СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на АТМИКС ООД
към 31.12.2011 г.

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	**Сума (хил. лв.)**	
	Текуща година	**Предходна година**
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**0**	**0**
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	31	122
2. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		29
Общо за група I:	***31***	***151***
II. Дълготрайни материални активи		
1. Машини, производствено оборудване и апаратура	534	847
2. Съоръжения и други	1 911	2348
3. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	100	
Общо за група II:	***2 545***	***3 195***
III. Дългосрочни финансови активи	***0***	***0***
IV. Отсрочени данъци	***0***	***0***
Общо за раздел Б:	**2 576**	**3 346**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	430	467
Общо за група I:	***430***	***467***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	2 320	2 003
над 1 година		
2. Други вземания, в т.ч.:	223	37
над 1 година		
Общо за група II:	***2 543***	***2 040***
III. Инвестиции	***0***	***0***
IV. Парични средства, в т.ч.:	***64***	***100***
- в брой	15	1
- в безсрочни сметки (депозити)	49	99
Общо за група IV:	***64***	***100***
Общо за раздел В:	**3 037**	**2 607**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**117**	**118**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г):	**5 730**	**6 071**

Съставител: ..... / Д. Кръстева /

Ръководител: ..... / И. Ачовски /

Дата: 26.03.2012 г.

Заверил съгл. одиторски доклад 20.04.2012 г.

0581 Мила Николаева
Регистриран одитор

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	***5***	***5***
II. Премии от емисии	***0***	***0***
III. Резерв от последващи оценки	***0***	***0***
IV. Резерви	***0***	***0***
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- непокрита загуба	(936)	(58)
Общо за група V:	***(936)***	***(58)***
VI. Текуща печалба (загуба)	***(558)***	***(878)***
Общо за раздел А:	**(1 489)**	**(931)**
Б. Провизии и сходни задължения		
В. Задължения		
1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	2 270	3 348
до 1 година	1 639	1 948
над 1 година	631	1 400
2. Получени аванси, в т.ч.:	81	
до 1 година	81	
над 1 година		
3. Задължения към доставчици, в т.ч.:	2 776	2 671
до 1 година	2 776	2 671
над 1 година		
4. Други задължения, в т.ч.:	2 092	983
до 1 година	187	25
над 1 година	1 905	958
- към персонала, в т.ч.:	26	16
до 1 година	26	16
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	8	6
до 1 година	8	6
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	8	3
до 1 година	8	3
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	**7 219**	**7 002**
до 1 година	4 683	4 644
над 1 година	2 536	2 358
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	**0**	**0**
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г):	**5 730**	**6 071**

Съставител: .....
/ Д. Кръстева /

Ръководител: .....
/ И. Ачовски /

Дата: 26.03.2012 г.

Заверил съгл. одиторски доклад 20.04.2012 г.

0581 Мила Николаева
Регистриран одитор

ОТЧЕТ
за приходите и разходите (двустранен)
на АТМИКС ООД
за 2011 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.) текуща година	Сума (в хил.лв.) предходна година
а	1	2
А. Разходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	11 717	6 201
а) суровини и материали	10 619	5 412
б) външни услуги	1 098	789
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	358	347
а) разходи за възнаграждения	306	294
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	52	53
- осигуровки, свързани с пенсии	47	33
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	663	692
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	663	692
- разходи за амортизация	663	692
4. Други разходи, в т.ч.	738	448
а) балансова стойност на продадените активи	439	279
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	***13 476***	***7 688***
5 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	146	128
Общо разходи (1+2+3+4+5)	***13 622***	***7 816***
6. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	0	0
7. Разходи за данъци от печалбата	0	0
8. Печалба (6-7)	0	0
Всичко (Общо разходи +7+8)	***13 622***	***7 816***

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.) текуща година	Сума (в хил.лв.) предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	12 843	6 904
а) продукция	11 862	6 401
б) стоки	334	244
в) услуги	647	259
2. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		25
3. Други приходи, в т.ч.:	221	9
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3)	***13 064***	***6 938***
4. Загуба от обичайна дейност	558	878
Общо приходи (1+2+3)	***13 064***	***6 938***
5. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	558	878
6. Загуба (5 + р.7 от Раздел А)	558	878
Всичко (Общо приходи +6)	***13 622***	***7 816***

Съставител: .....
/ Д. Кръстева /
Дата: 26.03.2012 г.

Ръководител: .....
/ И. Ачовски /

АТМИКС ООД
Силиций Силна
АТМИКС LTD

Заверил съгласно
одиторски доклад
20.04.2012г.

Мила Николаева
0581
Регистриран одитор

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на АТМИКС ООД
за 2011 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	13 990	13 186	804	7 570	6 490	1 080
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		344	(344)		375	(375)
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		4	(4)		3	(3)
4. Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	(1)		5	(5)
5. Други парични потоци от основна дейност	1	358	(357)	47	49	(2)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***13 991***	***13 893***	***98***	***7 617***	***6 922***	***695***
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	82	42	40		42	(42)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	***82***	***42***	***40***	***0***	***42***	***(42)***
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	1 906	616	1 290	130	56	74
2. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		2	(2)			
3. Плащания на задължения по лизингови договори		1 462	(1 462)		684	(684)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	***1 906***	***2 080***	***(174)***	***130***	***740***	***(610)***
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**15 979**	**16 015**	**(36)**	**7 747**	**7 704**	**43**
Д. Парични средства в началото на периода			**100**			**57**
Е. Парични средства в края на периода			**64**			**100**

Съставител: ..... / Д. Кръстева /

Ръководител: ..... / И. Ачовски /

Дата: 26.03.2012 г.

Заверил съгл. одиторски доклад 20.04.2012 г.

0581 Мила Николаева
Регистриран одитор

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на АТМИКС ООД
към 31.12.2011 г.

ПОКАЗАТЕЛИ	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 съгл. учреди-телен акт	Други резерви	Нераз-пределена печал-ба	Непо-крита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(58)**	**(878)**	**(931)**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки											**0**
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(58)**	**(878)**	**(931)**
5. Финансов резултат за текущия период										(558)	**(558)**
6. Други изменения в собствения капитал									(878)	878	**0**
7. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(936)**	**(558)**	**(1 489)**
8. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											**0**
9. Собствен капитал към края на отчетния период (7 ± 8)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(936)**	**(558)**	**(1 489)**

Съставител: .....
/ Д. Кръстева /

Ръководител: .....
/ И. Ановски /

Дата: 26.03.2012 г.

Заверил съгл.
одиторски доклад
20.04.2012г.

0581 Мила Николаева
Регистриран одитор

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на АТМИКС ООД
към 31.12.2011 г.

/хил.лв./

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите 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 пост. през периода	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начисл. през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	345			345			345	223	91		314			314	31
3. Търговска рупетация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	29		29	0			0	0			0			0	0
Общо за група I:	***374***		***29***	***345***			***345***	***223***	***91***		***314***			***314***	***31***
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:															
- земи															
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1 622	4	171	1 455			1455	775	146		921			921	534
3. Съоръжения и други	4 151	99	267	3 983			3 983	1 803	426	157	2 072			2 072	1 911
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		100		100			100								100
Обща за група II:	***5 773***	***203***	***438***	***5 538***			***5 538***	***2 578***	***572***	***157***	***2 993***			***2 993***	***2 545***

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните 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 пост. през периода	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начисл. през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
III. Дългосрочни финансови активи 1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща за група III:															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV):	**6 147**	**203**	**467**	**5 883**			**5 883**	**2 801**	**663**	**157**	**3 307**			**3 307**	**2 576**

СЪСТАВИТЕЛ: .....
/ Д. КРЪСТЕВА /

РЪКОВОДИТЕЛ: .....
/ И. АЧОВСКИ /

ДАТА: 26.03.2012 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА ПРИ ИЗГОТВЯНЕ НА ГФО ЗА 2011 год. НА „АТМИКС" ООД

1. Учредяване и регистрация

„АТМИКС" ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело № 2639 от 2007 г. Седалището на дружеството е в гр. София, Република България, кв. Бояна, ул. Беловодски път 15-17.

Предметът на дейност на дружеството е производство на готови бетонови смеси.

Дружеството се представлява и управлява от управителя - Иван Георгиев Ачовски.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП), приложими към 31.12.2011 г. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени като при необходимост е извършило съответните преизчисления или рекласификации.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2010 и за 2011 год. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

2.2. Сравнителни данни

Някои от перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2010 година, които са сравнителни данни, в настоящия отчет са рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за 2011 година.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки

Приложението на НСФОМСП изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвяне на финансовия отчет. Реалните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.4. Управление на финансовите рискове

Дейността на дружеството е изложена на множество финансови рискове, включващи най-вече ефектите от промяната на лихвените проценти по търговските кредити и лизинговите договори.

2.5. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

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

2.5.2. Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с размера на начислената амортизация и признатата обезценка.

2.5.3. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им се извършва по метода на средно претеглената цена. В края на годината те се оценяват по по-ниската между доставната и нетната реализируема стойност. В края на 2011 година доставната им стойност е по-ниска от нетната им реализируема стойност.

2.5.4. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 година. Просрочените и трудно събираеми вземания са провизирани, пропорционално на вероятността за тяхното събиране.

2.5.5. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.5.6. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2011 година внесеният напълно основен капитал е в размер на 5 хил. лева и е разпределен в 100 броя дялове, всяка с номинална стойност 50 лева.

2.5.7. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 година.

2.6. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод, на база минималния полезен живот на активите, определен от ръководството на дружеството както следва:

	2011	2010
Сгради и съоръжения	25 години	25 години
Машини и оборудване	10 години	10 години
Транспортни средства	10 години	10 години
Автомобили	4 години	4 години
Офис обзавеждане	6,7 години	6,7 години
Компютърна техника	2 години	2 години
Програмни продукти	2 години	2 години

През отчетната година не е имало обективна необходимост за обезценка на дълготрайните активи, собственост на дружеството.

2.7. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и **разходите** за дейността са начислявани 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 съпоставимост. **Приходите в чуждестранна валута** са отчетени по централния курс на БНБ към дата на начисляването им. **Авансовите постъпления и плащания** се отчитат като клиенти или доставчици по аванси.

2.8. Данъчно облагане и отсрочени данъци

Съгласно българското данъчно законодателство за 2011 година дружеството не дължи **корпоративен данък**, според данъчните правила на Закона за корпоративното подоходно облагане.

3. Дълготрайни материални активи

3.1. Класифициране – активите се класифицират като дълготрайни (дългосрочни), когато очакваната от тях икономическа изгода се черпи през повече от един дванадесетмесечен период и като краткотрайни (краткосрочни), когато очакваната от тях икономическа изгода се черпи еднократно или в рамките на дванадесет месеца. Възприема се стойностен праг от 700 лева, под който материалните активи, независимо от факта, че са дълготрайни, се отчитат като текущ разход при придобиването им.

3.2. Определяне на първоначалната оценка – първоначално всеки дълготраен актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи, които са необходими за привеждането на актива в работно състояние в съответствие с предназначението му.

3.3. Последващи разходи – с последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други разходи се признават за разход в периода, в който са направени.

3.4. Оценка след първоначално признаване – след първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

4. Лизинг

	хил.лева
Стойност на получените по лизингови договори активи	**5 337**
Обща сума на задълженията по лизингови договори	**2 270**
Финансови разходи за бъдещи периоди по финансови лизингови договори	**78**

5. Персонал

Разходи за персонала

	31.12.2011	31.12.2010
Разходи за заплати	304 х.лв.	294 х.лв.
Разходи за социално и здравно осигуряване	51 х.лв.	53 х.лв.
Начисления за неизползвани отпуски	3 х.лв.	0 х.лв.
Общо	**358 х.лв.**	**347 х.лв.**

Средносписъчен брой на персонала по категории

	31.12.2011	31.12.2010
Ръководни специалисти	6	4
Аналитични специалисти	5	2
Приложни специалисти		2
Квалифицирани работници	1	-
Оператори на съоръжения, машини и транспортни средства	21	20
Нискоквалифицирани работници	3	-
Помощен персонал		
Персонал, зает с услуги за населението, охрана и търговия	-	-

6. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

През годината са извършени следните сделки със свързани лица, които подлежат на отделно оповестяване.

6.1 ОСЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ ПРЕЗ ГОДИНАТА:

СВЪРЗАНО ЛИЦЕ	ВИД НА СДЕЛКАТА	СТОЙНОСТ
ЕЙ ЕМ ДЖИ ООД	КОНСУМАТИВИ И НАЕМ ОФИС	4 х.лв.
ЕЙ ЕМ ДЖИ ООД	ПОЛУЧЕН ЗАЕМ	125 х.лв.
БУЛКАМ СИЙ ТРЕЙДИНГ ООД	ПРЕДОСТАВЕН ЗАЕМ	60 х.лв.
БУЛКАМ ИНВЕСТМЪНТС ООД	АВТОМОБИЛ	4 х.лв.
ГЕР БУЛ ООД	ПОЛУЧЕНИ СТОКИ И УСЛУГИ	5 х.лв.

6.2 Задължения към края на годината

СВЪРЗАНО ЛИЦЕ	ВИД НА СДЕЛКАТА	СТОЙНОСТ
ЕЙ ЕМ ДЖИ ООД	ПОЛУЧЕН ЗАЕМ	43 х.лв.
ЕЙ ЕМ ДЖИ ООД	КОНСУМАТИВИ И НАЕМ ОФИС	37 х.лв.
БУЛКАМ ИНВЕСТМЪНТС ООД	АВТОМОБИЛ	4 х.лв.
ГЕР БУЛ ООД	ПОЛУЧЕНИ СТОКИ И УСЛУГИ	2 х.лв.

7. Събития след датата на баланса

Не са настъпили събития след датата на баланса, които да дават отражение върху настоящите финансови отчети.

26.03.2012 г. **Съставил:** **/Д. Кръстева/** **Ръководител:** **/Иван Ачовски/**