

Отчетна единица:	БАЛТИМОР ЕООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
175275709

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2012 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100	0	0
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	0	0
Земи	02211		
Сгради	02212		
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220		
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	209	129
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	209	129
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310	1 926	1 881
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340	3 913	3 952
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300	5 839	5 833
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	6 048	5 962

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		1
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	0	1
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	11	8
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	5	
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	16	8
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	2 148	289
Касови наличности в лева	03411	20	10
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	2 128	279
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	2 148	289
Общо за раздел В	03000	2 164	298
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	7	4
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	8 219	6 264

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	55	55
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	55	55
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	308	190
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	308	190
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	38	118
Общо за раздел А	05000	401	363
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	0	0
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
Задължения към доставчици	07400	0	0
До 1 година	07401		
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	7 813	5 896
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602	7 813	5 896
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	5	5
До 1 година	07801	5	5
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	3	3
До 1 година	07811	3	3
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	1	1
До 1 година	07821	1	1
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	0	1
До 1 година	07831		1
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	7 818	5 901
До 1 година	07001	5	5
Над 1 година	07002	7 813	5 896
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	8 219	6 264

Дата: 16/03/2013

Ръководител: Константин Димитров Шаламанов

Съставител: Димитринка Иванова Пенева

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Димитринка Иванова Пенева

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

02 8502222

(телефон)

Отчетна единица:	БАЛТИМОР ЕООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
175275709

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2012 ГОДИНА

Наименование на разходите а	Код на реда 6	Сума - хил. лв.	
		текуща година 1	предходна година 2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	48	31
Суровини и материали	10210	3	3
Външни услуги	10220	45	28
Разходи за персонала	10300	58	36
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	44	32
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311	14	
Разходи за осигуровки	10320	14	4
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	12	3
Разходи за амортизация и обезценка	10400	56	45
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	56	45
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	56	45
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	82	11
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	24	
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	244	123
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100	1	1
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110	1	1
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	1	1
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		1
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	2	2
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	48	132
III. Извънредни разходи	12000		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	13000	246	125
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	48	132
IV. Разходи за данъци от печалбата	14200	10	14
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (B - IV - V)	14400	38	118
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	14500	294	257

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност		0	0
Нетни приходи от продажби	15100		
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130		
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	25	
в това число:			
Приходи от финансираня	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	25	0
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300	269	257
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		257
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	269	257
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
III. Извънредни приходи	17000		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	18000	294	257
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (В + IV + V)	19200		
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	294	257

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2012 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Бруто приходи от продажби (код 15100 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	
в т. ч. приходи от населението*	15510	
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левава равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430)	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

** Включват се само приходите от продажби на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда. Приходите от продажби на странични продукти могат да се посочат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието, напр. продажби на гипс от газови филтри на високи комини.

Раздел II. Разходи за суровини и материали (код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за суровини и материали	21000	3
Енергийни продукти *	21110	3
Вода	21120	
Резервни части и окомплектовки	21130	
Други	21140	

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлиенергия). Не се посочват енергийните продукти, използвани като суровини, или купени с цел препродажба.

Раздел III. Разходи за външни услуги (код на реда 10220, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за външни услуги	31000	45
Застраховки	31110	8
в т. ч. социални застраховки	31111	
Суми по граждански договори и хонорари	31120	
в т. ч. на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател	31121	
Наеми	31130	6
в т. ч. на дълготрайни материални активи	31131	6
Суми по договор с подизпълнител	31140	
в т.ч. със строителни фирми	31141	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31150	
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31160	21
Нает транспорт	31170	
Текущ ремонт	31180	
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	
Консултантски дейности	31190	2
в това число:		
Юридически	31191	
Счетоводни и одиторски	31192	2
Рекламни дейности	31200	2
Разходи за услуги, оказани от чуждестранни институции	31250	
Други	31210	6
в това число:		
За доставяне на вода	31211	
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води	31212	
За събиране и третиране на отпадъци	31213	

Раздел IV. Други разходи (код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Други разходи	41000	82
Балансова стойност на продадените активи	41100	24
Стоки	41110	
Суровини и материали	41120	
Млади животни и животни за уговяване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	24
Разходи за командировки	41200	
Други	41300	58
в т. ч. данък сгради, данък върху превозните средства, данък върху социалните и представителните разходи	41310	2

Раздел V. Дивиденди

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Приходи от дивиденди	51100	
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	51110	
Изплатени дивиденди през годината	51200	
в т.ч. изплатени на бюджета	51210	

Раздел VI. Нетни приходи от продажби по икономически дейности (код на реда 15100, кол. 1)

(Хил. левове)

Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Общо	61000	0
Растениевъдство	61110	
Животновъдство	61120	
Спомагателни дейности в селското стопанство	61130	
Лов и спомагателни дейности	61140	
Горско стопанство	61150	
Рибно стопанство	61160	
Добивна промишленост	61170	
Преработваща промишленост	61180	
Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	61190	
Доставяне на води; канализационни услуги, управление на отпадъци и възстановяване	61200	
в това число:	61201	
Събиране, пречистване и доставяне на води	61202	
Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	61203	
Събиране и обезвреждане на отпадъци	61204	
Рециклиране на материали / отпадъци (разкомплектоване, възстановяване и други)	61205	
Продажби на собствени отпадъци и вторични суровини; възстановяване и други услуги по управление на отпадъци (отстраняване на замърсявания на почви, подземни води и други)	61210	
Строителство	61220	
Търговия на едро и дребно на автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт	61230	
Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети	61240	
Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	61250	
Сухопътен транспорт	61260	
Воден транспорт	61270	
Въздушен транспорт	61280	
Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	61290	
Пощенски и куриерски услуги	61300	
Хотелиерство	61310	
Ресторантьорство	61320	
Издателска дейност	61330	
Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	61340	
Радио и телевизионна дейност	61350	
Далекосъобщения	61360	
Дейности в областта на информационните технологии, информационни услуги	61370	
Финансови и застрахователни дейности	61380	
Операции с недвижимо имущество (вкл. даване под наем)	61390	
Юридически и счетоводни дейности	61400	
Научноизследователска и развойна дейност	61410	
Рекламна дейност и проучване на пазара		
Дейности на централни офиси, консултантски дейности в областта на управлението; архитектурни и инженерни дейности, технически изпитвания и анализи; ветеринарномедицинска дейност и други професионални дейности в областта на дизайна, фотографията и преводаческа дейност	61420	
Даване под наем на други активи и оперативен лизинг (вкл. на интелектуална собственост)	61430	
Туристическа агентска и операторска дейност	61440	
Дейности по наемане и предоставяне на работна сила, по охрана и разследване, по обслужване на сгради и озеленяване, по почистване, административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	61450	
Образование	61460	
Хуманно здравеопазване и социална работа	61470	
в т. ч. по договор с НЗОК	61471	
Култура, спорт и развлечение	61480	
Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи; други персонални услуги - пране и химическо чистене, фризьорски и козметични услуги, траурни обредни дейности и други	61490	

Раздел VII. Справка за метода на оценка на материалните запаси при тяхното потребление.

Прилаган метод за оценка	Код на реда	Отбележете със знак „X“ един от прилаганите методи
а	6	0
Първа входяща - първа изходяща стойност (FIFO)	70001	
Среднопретеглена стойност	70002	
Последна входяща - първа изходяща стойност (LIFO)	70003	

Ръководител: **Константин Димитров Шаламанов**
 Съставител: **Димитринка Иванова Пенева**
 (име, презиме, фамилия)
 Лице за контакт: **Димитринка Иванова Пенева**
 (име, презиме, фамилия)

Дата: **16/03/2013**
 (подпис)
02 8502222
 (телефон)

Отчетна единица:	БАЛТИМОР ЕООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
175275709

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2012 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията, прилагащи облекчена форма на финансова отчетност, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)
(Хил, левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	269	103	166	257	111	146
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		54	-54		34	-34
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0		1	-1
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		16	-16		26	-26
Други парични потоци от основна дейност	61538		62	-62	587	1 342	-755
Общо за раздел А	61530	269	235	34	844	1 514	-670
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		131	-131			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	0	131	-131	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553	2 504	548	1 956	827		827
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	2 504	548	1 956	827	0	827
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	2 773	914	1 859	1 671	1 514	157
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	289	x	x	132
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	2 148	x	x	289

(Хил. левове)

Раздел 1. Парични потоци по видове за 2012 година

Видове парични потоци по икономически субекти	Код на реда	Нефинансови стопански предприятия	Нефинансови нестопански организации (фондации, асоциации и пр.)	Домакинства	Държава	Застрахователни дружества и пенсионни фондове	Социално осигурителни фондове	Други финансови институции	Банкови институции	Останал свят	сът ъ
а	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Парични средства в началото на периода	61581	x	x	x	x	x	x	x	x	x	289
Входящи парични потоци	61582	2 773									2 773
Изходящи парични потоци	61583	782		32	66	14				20	914
Парични средства в края на периода	61584	x	x	x	x	x	x	x	x	x	2 148

Дата: 16/03/2013

Ръководител: Константин Димитров Шаламанов

Съставител: Димитринка Иванова Пенева

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Димитринка Иванова Пенева

(име, презиме, фамилия)

02 8502222

(телефон)

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
175275709

Отчетна единица:	БАЛТИМОР ЕООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2012 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
Ø	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	61610	55							190		118	363
2. Промени в счетоводната политика	61620											0
3. Грешки	61630											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	55	0	0	0	0	0	0	190	0	118	363
5. Изменение за сметка на собственниците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652										38	38
6. Финансов резултат за текущия период	61660											0
7. Разпределение на печалбата	61670											0
в т. ч. за дивиденди	61671											0
8. Покриване на загуба	61680											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
10. Други изменения в собствения капитал	61710								118		-118	0
11. Салдо към края на отчетния период	61720	55	0	0	0	0	0	0	308	0	38	401
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	100											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	61740	55	0	0	0	0	0	0	308	0	38	401

Дата: 16/03/2013

Ръководител: Константин Димитров Шаламанов

Съставител: Димитринка Иванова Пенева

Лице за контакт: Димитринка Иванова Пенева

(по дитис)

02 8502222

(телефон)

Отчетна единица:	БАЛТИМОР ЕООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
175275709

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2012 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекучите активи					Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка			Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		в началото на периода	на постъпките през периода	в т.ч. на постъпките от анос и нови местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаляване		в начало на периода	начислена на през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляване			
а	б	1	2	2а	1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I. Нематериални активи																		
Продукти от развойна дейност	6110						0		0				0			0	0	
в т.ч. проучване на природни минерални залежи	6111						0		0							0	0	
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, прогностични продукти и др. подобни права и активи	6120						0		0				0			0	0	
в това число:																		
Програми продукти, включително разработените по стопански начин	6121						0		0							0	0	
Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения	6122						0		0				0			0	0	
Търговска репутация	6130						0		0				0			0	0	
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140						0		0							0	0	
в т.ч. предоставени аванси	6141						0		0							0	0	
Общо за група I	6100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Дълготрайни материални активи																		
Земли и сгради	6210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Земли	6211					0			0					0		0	0	
Сгради нежилни	6212					0			0					0		0	0	
Сгради жилищни	6213					0			0					0		0	0	
Сгради със смесено предназначение	6214					0			0					0		0	0	
Машины, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и други	6220	7	5			12			12	1	2	3				3	9	
Съоръжения	6230	231	155		163	223			223	108	54	139	23			23	200	
в т.ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	6231					0			0				0			0	0	
Транспортни средства	6240					0			0				0			0	0	
Други дълготрайни материални активи	6250					0			0				0			0	0	
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6260					0			0					0		0	0	
в т.ч. предоставени аванси	6261					0			0				0			0	0	
Общо за група II	6200	238	160	0	163	235	0	0	235	109	56	139	26	0	0	26	209	

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи						Последваща оценка		Амортизация				Последваща оценка		Преоценена стойност в края на периода (1+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		в началото на периода	на постъпките през периода	в т.ч. на постъпили от внос и нови местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаляване	Преоценена стойност (4+5-6)	в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляване		
а	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
III. Дългосрочни финансови активи																	
Акции и дялове в предприятия от група	6351	1 881	45			1 926			1 926				0			0	1 926
Предоставени заеми на предприятия от група	6352					0			0				0			0	0
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	6353					0			0				0			0	0
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	6354	3 952			39	3 913			3 913				0			0	3 913
Дългосрочни инвестиции	6355					0			0				0			0	0
Други заеми	6356					0			0				0			0	0
Изакупени собствени акции	6357					0			0				0			0	0
Общо за група III	6350	5 833	45	0	39	5 839	0	0	5 839	0	0	0	0	0	0	0	5 839
IV. Отсрочени данъци	6360					0			0				0			0	0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	6000	6 071	205	0	202	6 074	0	0	6 074	109	56	139	26	0	0	26	6 048

Дата: 16/03/2013

Ръководител: Константин Димитров Шаламанов

Съставител: Димитринка Иванова Пенева

Лице за контакт: Димитринка Иванова Пенева

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

02 8502222

(телефон)

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ на "БАЛТИМОР" ЕООД, гр.София за 2012 година

1.Сведения за учредяването и регистрацията. "БАЛТИМОР" ЕООД е регистрирано на 25.04.2007г.в СГС по Ф.Д.№6345/2007г. с ЕИК 175275709 със седалище и адрес на управление:гр.София, ул."Златен рог" № 20-22,ет.6.

Едноличен собственик на капитала от 50000лв. е „БАЛТИМОР ХОЛДИНГС ЕлЕлСи",САЩ със седалище и адрес на управление:1000 Кънектикът Авеню, ЕнДаблю,Офис 1020,Вашингтон ДиСи.

Предприятието е с предмет на дейност :Инвестиции в парфюмерийно-козметичната индустрия и предоставяне на кредити.

Дружеството се представлява от Константин Димитров Шаламанов-Управител.

Ръководството на дружеството е отговорно за съставянето на годишния финансов отчет, който дава вярна и честна представа за финансовото състояние, резултатите от дейността, паричните потоци и измененията в собствения капитал на предприятието.

2.Основни положения от счетоводната политика

2.1.База за изготвяне на годишния финансов отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен в съответствие на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП) и Закона за счетоводството- счетоводните принципи за текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, предимство на съдържанието пред формата, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева. Данните във финансовия отчет са представени в хиляди лева.

Настоящият финансов отчет е изготвен на база историческа цена.

2.2.Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи, дружеството определя установимите нефинансови ресурси,които отговарят на следните условия:

1. имат натурално-веществена форма;
2. се използват за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели;
3. се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

Дружеството е определило стойностен праг на същественост от 800 лв.,под който придобитите активи, независимо,че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи- разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние.

Дружеството е приело дълготрайните материални активи след първоначално признаване да се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава съществено от възстановимата им стойност. Ръководството е преценило, че не са налице условия за обезценка и дълготрайните материални активи не следва да се обезценяват по реда на НСС 36 "Обезценка на активи".

2.3.Дълготрайни нематериални активи

Дружеството отчита след първоначалното им признаване дълготрайните нематериални активи по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и натрупаните загуби от обезценка.

Балансовата стойност на нематериалните активи подлежи на преглед за обезценка, когато са налице събития, или промени в обстоятелствата, които посочват, че балансовата стойност би могла съществено да надвишава възстановимата им стойност. През текущата година не са налице условия за обезценка дълготрайни нематериални активи.

2.4.Амортизация

Дълготрайните активи се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен живот на актива и методът за амортизация на амортизируемите ДА през текущата година не е променян в сравнение с предходната година. Полезният живот на активите е съобразен с физическото износване, спецификата на оборудването, бъдещите намерения за употреба и предполагаемото морално остаряване.

Дружеството е изготвило Данъчен амортизационен план съгласно изискванията на ЗКПО като прилага амортизационни норми съгласно разпоредбите на чл.55 от ЗКПО.

След преглед на полезния живот на активите са определени амортизационни норми за данъчни и счетоводни цели , както следва:

Категория активи	Наименование	Годишна амортизационна норма в %
V	Автомобили	25
VII	Офис обзавеждане	15
IV	Компютърна техника	50

Определените срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи се преглеждат в края на всеки отчетен период и при установяване на значителни отклонения спрямо бъдещите очаквания за срока на използване на активите, същият се коригира перспективно. Ръководството е извършило такъв преглед и е преценило, че очакваният полезен срок на годност не следва да се коригира.

2.5.Материални запаси

Стоково-материалните запаси се оценяват по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността.

Доставна стойност на стоково-материалните запаси представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и от други разходи, направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние.

Стоково-материалните запаси се отписват в съответствие с метода на средно-претеглената цена. Не е налице промяна в прилагания метод на отчитане потреблението на стоково-материалните запаси спрямо предходния отчетен период.

В края на отчетния период е направен преглед на отчетната стойност на наличните материални запаси и ръководството е установило, че тя не надвишава нетната им реализуема стойност към датата на съставяне на Счетоводния баланс, поради което същите не следва да се обезценяват по реда на НСС 36 "Обезценка на активи".

Дружеството не е предоставяло стоково-материални запаси през настоящата година като обезпечение на пасиви.

2.6.Краткосрочни и дългосрочни вземания

Дружеството класифицира своите вземания като дългосрочни и краткосрочни в зависимост от периода на уреждане на вземането спрямо датата на баланса.

Търговските вземания се отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката на несъбираеми суми.

2.7.Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовата наличност и разплащателните сметки.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

Отчетът за паричния поток е съставен по прекия метод въз основа на информация от счетоводните регистри.

2.8.Разходи за бъдещи периоди

Дружеството класифицира разходите за бъдещи периоди в зависимост от срока на реалното им пренасяне във финансовия резултат.

Като разходи за бъдещи периоди в Счетоводния баланс са представени разходи, които са предплатени, но се отнасят за следващи отчетни периоди.

Предплатените разходи са застраховки на автомобили-7243,69 лв. Те ще бъдат признати като текущи разходи в следващи отчетни периоди.

2.9.Задължения към предприятия от група

В баланса на дружеството е представен полученият кредит от „Балтимор Холдингс ЕлЕлСи ” в размер на 3 994 640 евро. с падеж 25.05.2016г.

2.10.Финансов и експлоатационен лизинг

2.10.1.Финансов лизинг

През отчетния период дружеството не е било получател по договори за финансов лизинг.

2.10.2.Оперативен лизинг

През отчетния период „Балтимор ” ЕООД не е било получател по договори за оперативен лизинг.

2.11.Задължения към персонала и осигурителни предприятия.

Задълженията към персонала са текущи и включват чистата сума на неизплатените задължения за декември 2012 година.

2.12.Търговски и други задължения

Търговските и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури/цена на придобиване/,която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Дружеството няма просрочени задължения към 31.12.2012г.

2.13. Данъчни задължения и данъци за възстановяване

Данъчните задължения на дружеството в размер на 462,60 лв. се формират от:

ДОД	318,86 лв.
Данък превозни средства за 2012г.	143,74 лв.

Данъкът за възстановяване е в размер на 4942,79 лева и представлява надвнесен корпоративен данък за 2012г.

2.14. Дивидент

През 2012 година не е вземано решение за разпределяне на дивидент.

2.15. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за текущо начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надежно да се измерят. През 2012година дружеството реализира приходи в лева както следва:

Приходи от продажба на ДМА	24166,67 лв.
Други приходи от дейността	400,00 лв.
Лихви от предоставени заеми	269058,64 лв.

2.16. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите за текущо начисляване, съпоставимост на приходите и разходите и независимо от датата на плащането им.

2.17. Финансови приходи и разходи

Признати като финансов разход са разходите за обслужване и преводи по банкови сметки , а за финансов приход приходите от лихви по разплащателните сметки.

2.18. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2012 година дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба в размер на 10396,06 лв. След приспадане на направените през годината авансови вноски от 15338,85 лв. остават за възстановяване – 4942,79 лева.

2.19. Събития след датата на баланса

В дружеството не са настъпили коригиращи и некоригиращи събития след датата на годишния финансов отчет, които следва да бъдат оповестени или отразени в годишния финансов отчет.

2.20. Годишните финансови отчети на дружеството не подлежат на задължителен независим финансов одит.

16.03.2013г.

Съставител:

/Д.Пенева /

Управител :

/ К.Шаламанов /



Приложение №1 към СС1
КОНСОЛИДИРАН СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
 на "БАЛТИМОР" ЕООД
 към 31.12.2012г.

Булстат:175275709

АКТИВ	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума в хил.лв.		ПАСИВ	Сума в хил.лв.	
		Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
N:	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ			N:	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	
A	ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A	СОБСТВЕН КАПИТАЛ	
B	НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I	Записан капитал	55
I	Нематериални активи			II	Премии от емисии	
1	Продукти от развойна дейност			III	Резерв от последващи оценки	
2	Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	69		IV	Резерви	
3	Търговска репутация	526		1	Законови резерви	
4	Предост. аванси и немат. активи в процес на изграждане	150		2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	
5	Други НДМА	131		3	Проценъчен резерв	
	Общо за група I :	876		4	Други резерви	
II	Дълготрайни материални активи (ДМА)				Общо за група IV :	
1	Земни и строителни	1,120		V	Натрупана печалба (загуба) от минали години	
	в т.ч. : - земи	218			в т.ч. : - неразпределена печалба	308
	- сгради	902			- непокрита загуба	0
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	675			Общо за група V :	308
3	Транспортни средства	471		VI	Текуща печалба (загуба)	542
4	Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	130		VII	Собствен и-л, принадлежащ на групата	
5	Биологични активи	211		1	Основен капитал	66
6	Други ДМА	87		2	Резерви	621
	Общо за група II :	2694			в т.ч. -законови резерви	31
III	Дългосрочни финансови активи				-Проценъчен резерв	166
1	Акции и дялове в предприятия от група	41			-Други резерви	285
2	Предоставени заеми, свързани с асоц. и смесени предприятия	0		3	Натрупана печалба (загуба) от минали години	-2
3	Други заеми	41			в т.ч. : - неразпределена печалба	
	Общо за група III :	82			-непокрита загуба	-2
IV	Активи по отсрочени данъци	41		4	Текуща печалба (загуба)	247
	Общо за раздел Б :	8			Общо за група VII	933
V	ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ	3619		B	ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	
I	Материални запаси				Общо за раздел А :	1355
1	Суровини и материали	1487		2	Провизии за пенсии и други подобни задължения	
2	Незавършено производство	101			Провизии за данъци	3
3	Производство в стоки	1813		3	в т.ч. : - отсрочени данъци	3
	в т.ч. : - продукция	1810			Други провизии и сходни задължения	
	- стоки	3			Общо за раздел Б :	0
				1	ЗАДЪЛЖЕНИЯ	

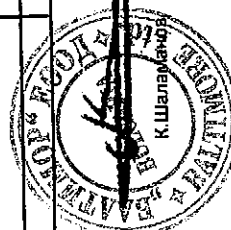
4	Производствени аванси	314	95		Задължения към нефинансови предприятия в т.ч.: - до 1 година	0	5896
5	Други материални запаси	3715	2704	2	- над 1 година	0	5896
	Общо за група I:						
II	Вземания	953	967		Задължения към финансови предприятия в т.ч.: - до 1 година		
1	Вземания от клиенти и доставчици			3	- над 1 година		
2	Вземания от предприятия от групата	61	14		Получени аванси в т.ч.: - до 1 година	0	0
	в т.ч.: - над 1 година						
3	Текущи данъчни вземания	197	37	1	- над 1 година		
	в т.ч.: - над 1 година				Задължения към доставчици		
2	Други вземания	149	21		в т.ч.: - до 1 година	955	336
	в т.ч.: - над 1 година			2	- над 1 година	955	336
	Общо за група II:	1360	1039		Задължения към предприятия от групата	7819	
III	Инвестиции				в т.ч.: - до 1 година	6	
IV	Парични средства			3	- над 1 година	7813	
1	Парични средства в брой	28	29		Данъчни задължения	33	27
2	Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	2206	437		в т.ч.: - до 1 година	33	27
3	Други парични средства	3	3	4	- над 1 година		
	Общо за група IV:	2237	469		Задължения към персонала	69	52
	Общо за раздел B:	7312	4212		в т.ч.: - до 1 година	69	52
Г	Разходи за бъдещи периоди	21	4	5	- над 1 година		
					Осигурителни задължения	26	19
					в т.ч.: - до 1 година	26	19
				6	- над 1 година		
					Други задължения	140	105
					в т.ч.: - до 1 година	55	51
					- над 1 година	85	54
					Общо за раздел B:	9042	6435
					в т.ч.: - до 1 година	1144	485
				Г	- над 1 година	7898	5950
					ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
					в т.ч.: - финансиране	72	79
					- приходи за бъдещи периоди		
					Общо за раздел Г:	72	79
	Сума на актива: (A+B+B+Г)	10952	7872		Сума на пасива: (A+B+B+Г)	10952	7872

Дата: 19.06.2013г.

Съставител:

Д. Пенева

Управител:



0379
Димитър
Пулчев
Регистриран одитор

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за приходите и разходите
на "Балтимор"ЕООД, гр.София
за периода 01.01.2012г. - 31.12.2012г.

№:	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума в хил.лв.		№:	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума в хил.лв.	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
A	РАЗХОДИ			B	ПРИХОДИ		
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено произв.			1	Нетни приходи от продажби:	8,595	5,892
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги	6,190	4,558		в т. ч.: а. продукция	8,501	5,690
	в т.ч.: а. суровини и материали	4,678	3,424		б. стоки	2	7
	б. външни услуги	1512	1134		в. услуги	42	29
3	Разходи за персонала	1178	971		г. други	50	166
	в т.ч.: а. разходи за възнаграждения	947	780	2	Увеличение на запасите от продукция и незав.производство	266	692
	б. разходи за осигуровки	231	191	3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	70	10
4	Разходи за амортизации и обезценка	389	270	4	Други приходи	56	30
	в т.ч.: а. разходи за амортизации и обезценка на ДМА и КА	333	270		в т.ч.: - приходи от финансиране	0	30
	в т.ч.: б. разходи за амортизации	333	225		Общо приходи от оперативната дейност (1+2+3+4)	8,987	6,624
5	Други разходи	319	182	5	Приходи от участие в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия		
	в т.ч.: а. балансова стойност на продадените активи	48	62		в т. ч.: - приходи от участие в предприятия от групата		
	б. продажби			6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи активи		
	б. други	213	120		в т. ч.: - приходи от участие в предприятия от групата		
	Общо разходи за оперативната дейност (1+2+3+4+5)	8,076	5,981	7	Други лихви и финансови приходи	9	14
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	1	1		в т. ч.: а. приходи от предприятия от групата		
	в т.ч.: - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	1		б. положителна разлика от операции с финансови активи	0	14
7	Разходи за лихви и други финансови разходи:	34	31		г. приходи от лихви		0
	в т. ч.: а. разходи, свързани с предприятия от групата	0	1		д. други		
	б. отрицателни разлики от операции с финансови активи	17	15		Общо финансови приходи:	9	14
	в т. ч.: а. разходи за лихви	7	7		Общо приходи от дейността (1+2+3+4+5)	8,996	6,638
	г. други	9	8	8	ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
	Общо финансови разходи: (6+7)	35	32	9	Извънредни приходи		
	Общо разходи за дейността (1+2+3+4+5+6)	8,111	6,013		Общо приходи: (1+2+3+4+5+6)		
8	ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	837	625	10	СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА (общо приходи - общо разходи)		
9	Извънредни разходи			11	ЗАГУБА след данъчно облагане (10 + ред 11 от раздел А)		
	Общо РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+8)	8,134	6,013		в т.ч. Загуба за контролната участие		
10	СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА (общо приходи - общо разходи)	885	625		в т.ч. Загуба, принадлежаща на групата		
11	Разходи за данъци	96	64				
	в т.ч. Разходи за данъци от печалбата	39	18				
12	в т.ч. Корекция на данъка от временни разлики	47	46				
13	ПЕЧАЛБА след данъчно облагане (10-11)	789	561				

в т.ч. Печалба за контролната участие	542	413		
в т.ч. Печалба непринадлежаща на групата	247	148		
ВСИЧКО: (Общо разходи + 11+13)	8,996	6,638	ВСИЧКО: (Общо приходи + 11)	8,996
				6,638

Дата: 19.06.2013г.

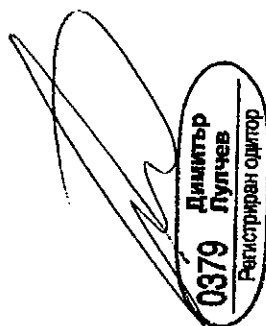
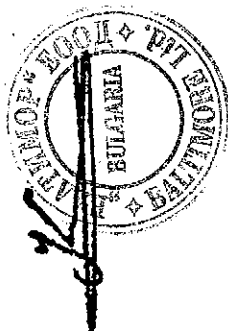
Съставител:

Д. Пенева



Управител:

К. Шаламанов



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "БАЛТИМОР" ЕООД
за 2012г.

№	Наименование на паричните потоци	Сума (в хил. лв.)					
		Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
A	ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	10649	8851	1,798	7381	6735	646
2	Парични потоци, свързани с краткоср. фин. активи, държани за търгов. цели						
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1139	(1,139)		965	(965)
2	Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни		1	(1)			
4	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		6	(6)		2	(2)
5	Платени и възстановени данъци от печалбата		31	(31)		27	(27)
5	Плащания при разпр. на печалбата						
6	Др. парични потоци от основна дейност	15	145	(130)		69	(69)
Всичко парични потоци от осн. дейност (A)		10664	10173	491	7381	7798	(417)
B	ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
1	Парични потоци, свързани с дълготр. активи		532	(532)	161	202	(41)
2	Парични потоци, свързани с кратко-срочни финансови активи						
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни						
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
4	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
2	Други парични потоци от инв. дейност						
Всичко парични потоци от инв. дейност (B)		0	532	(532)	161	202	(41)

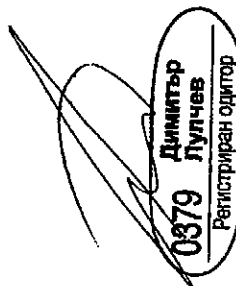
Мярка: Хил. лв.

Наименование на паричните потоци	0			0		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
В ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
1 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
2 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	1917		1,917	827	9	818
3 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		10	(10)		8	(8)
3 Плащания на задължения по лизинг договори		98	(98)		74	(74)
4 Паричните потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
5 Др. парични потоци от финанс. дейност	2504	548	1,809	827	91	736
Всичко парични потоци от фин. дейност (В)						
Г Изменение на паричните средства през периода (А + В + В)	13168	11253	1,768	8369	8091	278
Д Парични средства в началото на периода			469			191
Е Парични средства в края на периода			2,237			469

Дата: 19.06.2013г. Съставител:  Д.Пенчева

Управител:

К.Шаламанов



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ за собствения капитал на "БАЛТИМОР"ЕООД за 2012 година

№	ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Р е з е р в и				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба (загуба)	Собствен капитал който не принадлежи на групата	Сума (в хил. лв.)
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпр. печалба	Непокр. загуба			
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Салдо в началото на отчетния период	55	-	-	-	-	-	-	190	-	413	697	1,355
2	Промени в счетоводната политика												
3	Грешки												
4	Салдо след промени в сч. полит. и грешки	55	-	-	-	-	-	-	190	-	413	697	1,355
5	Изменение за с/ка на собствениците		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в т.ч. - увеличение												
	- намаление												
6	Финансов резултат за текущия период										542	933	1,475
7	Разпределение на печалбата												
	в т.ч. за резерви												
8	Покриване на загуба												
9	Последващи оценки на активи и пасиви												
	в т.ч. - увеличение												
	- намаление												
9	Други изменения в собствения капитал								118	-	(413)	(697)	(992)
10	Салдо към края на отчетния период	55	-	-	-	-	-	-	308	-	542	933	1,838
11	Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятията в чужбина												
10	Собствен капитал към края на отчетния период	55	-	-	-	-	-	-	308	-	542	933	1,838

Дата: 19.06.2013г.

Съставител:

Управител:

К.Шаламанов

0379
Димитър Лулчев
Регистриран одитор



КОНСОЛИДИРАНА СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на "БАЛТИМОР"ЕООД към 31.12.2012г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Очетна стойност на нетекущите активи										Преоценена стойност				Амортизация		в края на периода (8+9-10)		Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)		Балансова стойност в края на периода (7-14)	
	в началото на периода		на постъпване през периода		на излизане през периода		в края на периода (1+2-3)		Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)		в началото на периода		налична през периода		отписана през периода		увеличение		в края на периода (11+12-13)		в края на периода (7-14)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
I Нематериални активи																								
1 Продукти от развойна дейност																								
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи																								
3 Търговска репутация	77	51		128			128	46	13		59										59		69	
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		526		526			526																526	
5 Други НДА	213	64	127	150			150																150	
Общо за група I:	18	127		145			145	3	11		14										14		131	
II Дълготрайни материални активи																								
1 Земи и сгради, в т.ч. - земи	1,767	47	47	1,767			1,767	653	41	47	647										647		1,120	
- сгради	218			218			218																218	
2 Машины, производствено оборудване и апаратура	1,549	47	47	1,549			1,549	653	41	47	647										647		902	
3 Транспортни средства	1,869	160	9	2,020			2,020	1,272	83	10	1,345										1,345		675	
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи на изграждане	579	280	163	696			696	239	125	139	225										225		471	
5 Биологични активи	70	448	388	130			130																	
6 Други ДМА	483		94	389			389	126	89	37	178										178		211	
Общо за група II:	138	70		208			208	103	18		121										121		87	
III Дългосрочни финансови активи	4,906	1,005	701	5,210			5,210	2,393	356	233	2,516										2,516		2,694	
1 Акции и дялове в предприятия от групата																								
2 Предоставени заеми на предприятия от групата																								
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия																								
4 Предоставени заеми, свързани																								

Сума (в хил. лв.)

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ КОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ на "БАЛТИМОР" ЕООД, гр.София към 31.12.2012г.

1. Сведения за учредяването и регистрацията

"БАЛТИМОР" ЕООД е регистрирано на 25.04.2007 г. в СГС по Ф.Д. №6345/2007г. с ЕИК 175275709 със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. "Златен рог" № 20-22, ет.6.

Едноличен собственик на капитала от 50 000 лв. е „БАЛТИМОР ХОЛДИНГС Ел Ел Си“, САЩ със седалище и адрес на управление: 1000 Кънектикът Авеню, ЕнДаблю, Офис 1020, Вашингтон ДиСи.

„БАЛТИМОР“ ЕООД е вписано в Търговския регистър- Агенция по вписванията на 02.04.2009г. Дружеството се представлява от Константин Димитров Шаламанов-Управител.

Предприятието е с предмет на дейност: Инвестиции в парфюмерийно-козметичната индустрия и предоставяне на кредити.

„Балтимор“ ЕООД притежава 67,15% от капитала на „ЛАВЕНА“ АД, гр. Шумен, вписано в регистъра на Булстат под № 837066835 и представлявано от Константин Димитров Шаламанов.

2. Счетоводна политика

2.1. База за изготвяне на годишния финансов отчет

Дружеството-майка води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството, Индивидуалния сметкоплан на дружеството и Националните счетоводни стандарти за малки и средни предприятия, приети с ПМС №46 от 21.03.2005г./ДВ,бр.30/2005г. Дъщерното дружество прилага Международните стандарти за финансови отчети (МСФО), които се състоят от стандарти за финансови отчети и тълкувания на Комитета за разясняване на МСФО (КРМСФО) и Международните счетоводни стандарти и тълкувания на Постоянния комитет за разясняване (ПКР),одобрени от Комитетата по Международни счетоводни стандарти/КМСС, които ефективно са в сила от 01 януари 2011 година и които са приети от Комисията на Европейския съюз.

За текущата година групата дружества са приели всички нови и/или ревизирани стандарти/СМСС/ и респективно от Комитета за разяснения на МСФО, които са били уместни за неговата дейност.

От възприемането на тези стандарти и/или тълкувания, в сила за годишни периоди започващи на 1 януари 2011 година, не са настъпили промени в счетоводната политика на дружествата.

Настоящият консолидиран годишен финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията за текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържането пред формата, запазване при възможност на счетоводната

политика от предходния отчетен период, независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен консолидиран баланс.

Групата дружества осъществяват счетоводството си на основата на документалната обосновааност на стопанските операции и факти, като спазват изискванията за съставянето на документите съгласно действащото законодателство.

Текущото счетоводно отчитане се организира по реда, определен в Закона за счетоводството и утвърден от ръководствата на предприятията индивидуален сметкоплан.

При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, модифицирана в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви.

Всички данни за 2011 и за 2012 година са представени в настоящия консолидиран финансов отчет в хиляди лева.

2.2. Фактори на финансовите рискове

Дейността на групата дружества е изложена на множество финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по кредити и кредитни периоди предоставяни на клиентите.

2.2.1. Валутен риск

Групата дружества осъществяват дейността си приоритетно в България, но понастоящем са изложени на риск от курсови разлики поради това, че продават в чуждестранна валута и съхраняват част от паричните си средства във валута. Ръководствата строго наблюдават и вземат мерки за избягването на негативни последици от промените във валутните курсове.

2.2.2. Лихви по банкови кредити

За текущата си дейност дружеството- майка използва безлихвен кредит от собственика на капитала „БАЛТИМОР ХОЛДИНГС ЕлЕлСи“, САЩ.

2.2.3. Ликвидност

Ръководствата на групата дружества поддържат достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на необходимата ликвидност.

2.3. Нетекущи материални активи

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

С последващите разходи, свързани с отделен материален нетекущ актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно групата да има

икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

В съответствие със СС36 Обезценка на активи и МСС 36 Обезценка на активи ръководствата са извършили преглед на всички значими нетекущи материални активи към 31.12.2012 година с цел проверка на достоверността на балансовата им стойност и процедурите по намаляване на тази стойност, когато тя превишава тяхната възстановима стойност.

Групата предприятия са възприели нетекущите материални активи да се представят съгласно СС 16 Дълготрайни активи и МСС 16 Имоти, машини, съоръжения и оборудване по препоръчителния подход- цена на придобиване без всички натрупани амортизации, както и натрупаните загуби от обезценка на активите.

В групата е възприет стойностен праг за отчитане на нетекущите материални активи 700 лв., който се прилага за придобитите нетекущи /дълготрайни/ материални и нематериални активи след 01.01.2008г. При изваждане от употреба на нетекущите материални активи е възприето те да се отписват по балансова стойност и възникналата печалба или загуба от този акт да се признава в консолидирания баланс за текущия период.

2.4. Нетекущи нематериални активи

Нетекущите нематериални активи е възприето да се представят съгласно СС38- Нематериални активи и МСС38 Нематериални активи по препоръчителния подход- цена на придобиване, намалена с начислената амортизация, както и евентуално признатата загуба от обезценка.

2.5. Инвестиции

Инвестициите е възприето да се оценяват по цена на придобиване, тъй като не се търгуват на борсата и ръководството не разполага с надеждна информация за справедливата им стойност и не счита, че тя се различава съществено от отчетната им стойност.

2.6. Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършена по метода на средно претеглената цена.

Себестойността на продукцията се определя от стойността на употребените материали, разходите за преработка и другите разходи, свързани с производството на съответната продукция.

В себестойността на произведената продукция не се включват административните, финансовите, извънредните разходи и разходите по продажбите. Тези разходи се отчитат като текущи в периода в който са направени.

Общопроизводствените разходи за взаимосвързана продукция се разпределят между основните продукти съобразно справедливата /продажната/ стойност на видовете продукти или услуги на базата на предварително разработени коефициенти. Страничните продукти се оценяват по нетна реализуема стойност, която се отчислява от стойността на основния продукт.

Разпределянето на променливите общопроизводствени разходи за всеки произвеждан продукт се извършва на база реално вложен труд.

Към 31 декември 2012 година ръководствата на дружествата в групата са извършили тест за евентуална обезценка по нетната продажна стойност на материалните запаси.

2.7. Вземания

Вземанията в лева е възприето да се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута- по заключителния курс на БНБ към 31.12.2012г.

2.8. Парични средства

Паричните средства в лева се оценяват по номиналната им стойност. При придобиването на чуждестранна валута е възприето да се прилага обменният курс на БНБ към датата на получаването им. Възникналите през годината и в края на годината курсови разлики се отчитат като текущи разходи/приходи. В консолидирания баланс тя се представя по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2012година. За целите на съставянето на консолидирания отчет за паричните потоци, парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и каса.

2.9. Основен капитал

Основният капитал се представя по неговата номинална стойност. Към 31.12.2012г. внесеният напълно основен капитал е 55 000 лв. Едноличен собственик на капитала е „БАЛТИМОР ХОЛДИНГС ЕлЕлСи“, САЩ със седалище и адрес на управление: 1000 Кънектикът Авеню, ЕнДаблЮ, Офис 1020, Вашингтон Ди Си.

2.10. Задължения

Задълженията в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31.12.2012г.

2.11. Провизии

Провизии се признават при наличието на правно или конструктивно задължение по най-добрата приблизителна оценка на възможните

икономически изгоди, които ще изтекат при погасяване на задължението към датата на финансовия отчет.

2.12. Амортизация и обезценка на нетекущите активи

Амортизацията на нетекущите активи /материални и нематериални/ в групата са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод, на база полезния живот на активите, определен от ръководствата на дружествата както следва:

Земи	Не се амортизират
Сгради	25-30 години
Съоръжения	3-25 години
Машини и оборудване	3-10 години
Офис обзавеждане	6-7 години
Транспортни средства	10 години
Автомобили	5 години
Компютърна техника	5 години
Програмни продукти	5 години
Патенти и лицензи	4-5 години
Трайни насаждения	10-20 години

През годината не са извършвани промени в прилаганите норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

2.13. Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите е възприето да се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях съобразно МСС2 Материални запаси и СС18 Приходи. Приходите и разходите в чуждестранна валута е възприето да се посочват по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

2.14. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство групата дружества дължат данък върху печалбата в размер на 10% върху данъчната печалба. Данъчните временни разлики възникват, когато приходи или разходи са признати за данъчни цели в година, различна от годината на счетоводното им отчитане. В резултат на тях се представят и активите и пасивите по отсрочени данъци. Същите намират отражение в консолидирания отчет за приходите и разходите и по годишните данъчни декларации.

3. Инвестиции, налични за продажба

Наименование	Годината завършваща на			
	31.12.2012г.		31.12.2011г.	
	%	Хил.лв.	%	Хил.лв.
Лавена-АД-гр.Шумен	67,15	134	66,61	133

Дружеството майка притежава дялове в „ЛАВЕНА“ АД , които ръководството е класифицирало като инвестиции, отчетени по метода на собствения капитал, тъй като не смята да се освобождава от тях в обозримо бъдеще. През годината не е получило дивидент от своите инвестиции.

4. Материални запаси

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2012г. Хил. лв.	31.12.2011г. Хил. лв.
Готова продукция	1810	1576
Стоки за продажба	3	4
Незавършено производство	101	69
Суровини	884	529
Амбалажи	529	393
Други	74	37
Общо	3401	2608

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършена по метода на среднопретеглената цена.

5. Търговски и други вземания

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2012 г. хил. лв.	31.12.2011г. хил. лв.
Текущи в т.ч.:		
Вземания от клиенти	953	967
Обезценка		
Вземания от клиенти, нетно	953	967
Съдебни вземания	127	8
Обезценка		
Съдебни вземания , нетно		8
Вземания от свързани предприятия	61	14
Други вземания	22	13
Общо търговски и други вземания:	1163	1002
Данъчни вземания в т.ч.	197	37
Вземания по ДДС	136	1

Разчети с митници	61	36
Общо текущи вземания	1360	1039

6. Парични средства

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2012г. Хил.лв.	31.12.2011г. Хил.лв.
Парични средства в лева	2197	424
Парични средства в чуждестранна валута	40	45
Общо	2237	469

7. Заеми и други нетекущи задължения

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2012г. Хил.лв.	31.12.2011г. Хил.лв.
Нетекущи		
Кредити от свързани предприятия	7813	5896
По лизинг	85	54
Общо	7898	5950
Текущи		
Кредити от свързани предприятия		
По лизинг	52	48
Общо	52	48

Дружеството-майка ползва безлихвен заем от „БАЛТИМОР ХОЛДИНГС Ел Ел Си“, САЩ в размер на 3995 хил. евро по легова равностойност 7813 хил. лв. През 2012 година групата предприятия са били наематели по лизингови договори-финансови, сумата на задълженията по които е 137 х.лв.

8. Правителствени дарения

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2012г. Хил.лв.	31.12.2011г. Хил.лв.
Наличност към 01 януари 2012 година	79	86
Освободени през годината	(7)	(7)
Наличност към 31 декември 2012 година	72	79

Правителствените дарения са свързани с преотстъпени корпоративни данъци на дъщерното дружество „Лавена“ АД, обвързани с условие за инвестиране в дълготрайни

активи, амортизацията от които се признава като дарения освободени през годината и тази част намира отражение в Отчета за приходите и разходите.

9. Отсрочени данъци

В дъщерното дружество „Лавена“ АД са признати отсрочени данъчни пасиви по балансовия метод на задълженията, на базата на сравняването на счетоводните и данъчните стойности на следните активи и пасиви:

Видове отсрочени данъчни активи/пасиви	Годината завършваща на	
	31.12.2012г. Хил.лв.	31.12.2011г. Хил.лв.
Отсрочени данъчни активи		
- от неизползвани отпуски	1	1
- от слаба капитализация	2	1
- от доходи по ЗДДФЛ	1	1
- от загуби за пренасяне	4	55
Нето отсрочени данъчни активи	8	58
Отсрочени данъчни пасиви		
-преоценка на биологични активи		-3
Нето отсрочени данъчни пасиви		-3

10. Търговски и други задължения

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2012г. Хил.лв.	31.12.2011г. Хил. лв.
Задължения към доставчици	961	336
Получени аванси	0	0
Задължения към персонала	69	52
Задължения към социалното осигуряване	26	19
ДДС за внасяне	5	18
Задължение за други данъци	28	9
Други кредитори	3	3
Текуща част от лизинговите задължения	52	48
Общо:	1144	485

11. Приходи от продължаващи дейности

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2012г. Хил.лв.	31.12.2011г. Хил.лв.
Продажба на готова продукция	8501	5690
Продажба на стоки	2	7
Предоставени услуги	42	29
Приходи от продажби -общо	8545	5726
Други приходи	106	196

В т.ч.от: продажба на ДМА	25	154
продажба на МЗ	31	7
наеми		
аренда		
други	19	5
финасирания	31	30
Общо	8651	5922

12. Балансова стойност на продадените активи /без продукция/

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2012г. Хил. лв.	31.12.2011г. Хил. лв.
Стоки	(2)	(2)
Материали	(22)	(6)
Дълготрайни активи	(24)	(54)
Общо	(48)	(62)

13. Разходи за суровини и материали

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2012г. Хил.лв.	31.12.2011г. Хил.лв.
Горива и смазочни материали	(217)	(250)
Разходи за суровини	(3050)	(1673)
Разходи за амбалаж	(1288)	(1381)
Резервни части	(26)	(15)
Рекламни материали	(83)	(36)
Други	(14)	(69)
Общо	(4678)	(3424)

14. Разходи за външни услуги

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2012г. Хил.лв.	31.12.2011г. Хил.лв.
Суми по договор с подизпълнител	(845)	(396)
Нает транспорт	(306)	(258)
Застраховки	(33)	(24)
Данъци и такси	(51)	(46)
Съобщителни услуги	(39)	(34)
Ремонт и поддръжка	(12)	(34)
Реклама	(189)	(316)
Наеми	(23)	(15)
Консултантски дейности	(2)	(2)

Други	(12)	(9)
Общо	(1512)	(1134)

15. Разходи за персонала

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2012г. Хил.лв.	31.12.2011г. Хил.лв.
Разходи за заплати	(941)	(776)
Разходи за социално осигуряване	(216)	(191)
Начисления за отпуски	(21)	(4)
В т.ч. за социално осигуряване	(1)	(1)
Общо	(1178)	(971)

16. Други разходи

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2012г. Хил. лв.	31.12.2011г. Хил. лв.
Отписани вземания	(30)	
Присъдени вземания		(10)
Представителни и изложения	(36)	(19)
Разходи за командировки	(18)	(17)
Обезщетения по КТ	(4)	(7)
Разходи за брак	(100)	(40)
Други разходи	(25)	(27)
Общо	(213)	(120)

17. Финансови приходи /разходи/ и финансираня

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2012г. Хил.лв.	31.12.2011г. Хил.лв.
Финансови приходи/разходи/		
Разходи за лихви	(7)	(7)
Приходи от курсови разлики	9	14
Разходи от курсови разлики	(17)	(15)
Банкови такси	(9)	(8)
Общо	(24)	(16)

18. Данък върху печалбата

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2012г. Хил.лв.	31.12.2011г. Хил.лв.

Текущ данъчен разход	(39)	(18)
Разход по отсрочени данъци нетно	(47)	(46)
Разход за данък върху печалбата	(96)	(64)

19. Дивиденди

Едноличният собственик на капитала не е взел решение за начисляване на дивиденди.

20. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Дружеството- майка ползва безлихвен заем от едноличния собственик на капитала „БАЛТИМОР ХОЛДИНГС Ел Ел Си“, САЩ от 3995 хил. EUR по левова равностойност 7813 хил. лв.

21. Условни активи и условни задължения

Към 31 декември 2012 година в дружеството майка и дъщерните дружества не са заведени условни активи и пасиви.

22. Поети ангажименти

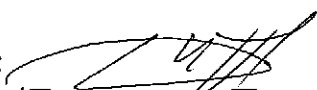
Към 31 декември 2012 година в групата дружества, освен посочените по-горе ангажименти към кредитори, са поели договорени ангажименти за производство и пласмент.

23. Събития след датата на баланса

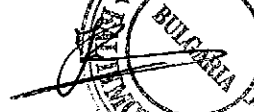
След датата на консолидирания баланс не са настъпили събития, подлежащи на оповестяване.

Дата на съставяне: 19.06.2013г.

Съставител :


/Димитринка Пенева /

Управител:


/Константин Бладиранов/

ГОДИШЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА БАЛТИМОР ЕООД за 2012 година

(съгласно изискванията на чл.33, ал. 3 от Закона за счетоводството)

I. Развитие и резултати на дружеството

1. Описание на дейността на дружеството.

„Балтимор“ ЕООД е регистрирано на 25.04.2007г. със седалище : гр.София. Предприятието е с предмет на дейност: инвестиции в парфюмерийно-козметичната индустрия и предоставяне на кредити. Дружеството притежава в инвестиционния си портфейл едно дъщерно дружество:

- „Лавена“ АД със седалище гр.Шумен, което има над 47 годишна традиция в областта на производството и търговията с етерични масла и козметика.

2. Резултати от дейността и финансово състояние на групата

През отчетната 2012г. „Балтимор“ ЕООД отчита консолидирана печалба в размер на 789 хил.лв., при консолидирана печалба за 2011 година 561 хил.лв.

Икономически показатели на групата

Показатели	2012г. хил.лв.	2011г. хил.лв.
Общо нетни приходи от продажби	8931	6594
Общо разходи по икономически елементи	(8076)	(5981)
Финансови приходи	9	14
Финансови разходи	(35)	(32)
Общо приходи от дейността	8996	6638
Общо разходи за дейността	(8134)	(6013)
Извънредни приходи	0	0
Извънредни разходи	0	0
Общо приходи	8996	6638
Общо разходи	(8134)	(6013)
Счетоводна загуба/печалба	885	625
Разходи за данъци	(96)	(64)
Нетен финансов резултат	789	561

Общите приходи от продажби на предприятията в групата за 2012 година са 8931 хил.лева при отчетени за 2011 година 6594 хил.лева. Данните

показват тенденция на увеличаване на приходите в условията на финансова криза.

В резултат на увеличените продажби е постигнат ръст от 35% увеличение на общите приходи. Увеличените нива на производство и реализация са довели до нарастване на общите разходи с 35%.

Структурата на пасива на баланса към 31.12.2012г. е както следва:

/хил.лева/

	2011г.	%	2012г.	%	Изменение
1. Собствен капитал, в т.ч.	1355	17	1838	17	483
Записан капитал	55		55		
Натрупана печалба/загуба от минали години	190		308		118
Текуща печалба/загуба	413		542		129
Собствен капитал, не принадлежащ на групата	697		933		236
2. Дългосрочни задължения	5950	77	7898	73	1948
3. Краткосрочни задължения	485	6	1144	10	659
Общо собствен капитал и пасиви	7790	100	10880	100	3090

Анализът на структурата на пасивите на групата показва, че относителният дял на собствения капитал спрямо общия размер на финансовите източници през 2012 година остава непроменен спрямо 2011 година. В абсолютен размер собствения капитал се е увеличил през 2012 година спрямо 2011 година с 483 хил.лева, което се дължи на реализираната през 2012 година печалба. В стойностно изражение привлеченият капитал се е увеличил с 2607 хил.лева. Нарастване бележат дългосрочните задължения- 1948 хил.лева, поради повишената потребност от оборотни средства за финансиране на увеличения обем на производствената дейност. Средствата са осигурени със заем от „БАЛТИМОР ХОЛДИНГС Ел Ел Си“ САЩ.

Структурата на актива на баланса към 31.12.2012 е както следва:

/хил.лева/

	2011г.	%	2012г.	%	Изменение
1. Нетекущи активи, в т.ч.	3656	46%	3619	33%	-37
Имоти, машини и оборудване	2513		2694	25%	181
Нематериални активи	1045		876	8%	-169
Инвестиции	0		0	0%	0
Активи по отсрочени данъци	58		8	0%	-50
Търговски вземания	0		0	0%	0
Дългосрочни финансови активи	40		41	0%	1
2. Текущи активи, в т.ч.	4212	54%	7312	67%	3100
Материални запаси	2704		3715	34%	1011
Вземания	1039		1360	12%	321
Парични средства	469		2237	21%	1768
Общо активи	7868	100%	10931	100%	3063

През 2012 г. активите на дружествата нарастват с 3063 хил. лева спрямо 2011 година. В стойностно изражение нетекущите активи за 2012 година са се намалили с 37 хил. лева спрямо 2011 година. Текущите активи са се увеличили с 3100 хил. лева спрямо 2011 година. Най-голям дял от текущите активи 67% заемат материалните запаси, които се увеличават с 1011 хил. лева и това се дължи на увеличеното производство. Вземанията заемат 19% от текущите активи и са се увеличили с 321 хил. лева спрямо тези през 2011 година, което е свързано с по-голямата реализация.

3. Финансови показатели на групата за 2012 година

№	Показатели	Към 31.12.2012г.	Към 31.12.2011г.
	Рентабилност:		
1.	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	0,061	0,063
2.	Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,599	0,627
3.	Коеф. на рентабилност на пасивите	0,060	0,064
4.	Коеф. на рентабилност на активите	0,050	0,052
	Ефективност:		
1.	Коеф. на ефективност на разходите	1,106	1,103
2.	Коеф. на ефективност на приходите	0,904	0,905
	Ликвидност:		
1.	Коеф. на обща ликвидност	6,392	8,684
2.	Коеф. на бърза ликвидност	3,144	3,109
3.	Коеф. на незабавна ликвидност	3,144	3,109
4.	Коеф. на абсолютна ликвидност	1,955	0,967
	Финансова автономност:		
1.	Коеф. финансова автономност	0,100	0,102
2.	Коеф. на задлъжнялост	0,900	0,898

Анализът на показателите за рентабилност и ефективност на групата предприятия през 2012 година показва запазване на техните стойности в сравнение с 2011 година.

Показателите за ликвидност превишават единица, което означава, че групата разполага с повече краткотрайни активи от задълженията ѝ към датата на баланса и е в състояние да посреща изискуемите си задължения навреме и със задоволителна сигурност.

Увеличеният размер на кредита от „БАЛТИМОР ХОЛДИНГС“ Ел Ел Си в легова равностойност от 5896 хил.лева на 7813 хил.лева е довело до намаляване на коефициента за финансова автономност и увеличаване на коефициента на задлъжнялост, което е показателно, че се е увеличила зависимостта на групата от външни източници на средства.

II. Допълнителна информация към годишния доклад за дейността

1. Стойностно изражение на основните категории продукти.

През 2012 година се запазва тенденцията на увеличаване на количествата на продадените козметични продукти в дъщерното дружество „Лавена“ АД.

Нетните приходи от продажба на готова продукция през 2012г. са 8516 хил.лева, при реализирани 5701 хил.лв. през същия период на 2011г. Приходите от продукция са се увеличили с 2815 хил.лв. и бележат ръст от 49%. Увеличението в общите приходи от продажби за 2012г. се дължи приоритетно на ръста в реализираните приходи от продажба на козметични продукти, увеличение с 2 074 хил. лв. и постигнат ръст от 44%, като реализацията на козметика запазва определящия си дял в структурата на приходите на компанията. Увеличените продажби на козметика са резултат от последователната политика за разширяване и укрепване на пазарните позиции на вътрешния и международния пазар, увеличение на продуктовоото портфолио и увеличаване на износа.

Приходи от продажби в хил.лева

Продажби	2010	2011	2012	2012/2011	2012/2010
Козметика	3238	4727	6801	44%	110%
Етерични масла	765	742	1276	72%	67%
Хранителни добавки	98	122	260	113%	165%
Други	142	110	179	63%	26%
Общо продукция	4243	5701	8516	49%	101%

Увеличените продажби на козметични продукти се дължат на поставения акцент върху разработване на нови продукти при бебешката и детската козметика, както и на много нови продукти в масовия сегмент. През 2012 г. очакванията на фирмата са за увеличаване на положителните ефекти от разработената мрежа за покритие на вътрешния пазар, т.к. продуктите на фирмата са все по-достъпни и с по-добро разпространение. За подобряване на координацията и ефективността на търговските и маркетинговите дейности значително допринесе дъщерното дружество „Лавена Мърчандайзинг“ ЕООД, което координира каналите за реализация на продуктите.

Делът на приходите от етерични масла в общите приходи от продажба на продукция на дружеството нараства от 13% през 2011г. на 15% през 2012г. Приходите от продажби на етерични масла през 2012 година са 1276 хил.лв спрямо 742 хил.лв за 2011 година. Като цяло очакванията на фирмата за реализация на лавандулово масло през 2012/2013г. са положителни, поради добрите резултати от реколта 2012г. Гъвкавата ценова политика съобразена с пазарните тензенции, дава възможност да се реализират по- големи количества масла. Дъщерното дружество „Лавена“ АД значително разшири кръга от клиенти на етерични масла от различни страни от Европейския съюз, Индия и САЩ.

2. Приходи от продажби по дейности и пазари и по клиенти.
Източници за снабдяване с материали и зависимост от доставчици и клиенти.

Продуктова структура на приходите от продажби за вътрешния и външния пазар за периода 2010-2012 година

Продажби	2010 хил.лв.	2010	2011 Хил.лв.	2011	2012 Хил.лв.	2012
Общо ,в т.ч.	4243	4243	5701	5701	8516	8516
Козметика	3380	79,66%	4837	84,84%	6801	79,86%
Хранителни добавки	98	2,31%	122	2,14%	439	5,16%
Етерични масла	765	18,03%	742	13,02%	1276	14,98%
Вътрешен пазар ,в т.ч.	3085	3085	4587	4587	6765	6765
Козметика	2972	96,34%	4465	97,34%	6323	93,47%
Хранителни добавки	98	3,18%	122	2,66%	439	6,49%
Етерични масла	15	0,49%			3	0,04%
Износ,в т.ч.	1158	1158	1114	1114	1751	1751
Козметика	408	35,23%	372	33,39%	478	27,30%
Хранителни добавки	0	0	0	0	0	0
Етерични масла	750	64,77%	742	66,61%	1273	72,70%

През 2012 г., дружествата продължават да работят по разширяване обхвата на действащите търговски канали и разнообразяване на предлагания асортимент, което се отразява положително върху продажбите и приходите от продажби на козметика. Успешно бяха пуснати на пазара нови продукти от бебешката и детската козметика и се разработиха нови козметични серии, които успешно допълниха асортимента от предлагани стоки. Продължава активната работа по разработване на нови маркетингови и търговски подходи за достигане на продуктовата гама до повече крайни клиенти чрез различни активности за стимулиране на продажбите. Все по-активна е политиката на предприятията в групата в областта на търговските промоции и различни активности за стимулиране на продажбите.

3. Сключени големи сделки от съществено значение за дейността

През 2012 година няма сключени значими сделки за дружествата, които да са извън обичайната им основна дейност.

4. Сделки, сключени между дружеството и свързани лица, сделки извън обичайната дейност и сделки, отклоняващи се съществено от пазарните условия.

Към 31.12.2012 г. дружеството-майка е предоставило на „Лавена“ АД 3 872 хил.лв по договори за заем.

Към 31.12.2012г. дружеството-майка е получило от едноличния собственик на капитала „Балтимор Холдингс Ел Ел Си дългосрочен заем в размер на 3995 хил. евро с легова равностойност 7813 хил. лева.

Дружествата от групата не са сключвали сделки, отклоняващи се съществено от пазарните условия.

5. Събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи влияние върху дейността на дружествата

През 2012 година няма отчетени събития и показатели, имащи влияние върху дейността на дружествата.

6. Сделки, водени извънбалансово

През 2012г. не са сключвани сделки, водени извънбалансово.

7. Дялови участия на „Балтимор“ ЕООД и основни инвестиции в страната и чужбина

Към 31.12.2012г. дялът на „Балтимор“ ЕООД в основния капитал на дъщерното дружество „Лавена“ АД е 67,15 %.

8. Сключените от „Балтимор“ ЕООД договори за заем в качеството им на заемополучатели и предоставените гаранции по тях

Съгласно Протоколно решение на едноличния собственик на „Балтимор Холдингс ЕлЕлСи“ от 08.08.2012 година „Балтимор Холдингс ЕлЕлСи“ предоставя на „Балтимор“ ЕООД допълнителен дългосрочен финансов заем. Заемът е обезпечен с активите, в които е инвестиран. Размерът на заема е увеличен от 3115 хил. евро на 3995 хил. евро и е усвоен към 31.12.2012г.

9. Сключените от „Балтимор“ ЕООД договори за заем в качеството на заемодател и предоставените гаранции от тях

Дъщерното дружество „Лавена“ АД има сключен договор за заем с „Балтимор“ ЕООД в размер до 2 500 000 евро. Усвоената част от заема е в размер на 1 980 000 евро. Срокът на погасяване на заема е 14.12.2015г. Договорената лихва по заема е в размер на 7%.

10. Използването на средства от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

През 2012г. предприятия в групата не са емитирали нова емисия акции.

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

Няма такъв анализ.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси

В хода на обичайната си стопанска дейност предприятия в групата могат да бъдат изложени на различни финансови рискове, най-важните от които са валутен риск, ликвиден риск и кредитен риск.

За редуциране стагнацията в ликвидността и свиване на капиталовите потоци дружествата предвиждат следните мерки:

- Избягване сключването на договори с финансови институции;
- Ограничаване на инвестициите в дейности и проекти;
- Оптимизиране на разходите, преразглеждане на инвестиционната програма;
- Ускорение на събираемостта на вземанията, както и тяхното категоризиране с оглед на риска и намирането на инструменти за ефективна събираемост;

- Да се работи само с платежспособни инвеститори;
- При възникване на дългосрочни вземания да се потърси форма на реструктурирането им в дългосрочен план.

ВАЛУТЕН РИСК

Деятелността на дружеството-майка се осъществява само в България, като 20% от продукцията на дъщерното дружество „Лавена“ се продава извън страната. Ръководството строго наблюдава и взема мерки за избягване на негативни последици от промените във валутните курсове.

ЛИКВИДЕН РИСК

Действията на предприятията в групата по отношение на управлението на ликвидността са насочени към това да имат достатъчно ликвидност, така че задълженията да бъдат покрити в срок, съгласно договорените срокове, без да се пораждат загуби или да се застрашава имиджа им. Те се опитват да поддържат оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност.

КРЕДИТЕН РИСК

За инвестиционната и текущата си дейност дружеството майка използва безлихвен заем, което не поражда кредитен риск.

Дъщерното дружество „Лавена“ АД работи с търговците на едро, търговските вериги и аптечните складове на отложено плащане, което поражда рискове по отношение на ритмичното постъпване на парични средства в случай на неспазване на договорения период на стоков кредит. Съгласно прилаганата политика от групата дружества отсрочени плащания/продажби на кредит/се предлагат само на клиенти, които имат дългогодишна история на търговско сътрудничество с дружествата, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазването на кредитните условия. От своя страна предприятията в групата ползват кредитни периоди, предоставени им от техните доставчици. Рискове по отношение на ритмичното постъпване на парични средства води до невъзможност за изпълняване ангажименти на дружествата към доставчиците. Това налага ползването на заеми за покриване на нуждите на фирмата от оборотни средства.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения

През 2012 година, предприятията в групата са осъществявали инвестиционната си програма чрез привлечен капитал, като по този начин са обезпечавали нуждите си от оборотни средства.

Паричен поток от видове дейност, хил.лв.	2010г.	2011г.	2012г.
Парична наличност в началото на периода	231	191	469
Нетен паричен поток от основната дейност	(904)	(417)	760
Нетен паричен поток от инвестиционната дейност	(402)	(41)	(532)
Нетен паричен поток от финансовата дейност	1266	736	1540
Изменение на паричните средства	(40)	278	1768
Парична наличност в края на периода	191	469	2237

През 2012г. нетният поток от финансова дейност е положителна величина, което се дължи на усвоените кредити от групата предприятия. Нетният поток от инвестиционна дейност е с отрицателна величина поради насочването на средствата от кредити в инвестиционната програма на дружествата.

Извън инвестиционната си програма, дружеството няма други поети ангажименти за извършване на капиталови разходи.

14. Настъпили промени през отчетния период в основните принципи на управление на „Балтимор”ЕООД.

Няма настъпили промени в принципите за управление на дружеството.

15. Висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 % от собствения му капитал.

Дружеството няма висящи съдебни, административни и арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер на 10 на сто от собствения му капитал.

III. Насоки за развитие и перспективи

Основни приоритетни направления в развитието на предприятията в групата са :

- Увеличаване на пазарния дял в категорията „Детска и бебешка козметика” , където марката „Бочко” е лидер по продажби, чрез различни маркетингови активности на българския пазар. Работи се по адаптирането на продуктите от серията и за експортни пазари под търговската марка „Bochko”.

- Непрекъснато разнообразяване на продукцията и обогатяване на производството с нови продукти
- Непрекъснато подобряване качеството на произвежданите продукти
- Разширяване позицията на дъщерното дружество Лавена АД на българския пазар чрез рекламна дейност- маркетинговите активности са насочени предимно към търговците и дистрибуторите

УПРАВИТЕЛ:


/К.Шаламанов/



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО Едноличния собственик на
„БАЛТИМОР” ЕООД
гр. СОФИЯ

Ние извършихме одит на приложения консолидиран финансов отчет на „БАЛТИМОР” ЕООД (Групата), включващ счетоводния баланс към 31 Декември 2012 г., отчет за приходите и разходите, отчет за промените в капитала, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този консолидиран финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия приети в България, се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретни обстоятелства.

Отговорност на одитора

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

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията,

представени във консолидирания финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на консолидирания финансов 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 консолидирания финансов отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение консолидираният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Групата към 31 декември 2012 г., както и нейните финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия приети в България.

ДОКЛАД ВЪРХУ ДРУГИ ПРАВНИ И РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството на Република България, ние се запознахме с годишния консолидиран доклад на ръководството за дейността на Групата за отчетната 2012 г. Този доклад за дейността не е част от консолидирания финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този доклад се носи от ръководството на Групата. Историческата финансова информация, представена в годишния консолидиран доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията представена и оповестена в консолидирания финансов отчет на Групата към 31.12.2012 г.

Регистриран одитор

27 Юни 2013

гр.Пловдив

България

