Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

в сила от 01.01.2008 г.

"МРАМОР ГРАНИТ" АД

КЪМ **31.12.2017 г.**

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал	**4**	**4**	**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**104**	**104**
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
Общо за група I:			**III. Резерв от последващи оценки**	**17**	**17**
II. Дълготрайни материални активи			**IV. Резерви**		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	**120**	**122**	1. Законови резерви	162	162
- земи	109	109	2. Други резерви	6	6
- сгради	11	13	**Общо за група IV:**	**168**	**168**
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	5	7	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
3. Съоръжения и други	1	1	- неразпределена печалба	65	61
Общо за група II:	**126**	**130**	- непокрита загуба	/379/	/379/
III. Дългосрочни финансови активи			**Общо за група V:**	**/314/**	**/318/**
Общо за група III:			**VI. Текуща печалба (загуба)**	14	4
IV. Отсрочени данъци			**Общо за раздел А:**	**/11/**	**/25/**
Общо за раздел Б:	**126**	**130**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
В. Текущи (краткотрайни) активи			**Общо за раздел Б:**		
I. Материални запаси			**В. Задължения**		
1. Суровини и материали	1	1	1. Задължения към доставчици, в т. ч.:		**1**
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	14	15	до 1 година		1
- продукция	14	15	2. Други задължения, в. т. ч.:	**196**	**198**
Общо за група I:	**15**	**16**	до 1 година	7	5
II. Вземания			над 1 година	189	193
Други вземания	1		- към персонала, в т.ч.:	**1**	
Общо за група II:	**1**		до 1 година	**1**	
III. Инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:			- данъчни задължения, в т. ч.:	**33**	**33**
IV. Парични средства, в т. ч.:			до 1 година	5	5
- в брой	3	3	над 1 година	28	28

- в безсрочни сметки (депозити)	36	21	Общо за раздел В, в т. ч.:	**196**	**199**
Общо за група IV:	39	24	до 1 година	7	6
Общо за раздел В:	55	40	над 1 година	189	193
Г. Разходи за бъдещи периоди			**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:**		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	185	174	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	185	174

Дата на съставяне: 19.2.2018

Ръководител: Кирил Бурнаски

име фамилия

Златка Борисова

име фамилия

Съставител: Румяна Иванова

име фамилия

Заверил с доклад от 16.05.2018 г.

0063 Георги Георгиев Регистриран одитор

"МРАМОР-ГРАНИТ" АД София

Приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на *"МРАМОР ГРАНИТ" АД*

адрес *България, гр. ГР. СОФИЯ, УЛ. "ВОЙНИШКО ВЪСТАНИЕ" 22*

за *01.01.2017 - 31.12.2017*

	Наименование на разходите	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
	а	1	2
А. РАЗХОДИ			
1	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	14	14
	а) суровини и материали	6	7
	б) външни услуги	8	7
2	Разходи за персонала, в т.ч.:	7	6
	а) разходи за възнаграждения	5	5
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	1
3	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	4	4
	а) разходи за амортизация и	4	4
	аа) разходи за амортизация	4	4
4	Други разходи, в т.ч.:	7	5
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	**32**	**29**
5	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	1
	Общо финансови разходи	**2**	**1**
6	Печалба от обичайна дейност	14	4
	Общо разходи (1+2+3+4+5+6)	**34**	**30**
7	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14	4
8	Печалба (9 - 10 - 11)	14	4
	Всичко -Общо разходи	**48**	**34**

	Наименование на приходите	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
	а	1	2
Б. ПРИХОДИ			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	30	28
	в) услуги	30	28
2	Други приходи, в т.ч.:	18	6
	Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	**48**	**34**
	Общо финансови приходи	**0**	**0**
	Общо приходи	**48**	**34**
	Всичко (Общо приходи+10)	**48**	**34**

Дата 19.02.2018г Съставител: РУМЯНА ИВАНОВА Ръководител: КИРИЛ БУРНАСКИ

ЗЛАТКА БОРИСОВА

Заверил с доклад от 16.05.2018г.

0063 Георги Георгиев Регистриран одитор

МРАМОР-ГРАНИТ АД София

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на *"МРАМОР ГРАНИТ" АД*

адрес *България, гр. ГР. СОФИЯ, УЛ. "ВОЙНИШКО ВЪСТАНИЕ" 22*

за *01.01.2017 - 31.12.2017*

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци		Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	43	15	28	41	14	27
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		8	(8)		8	(8)
3	Други парични потоци от основната дейност		5	(5)		4	(4)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		**43**	**28**	**15**	**41**	**26**	**15**
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от финансовата дейност							
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)							
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		**43**	**28**	**15**	**41**	**26**	**15**
Д. Парични средства в началото на периода				**24**			**9**
Е. Парични средства в края на периода				**39**			**24**

Дата: 19.02.2018

Съставител: РУМЯНА ИВАНОВА

Ръководител: КИРИЛ БУРНАСКИ;
ЗЛАТКА БОРИСОВА

Заверил с доклад от 16.05.2018 год.

0083 Георги Георгиев
Регистриран одитор

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "МРАМОР ГРАНИТ" АД

адрес България, гр. ГР. СОФИЯ, УЛ. "ВОЙНИШКО ВЪСТАНИЕ" 22

за 01.01.2017 - 31.12.2017

(хил. лева)

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	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	104		17	162			6	61	(379)	4	**(25)**
1. Финансов резултат за текущия период										14	**14**
2. Разпределения на печалба, в т. ч.:											
- за дивиденти											
3. Други изменения в собствения капитал								4		(4)	
2.Салдо към края на отчетния период	**104**		**17**	**162**			**6**	**65**	**(379)**	**14**	**(11)**
5. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
3.Собствен капитал към края на отчетния период (4+5)	**104**		**17**	**162**			**6**	**65**	**(379)**	**14**	**(11)**

Дата: 19.02.2018

Съставител: РУМЯНА ИВАНОВА

Заверен с одиторски доклад от 16.05.2018 г.

Георги Георгиев, Регистриран одитор

Ръководител: КИРИЛ БУРНАСКИ, ЗЛАТКА БОРИСОВА

"МРАМОР-ГРАНИТ" АД С О Ф И Я

на
адрес
за

С правка за нетекущите (дълготрайни) активи

"МРАМОР ГРАНИТ" АД
България, гр. ГР. СОФИЯ, УЛ. "ВОЙНИШКО ВЪСТАНИЕ" 22
01.01.2017 - 31.12.2017

	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 постъпилите през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена 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**															
II.	**Дълготрайни материални активи**															
1	Земи и сгради, в т.ч.:	156			156			156	34	2		36			36	120
	- земи	109			109			109								109
	- сгради	47			47			47	34	2		36			36	11
2	апаратура	58			58			58	51	2		53			53	5
3	Съоръжения и други	3			3			3	2	0		2			2	1
4	материални активи в процес на															
	Общо за група II:	*217*			*217*			*217*	*87*	*4*		*91*			*91*	*126*
III.	**Дългосрочни финансови активи**															
IV.	**Отсрочени данъци**															
	(I + II + III + IV):	**217**			**217**			**127**	**87**	**4**		**91**			**91**	**126**

Дата: 19.02.2018

Съставител: РУМЯНА ИВАНОВА

Ръководител: КИРИЛ БУРНАСКИ, ЗЛАТКА БОРИСОВА

МРАМОР-ГРАНИТ АД

СПРАВКА

ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

на " МРАМОР ГРАНИТ " АД СОФИЯ
за 2017година

1. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

" МРАМОР ГРАНИТ" е акционерно дружество, регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело № 14280 от 12.11.1991г. Въз основа на приватизационен договор от 27.01.1999г., 88.77 % от капитала на дружеството са закупени от "Мрамор гранит 98", 11,17% от „Доми БГ" ООД и 0.06% от Атанасиос Атанасополос. Дружеството е с едностепенна система на управление. Органите на управление са:

1. Общо събрание на акционерите
2. Съвет на директорите

Предметът на дейност на дружеството е добив и обработка на скални материали, производство на стоки, услуги и търговия.

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2002 г. внесеният основен капитал е в размер на 104 334 лв.. Записан, но не внесен капитал в размер на 4 686 лв.

В изпълнение на решение на ОСА от 11.11.2009г. през 2012г е отправена покана към потенциални купувачи чрез Търговския регистър за закупуване на 3 621 бр. акции. „Доми БГ" ООД обявява своето желание да закупи всичките 3621 бр. акции по номинал 3,00лв. и е извършено плащане през м. Декември 2012г. в размер 10881,00лв. Издадено е временно удостоверение от „Мрамор Гранит" АД на „Доми БГ" ООД за новопридобитите акции. Тъй като до датата на съставяне на отчета не е изяснен въпроса за връщане на средства на предишния собственик, постъпилите средства са отчетени като разчет.

"МРАМОР ГРАНИТ" АД е акционерно дружество.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1 Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Счетоводната политика е изготвена така, че да избегне подвеждащо представяне на информацията.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2016г. и за 2017 г са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2.2. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на НСС изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на 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 изготвянето на финансовия отчет. Въпреки това действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1. Дълготрайните материални активи се оценяват съгласно НСС 16 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. Някои от активите бяха преоценени с проценти обявени от НСИ на България възоснова на действащото законодателство до края на 2001 г. при което е формиран преоценъчен резерв в размер на 11470,62 лева.

Стойностния праг за зачисляване в ДМА е 700.00 лева, под който материалните активи независимо от факта, че са дълготрайни се отчитат като текущ разход при придобиването им.

В съответствие с промените в счетоводното законодателство, ръководсвото извърши преглед на всички значими дълготрайни материални активи към 01.01.2003 г. с цел проверка на достоверността на балансовата им стойност и бе извършена еднократна преоценка на някои от активите, която е отразена в финансовия отчет за 2003 г. в размер на 6000,00лв

През 2017г. дружеството няма придобити ДМА.

2.3.2. Материалните запаси - Материалните запаси при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване. Оценката на потреблението е извършена по метода на средно претеглена цена. Доставната стойност на стоково материалните запаси представлява сумата на всички разходи по закупуването и преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси. В края на отчетния период се прави оценка на нетната реализируема стойност на стоково-материалните запаси и когато отчетната стойност е по-висока, то тя се намалява до размера на нетната реализируема стойност. Намалението се отчита като други текущи разходи. Извършена е инвентаризация и няма установени липси и излишъци.

Себестойността на продукцията се определя от стойността на употребените материали и разходи свързани с производството на съответната продукция. В себестойността не се включват административните, финансовите и извънредните разходи и разходите по продажбите. Себестойността на произвежданата продукция се формира на база основни производствени разходи, които биват преки и непреки разходи. Така набраните разходи се разпределят с коефициент получен, като съотношение на непреките и преки разходи на база труд. С така полученият коефициент се разпределят разходите формиращи себестойността на произведената продукция във всеки обект.

В края на отчетния период нетната реализируема стойност е по-висока от отчетната стойност на СМЗ и няма условия за обезценка съгласно НСС 2

2.3.3. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Към 31.12.2017 г. дружеството няма вземания от клиенти.

2.3.4. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2017 г. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.4. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като е прилаган линейния метод. Амортизациите се начисляват върху отчетната стойност, намалена с остотъчната стойност на активите, когато тя е съществена. Остатъчната стойност е съществена, когато е повече от 10 % от отчетната. Активите се амортизират от месеца следващ този, в който са въведени в експлоатация.

По групи активи за 2017 г. са прилагани амортизационните норми, утвърдени с чл.55, ал. 2 от ЗКПО за данъчни цели:

2.5. 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 причинна и следствена връзка между тях.

Приходите на дружеството се предимно от наем на помещения и машини съгласно сключени договори с наши клиенти. Дружеството няма производствена дейност поради липса на материал. Очаква и за 2018г да формира приходи от наем и продажба на продукция.

2.6. Коригирането на фундаментални грешки и промяната в счетоводната политика не са извършвани.

2.7. Доходи на персонала - няма неизползвани отпуски на персонала за 2017г.

2.8.Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2017г. дружеството приключи със счетоводна печалба в размер на 14101.46 лв. Няма начислен данък печалба поради приспадане на данъчна загуба от 2012-2013г.

3.СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2017 г.

3.1. Дълготрайни материални активи

Движението на ДМА е представено в Справка за нетекущите (дълготрайни) активи към ГФО.

През годината няма заприходени ДМА, . Извършена е годишна инвентаризация . Няма установени липси и излишъци.

3.2Вземания

хил. лв.

	2017 г	**2016 г**
Вземания от клиенти и доставчици		
-над 1 год		
Вземания от предприятия от група в т.ч		
-над 1 година		
Вземания свързани с асоцирани и смесени педприятия, в т.ч.		
-над 1 година		
Други вземания	1	
-над 1 година		
Общо	**1**	

3.3. Парични средства

хил.лв

	2017г	**2016г**
-парични средства в брой	3	3
-в безсрочни сметки (депозити)	36	21
Общо	**39**	**24**

3.4. Текущи задължения

хил.лв.

	2017г	**2016г**
Получени аванси в т. ч		
-до 1 година		

- над 1 година		
1. Задължения към доставчици, клиенти		1
-до 1 година		1
- над 1 година		
2. Други задължения в т.ч.	196	198
-до 1 година	7	5
- над 1 година	189	193
-задължения към персонала	1	
-до 1 година	1	
- над 1 година		
-задължения към социално осигуряване		
-до 1 година		
- над 1 година		
-данъчни задържения	33	33
-до 1 година	5	5
- над 1 година	28	28
Общо	**196**	**199**
-до 1 година	7	6
- над 1 година	189	193

4.ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

4.1. Приходи

хил.лв

	2017г	**2016г**
Продажба на готова продукция		
Продажба на стоки		
Предоставени услуги	30	28
Други	18	6
Общо	**48**	**34**

4.2. Текущата оценка на паричните позиции в чуждестранна валута се извършва задължително към датата на съставяне на финансовия отчет, съгласно изискванията на НСС 21.

4.3. Разходи

4.3.1. Разходи за оперативан дейност

хил.лв

	2017г	**2016г**
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
Разходи за суровини и материали, външни услуги	14	14
-суровини и материали -външни услуги	6 8	7 7

Разходи за амортизации	4	4
Разходи за заплати	5	5
Разходи за социално осигуряване	2	1
Други разходи	7	5
Балансова стойност на продадени активи		
Общо	**32**	**29**

5.1. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е изготвен годишният финансов отчет. За периода 1 януари 2018 г. – 31 март 2018 г. в Дружеството не са настъпили важни събития:

5.2 През отчетната 2017г. няма извършени сделки със свързани лица.

5.3 Към 31.12.2017г капитала на дружеството е отрицатерен в размер на 11 хил. лева. Това се дължи на загубите от минали години, котио са резултат от непредоставена концесия за добив на скални материали. Целта на ръководството е да намалява разходите си и да разширява кръга на отдадените под наем имоти и реализация на готовата продукция.

5.4 Предприятието е действащо и ще остане такова и в бъдеще. Няма намерение да прекратява дейността въпреки, че не възнамерява да възтанови основната си дейност, поради липса на суровина, която няма от къде да добиваме. Приходите се формират от наем на отдадени имоти и реализация на залежала готова продукция.

6.Формата за съставните части на финансовия отчет е двустранна. Съдържанието на отчета за приходите и разходите е с класификация на приходите и разходите по видове. Отчетът за паричния поток се съставя по прекия метод.

СЪСТАВИТЕЛ:.....

/ Р. ИВАНОВА/

РЪКОВОДИТЕЛ: .....

/К. БУРНАСКИ/

.....

/ Зл. БОРИСОВА/