11 296	13 844
Общо пасиви		11 296	13 845
Общо собствен капитал и пасиви		35 756	37 877

Съставил: 
 /Станка Кабурова/

Изпълнителен директор: 
 /Велко Генчев/

Дата: 04 Март 2013г.

Заверил съгласно одиторски доклад:

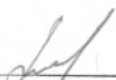

 /д-р Мариана Михайлова/


Поясненията към финансовия отчет на страници от 19 до 52 представляват неразделна част от него.



Отчет за всеобхватния доход за годината, приключваща на 31 декември

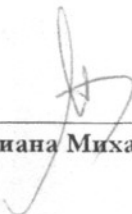
	Пояснение	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Приходи	21	27 192	18 701
Разходи за материали	22	(21 431)	(15 104)
Разходи за външни услуги	23	(619)	(754)
Разходи за персонала	18.1	(1 760)	(1 722)
Разходи за амортизация на нефинансови активи	5	(679)	(677)
Други разходи	24	(1 880)	(805)
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършеното производство		64	1 450
Себестойност на продадените стоки и други текущи активи		(56)	(195)
Суми с корективен характер		242	54
Печалба от оперативна дейност		1 073	948
Финансови разходи	25	(653)	(628)
Финансови приходи	25	58	30
Печалба преди данъци		478	350
Разходи за данъци върху дохода, нетно	26	(48)	(35)
Печалба за годината		430	315
Доход на акция	27	0.46	0.33 лв.

Съставил: 
/Спаска Кабурова/

Изпълнителен директор: 
/Велко Генчев/

Дата: 04 Март 2013 г.

Заверил съгласно одиторски доклад:


/А-р Мариана Михайлова/



Поясненията към финансовия отчет на страници от 19 до 52 представляват неразделна част от него.

Отчет за промените в собствения капитал за годината, приключваща на 31 декември

	Основен капитал	Резерви	Неразпре- делена печалба	Общо капитал
	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв
Салдо към 1 януари 2011 г.	942	20 843	1 936	23 721
Разпределение на печалба към резерви	-	207	(207)	-
Изменение за сметка на собствениците	-	207	(207)	-
Печалба за годината до 31 декември 2011 г.	-	-	315	315
Общо всеобхватен доход	-	-	315	315
Други промени в собствения капитал	-	(3)	(1)	(4)
Салдо към 31 декември 2011 г.	942	21 047	2 043	24 032

	Основен капитал	Резерви	Неразпре- делена печалба	Общо капитал
	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв
Салдо към 1 януари 2012 г.	942	21 047	2 043	24 032
Разпределение на печалба към резерви	-	315	(315)	-
Изменение за сметка на собствениците	-	315	(315)	-
Печалба за годината до 31 декември 2012 г.	-	-	430	430
Общо всеобхватен доход	-	-	430	430
Други промени в собствения капитал	-	(2)	-	(2)
Салдо към 31 декември 2012 г.	942	21 360	2 158	24 460

Съставил: _____

/Спаска Кабурова/

Дата: 04 Март 2013 г.

Заверил съгласно одиторски доклад:

Изпълнителен директор: _____

/Веселин Гечев/

 /А-р Мариана Михайлова/

Поясненията към финансовия отчет на страници от 19 до 52 представляват неразделна част от него.



Отчет за паричните потоци за годината, приключваща на 31 декември


	Пояснения	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		26 654	17 895
Плащания към доставчици		(21 550)	(16 339)
Плащания към персонал и осигурителни институции		(1 612)	(1 561)
Плащания за данъци		(2 307)	(1 117)
Постъпления от данъци		193	1 009
Други плащания за оперативна дейност		(253)	(119)
Нетен паричен поток от оперативна дейност		1 125	(232)
Инвестиционна дейност			
Придобиване на имоти, машини, съоръжения и оборудване	5	(104)	(8)
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност		(104)	(8)
Финансова дейност			
Получени банкови заеми		12 920	4 781
Плащания по банкови заеми		(13 246)	(4 700)
Плащания на лихви		(471)	(495)
Други постъпления/плащания от финансова дейност		(92)	(90)
Нетен паричен поток от финансова дейност		(889)	(504)
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти		132	(744)
Пари и парични еквиваленти в началото на годината		154	916
Печалба/(загуба) от валутна преценка на парични средства		(1)	(18)
Пари и парични еквиваленти в края на годината	14	285	154

Съставил: 
 /Сяска Кабурова/

Изпълнителен директор: 
 /Велко Генчев/

Дата: 04 Март 2013 г.

Заверил съгласно одиторски доклад:


 /д-р Мариана Михайлова/



Поясненията към финансовия отчет на страници от 19 до 52 представляват неразделна част от него.

Пояснения

1 **Обща информация**

Дружеството „Каучук” АД има за основна дейност производство на каучукови изделия.

„КАУЧУК” АД е вписано в регистъра за търговски дружества към Софийски градски съд по фирмено дело № 12315/2006 г., партида 109638, том 1479, стр.176.

Дружеството е регистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписвания с ЕИК 822105378.

Дружеството е със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. Стефан Караджа, №2

Капиталът на дружеството е 942 091 броя безналични акции

Акциите на Дружеството са регистрирани на Българска фондова борса.

Дружеството има едностепенна система на управление. Членове на Съвета на директорите към 31.12.2007 г. са:

1. «МУРА» ООД чрез Милан Димитров Джоргов, ЕГН4910102843– Председател
2. Велко Ненов Генчев, ЕГН4910109283- Изпълнителен директор.
3. Стоян Любомиров Малкочев – член на Съвета на директорите.

2 **Основа за изготвяне на финансовите отчети**

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети (МСФО), разработени и публикувани от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС) и приети от ЕС.

Финансовият отчет е съставен в български лева, което е функционалната валута на Дружеството. Всички суми са представени в хиляди лева (‘000 лв.) (включително сравнителната информация за 2011 г.), освен ако не е посочено друго.

Финансовият отчет към 31 декември 2011 г. (включително сравнителната информация към 31 декември 2011 г.) е одобрен и приет от Съвета на директорите на 29 март 2012 г.

Финансовият отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие.

Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет ръководството е направило преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за предвидимото бъдеще. След извършения преглед на дейността на Дружеството Съветът на директорите очаква, че Дружеството има достатъчно финансови ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и продължава да прилага принципа за действащо предприятие при изготвянето на финансовия отчет.

3 Промени в счетоводната политика

3.1 Общи положения

Дружеството прилага следните нови стандарти, изменения и разяснения към МСФО, разработени и публикувани от Съвета по международни счетоводни стандарти, които имат ефект върху финансовия отчет на Дружеството и са задължителни за прилагане от годишния период, започващ на 1 януари 2012 г.:

От 1 януари 2012 г. Дружеството е приложило **МСФО 7 „Финансови инструменти: оповестяване” – отписване** – в сила от 1 юли 2011 г., приет от ЕС на 23 ноември 2011 г. Изменението на МСФО 7 води до по-голяма прозрачност при отчитането на сделки с прехвърляне на финансови инструменти и улеснява разбирането на ползвателите на финансовите отчети относно излагането на рискове при прехвърляне на финансови активи и ефекта от тях върху финансовото състояние на дружеството, особено в случай на секюритизиране на финансови активи.

Няма съществен ефект върху дейността и оповестяването на Дружеството от прилагането на изменението на МСФО 7.

3.2 Стандарти, изменения и разяснения, които все още не са влезли в сила и не се прилагат от по-ранна дата от Дружеството

Следните нови стандарти, изменения и разяснения към съществуващи вече стандарти са публикувани, но не са влезли в сила за финансовата година, започваща на 1 януари 2012 г. и не са били приложени от по-ранна дата от Дружеството:

МСФО 7 „Финансови инструменти: оповестяване” – нетиране на финансови активи и финансови пасиви – в сила от 1 януари 2013 г., все още не е приет от ЕС

Новите оповестявания са свързани с количествена информация относно признати финансови инструменти, нетирани в отчета за финансово състояние, както и онези финансови инструменти, за които има споразумение за нетиране независимо от това дали те са нетирани.

МСФО 9 „Финансови инструменти” в сила от 1 януари 2015 г., все още не е приет от ЕС

МСФО 9 представлява първата част от проекта на Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) за замяна на МСС 39 „Финансови инструменти: признаване и оценяване”. Той заменя четирите категории финансови активи при тяхното оценяване в МСС 39 с класификация на базата на един единствен принцип. МСФО 9 изисква всички финансови активи да се оценяват или по амортизирана стойност или по справедлива стойност. Амортизираната стойност предоставя информация, която е полезна при вземането на решения, относно финансови активи, които се държат основно с цел получаването на парични потоци, състоящи се от плащане на главница и лихва. За всички други финансови активи включително тези, държани за търгуване, справедливата стойност представлява най-подходящата база за оценяване. МСФО 9 премахва необходимостта от няколко метода за обезценка, като предвижда метод за обезценка само за активите, отчитани по амортизирана стойност.

Допълнителни раздели във връзка с обезценка и счетоводно отчитане на хеджиране са все още в процес на разработване. Ръководството на Дружеството не очаква измененията да бъдат приложени преди публикуването на всички раздели на стандарта и към момента не може да оцени техния цялостен ефект.

МСФО 10, 11, 12 – Преходни разпоредби, в сила от 1 януари 2013 г., все още не е приет от ЕС

Преходните разпоредби позволяват на предприятията да не прилагат МСФО 10 ретроспективно при определени обстоятелства и да представят коригирана сравнителна информация съгласно МСФО 10, 11, 12 единствено за преходния сравнителен период. Разпоредбите освобождават предприятията от изискването да представят сравнителна информация в неконсолидирани финансови отчети за периоди, предхождащи първата финансова година, в която МСФО 12 е приложен.

МСФО 12 „Оповестяване на дялове в други предприятия” в сила от 1 януари 2013 г., все още не е приет от ЕС

МСФО 12 „Оповестяване на дялове в други предприятия” е нов стандарт относно изискванията за оповестяване при всички форми на дялово участие в други предприятия, включително съвместни предприятия, асоциирани предприятия, дружества със специална цел и други неконсолидирани дружества.

МСФО 13 „Оценяване на справедлива стойност” в сила от 1 януари 2013 г., все още не е приет от ЕС

МСФО 13 „Оценяване на справедлива стойност” дефинира справедливата стойност като цена, която би била получена при продажба на даден актив или платена при прехвърлянето на задължение при обичайна сделка между пазарни участници към датата на оценката. Стандартът уточнява, че справедливата стойност се базира на сделка, сключвана на основния пазар за активи или пасива или при липса на такъв – на пазара с най-благоприятни условия. Основният пазар е пазарът с най-голям обем и дейност за съответния актив или пасив. Ръководството в момента преглежда методологията за оценка на справедлива стойност за съответствие с новите изисквания и все още анализира ефекта от промените върху финансовия отчет.

МСС 1 „Представяне на финансови отчети” – друг всеобхватен доход – в сила от 1 юли 2012 г., приет от ЕС на 5 юни 2012 г.

Измененията изискват представянето на отделните компоненти на другия всеобхватен доход в две групи, в зависимост от това дали те ще се рекласифицират в печалбата или загубата през следващи периоди. Компоненти, които не се рекласифицират, напр. преоценки на имоти, машини и съоръжения, се представят отделно от компоненти, които ще се рекласифицират, напр. отсрочени печалби и загуби от хеджиране на парични потоци. Дружествата, избрали да представят компонентите на другия всеобхватен доход преди данъци следва да показват съответната сума на данъците за всяка една от групите по отделно. Наименованието на отчета за всеобхватния доход е променено на „отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход“, но могат да се използват и други заглавия. Измененията следва да се прилагат ретроспективно.

МСС 12 „Данъци върху доходи” – отсрочени данъци – в сила от 1 януари 2012 г., все още не е приет от ЕС

Стандартът изисква дружествата да оценяват отсрочените данъци, свързани с активи, в зависимост от начина, по който се очаква да бъде възстановена тяхната балансова стойност чрез използване или продажба. Тъй като при инвестиционни имоти, отчитани по справедлива стойност съгласно МСС 40 „Инвестиционни имоти”, е трудно и субективно да се определи каква част от възстановяването ще се извърши чрез последващо използване или продажба, се въвежда изключение от посочения принцип - опровержимото предположение, че балансовата стойност на посочените инвестиционни имоти ще бъде възстановена единствено чрез продажба. В резултат на изменението в стандарта са включени указанията на ПКР 21 „Данъци върху дохода – възстановяване на преоценените неамортизируеми активи” и разяснението е отменено.

МСС 19 „Доходи на наети лица” в сила от 1 януари 2013 г., приет от ЕС на 5 юни 2012 г.

Измененията на МСС 19 премахват метода на коридора и изискват представянето на финансовите разходи и приходи на нетна база. Актюерските печалби и загуби са преименувани на преоценки и следва да бъдат признати незабавно в другия всеобхватен доход. Те не се рекласифицират в печалбата или загубата през следващи периоди. Измененията се прилагат ретроспективно съгласно МСС 8 „Счетоводна политика, промени в счетоводните приблизителни оценки и грешки“.

Не се очакват съществени промени за дружеството, тъй като то не прилага метода на коридора или не признава всички актюерски печалби ли загуби директно в печалбата или загубата.

МСС 27 „Индивидуални финансови отчети” (ревизиран) в сила от 1 януари 2013 г., все още не е приет от ЕС

МСС 27 „Индивидуални финансови отчети” (ревизиран) се отнася вече само за индивидуални финансови отчети, изискванията за които не са съществено променени.

МСС 32 „Финансови инструменти: представяне” (изменен) в сила от 1 януари 2014, все още не е приет от ЕС

Изменението уточнява, че правото на нетиране на финансови активи и пасиви трябва да бъде в сила към момента, а не да възниква в зависимост от бъдещо събитие. То също така трябва да може да бъде упражнявано от всички страни в рамките на обичайната дейност, както и в случаи на неизпълнение, несъстоятелност или банкрут.

Годишни подобрения 2011 г. в сила от 1 януари 2013 г., все още не са приети от ЕС

Изменението на МСС 1 пояснява, че предприятия, които представят два сравнителни периода в отчета за финансовото състояние съгласно изискванията на МСС 8, не следва да включват информация за началните салда на предходния период в поясненията. В случай че ръководството представя по собствено желание допълнителна сравнителна информация в отчета за финансовото състояние или отчета за доходите, то и поясненията трябва да включват допълнителна информация.

Изменението на МСС 16 пояснява, че резервни части и обслужващо оборудване се класифицират като имоти, машини и съоръжения, а не като материални запаси, когато е приложима дефиницията за имоти, машини и съоръжения и те се използват за повече от една година.

-Изменението на МСС 32 пояснява, че отчитането на данък печалба във връзка с разпределение на дивиденди и разходи по сделки със собствениците е в съответствие с МСС 12. Данък върху доходите във връзка с разпределение на дивиденди се признава в печалбата или загубата, докато данък върху доходите във връзка с разходи по сделки със собствениците се признава в собствения капитал.

-Изменението на МСС 34 пояснява, че общата сума на активите и пасивите по сегменти се представя в междинния финансов отчет, в случай че тази информация се предоставя регулярно на лицата, отговорни за вземане на оперативни решения, и тя се е променила съществено в сравнение с оповестената информация в последния годишен финансов отчет.

4 Счетоводна политика

4.1 Общи положения

Най-значимите счетоводни политики, прилагани при изготвянето на тези финансови отчети, са представени по-долу.

Финансовите отчети са изготвени при спазване на принципите за оценка за всеки вид активи, пасиви, приходи и разходи съгласно МСФО. Базите за оценка са оповестени подробно по-нататък в счетоводната политика към финансовите отчети. Финансовите отчети са изготвени при спазване на принципа на действащо предприятие.

Следва да се отбележи, че при изготвянето на представените финансови отчети са използвани счетоводни оценки и допускания. Въпреки че те са базирани на информация, предоставена на ръководството към датата на изготвяне на финансовите отчети, реалните резултати могат да се различават от направените оценки и допускания.

4.2 Представяне на финансовия отчет

Финансовият отчет е представен в съответствие с МСС 1 „Представяне на финансови отчети” (ревизиран 2007 г.). Дружеството прие да представя отчета за всеобхватния доход в единичен отчет. През 2012 г. е представен един сравнителен период за Отчета за финансовото състояние към 31 декември 2011г. (включително сравнителната информация към 31 декември 2011 г..

4.3 Инвестиции в дъщерни дружества

Дъщерни са тези дружества, които се намират под контрола на Дружеството. Контролът върху дъщерните дружества се изразява във възможността да се ръководи финансовата и оперативната политика на дъщерното дружество така, че да се извличат изгоди в резултат на дейността му. В самостоятелните финансови отчети на Дружеството, инвестициите в дъщерни дружества, са отчитани по себестойност.

Дружеството признава дивидент от дъщерно предприятие в печалбата или загубата в своите индивидуални финансови отчети, когато бъде установено правото му да получи дивидента.

4.4 Сделки в чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута на Дружеството по официалния обменен курс към датата на сделката (обявения фиксинг на Българска народна банка). Печалбите и загубите от курсови разлики, които възникват при уреждането на тези сделки и преоценяването на паричните позиции в чуждестранна валута към края на отчетния период, се признават в печалбата или загубата.

Непаричните позиции, оценявани по историческа цена в чуждестранна валута, се отчитат по обменния курс към датата на сделката (не са преоценени). Непаричните позиции, оценявани по справедлива стойност в чуждестранна валута, се отчитат по обменния курс към датата, на която е определена справедливата стойност.

4.5 Приходи

Приходите включват приходи от продажба на продукция и предоставяне на услуги. Приходите от основните продукти и услуги са представени в Пояснение 21.

Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащото на получаване плащане или възмездяване, като не се включват данък добавена стойност, всички търговски отстъпки и количествени рабати, направени от Дружеството.

Приходът се признава, когато са изпълнени следните условия:

- Сумата на прихода може да бъде надеждно оценена;
- Вероятно е икономическите ползи от сделката да бъдат получени;
- Направените разходи или тези, които предстои да бъдат направени, могат надеждно да бъдат оценени;
- Критериите за признаване, които са специфични за всяка отделна дейност на Дружеството, са изпълнени. Те са определени в зависимост от продуктите или услугите, предоставени на клиента, и на договорните условия, както са изложени по-долу.

4.5.1 Продажба на продукция

Продажбата на продукция включва продажба на произведените каучукови изделия. Приход се признава, когато Дружеството е прехвърлило на купувача значимите ползи и рискове от собствеността на предоставената продукция. Счита се, че значимите рискове и ползи са прехвърлени на купувача, когато клиентът е приел продукцията без възражение.

Приходите от продажба на продукция, които не са обвързани с договор за бъдеща сервизна поддръжка, се признават към момента на доставката. Когато продукцията изискват приспособяване към нуждите на клиента, модификация или внедряване, приход се признава по метода на процент на завършеност, описан по-долу.

Когато продажбата на продукция включва поощрения за лоялни клиенти, полученото възнаграждение се разпределя между отделните компоненти на договора за продажба на база на тяхната справедлива стойност. Приход от този вид продажби се признава,

когато клиентът замени получените поощрения с продукти, доставени от Дружеството.

4.5.2 Приходи от лихви

Приходите от лихви се отчитат текущо по метода на ефективния лихвен процент. Приходите от дивиденди се признават в момента на възникване на правото за получаване на плащането.

4.6 Оперативни разходи

Оперативните разходи се признават в печалбата или загубата при ползването на услугите или на датата на възникването им.

4.7 Разходи за лихви и разходи по заеми

Разходите за лихви се отчитат текущо по метода на ефективния лихвен процент.

Разходите по заеми основно представляват лихви по заемите на Дружеството. Всички разходи по заеми, които директно могат да бъдат отнесени към закупуването, строителството или производството на един отговарящ на условията актив, се капитализират през периода, в който се очаква активът да бъде завършен и приведен в готовност за използване или продажба. Останалите разходи по заеми следва да се признават като разход за периода, в който са възникнали, в отчета за доходите на ред „Финансови разходи”.

4.8 Нематериални активи

Нематериалните активи се оценяват първоначално по себестойност.

Последващото оценяване се извършва по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в Отчета за доходите за съответния период.

Последващите разходи, които възникват във връзка с нематериалните активи след първоначалното признаване, се признават в Отчета за доходите в периода на тяхното възникване, освен ако има вероятност те да спомогнат на актива да генерира повече от първоначално предвидените бъдещи икономически изгоди и когато тези разходи могат надеждно да бъдат оценени и отнесени към актива. Ако тези две условия са изпълнени, разходите се добавят към себестойността на актива.

Амортизацията се изчислява, като се използва линейният метод върху оценения полезен срок на годност на отделните активи, както следва:

- Програмни продукти 2 години

Амортизацията е включена в “разходи за амортизация на нефинансови активи”.

Избраният праг на същественост за нематериалните дълготрайни активи на Дружеството е в размер на 500 лв.

4.9 Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Имотите, машините, съоръженията и оборудването се оценяват първоначално по себестойност, включваща цената на придобиване, както и всички преки разходи за привеждането на актива в работно състояние.

Последващото оценяване се извършва въз основа на цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в Отчета за доходите за съответния период.

Последващи разходи свързани с определен актив от имоти, машини, съоръжения и оборудване, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно дружеството да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Имоти, машини, съоръжения и оборудване придобити при условията на финансов лизинг, се амортизират на база на очаквания полезен срок на годност, определен посредством сравнение с подобни активи или на база стойността на лизинговия договор, ако неговият срок е по-кратък.

Амортизацията на имоти, машини, съоръжения и оборудване се начислява, като се използва линейният метод върху оценения полезен живот на отделните групи активи, както следва:

- | | |
|------------------------|-------------|
| • Сгради | 20 години |
| • Машини | 5 години |
| • Транспортни средства | 12.5 години |
| • Стопански инвентар | 6.7 години |
| • Компютри | 2 години |
| • Автомобили | 5 години |
| • Подобрения | 25 години |
| • Други | 6.7 години |

Избраният праг на същественост за имоти, машини, съоръжения и оборудване на Дружеството е в размер на 500 лв.

4.10 Тестове за обезценка на нематериалните активи и имоти, машини, съоръжения и оборудване

При изчисляване на обезценката Дружеството дефинира най-малката разграничима група активи, за които могат да бъдат определени самостоятелни парични потоци – единица, генерираща парични потоци. В резултат на това някои от активите подлежат на тест за обезценка на индивидуална база, а други на база единица, генерираща парични потоци.

Всички активи и единици, генериращи парични потоци, се тестват за обезценка поне веднъж годишно. Всички други отделни активи или единици, генериращи парични потоци, се тестват за обезценка, когато събития или промяна в обстоятелствата индикират, че тяхната балансова стойност не може да бъде възстановена.

За загуба от обезценка се признава сумата, с която балансовата стойност на даден актив или единица, генерираща парични потоци, превишава възстановимата им стойност, която е по-високата от справедливата стойност, намалена с разходите по продажба на даден актив, и неговата стойност в употреба. За да определи стойността в употреба, ръководството на Дружеството изчислява очакваните бъдещи парични потоци за всяка единица, генерираща парични потоци, и определя подходящия дисконтов фактор с цел калкулиране на настоящата стойност на тези парични потоци. Данните, използвани при тестването за обезценка, се базират на последния одобрен бюджет на Дружеството, коригиран при необходимост с цел елиминиране на ефекта от бъдещи реорганизации и значителни подобрения на активи. Дисконтовите фактори се определят за всяка отделна единица, генерираща парични потоци, и отразяват съответния им рисков профил, оценен от ръководството на Дружеството.

Загубите от обезценка на единица, генерираща парични потоци, се посочват в намаление на балансовата сума на активите от тази единица. За всички активи на Дружеството ръководството преценява последващо дали съществуват индикации за това, че загубата от обезценка, призната в предходни години, може вече да не съществува или да е намалена. Обезценка, призната в предходен период, се възстановява, ако възстановимата стойност на единицата, генерираща парични потоци, надвишава нейната балансова стойност.

4.11 Финансови инструменти

Финансовите активи и пасиви се признават, когато Дружеството стане страна по договорни споразумения, включващи финансови инструменти.

Финансов актив се отписва, когато се загуби контрол върху договорните права, които съставляват финансовия актив, т.е. когато са изтекли правата за получаване на парични потоци или е прехвърлена значимата част от рисковете и изгодите от собствеността.

Финансов пасив се отписва при неговото погасяване, изплащане, при анулиране на сделката или при изтичане на давностния срок.

При първоначално признаване на финансов актив и финансов пасив Дружеството ги оценява по справедлива стойност плюс разходите по транзакцията с изключение на финансовите активи и пасиви, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, които се признават първоначално по справедлива стойност.

Финансовите активи се признават на датата на уреждането.

Финансовите активи и финансовите пасиви се оценяват последващо, както е посочено по-долу.

4.11.1 Финансови активи

С цел последващо оценяване на финансовите активи, с изключение на хеджиращите инструменти, те се класифицират в следните категории:

- кредити и вземания;
- финансови активи на разположение за продажба.

Финансовите активи се разпределят към отделните категории в зависимост от целта, с която са придобити. Категорията на даден финансов инструмент определя метода му на оценяване и дали приходите и разходите се отразяват в печалбата или загубата или в другия всеобхватен доход на Дружеството. Всички финансови активи с изключение на тези, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, подлежат на тест за обезценка към датата на финансовия отчет. Финансовите активи се обезценяват, когато съществуват обективни доказателства за това. Прилагат се различни критерии за определяне на загубата от обезценка в зависимост от категорията на финансовите активи, както е описано по-долу.

Всички приходи и разходи, свързани с притежаването на финансови инструменти, се отразяват в печалбата или загубата при получаването им, независимо от това как се оценява балансовата стойност на финансовия актив, за който се отнасят, и се представят в отчета за доходите на редове „Финансови разходи”, „Финансови приходи” или „Други финансови позиции”, с изключение на загубата от обезценка на търговски вземания, която се представя на ред „Други разходи”.

Кредити и вземания

Кредити и вземания, възникнали първоначално в Дружеството, са недеривативни финансови инструменти с фиксирани плащания, които не се търгуват на активен пазар. Кредитите и вземанията последващо се оценяват по амортизирана стойност, като се използва методът на ефективната лихва, намалена с размера на обезценката. Всяка промяна в стойността им се отразява в печалбата или загубата за текущия период. Парите и паричните еквиваленти, търговските и по-голямата част от други вземания на Дружеството спадат към тази категория финансови инструменти. Дисконтиране не се извършва, когато ефектът от него е незначителен.

Значими вземания се тестват за обезценка по отделно, когато са просрочени към датата на финансовия отчет или когато съществуват обективни доказателства, че контрагентът няма да изпълни задълженията си. Всички други вземания се тестват за обезценка по групи, които се определят в зависимост от индустрията и региона на контрагента, както и от други кредитни рискове, ако съществуват такива. В този случай процентът на обезценката се определя на базата на исторически данни относно непогасени задължения на контрагенти за всяка идентифицирана група. Загубата от обезценка на търговските вземания се представя в отчета за доходите на ред „Други разходи”.

Финансови активи на разположение за продажба

Финансови активи на разположение за продажба са недеривативни финансови активи, които са определени като финансови активи на разположение за продажба или не спадат към нито една от останалите категории финансови активи. Финансовите активи от тази категория последващо се оценяват по справедлива стойност с изключение на тези, за които няма котировки на пазарната цена на активен пазар и чиято справедлива стойност не може да бъде надеждно определена. Последните се оценяват по амортизирана стойност по метода на ефективния лихвен процент или по себестойност, в случай че нямат фиксиран падеж. Промените в справедливата им стойност се отразяват в другия всеобхватен доход и се представят в съответния резерв в отчета за собствения капитал, нетно от данъци, с изключение на

загубите от обезценка и валутни курсови разлики на парични активи, които се признават в печалбата или загубата. Когато финансов актив на разположение за продажба бъде продаден или обезценен, натрупаните печалби и загуби, признати в другия всеобхватен доход, се прекласифицират от собствения капитал в печалбата или загубата за отчетния период и се представят като прекласифицираща корекция в другия всеобхватен доход. Лихви, изчислени по метода на ефективната лихва, и дивиденди се признават в печалбата или загубата като „финансови приходи”. Възстановяване на загуби от обезценка се признава в другия всеобхватен доход с изключение на дълговите финансови инструменти, при които възстановяването се признава в печалбата или загубата, само ако възстановяването може обективно да бъде свързано със събитие, настъпило след момента на признаване на обезценката.

4.12 Финансови пасиви

Финансовите пасиви на Дружеството включват банкови заеми и овъдрафти, търговски и други задължения.

Финансовите пасиви се признават, когато съществува договорно задължение за плащане на парични суми или друг финансов актив на друго предприятие или договорно задължение за размяна на финансови инструменти с друго предприятие при потенциално неблагоприятни условия. Всички разходи, свързани с лихви, и промени в справедливата стойност на финансови инструменти, ако има такива, се признават в печалбата или загубата на ред „Финансови разходи” или „Финансови приходи”.

Финансовите пасиви се оценяват последващо по амортизирана стойност, като се използва методът на ефективната лихва, с изключение на финансови инструменти, държани за търгуване или определени за оценяване по справедлива стойност в печалбата или загубата, които се оценяват по справедлива стойност с отчитане на промените в печалбата или загубата.

Банковите заеми са взети с цел подпомагане на дейността на Дружеството. Те са отразени в отчета за финансовото състояние на Дружеството, нетно от разходите по получаването на заемите. Финансови разходи като премия, платима при уреждане на дълга или обратното му изкупуване, и преки разходи по сделката се отнасят в отчета за доходите на принципа на начислението, като се използва методът на ефективния лихвен процент, и се прибавят към преносната стойност на финансовия пасив до степента, в която те не се уреждат към края на периода, в който са възникнали.

Търговските задължения се признават първоначално по номинална стойност и впоследствие се оценяват по амортизирана стойност, намалена с плащания по уреждане на задължението.

4.13 Материални запаси

Материалните запаси включват материали, незавършено производство и стоки. В себестойността на материалните запаси се включват разходите по закупуването или производството им, преработката и други преки разходи, свързани с доставката им. Финансовите разходи не се включват в стойността на материалните запаси. Към края на всеки отчетен период материалните запаси се оценяват по по-ниската от

себестойността им и тяхната нетна реализуема стойност. Сумата на всяка обезценка на материалните запаси до нетната им реализуема стойност се признава като разход за периода на обезценката.

Нетната реализуема стойност представлява очакваната продажна цена на материалните запаси, намалена с очакваните разходи по продажбата. В случай че материалните запаси са били вече обезценени до нетната им реализуема стойност и в последващ отчетен период се окаже, че условията довели до обезценката не са вече налице, то се възприема новата им нетна реализуема стойност. Сумата на възстановяването може да бъде само до размера на балансовата стойност на материалните запаси преди обезценката. Сумата на обратно възстановяване на стойността на материалните запаси се отчита като намаление на разходите за материали за периода, в който възниква възстановяването.

Дружеството определя разходите за материални запаси, като използва метода средно претеглена стойност.

При продажба на материалните запаси тяхната балансова стойност се признава като разход в периода, в който е признат съответният приход.

4.14 Данъци върху дохода

Разходите за данъци, признати в печалбата или загубата, включват сумата на отсрочените и текущи данъци, които не са признати в другия всеобхватен доход или директно в собствения капитал.

Текущите данъчни активи и/или пасиви представляват тези задължения към или вземания от данъчните институции, отнасящи се за текущи или предходни отчетни периоди, които не са платени към датата на финансовия отчет. Текущият данък е дължим върху облагаемия доход, който се различава от печалбата или загубата във финансовите отчети. Изчисляването на текущия данък е базиран на данъчните ставки и на данъчните закони, които са в сила към края на отчетния период.

Отсрочените данъци се изчисляват по пасивния метод за всички временни разлики между балансовата стойност на активите и пасивите и тяхната данъчна основа. Отсрочен данък не се предвижда при първоначалното признаване на актив или пасив, освен ако съответната транзакция не засяга данъчната или счетоводната печалба.

Отсрочените данъчни активи и пасиви не се дисконтират. При тяхното изчисление се използват данъчни ставки, които се очаква да бъдат приложими за периода на реализацията им, при условие че те са влезли в сила или е сигурно, че ще влезнат в сила, към края на отчетния период.

Отсрочените данъчни пасиви се признават в пълен размер.

Отсрочени данъчни активи се признават, само ако съществува вероятност те да бъдат усвоени чрез бъдещи облагаеми доходи. Относно преценката на ръководството за вероятността за възникване на бъдещи облагаеми доходи, чрез които да се усвоят отсрочени данъчни активи, вижте пояснение 4.19.1.

Отсрочени данъчни активи и пасиви се компенсират, само когато Дружеството има право и намерение да компенсира текущите данъчни активи или пасиви от същата данъчна институция.

Промяната в отсрочените данъчни активи или пасиви се признава като компонент от данъчния приход или разход в печалбата или загубата, освен ако те не са свързани с позиции, признати в другия всеобхватен доход (напр. преоценка на земя) или директно в собствения капитал, при което съответният отсрочен данък се признава в другия всеобхватен доход или в собствения капитал.

4.15 Пари и парични еквиваленти

Дружеството отчита като пари и парични средства наличните пари в брой, парични средства по банкови сметки, депозити до 3 месеца.

4.16 Собствен капитал, резерви и плащания на дивиденди

Акционерният капитал на Дружеството отразява номиналната стойност на емитираните акции.

В преоценъчен резерв се включват печалби и загуби от преоценка на финансови активи и дълготрайни материални активи.

Други резерви включват заделените резервите съгласно изискванията на Търговския закон ЗКПО 10 % от натрупаната печалба.

Неразпределената печалба включва текущия финансов резултат и натрупаните печалби и непокрити загуби от минали години.

4.17 Пенсионни и други задължения към персонала

Дружеството отчита краткосрочни задължения по компенсируеми отпуски, възникнали на база неизползван платен годишен отпуск в случаите, в които се очаква отпуските да възникват в рамките на 12 месеца след датата на отчетния период, през който наетите лица са положили труда, свързан с тези отпуски. Краткосрочните задължения към персонала включват надници, заплати и социални осигуровки.

Дружеството не е разработвало и не прилага планове за възнаграждения на служителите след напускане или други дългосрочни възнаграждения и планове за възнаграждения след напускане или под формата на компенсации с акции, или с дялове от собствения капитал.

Съгласно изискванията на Кодекса на труда при прекратяване на трудовото правоотношение, след като служителят е придобил право на пенсия за осигурителен стаж и възраст, Дружеството е задължено да му изплати обезщетение в размер до шест брутни работни заплати. Дружеството е начислило правно задължение за изплащане на обезщетения на наетите лица при пенсиониране в съответствие с изискванията на МСФО 19 Доходи на наети лица на база на прогнозираните плащания за следващите пет години, дисконтирани към настоящия момент с дългосрочен лихвен процент на безрискови ценни книжа.

Дружеството не е разработвало и не прилага планове за възнаграждения на служителите след напускане.

4.18 Провизии, условни активи и условни пасиви

Провизиите се признават, когато има вероятност сегашни задължения в резултат от минали събития да доведат до изходящ поток на ресурси от Дружеството и може да бъде направена надеждна оценка на сумата на задължението. Възможно е срочността или сумата на изходящия паричен поток да не са сигурни. Сегашно задължение се поражда от наличието на правно или конструктивно задължение вследствие на минали събития, например гаранции, правни спорове или обременяващи договори. Провизиите за реструктуриране се признават само ако е разработен и приложен подробен формален план за реструктуриране или ръководството е обявило основните моменти на плана за реструктуриране пред засегнатите лица. Провизии за бъдещи загуби от дейността не се признават.

Сумата, която се признава като провизия, се изчислява на база най-надеждната оценка на разходите, необходими за уреждане на сегашно задължение към края на отчетния период, като също така се вземат в предвид рисковете и несигурността, включително свързани със сегашното задължение. Провизиите се дисконтират, когато ефектът от времевите разлики в стойността на парите е значителен.

Обещанията от трети лица във връзка с дадено задължение на Дружеството се признават като отделен актив. Този актив, обаче, не може да надвишава стойността на съответната провизия.

Провизиите се преразглеждат към края на всеки отчетен период и стойността им се коригира, за да се отрази най-добрата приблизителна оценка.

В случаите, в които се счита, че е малко вероятно да възникне изходящ поток на икономически ресурси в резултат на текущо задължение, пасив не се признава. Условните пасиви следва да се оценяват последващо по по-високата стойност между описаната по-горе сравнима провизия и първоначално признатата сума, намалена с натрупаната амортизация.

Вероятни входящи потоци на икономически ползи, които все още не отговарят на критериите за признаване на актив, се смятат за условни активи.

4.19 Значими преценки на ръководството при прилагане на счетоводната политика

Значимите преценки на Ръководството при прилагането на счетоводните политики на Дружеството, които оказват най-съществено влияние върху финансовите отчети, са описани по-долу. Основните източници на несигурност при използването на приблизителните счетоводни оценки са описани в пояснение 4.20.

4.19.1 Отсрочени данъчни активи

Оценката на вероятността за бъдещ облагаем доход, за който може да бъде използван отсрочен данъчен актив, се базира на най-актуалната одобрена бюджетна прогноза, коригирана със значими необлагаеми доходи и разходи и специфични ограничения за пренасяне на неизползвани данъчни загуби или кредити. Ако надеждна прогноза за облагаем доход предполага вероятното използване на отсрочен данъчен актив особено в случаи, когато активът може да се употреби в рамките на определените от закона срокове, тогава отсроченият данъчен актив се признава изцяло. Признаването

на отсрочени данъчни активи, които подлежат на определени правни или икономически ограничения или несигурност, се оценява индивидуално от ръководството на база на специфичните факти и обстоятелства.

4.20 Несигурност на счетоводните приблизителни оценки

При изготвянето на финансовия отчет ръководството прави редица предположения, оценки и допускания относно признаването и оценяването на активи, пасиви, приходи и разходи.

Действителните резултати могат да се различават от предположенията, оценките и допусканията на ръководството и в редки случаи съответстват напълно на предварително оценените резултати.

Информация относно съществените предположения, оценки и допускания, които оказват най-значително влияние върху признаването и оценяването на активи, пасиви, приходи и разходи е представена по-долу.

4.20.1 Обезценка

За загуба от обезценка се признава сумата, с която балансовата стойност на даден актив или единица, генерираща парични потоци, превишава възстановимата им стойност. За да определи възстановимата стойност, ръководството на Дружеството изчислява очакваните бъдещи парични потоци за всяка единица, генерираща парични потоци, и определя подходящия дисконтов фактор с цел калкулиране на настоящата стойност на тези парични потоци. При изчисляване на очакваните бъдещи парични потоци ръководството прави предположения относно бъдещите брутни печалби. Тези предположения са свързани с бъдещи събития и обстоятелства. Действителните резултати могат да се различават и да наложат значителни корекции в активите на Дружеството през следващата отчетна година.

В повечето случаи при определянето на приложимия дисконтов фактор се правят съответните корекции, които да отразяват във връзка с пазарния риск и рисковите фактори, които са специфични за отделните активи.

4.20.2 Полезен живот на амортизируемите активи

Ръководството преразглежда полезния живот на амортизируемите активи в края на всеки отчетен период. Към 31 декември 2012 г. ръководството определя полезния живот на активите, който представлява очакваният срок на ползване на активите от Дружеството. Преносните стойности на активите са анализирани в Пояснения 5. Действителният полезен живот може да се различава от направената оценка поради техническо и морално изхабяване, предимно на софтуерни продукти и компютърно оборудване.

4.20.3 Материални запаси

Материалните запаси се оценяват по по-ниската стойност от цената на придобиване и нетната реализируема стойност. При определяне на нетната реализируема стойност ръководството взема предвид най-надеждните налични данни към датата на приблизителната оценка.

4.20.4 Провизии

Дружеството е ответник по няколко съдебни дела към настоящия момент, чийто изход може да доведе до задължения на стойност, различна от сумата на признатите във финансовия отчет провизии. Провизиите нямат да бъдат разглеждани тук по-подробно, за да се избегнат предубеждения, свързани с позицията на Дружеството в горепосочените спорове.

4.20.5 Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на Дружеството в размер най-малко 10 на сто от натрупания финансов резултат

Дружеството е ответник по гражданско дело 3788/2011 по описа на Районен съд Пазарджик на основание предявен иск при трудова злополука в размер на 400 000 лв. През 2012 г. РС Пазарджик уважава предявения иск в размер на 120 хил.лв. Решението е обжалвано пред Окръжен съд Пазарджик, като е образувано гражданско дело 514/2012, като съдът увеличава присъдено обезщетение на общ размер 160 хил.лв. Решението е обжалвано пред ВКС, като е образувано дело № 1126/2012 г.

Дружеството е ищец по НОХД 388/2012 г. по описа на окръжен съд Пазарджик срещу Иван Гавраило Славков във връзка със вземания на Дружеството в размер на 1 279 587.64 лв. Делото не е приключило на първа инстанция

5 Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Имотите, машините и съоръженията на Дружеството включват земи, сгради, машини и оборудване и други активи. Балансовата стойност може да бъде анализирана както следва:

	Земя	Подоб- рение върху земи	Сгради	Маши- ни и обору- ване	Транс- портни сред- ства	Други	Общо
	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв	'000 лв
Брутна балансова стойност							
Салдо към 1 януари 2012 г.	1 644	655	12 523	17 059	997	156	33 034
Новопридобити активи	-	-	8	136	-	22	166
Салдо към 31 декември 2012 г.	1 644	655	12 531	17 195	997	178	33 200
Амортизация							
Салдо към 1 януари 2012 г.	-	(423)	(7 750)	(16 493)	(869)	(137)	(25 672)
Амортизация	-	(31)	(499)	(100)	(43)	(6)	(679)
Салдо към 31 декември 2012 г.	-	(454)	(8 249)	(16 593)	(912)	(143)	(26 351)
Балансова стойност към 31 декември 2012 г.	1 644	201	4 282	602	85	35	6 849

	Земя '000 ЛВ	Подоб- рение върху земи '000 ЛВ	Сгради '000 ЛВ	Маши- ни и оборуд- ване '000 ЛВ	Транс- портни сред- ства '000 ЛВ	Други '000 ЛВ	Общо '000 ЛВ
Брутна балансова стойност							
Салдо към 1 януари 2011 г.	1 644	655	12 523	17 059	992	154	33027
Новопридобити активи	-	-	-	-	5	2	7
Салдо към 31 декември 2011 г.	1 644	655	12 523	17 059	997	156	33 034
Амортизация							
Салдо към 1 януари 2011 г.	-	(392)	(7 251)	(16 444)	(776)	(132)	(24 995)
Амортизации.	-	(31)	(499)	(49)	(93)	(5)	(677)
Салдо към 31 декември 2011 г.	-	(423)	(7 750)	(16 493)	(869)	(137)	(25 672)
Балансова стойност към 31 декември 2011 г.	1 644	232	4 773	566	128	19	7 362

Всички разходи за амортизация са включени в отчета за доходите на ред „Разходи за амортизация на нефинансови активи”.

Дружеството няма договорно задължение за закупуване на активи. През 2011 г. не е имало съществени договорни задължения във връзка със закупуване на имоти, машини и съоръжения.

Балансовата стойност на имотите, машините, съоръженията и оборудването, заложен като обезпечение е както следва:

	Земя '000 ЛВ.	Сгради '000 ЛВ.	Общо '000 ЛВ.
Балансова стойност към 31 декември 2012 г.	1 644	504	2 148
Балансова стойност към 31 декември 2011 г.	1 644	568	2 212

6 Инвестиции в дъщерни дружества

Дружеството има следните инвестиции в дъщерни дружества:

Име на дъщерното дружество	2012	участие	2011	участие
	'000 ЛВ	%	'000 ЛВ	%
Каучук Импекс ООД	5	95	5	95

Дружеството е регистрирано в България и е отразено във финансовия отчет на Дружеството по метода на себестойността.

Дяловете на дъщерното предприятие не са регистрирани на публичната борса и поради тази причина не може да бъде установена справедливата им стойност.

През 2012 г. и 2011 г. Дружеството не е получило дивиденди.

Дружеството няма условни задължения или други пост-ангажменти, свързани с инвестиции в дъщерни дружества.

7 Дългосрочни финансови активи

Сумите, признати в отчета за финансовото състояние, се отнасят към следните категории дългосрочни финансови активи:

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Финансови активи на разположение за продажба	6	6
Дългосрочни финансови активи	6	6

8 Отсрочени данъчни активи и пасиви

Отсрочените данъци възникват в резултат на временни разлики, и могат да бъдат представени като следва:

Отсрочени данъчни пасиви (активи)	1 януари 2012 г. ‘000 лв	Признати в отчета за доходите ‘000 лв	31 декември 2012 г. ‘000 лв
Нетекущи активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	(5)	(10)	(15)
Нетекущи пасиви			
Пенсионни и други задължения към персонала	6	(1)	5
	1		(10)
Признати като:			
Отсрочени данъчни активи	(5)	(10)	(15)
Отсрочени данъчни пасиви	6	(1)	5

Отсрочени данъчни пасиви (активи)	1 януари 2011 г.	Признати в отчета за ДОХОДИТЕ	31 декември 2011 г.
	‘000 ЛВ	‘000 ЛВ	‘000 ЛВ
Нетекущи активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	4	(9)	(5)
Нетекущи пасиви			
Пенсионни и други задължения към персонала	7	(1)	6
	11	(10)	1
Признати като:			
Отсрочени данъчни активи		(5)	(5)
Отсрочени данъчни пасиви	11	(5)	6

Всички отсрочени данъчни активи (включително данъчни загуби и други данъчни кредити) са включени в отчета за финансовото състояние.

За повече информация относно разходите за данъци на Дружеството вижте Пояснение 26.

9 Материални запаси

Материалните запаси, признати в отчета за финансовото състояние, могат да бъдат анализирани, както следва:

	2012 ‘000 ЛВ	2011 ‘000 ЛВ
Материали и консумативи	5 626	8 283
Продукция	3 634	4 005
Незавършено производство	2 724	2 292
Материални запаси	11 984	14 580

През 2012 г. общо 18 424 хил. лв. от материалните запаси са отчетени като разход за материални запаси (2011: 11 975 хил. лв).

Намаление на разходите в резултат на възстановяване на обезценки, които са били признати в минали периоди, не е настъпило през 2012 г. или 2011 г.

Материалните запаси на Дружеството не са предоставяни като обезпечение на задължения.

10 Търговски вземания

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Търговски вземания, брутно	8 351	6 227
Обезценка	-	-
Търговски вземания	8 351	6 227

Всички вземания са краткосрочни. Балансовата стойност на търговските вземания се приема за разумна приблизителна оценка на справедливата стойност.

Всички търговски вземания на Дружеството са прегледани относно индикации за обезценка.

Най-значимите търговски вземания към 31 декември 2012 г. са както следва:

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Сати Трейдинг	1 202	1 946
Н.А.Дани Трейдинг	89	169
АЛ АМИН	24	24
Агрополихим	-	128
Мини Марица	5 693	461
Ри Белт	80	80
Коматра Белгия	-	23
Химимпорт Рабър ООД	56	56
ВМТ Инвест ООД	-	290
SIBAN	130	234
Фармхим ЕООД	740	40
SARKIS S.A.R.L.	-	22
ЕЛЕМ ЕЛЕКТРАНИ	-	908
Провижън	13	42
Други	324	1 804
	8 351	6 227

11 Предоставени аванси

Най значимите предоставени аванси към 31 декември са както следва

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
БАРС МЕТАЛ ООД	1 779	1 794
Юви Пасифик Интернешънъл	1 162	1 171
ORIENTAL TEXTILE HOLDING	-	399
Фармхим ООД	493	203

12 Данъчни вземания

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Данък върху печалбата	-	5
Данък върху доходите на физически лица	3	-
Данък върху добавената стойност	259	74
	262	79

13 Други вземания

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Предплатени застраховки	6	4
Авансови плащания	34	43
Каучук 97	905	905
Други	1	2
	946	954

В състава на Други вземания е включено вземане от Каучуцк 97 АД. Дружеството е обявено в несъстоятелност по фирмено дело 78 /2008 г. в Пазарджишки окръжен съд. На 03.10.2011 г. е публикувано определение, с което е одобрен списък на синдика за вземанията в които на Каучук АД е определена сумата от 1 006 хил.лв. През 2012 г. Пазарджишки окръжен съд с определение 440/30.10.2012 г., с което одобрява частична сметка на назначения синдик като за удовлетворяване вземаният на Каучук АД е определена сумата от 25 049 хил.лв. Същото определение може да бъде обжалвано в едноседмичен срок. Предвид гореизложените факти вземането в размер на 905 хил.лв. следва да се тълкува като несъбираемо.

14 Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват следните компоненти:

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Парични средства в брой	7	2
Парични средства в банки	278	152
	285	154

Размерът на блокираните пари и парични еквиваленти към 31.12.2012 г. е в размер на 122 хил.лв..

15 Собствен капитал

15.1 Акционерен капитал

Регистрираният капитал на Дружеството се състои от 942 091 на брой обикновени акции с номинална стойност в размер на 1 лв. за акция. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от Общото събрание на акционерите на Дружеството.

	2012 ‘000 лв.	2011 ‘000 лв.
Издадени и напълно платени акции:		
- в началото на годината	942	942
- издадени през годината	-	-
Акции издадени и напълно платени 31 декември	942	942

Списъкът на основните акционери на Дружеството е представен както следва:

	2012 Брой акции	2012 %	2011 Брой акции	2011 %
Мура ООД	390 782	41.48	390 782	41.48
Дружества от групата на Съгласие	136 714	14.52	136 714	14.52
Виктория Цветанова	127 284	13.51	127 284	13.51
Дружества от групата на ЦКБ	182 813	19.40	187 904	19.95
Други физически лица	28 451	3.02	23 360	2.48
Други юридически лица	76 047	8.07	76 047	8.06
		100		100

15.2 Резерви

Резервите на дружеството представляват суми формирани във връзка с разпредяне на финансов резултат, резерви формирани по реда и изискванията на търговския закон.

16 Заеми

16.1 Заеми отчитани по амортизирана стойност

Заемите включват следните финансови пасиви:

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Финансови пасиви, отчитани по амортизирана стойност:		
Банкови заеми – краткосрочна част	6 535	6 861
	6 535	6 861

Банковите заеми на дружеството са както следва:

1. Банков кредит от UniCredit Bulbank разпределен по два лимита
Революиращ кредит – 487 124 евро с лихвен % едноседмичан euribor с надбавка. Падеж на кредита 10.07.2013 г.

Авансов кредит – 394 854 евро с лихвен % едноседмичан euribor с надбавка. Падеж на кредита 10.07.2013 г.

Крайно салдо към 31.12.2012 г. по революирация кредит 393 хил.евро.

Крайно салдо по авансовия кредит към 31.12.2012 г. 207 хил.евро.

Учреден залози във връзка с кредита:

- особен залог на ДМА с-т 8 183 467 лева

- особен залог по реда на ЗОЗ върху вземания по поръчки за изработка от Сати Трейдинг - 1 195 890.19 евро.

2. ТБ ОББ АД – Договор за кредит № 54 от 18.04.2008 г.

Кредитна линия до максимален размер от 3 000 хил. евро. с лимит за банкови гаранции в размер до 750 хил. евро. Годишна лихва 6,55 % .

Към 31.12.2011 г. крайното салдо по кредита е в размер на 2 741 хил.лв.

Падеж на кредита 20.03.2013 г.

Обезпечение по кредита

- недвижим имот УПИ, Подготвително – смесителен цех и машини и съоръжения.

-вземане по действащи и бъдещи договори с Мини Марица Изток ЕАД до размера на одобрения кредитен лимит

17 Търговски задължения

Търговските задължения, отразени в отчета за финансовото състояние, включват:

	2012	2011
	'000 лв	'000 лв
Меп Олбо Германия	2 606	3 292
Гленхам Кишър	-	153
Каучук 97	-	1 222
Ozari	166	-
EP Belt	385	-
Imex	126	-
Фармхим ООД	165	-
Карбон Продактс ООД	117	-
Синтос	-	1 355
Други	978	674
	4 543	6 696

Нетната балансова стойност на текущите търговски задължения се приема за разумна приблизителна оценка на справедливата им стойност.

18 Персонал

18.1 Разходи за персонала

Разходите за възнаграждения на персонала включват:

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Разходи за заплати	(1 507)	(1 479)
Разходи за социални осигуровки	(253)	(243)
	<u>(1 760)</u>	<u>(1 722)</u>

18.2 Пенсионни и други задължения към персонала

Пенсионните и други задължения към персонала, признати в отчета за финансовото състояние, се състоят от следните суми:

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Задължения за заплати	74	94
Задължения за осигуровки	42	45
Задължения по неизползвани отпуски	60	68
Задължения към персонала и осигурителни институции	<u>176</u>	<u>207</u>

Текущата част от задълженията към персонала представляват задължения към настоящи и бивши служители на Дружеството, които следва да бъдат уредени през 2012 г. Тези задължения са възникнали главно във връзка с натрупани неизползвани отпуски в края на отчетния период.

19 Данъчни задължения

Данъчните задължения включват:

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Задължение във връзка със ЗКПО	25	-
Задължения за данъци по ЗОДФЛ	9	9
	<u>34</u>	<u>9</u>

20 Други задължения

Другите задължения могат да бъдат обобщени, както следва:

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Запори	3	3
Други	5	6
	<u>8</u>	<u>9</u>

21 Приходи от продажби

Приходите от продажби могат да бъдат анализирани, както следва:

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Приходи от продажба на продукция	26 832	18 464
Приходи от предоставяне на услуги	30	27
Други	330	210
	<u>27 192</u>	<u>18 701</u>

22 Разходи за материали

Разходите за материали включват:

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Основни материали	(18 141)	(11 975)
Природен газ	(2 019)	(1 827)
Електроенергия	(938)	(956)
Горива за технологични нужди	(115)	(137)
Смазочни масла	(62)	(56)
Горива за автомобилен парк	(92)	(76)
Резервни части за ДМА	(21)	(12)
Други	(43)	(65)
	<u>(21 431)</u>	<u>(15 104)</u>

23 Разходи за услуги

Разходите за външни услуги включват:

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Граждански договори	(19)	(18)
Реклами и консултации	(19)	(12)
Данъци и такси	(1)	(1)
Независим финансов одит	(8)	(8)
Съобщителни услуги	(13)	(13)
Осветление и отопление	(37)	(38)
Вода	(6)	(7)
Нает Транспорт	(224)	(319)
Охрана	(150)	(143)
Извозване отпадъци	(88)	(112)
Други	(54)	(83)
	(619)	(754)

24 Други разходи

Другите разходи на Дружеството включват:

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Други	(285)	(307)
Командировки	(16)	(11)
Разходи по съдебни дела	(7)	(35)
Социалнобитови	(8)	(17)
Отписан вземания	(1 564)	(435)
	(1 880)	(805)

25 Финансови разходи и финансови приходи

Финансовите разходи за представените отчетни периоди могат да бъдат анализирани както следва:

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Разходи за лихви по заеми, отчитани по амортизирана стойност	(478)	(495)
Разходи от промяна на валутни курсове	(83)	(37)
Други	(92)	(96)
	(653)	(628)

Загубите от задължения в чужда валута, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, отразява лихвени плащания по заеми.

Финансовите приходи за представените отчетни периоди може да се анализират както следва:

	2012 ‘000 ЛВ	2011 ‘000 ЛВ
Приходи от лихви от пари и парични еквиваленти		1
Приходи от промяна на валутни курсове	58	29
Финансови приходи	58	30

26 Разходи за данъци

Очакваните разходи за данъци, базирани на ефективната данъчна ставка в размер на 10 % (2011 г.: 10 %) и действително признатите данъчните разходи в Отчета за доходите могат да бъдат равнени както следва:

	2012 ‘000 ЛВ	2011 ‘000 ЛВ
Печалба преди данъчно облагане	478	350
Данъчна ставка	10%	10%
Очакван разход за данък	(48)	(35)
Корекции за непризнати за данъчни цели разходи		
Годишна счетоводна амортизация	(68)	(68)
Разходи представляващи доходи на местни лица	(1)	(2)
Други	(5)	(3)
	(74)	(73)
Корекции за намаление на финансовия резултат		
Годишна данъчна амортизация	58	58
Признаване на непризнати разходи за обществено осигуряване	4	5
Признаване на неплатени възнаграждения	1	
	63	63
Действителен разход за данък	(59)	(45)
Разходите за данъци включват:		
Текущ разход за данъци	(59)	(45)
Отсрочени данъчни разходи/приходи:		
Възникване и обратно проявление на разлики	11	10
Разходи за данъци	(48)	(35)

Пояснение 8 предоставя информация за отсрочените данъчни активи и пасиви.

27 Доходи на акция

Основният доход на акция е изчислен като за числител е използвана нетната печалба, подлежаща на разпределение между притежателите на обикновени акции.

Среднопретегленият брой акции, използван за изчисляването на основния доход на акция, както и нетната печалба подлежаща на разпределение между притежателите на обикновени акционерите, е както следва:

	2012	2011
Печалба, подлежаща на разпределение (в хил. лева)	430	315
Среднопретеглен брой акции	942 091	942 091
Основен доход на акция (лева за акция)	0.46	0.33

28 Сделки със свързани лица

Свързаните лица на Дружеството включват едно дъщерно дружество, ключов управленски персонал на Дружеството и други свързани лица описани по-долу.

Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции.

28.1 Сделки с ключов управленски персонал

Ключовия управленски персонал на Дружеството включва членовете на борда на директорите, както и членове на съвета на директорите. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват следните разходи:

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Краткосрочни възнаграждения		
Заплати	(137)	(148)
Разходи за социални осигуровки	(8)	(6)
Общо възнаграждение	(145)	(154)

28.2 Разчети със свързани лица в края на годината

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Вземания от:		
Каучук България ООД	1 927	2 743
Виктория Цветанова	1 200	1 200
Общо вземания от свързани лица	3 127	3 943
Задължения към:		
Каучук Импекс	-	62
- Каучук България ООД	-	-
Общо задължения към свързани лица	-	62

29 Условни активи и условни пасиви

Условните активи на дружеството представляват банкови гаранции в размер на 482 хил. лв., получени чужди материални запаси в размер на 308 хил. лв. и държавен резерв в размер на 154 хил. лв.

30 Безналични сделки

През представените отчетни периоди Дружеството е осъществило следните инвестиционни и финансови сделки, при които не са използвани пари или парични еквиваленти и които не са отразени в отчета за паричните потоци:

- През текущия период Дружеството е извършило взаимно прихващане на вземания и задължения в размер на 1 933 хил.лв.
- През предходния период Дружеството е извършило взаимно прихващане на вземания и задължения в размер на 2 144 хил.лв.

31 Рискови свързани с финансови инструменти

Цели и политика на ръководството по отношение управление на риска

Дружеството е изложено на различни видове рискове по отношение на финансовите си инструменти. За повече информация относно финансовите активи и пасиви по категории на Дружеството. Най-значимите финансови рискове, на които е изложено Дружеството са пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Управлението на риска на Дружеството се осъществява от централната администрация на Дружеството в сътрудничество със съвета на директорите. Приоритет на ръководството е да осигури краткосрочните и средносрочни парични потоци, като намали излагането си на финансови пазари.

Дружеството не се занимава активно с търгуването на финансови активи за спекулативни цели, нито пък издава опции.

31.1 Анализ а пазарния риск

Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промени във валутния курс, лихвен риск, което се дължи на оперативната и инвестиционната дейност на Дружеството.

31.1.1 Валутен риск

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева. Чуждестранните транзакции на Дружеството, деноминирани главно в щатски долари и британски лири, излагат Дружеството на валутен риск.

За да намали валутния риск, Дружеството следи паричните потоци, които не са в български лева. Дружеството има отделни процедури за управление на риска за краткосрочните (до 6 месеца) и дългосрочните (над 6 месеца) парични потоци в чуждестранна валута.

Финансовите активи и пасиви, които са деноминирани в чуждестранна валута и са преизчислени в български лева към края на отчетния период, са представени, както следва:

	Издаване на краткосрочен риск	
	Щатски долари '000	ЕВРО '000
31 декември 2012 г.		
Финансови активи	82	3 627
Финансови пасиви	(7)	(9 933)
Общо издаване на риск	75	6 306
31 декември 2011 г.		
Финансови активи	152	6 293
Финансови пасиви	(156)	(11 669)
Общо издаване на риск	(4)	(5 376)

Издаването на риск от промени във валутните курсове варира през годината в зависимост от обема на извършените международни сделки.

31.2 Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дълготрайно финансиране. Към 31 декември 2012 г. Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти по банковите си заеми, които са с променлив лихвен процент. Всички други финансови активи и пасиви на Дружеството са с фиксирани лихвени проценти, каквито са били и в предходната година.

Представените по-долу таблици показват чувствителността на годишния нетен финансов резултат след данъци и на собствения капитал към вероятна промяна на лихвените проценти по заемите с плаващ лихвен процент, базиран на EURIBOR, в размер на +/- 0.13 %, за 2011 г. +/- 0.20 %. Тези промени се определят като вероятни въз основа на наблюдения на настоящите пазарните условия. Изчисленията се базират на промяната на средния пазарен лихвен процент и на финансовите инструменти, държани от Дружеството към края на отчетния период, които са чувствителни спрямо промени на лихвения процент. Всички други параметри са приети за константни.

31 декември 2011 г.	Нетен финансов резултат		Собствен капитал	
	увеличение на лихвения процент	намаление на лихвения процент	увеличение на лихвения процент	намаление на лихвения процент
Заеми (EURIBOR 0.20%)	(3)	3	(3)	3

31 декември 2012 г.	Нетен финансов резултат		Собствен капитал	
	увеличение на лихвения процент	намаление на лихвения процент	увеличение на лихвения процент	намаление на лихвения процент
Заеми (EURIBOR 0.13%)	(1)	1	(1)	1

31.3 Анализ на кредитния риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. Дружеството е изложена на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като напр. възникване на вземания от клиенти, депозирани на средства и други. Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период, както е посочено по-долу:

	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Финансови активи на разположение за продажба	6	6
Пари и парични средства	285	154
Търговски и други вземания	12 384	9 902
Балансова стойност	12 675	10 062

Дружеството редовно следи за изпълнението на задълженията на свои клиенти и други контрагенти, установени индивидуално или на групи, и използва тази

информация за контрол на кредитния риск. Политика на Дружеството е да извършва транзакции само с контрагенти с добър кредитен рейтинг. Ръководството на Дружеството счита, че всички гореспоменати финансови активи, които не са били обезценявани или са с настъпил падеж през представените отчетни периоди, са финансови активи с висока кредитна оценка.

По отношение на търговските и други вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск към нито един отделен контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики. Търговските вземания се състоят от голям брой клиенти в различни индустрии и географски области. На базата на исторически показатели, ръководството счита, че кредитната оценка на търговски вземания, които не са с изтекъл падеж, е добра.

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти, се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Загуба от обезценка не е признавана по отношение на търговските вземания. Балансовите стойности описани по-горе, представляват максимално възможното излагане на кредитен риск на Дружеството по отношение на тези финансови инструменти

31.4 Анализ на ликвидния риск

Ликвидният риск представлява рискът Дружеството да не може да погаси своите задължения. Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 и 360 дни, се определят месечно. Нуждите от парични средства се сравняват със заемите на разположение, за да бъдат установени излишъци или дефицити. Този анализ определя дали заемите на разположение ще са достатъчни, за да покрият нуждите на Дружеството за периода.

Дружеството държи пари в брой, за да посреща ликвидните си нужди за периоди до 30 дни. Средства за дългосрочните ликвидни нужди се осигуряват чрез заеми в съответния размер.

Към 31 декември 2012 г. падежите на договорните задължения на Дружеството (съдържащи лихвени плащания, където е приложимо) са обобщени, както следва:

31 декември 2012 г.	Текущи		Нетекучи	
	До 6	Между 6	От 1 до 5	Над 5
	месеца	и 12	години	години
	‘000 лв.		‘000 лв.	
Заеми в евро	-	6 802	-	-
Търговски и други задължения	4 402	-	-	-
Общо	4 402	6 802	-	-

В предходните отчетни периоди падежите на договорните задължения на Дружеството са обобщени, както следва:

31 декември 2011 г.	Текущи		Нетекучи	
	До 6	Между 6	От 1 до 5	Над 5
	месеца	и 12	години	години
	‘000 лв.		‘000 лв.	
Заеми в евро	-	7 141	-	-
Търговски и други задължения	6 758	-	-	-
Общо	6 758	7 141	-	-

Стойностите, оповестени в този анализ на падежите на задълженията, представляват недисконтираните парични потоци по договорите, които могат да се различават от балансовите стойности на задълженията.

Финансовите активи като средство за управление на ликвидния риск

При оценяването и управлението на ликвидния риск Дружеството отчита очакваните парични потоци от финансови инструменти, по-специално наличните парични средства и търговски вземания. Наличните парични ресурси и търговски вземания не надвишават значително текущите нужди от изходящ паричен поток. Съгласно сключените договори всички парични потоци от търговски и други вземания са дължими в срок до шест месеца.

31.5 Политика и процедури за управление на капитала

Целите на Дружеството във връзка с управление на капитала са:

- да осигури способността на Дружеството да продължи да съществува като действащо предприятие; и
- да осигури адекватна рентабилност за собствениците, като определя цената на продуктите и услугите си в съответствие с нивото на риска.

Дружеството наблюдава капитала на базата на съотношението на коригирания собствен капитал към нетния дълг.

31.6 Категории финансови активи и пасиви

Балансовите стойности на финансовите активи и пасиви на Дружеството могат да представени в следните категории:

Финансови активи	Пояснение	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Финансови активи на разположение за продажба	7	6	6
Кредити и вземания:			
Търговски и други вземания	10, 28.2	11 107	11 124
Пари и парични еквиваленти	14	285	154
		11 398	11 284
Финансови пасиви	Пояснение	2012 ‘000 лв	2011 ‘000 лв
Финансови пасиви, отчитани по амортизирана стойност:			
Текущи пасиви:			
Заеми	16.1	6 535	6 861
Търговски и други задължения	17,20,28.2	4 402	6 758
		10 937	13 619

32 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.

С определение от месец февруари 2012 г. ВКС не допуска дело по предявен иск срещу дружеството до касационно обжалване. Дружеството е осъдено да заплати парична сума в размер на 160 хил.лв. ведно със законна лихва, като цялата претенция е в размер на 240 хил.лв.

33 Одобрение на финансовия отчет

Финансовият отчет към 31 декември 2012 г. (включително сравнителната информация) е одобрен и приет от Съвета на директорите на 29.03.2012 г.

Грант Торнтон ООД
Бул. Черни връх № 26, 1421 София
Ул. Параскева Николоу №4, 9000 Варна

T (+3592) 987 28 79, (+35952) 69 55 44
F (+3592) 980 48 24, (+35952) 69 55 33
E office@gtbulgaria.com
W www.gtbulgaria.com

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До: акционерите на
КАУЧУК АД
Град София

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на дружество КАУЧУК АД към 31 декември 2012 г. включващ отчет за финансовото състояние към 31 декември 2012 г., отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от ЕС и българското законодателство и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва 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 отклонения 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 квалифицирано мнение.

База за изразяване на квалифицирано мнение

1. Към 31.12.2012 г. балансовата стойност на обездвижените материални запаси, които не са обезценени през текущия период са материали и консумативи за 1 772 хил.лв. и продукция за 2 333 хил.лв. Ние не бяхме в състояние да се убедим в разумна степен на сигурност дали и до колко балансовата стойност на тези материални запаси към 31 декември 2012 г., превишава нетната им реализуема стойност.
2. В Отчета за финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2012 г. в състава на текущите активи са включени вземания от клиенти с балансова стойност 8 351 хил.лв., които не са обезценявани. Към датата на настоящия доклад не успяхме да потвърдим с алтернативни процедури вземания в размер на 1 267 хил.лв., което представлява 15% от общия размер на вземанията от клиенти. Ние не бяхме в състояние чрез други алтернативни процедури да се убедим в разумна степен на сигурност относно балансовата стойност на тези вземания към 31 декември 2012 г., както и дали не са надценени във финансовия отчет и в каква степен спрямо тяхната реална събираемост. Балансовата стойност на вземанията, които са възникнали през предходния отчетен период и нямат движение през текущия отчетен период е в размер на 2 022 хил.лв.
3. В Отчета за финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2012 г. в състава на текущите активи са включени предоставени аванси с балансова стойност 3 931 хил.лв., които не са обезценявани. Към датата на настоящия доклад не успяхме да потвърдим с алтернативни процедури предоставени аванси в размер на 2 176 хил.лв., което представлява 55% от общия размер на предоставените аванси. Ние не бяхме в състояние чрез други алтернативни процедури да се убедим в разумна степен на сигурност относно балансовата стойност на тези предоставени аванси към 31 декември 2012 г., както и дали не са надценени във финансовия отчет и в каква степен спрямо тяхната реална събираемост. Балансовата стойност на предоставените аванси, които са възникнали през предходния отчетен период и нямат движение през текущия отчетен период е в размер на 1 116 хил.лв.
4. В Отчета за финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2012 г. в състава на текущите пасиви са включени търговски задължения на стойност 4 543 хил.лв. Към датата на настоящия доклад не успяхме да потвърдим с алтернативни процедури предоставени задължения в размер на за 1 145 хил.лв.,

което представлява 25% от общия размер на търговските задължения. Ние не бяхме в състояние чрез други алтернативни процедури да се убедим в разумна степен на сигурност относно балансовата стойност на тези задължения към 31 декември 2012 г., както и дали не са подценени във финансовия отчет и в каква степен спрямо тяхната реална изискуемост.

5. В Отчета за финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2012 г. в състава на текущите активи са включени вземания от свързани лица с балансова стойност 3 127 хил.лв., които не са обезпечавани. Към датата на настоящия доклад не сме получили писма за потвърждение на салда за 1 200 хил.лв., което представлява 38% от общия размер на вземанията от свързани лица. Ние не бяхме в състояние чрез други алтернативни процедури да се убедим в разумна степен на сигурност относно балансовата стойност на тези вземания от свързани лица към 31 декември 2012 г., както и дали не са надценени във финансовия отчет и в каква степен спрямо тяхната реална събираемост. Балансовата стойност на вземанията, които са възникнали през предходния отчетен период и нямат движение през текущия отчетен период е в размер на 3 127 хил.лв.
6. В Отчета за финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2012 г. в състава на текущите активи са включени други вземания с балансова стойност 946 хил.лв., които не са обезпечавани. Към датата на настоящия доклад не сме получили писма за потвърждение на салда за 905 хил.лв., което представлява 96% от общия размер на предоставени аванси. Ние не бяхме в състояние чрез други алтернативни процедури да се убедим в разумна степен на сигурност относно балансовата стойност на тези вземания към 31 декември 2012 г., както и дали не са надценени във финансовия отчет и в каква степен спрямо тяхната реална събираемост. Балансовата стойност на вземанията, които са възникнали през предходен отчетен период и нямат движение през текущия отчетен период е в размер на 905 хил.лв.

В състава на Други вземания е включено вземане от Каучук 97 АД. Дружеството е обявено в несъстоятелност по фирмено дело 78/2008 г. в Пазарджишки окръжен съд. На 03.10.2011 г. е публикувано определение, с което е одобрен списък на синдика за вземанията, в което на Каучук АД е определена сумата от 1 006 хил.лв. През 2012 г. Пазарджишки окръжен съд публикува определение 440/30.10.2012 г., с което одобрява частична сметка на назначения синдик, като за удовлетворяване вземаният на Каучук АД е определена сумата от 25 хил.лв. Същото определение може да бъде обжалвано в едномесечен срок. Предвид гореизложените факти вземането в размер на 905 хил.лв. следва да се тълкува като несъбираемо.

7. В писмо за потвърждение на салда от банка ЦКБ АД клон Пазарджик потвърждава налични парични средства по разплащателни сметки на КАУЧУК АД в размер на 2 574,18 щатски долари и 4 007,92 евра. В счетоводната информация крайните салда към 31.12.2012 г. са съответно 5 023,65 щатски долари и 8 466,87 евра. Ние не бяхме в състояние чрез други алтернативни процедури да се убедим в разумна степен на сигурност относно балансовата стойност на тези пари и парични еквиваленти към 31 декември 2012 г., както и дали не са надценени във финансовия отчет и в каква степен спрямо тяхната реална стойност.

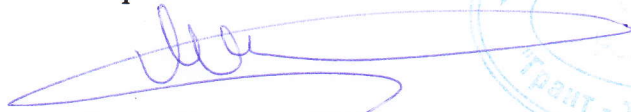
Квалифицирано мнение

По наше мнение с изключение ефекта от въпросите, описани в параграфа „База за изразяване на квалифицирано мнение“, финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на КАУЧУК АД към 31 декември 2012 г., както и за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от ЕС и българското законодателство.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания – Годишен доклад за дейността към 31 декември 2012 г.

Ние прегледахме годишния доклад за дейността към 31 декември 2012 г. на КАУЧУК АД, който не е част от финансовия отчет. Историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността, съставен от ръководството, съответства в съществени си аспекти на финансовата информация, която се съдържа във финансовия отчет към 31 декември 2012 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от ЕС и българското законодателство. Отговорността за изготвянето на годишния доклад за дейността се носи от ръководството.

Марий Апостолов
Регистриран одитор
Управител



Грант Торнтон ООД
Специализирано одиторско предприятие



д-р Мариана Михайлова
Регистриран одитор



29 март 2013 г.
Гр. София

Д О К Л А Д

за дейността на Директора за връзка с инвеститорите на “КАУЧУК” АД – град София

Настоящият отчет съдържа информация за дейността на директора за връзки с инвеститорите на Каучук АД през 2012 година. В него са изложени основните аспекти, върху които беше съсредоточена дейността на директора, както и конкретните инициативи, които бяха предприети в изпълнение на поставените задачи. Основната рамка, която съдържа настоящият отчет е работата в изпълнение на задълженията по чл. 116г, ал. 3 от Закона за публично предлагане на ценни книжа и Националния кодекс за корпоративно управление.

Ефективната връзка между Съвета на директорите на Каучук АД от една страна, акционерите на холдинга и лицата, проявили интерес да инвестират в дружеството от друга страна, бе основен приоритет на директора за връзки с инвеститорите през 2012 година. В дружеството е създадена стройна организация за предоставяне на информация относно неговото текущо финансово и икономическо състояние, както и всяка друга информация, на която те имат право по закон в качеството им на акционери или инвеститори. Това води до повишаване на доверието на акционерите, инвеститорите и заинтересуваните от управлението и дейността на дружеството.

Дейността за връзки с инвеститорите през 2012 година се ръководи и от основните принципи, залегнали в Националния кодекс за корпоративно управление, приет от Съвета на директорите на Каучук АД. Основните принципи, към които се придържа и корпоративното управление на холдинга са защита правата на акционерите, обезпечаване на равнопоставено отношение към всеки акционер (включително миноритарните и чуждестранните акционери), спазване правата на лицата, заинтересувани от управлението и устойчивото развитие на дружеството и насърчаване на сътрудничеството с тях.

Директорът за връзки с инвеститорите води протоколите от заседанията на Съвета на директорите и ги съхранява. Всички протоколи отразяват вярно и пълно информацията за проведените заседания, разискваните въпроси и взетите решения.

Директорът за връзки с инвеститорите отговаря за навременното изпращане на всички необходими отчети и уведомления до Комисията за финансов надзор, Българската фондова борса и до инвестиционната общност чрез медии, с които дружеството е в договорни отношения. Всички нормативно регламентирани материали са представяни в срок. Информацията се отразява и на интернет страницата на дружеството.

В дружеството се води регистър за изпратените отчети и уведомления до регулаторните органи, регистър за постъпилите искания и предоставените на акционери материали за общо събрание и регистър за постъпилите искания и предоставената информация от акционери и инвеститори.

8. В рамките на своята компетентност директорът за връзки с инвеститорите на Каучук АД полага грижи и създава предпоставки за инициране на нови форми на взаимно сътрудничество с неправителствени организации и други институции, имащи отношение към корпоративното управление в страната.

ИЗГОТВИЛ:

/Н. Генчев/

20.05.2013 г.

гр.София

ПЪЛНОМОЩНО

Долуподписаният/ната,

..... с
ЕГН л.к. №, издаден на
..... от в качеството ми на акционер, притежаваш
..... бр. (..... броя) безналични, поименни
акции с право на глас от капитала на **Каучук** АД с адрес: гр.София, община Столична,
район „Средец” ул. "Стефан Караджа" N 2, вписано в Търговския регистър под ЕИК
822105378, на основание чл. 226 от Търговския закон, във връзка с чл. 116 от Закона за
публичното предлагане на ценни книжа

У П Ъ Л Н О М О Щ А В А М:

.....
български гражданин, роден наг. в гр. с ЕГН, с
л.к. №, издадена наг., валидна дог., от МВР -
....., с адрес: гр. ж.к. “.....”, бл., вх.”, ет...

да ме представлява на редовното годишно Общо събрание на акционерите на
„Каучук“ АД, което ще се проведе на 28.06.2013г. от 15:00 часа в гр.София, община
Столична, район „Средец” ул. "Стефан Караджа" N 2, заседателна зала и да гласува с
всички притежавани от мен (.....) броя акции, по точките от
дневния ред на ОСА, обявен в Търговския регистър към Агенция по вписванията, а
именно:

ДНЕВЕН РЕД И НАЧИН НА ГЛАСУВАНЕ:

1. Разглеждане и приемане на Доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2012г.; Проект за решение - ОС приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2012г.;

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение – Общото събрание на акционерите приема доклада за дейността на дружеството през 2012г.;

2. Разглеждане и приемане на доклада на регистрирания одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2012г. и одобряване на годишния финансов отчет на „Каучук“ АД за 2012г.; Проект за решение - ОС приема доклада на регистрирания одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2012г. и одобряване на годишния финансов отчет на „Каучук“ АД за 2012г.;

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение - ОС приема доклада на регистрирания одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2012г. и одобряване на годишния финансов отчет на „Каучук“ АД за 2012г.;

3. Вземане на решение за разпределение на печалбата реализирана от „Каучук” АД за 2012г.; Проект за решение - ОС приема предложението на СД за разпределяне на печалбата реализирана от дружеството за 2012 г.;

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение по предложението на Съвета на директорите за разпределяне на печалбата за 2012 г.

4. Разглеждане и приемане на отчета на Директора за връзка с инвеститорите за дейността му през 2012г.; Проект за решение - ОС приема отчета на Директора за връзка с инвеститорите за дейността му през 2012г.;

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение - ОС приема отчета на Директора за връзка с инвеститорите за дейността му през 2012г.;

5. Освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2012г.; проект за решение - ОС освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2012 г.;

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение - ОС освобождава от отговорност членовете на СД за дейността им през 2012 г.;

6. Избор на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2013г.; Проект за решение – ОС избира предложението регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2013г.;

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение за избор на регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2013г.;

7.Разглеждане и утвърждаване на политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството; Проект за решение – ОС приема и утвърждава разработената от Съвета на директорите политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството.;

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение – ОС приема и утвърждава разработената от Съвета на директорите политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството.;

8. Други.

Пълномощникът да гласува „.....” по направените предложения

9. Промяна в състава на Съвета на директорите; Проект за решение – ОС освобождава Велко Ненов Генчев като член на Съвета на директорите и избира Николай Велков Генчев за член на съвета на директорите.

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение - ОС освобождава Велко Ненов Генчев като член на Съвета на директорите и избира Николай Велков Генчев за член на съвета на директорите.

10. Определяне възнаграждението на новоизбрания член на Съвета на директорите; Проект за решение - ОС определя възнаграждение на новоизбрания член на Съвета на директорите в размер на 2 /две/ средни брутни работни заплати за дружеството.

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение - ОС определя възнаграждение на новоизбрания член на Съвета на директорите в размер на 2 /две/ средни брутни работни заплати за дружеството.

Начин на гласуване – пълномощникът има право на преценка, дали да гласува и по какъв начин по всяка точка от дневния ред, в случай на липса на посочване на начина на гласуване.

Упълномощаването обхваща и въпроси, които са включени в дневния ред при условията на чл. 231, ал. 1 от ТЗ и не са съобщени или обнародвани съобразно чл. 223 и 223а от ТЗ. В тези случаи пълномощникът има право на собствена преценка дали да гласува и по какъв начин.

Съгласно чл. 116, ал. 4 от ЗППЦК преупълномощаването е нищожно.

Настоящото пълномощно е изрично и за конкретното общо събрание, цитирано по-горе.

УПЪЛНОМОЩИТЕЛ:

Дата:

.....
/ /

ПЪЛНОМОЩНО

Долуподписаният/ната,

.....
с ЕГН и с л.к. №,
издадена на от в качеството ми на управител на
“.....”, със седалище и адрес на
управление, гр., ул. регистрирано
в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК, акционер,
притежаващбр. (..... броя)
безналични поименни акции с право на глас от капитала на „Каучук“ АД с адрес:
гр.София, община Столична, район „Средец“ ул. "Стефан Караджа" N 2, вписано в
Търговския регистър под ЕИК 822105378, на основание чл. 226 от Търговския закон,
във връзка с чл. 116 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

У П Ъ Л Н О М О Щ А В А М:

.....-
български гражданин, роден наг. в гр. с ЕГН, с
л.к. №, издадена наг., валидна дог., от МВР -
....., с адрес: гр. ж.к. “.....”, бл.„, вх.”..”, ет...

да представлява “.....” на редовното годишно
Общо събрание на акционерите на „Каучук“ АД, което ще се проведе на 28.06.2013г.
от 15:00 часа в гр.София, община Столична, район „Средец“ ул. "Стефан Караджа" N 2,
заседателна зала и да гласува с всички притежавани от “.....”
..... (.....) броя акции, по точките от дневния ред на ОСА, обявен в
Търговския регистър към Агенция по вписванията, а именно:

ДНЕВЕН РЕД И НАЧИН НА ГЛАСУВАНЕ:

1. Разглеждане и приемане на Доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2012г.; Проект за решение - ОС приема доклада на Съвета на директорите за дейността на дружеството през 2012г.;

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение – Общото събрание на акционерите приема доклада за дейността на дружеството през 2012г.;

2. Разглеждане и приемане на доклада на регистрирания одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2012г. и одобряване на годишния финансов отчет на „Каучук“ АД за 2012г.; Проект за решение - ОС приема доклада на регистрирания одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2012г. и одобряване на годишния финансов отчет на „Каучук“ АД за 2012г.;

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение - ОС приема доклада на регистрирания одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2012г. и одобряване на годишния финансов отчет на „Каучук“ АД за 2012г.;

3. *Вземане на решение за разпределение на печалбата реализирана от „Каучук” АД за 2012г.; Проект за решение - ОС приема предложението на СД за разпределяне на печалбата реализирана от дружеството за 2012 г.;*

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение по предложението на Съвета на директорите за разпределяне на печалбата за 2012 г.

4. *Разглеждане и приемане на отчета на Директора за връзка с инвеститорите за дейността му през 2012г.; Проект за решение - ОС приема отчета на Директора за връзка с инвеститорите за дейността му през 2012г.;*

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение - ОС приема отчета на Директора за връзка с инвеститорите за дейността му през 2012г.;

5. *Освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2012г.; проект за решение - ОС освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2012 г.;*

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение - ОС освобождава от отговорност членовете на СД за дейността им през 2012 г.;

6. *Избор на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2013г.; Проект за решение – ОС избира предложението регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2013г.;*

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение за избор на регистриран одитор за заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2013г.;

7. *Разглеждане и утвърждаване на политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството; Проект за решение – ОС приема и утвърждава разработената от Съвета на директорите политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството.;*

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение – ОС приема и утвърждава разработената от Съвета на директорите политика за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на дружеството.;

8. *Други.*

Пълномощникът да гласува „.....” по направените предложения

9. *Промяна в състава на Съвета на директорите; Проект за решение – ОС освобождава Велко Ненов Генчев като член на Съвета на директорите и избира Николай Велков Генчев за член на съвета на директорите.*

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение - ОС освобождава Велко Ненов Генчев като член на Съвета на директорите и избира Николай Велков Генчев за член на съвета на директорите.

10. *Определяне възнаграждението на новоизбрания член на Съвета на директорите; Проект за решение - ОС определя възнаграждение на новоизбрания член на Съвета на директорите в размер на 2 /две/ средни брутни работни заплати за дружеството.*

Пълномощникът да гласува „.....” проекта за решение - ОС определя възнаграждение на новоизбрания член на Съвета на директорите в размер на 2 /две/ средни брутни работни заплати за дружеството.

Начин на гласуване – пълномощникът има право на преценка, дали да гласува и по какъв начин по всяка точка от дневния ред, в случай на липса на посочване на начина на гласуване.

Упълномощаването обхваща и въпроси, които са включени в дневния ред при условията на чл. 231, ал. 1 от ТЗ и не са съобщени или обнародвани съобразно чл. 223 и 223а от ТЗ. В тези случаи пълномощникът има право на собствена преценка дали да гласува и по какъв начин.

Съгласно чл. 116, ал. 4 от ЗППЦК преупълномощаването е нищожно.

Настоящото пълномощно е изрично и за конкретното общо събрание, цитирано по-горе.

УПЪЛНОМОЩИТЕЛ:

Дата:

.....
/ /



KAUCHUK

Tel.: +359 (34) 445 109, 445 128; Fax: +359 (34) 445 088; E-mail: kauchuk@kauchuk.com; www.kauchuk.com
Head office: Sofia 1000, Bulgaria, 2 Stefan Karadja Str.; Production factory: Pazardjik 4400, Bulgaria, 12 Sinitevsko shosse Str.

ПРАВИЛА

за участие в общо събрание на акционерите чрез пълномощник

Всеки акционер има право да участва на събранието лично или чрез пълномощник. Акционерите - физически лица, се легитимират с представяне на документ за самоличност. Акционерите - юридически лица, се представляват от законните им представители, които се легитимират с представяне на удостоверение за актуална регистрация и документ за самоличност.

Писмените пълномощни на акционерите трябва да се отнасят конкретно за това общо събрание, да са изрични, нотариално заверени и да имат минималното съдържание, определено с образеца за гласуване чрез пълномощник, приложен към материалите за ОСА. Писмените пълномощни на хартиен носител се представят най-късно в деня на регистрацията за събранието, а тези в електронен формат, не по късно от края на деня предхождащ събранието. Преупълномощаването с правата по представени пълномощни, както и пълномощни, дадени в нарушение на закона, са нищожни.

Член на Съвета на директорите може да представлява акционер само ако в пълномощното изрично е посочен начина на гласуване по отделните точки от дневния ред. Пълномощникът гласува в съответствие с инструкциите дадени му от акционера в пълномощното, а когато пълномощникът представлява повече от 5 на сто от гласовете по реда на чл.116, ал.5 от ЗППЦК отклоняването от инструкциите може да стане само при условията на чл.116, ал.6 от ЗППЦК. Лице упълномощено от повече от един акционер гласува отделно за всеки от упълномощителите, съобразно инструкциите им.

Упълномощаването по електронен път ще се извършва на адрес: kauchuk@kauchuk.com. Пълномощното следва да е под формата на електронен документ (PDF), подписан с универсален електронен подпис. Съобщението с прикаченото пълномощно следва също да бъде подписано с универсален електронен подпис.

Не се предвижда гласуване чрез кореспонденция и чрез електронни средства.

Документите издадени на чужд език се представят с легализиран превод.

Изпълнителен директор:.....

/Велко Ненов Генчев/



**ЕВРОПЕЙСКИ
ФОРМАТ НА
АВТОБИОГРАФИЯ**



Лична информация

Име
Адрес
Телефон
Факс
E-mail

НИКОЛАЙ ВЕЛКОВ ГЕНЧЕВ
ул. "Дунав" 2, Пазарджик 4400, България

Националност

България

Трудов стаж

- Дати (от-до)
- Име и адрес на работодателя
- Вид на дейността или сферата на работа
- Заемана длъжност
- Основни дейности и отговорности

2006 до момента
Каучук АД – София
Производство на качучукови изделия

Търговски директор

ОБРАЗОВАНИЕ И ОБУЧЕНИЕ

- Дати (от-до)
- Име и вид на обучаващата или образователната организация
- Основни предмети/застъпени професионални умения
- Наименование на придобитата квалификация
- Ниво по националната класификация (ако е приложимо)

2001-2005
ПУ „Паисий Хилендарски“ - Пловдив
Макроекономика

Бакалавър

1996-2001
Софийска Математическа гимназия

Лични умения и компетенции

Придобити в жизнения път или в професията, но не непременно удостоверени с официален документ или диплома.

МАЙЧИН ЕЗИК

български

РАЙОНЕН СЪД ПАЗАРДЖИК
БЮРО ЗА СЪДИМОСТ
Per. № 5686

ВАЖИ ЗА СРОК
ОТ ШЕСТ
МЕСЕЦА!

Дата на издаване: **06.06.2013 г.**

СВИДЕТЕЛСТВО ЗА СЪДИМОСТ

РАЙОНЕН СЪД ПАЗАРДЖИК

УДОСТОВЕРЯВА, ЧЕ ОТ СПРАВКАТА, НАПРАВЕНА В БЮРОТО ЗА СЪДИМОСТ
ПРИ **РАЙОНЕН СЪД ПЛОВДИВ**,
СЕ УСТАНОВИ, ЧЕ ЛИЦЕТО:

НИКОЛАЙ ВЕЛКОВ ГЕНЧЕВ

ЕГН/ЛНЧ: **8305274421**

РОДЕН(А): **27.05.1983**, гр. Пловдив общ. Пловдив обл. Пловдив

ГРАЖДАНСТВО: **България**

НАСТОЯЩ АДРЕС: **гр. Пазарджик общ. Пазарджик обл. Пазарджик
УЛ. ДУНАВ № 2**

МАЙКА: **ИСКРА ЖЕЛЕВА ГЕНЧЕВА**, род. на **30.10.1953**

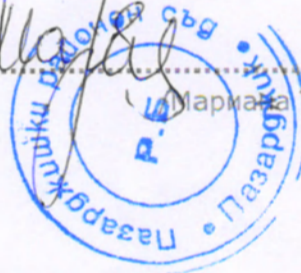
БАЩА: **ВЕЛКО НЕНОВ ГЕНЧЕВ**, род. на **10.10.1949**

НЕ Е ОСЪЖДАНО

НАСТОЯЩОТО ВАЖИ ЗА: УЧАСТИЕ В СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ

СЛУЖИТЕЛ БЮРО СЪДИМОСТ:

Марияна Тинчева/



ПРЕДЛОЖЕНИЕ

За промени в дневния ред на годишното Общо събрание на акционерите на
„КАУЧУК” АД, с ЕИК 822105378

И

За вземане на решение от Общото събрание на акционерите на дружеството,
Насрочено за 28.06.2013г., от 15:00 часа в гр.София, община Столична,
район „Средец” ул. "Стефан Караджа" N 2, заседателна зала;

1. Добавяне на нова точка в дневния ред на ГОСА на „КАУЧУК” АД, с ЕИК
822105378, насрочено за 28.06.2013г.

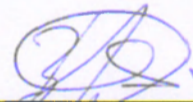
1.1. Промяна в състава на Съвета на директорите.

1.2. Определяне възнаграждението на новоизбрания член на Съвета на
директорите;

Предложение за решение:

1.1. ОС освобождава Велко Ненов Генчев като член на Съвета на
директорите и избира Николай Велков Генчев за член на съвета на
директорите.

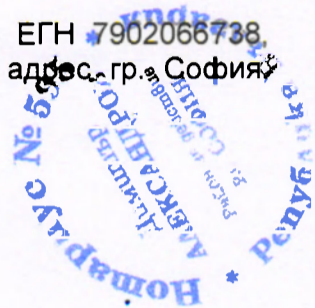
1.2. ОС определя възнаграждение на новоизбрания член на Съвета на
директорите в размер на 2 /две/ средни брутни работни заплати за
дружеството.



Виктория Валентинова Цветанова
Акционер в „КАУЧУК” АД, с ЕИК 822105378

ДЕКЛАРАЦИЯ
/по чл.223а, ал.3 от Търговския закон/

Долуподписаната, **Виктория Валентинова Цветанова**, с ЕГН 7902066738,
л.к. 642928742, издадена на 30.08.2011г. от МВР - София, с адрес: гр.София,
ж.к.„Дружба“1,ет.2, ап.№13



С НАСТОЯЩОТО ДЕКЛАРИРАМ, ЧЕ:

Притежавам 127 284 /сто двадесет и седем хиляди двеста осемдесет и четири/ бр. акции от общ брой 942 091 бр.акции от капитала на „КАУЧУК“ АД, вписано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията с ЕИК 822105378, седалище и адрес на управление: гр.София, ул.„Стефан караджа“2, представляващи 13.51% от капитал на дружеството.

Притежаваните от мен 127 284 /сто двадесет и седем хиляди двеста осемдесет и четири/ бр. акции са придобити преди повече от 3 /три/ месеца по смисъла на чл.223а, ал.1 от ТЗ.

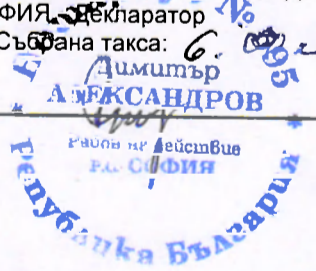
Към датата на подписване на тази декларация, притежавам общо 127 284 /сто двадесет и седем хиляди двеста осемдесет и четири/ бр. акции от капитала на „КАУЧУК“ АД, вписано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията с ЕИК 822105378, седалище и адрес на управление: гр.София, ул.„Стефан караджа“2, представляващи 13.51% от капитал на дружеството, които акции притежавам повече от три месеца по смисъла на чл.223а,ал.1 от ТЗ.

гр.София
.....

Декларатор:

Виктория Валентинова Цветанова
Акционер в „КАУЧУК“ АД, е ЕИК 822105378

На 07.06.2013 г., ДИМИТЪР АЛЕКСАНДРОВ, нотариус в район РС СОФИЯ с рег. № 595 на Нотариалната камара, удостоверявам подписите върху този документ, положени от:
ВИКТОРИЯ ВАЛЕНТИНОВА ЦВЕТАНОВА, ЕГН: 7902066738, АДРЕС: СОФИЯ, ЛК: 642928742/30.08.2011Г. ОТ МВР - СОФИЯ, декларатор
Per. № 13502
Събрана такса: 6.00 лв.
Нотариус:



ПОМОЩНИК НОТАРИУС
ПО ЗАМЕСТВАНЕ
Гергана Тушева