БАЛАНС

ЛИРЕКС ООД към ЕИК: **831392984**

31-Декември-09

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**		2433	2433
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				**II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ**			
1. Продукти от развойна дейност				**III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи							
3. Търговска репутация				**IV. РЕЗЕРВИ**			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.				1. Законови резерви		413	413
Общо за група I :				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:			1	4. Други резерви		295	295
--- земи				***Общо за група IV :***		708	708
--- сгради			1	**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			5	--- Неразпределена печалба		2017	1583
3. Съоръжения и други ДМА		9	19	--- Непокрита загуба			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				***Общо за група V :***		2017	1583
Общо за група II :		9	25				
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**		(81)	434
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***		5077	5158
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми		6097	6097	2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- отсрочени данъци			
Общо за група III :		6097	6097	3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		6106	6122	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :***		*0*	*0*
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.		269	239
1. Материали и суровини		72	72	до 1 година		30	
2. Незавършено производство				над 1 година		239	239

Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			
--- продукция				до 1 година			
--- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :		72	72	до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		2	2
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:				до 1 година		2	2
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:		12	11	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		12	11	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		870	296
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		177	177
3. Други инвестиции				до 1 година			
				над 1 година		177	177
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :			
				до 1 година			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		3	4	--- осигурителни задължения, в т.ч. :			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		25	26	до 1 година			
Общо по група IV :		28	30	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :		693	119
				до 1 година		574	48
				над 1 година		119	71
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		112	113	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		1141	537
				до 1 година		606	50
				над 1 година		535	487
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			540
				до 1 година			
				над 1 година			540
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		6218	6235	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		6218	6235
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата : 25.01.2010г

Съставител : _____

Ръководител : _____

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ЛИРЕКС ООД

към 31. 12. 2009 година **Е И К : 831392984**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**			
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		23	10	а) Продукция			
а) суровини и материали				б) Стоки			
б) външни услуги		23	10	в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		8	10	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
а) разходи за възнаграждения		7	8				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		1	2	**3. Разходи за придоб.активи по СН**			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		16	22	**4. Други приходи, в т.ч.:**		1	
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		16	22	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		16	22				
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		1	
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		470		**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		470					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		517	42				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				**6. Приходи от други инвестиции и заеми**			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		56	16	**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**		540	540
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи		540	540
в) разходи за лихви		55	15	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		1	1	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		540	540
8. Печалба от обичайната дейност			482	**8. Загуба от обичайната дейност**		(32)	
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		573	58	**Общо Приходи**		541	540
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба			482	**10. Счетоводна Загуба**		(32)	
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата		49	48				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*			434	**11. Загуба** *(балансова)*		(81)	
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		622	540	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		622	540

25.01.2010г

Съставител :

Ръководител :

Приложение No 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ЛИРЕКС ООД

01. 01 . 2009 - 31 . 12 . 2009

Е И К : 831392984

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		8	(8)	0	12	(12)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		24	(24)		10	(10)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата					18	(18)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		32	(32)		40	(40)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	30		30	30		30
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	30		30	30		30
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	30	32	(2)	30	40	(10)
Д. Парични средства в началото на периода			30			40
Е. Парични средства в края на периода			28			30

Дата: 25.01.2010 год.

Съставител: _____
/ Дария Царева /

Ръководител: _____
/ Емил Цветков /

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ЛИРЕКС ООД **за 2008 год.**

Е И К : 831392984

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	2433			413			295	2017			5158
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период									(81)		(81)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											

8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	2433			413			295	2017	(81)		5077
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	2433			413			295	2017	(81)		5077

Дата: 25.01.2010г

Съставител : _____

Ръководител: _____

Приложение към НСС 1
Елемент № 7.1

С П Р А В К А

за оповестяване на счетоводната политика
на **“ЛИРЕКС ” ООД** за 2009 год.

I. Обща информация

“ЛИРЕКС” ООД е регистрирано по фирмено дело № 20334/1993 г. на СГС.Дружеството е с основен капитал 2 433 000 лв.

II. Изготвяне на финансовите отчети

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети с ПМС № 46 от 21.03.2005г,в сила от 01.01.2005г и измененията и допълненията към тях,приети с ПМС № 251 от 17.10.2007г,в сила от 01.01.2008г. Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, тъй като предприятието няма намерение в бъдеще да ограничава дейността си.

III. Активи

1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им , намалени с размера на начислената амортизация .

За 2009 год. като дълготрайни материални активи се отчитат активите,които отговарят на критериите на СС 16 и имат стойност при придобиването равна или по-висока от 700 лв.Активите ,които имат стойност по-ниска от посочената,се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване.

Амортизацията на дълготрайните материални активи се отчита в съответствие със СС4 – Отчитане на амортизациите по линейния метод за периода на очаквания полезен живот. За отделните групи дълготрайни активи счетоводните амортизационни норми са еднакви с данъчните и са следните:

Категория I	4 %
Категория II	30 %
Категория III	10 %
Категория IV	50 %
Категория V	25 %
Категория VII	15 %

2.Дългосрочни вземания

Дългосрочните вземания са представени по тяхната очаквана реализируема стойност.Към 31.12.2009 год. дългосрочните вземания са предоставени финансови средства.

2.Краткосрочни вземания

Краткосрочните вземания са представени по тяхната очаквана реализируема стойност.Тъй като вземанията са с текущ характер, обезценка не е необходима. Към 31.12.2009 год. краткосрочните вземания са ДДС за възстановяване.

3.Финансови активи

Паричните средства на дружеството включват парични средства в брой и в банка .

IV. Пасиви

1.Собствен капитал

Структурата на собствения капитал е следната:

хил.лв.

1. Основен капитал	2433
2. Резерв от преоценки	0
3. Други резерви	708
4. Неразпределена печалба	2017
5. Непокрита загуба	0
6.Текуща печалба	-81

2.Дългосрочни задължения

Дългосрочните задължения са оценени по стойността, по която се очаква да бъдат погасени в бъдеще. Към 31.12.2009 год. дългосрочните задължения на дружеството са търговски заеми.

V. Приходи

Приходите на дружеството се отчитат на принципа на текущото начисляване.Оценяват се по справедливата стойност на полученото, ако са изпълнени условията за признаване съгласно СС 18 "Приходи".Основният дял от приходите се формират от разсрочени операции с финансови активи на ДМА.

VI. Разходи

Дружеството отчита текущо разходите за дейността по икономически елементи.Разходите на дружеството се отчитат по икономически елементи.

VII. Отчет за паричните потоци

Дружеството предоставя информацията за паричните потоци,като съставя отчета за паричните потоци по прекия метод в съответствиес изискванията на СС 7 – Отчети за паричните потоци. Паричните потоци се класифицират от: основна дейност, инвестиционна дейност и финансова дейност.

VIII. Отчет за собствения капитал

В отчета за собствения капитал се представят: нетна печалба и загуба за периода, салдото на неразпределената печалба и настъпилите промени в резултат на изменения по всички елементи на собствения капитал.

Датата на годишния финансов отчет е 31.12.2009 год.

Годишният финансов отчет е изготвен към 10.02.2010 год.

Дата 10.02.2010 год.

Управител: ……
/Е.Аветисян/