„ГОРУБСО-ЛЪКИ" ЕАД

Индивидуален финансов отчет

за годината, приключваща на 31 декември 2012 г.

и независим одиторски доклад

Съдържание

Отчет за финансовото състояние	3
Отчет за всеобхватния доход	4
Отчет за паричните потоци	5
Отчет за промените в собствения капитал	6
Бележки към финансовия отчет	8-21

Независим одиторски доклад

АКТИВИ	**Бел.**	**2012 г.**	**2011 г.**
Нетекущи активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	4	882	913
Отсрочени данъчни активи	5	58	46
Общо нетекущи активи		**940**	**959**
Текущи активи			
Материални запаси	6	6	6
Търговски и други вземания	7	63	38
Пари и парични еквиваленти	8	8	6
Общо текущи активи		**77**	**50**
ОБЩО АКТИВИ		**1017**	**1009**
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Собствен капитал			
Регистриран капитал	9	576	576
Преоценъчен резерв	9	517	580
Общи резерви	9	6400	6400
Печалби и загуби	9	(7127)	(7129)
Общо собствен капитал		**366**	**427**
ПАСИВИ			
Нетекущи пасиви			
Отсрочени данъчни пасиви	10	57	64
Провизирани задължения	11	576	456
Общо нетекущи пасиви		**633**	**520**
Текущи пасиви			
Задължения към персонал и осигурители	12	3	-
Данъчни задължения	13	13	1
Други краткосрочни задължения	14	2	61
Общо текущи пасиви		**18**	**62**
ОБЩО ПАСИВИ		**651**	**582**
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		**1017**	**1009**

Дата: 14.02.2013 г.

Съставил: Мария Маринска

Изп. директор: инж. Атанас Марински

Заверил: ДЕС Мария Димитрова

	Бел.	2012 г.	2011 г.
Приходи от продажби	15	**326**	**120**
Разходи за материали	16	(3)	-
Разходи за външни услуги	17	(69)	(5)
Разходи за амортизации	18	(45)	(51)
Разходи за персонал и осигуряване	19	(12)	(12)
Други оперативни разходи за дейността	20	(209)	(3095)
Балансова стойност на освободените активи	21	(68)	(24)
Общо разходи за оперативна дейност		**(406)**	**(3187)**
Резултат от оперативна дейност		**(80)**	**(3067)**
Финансови разходи	22	-	**(1)**
Нетни финансови приходи (разходи)		-	**(1)**
Печалба (загуба) преди данъци		**(80)**	**(3068)**
Приходи (разходи) за данъци	23	12	46
Печалба за годината	9	**(68)**	**(3022)**
Общо всеобхватен доход за периода		**(68)**	**(3022)**

Дата: 14.02.2013 г.

Съставил: Мария Маринска

Изп. директор: инж. Атанас Марински

Заверил: ДЕС Мария Димитрова

Мария Димитрова 0282 Регистриран одитор

	Бел.	2012 г.	2011 г.
Оперативна дейност			
Парични постъпления от клиенти		-	6
Други парични потоци от основна дейност		2	-
Нетни парични потоци от основната дейност		**2**	**6**
Изменение на паричните средства през периода		**2**	**6**
Пари и парични еквиваленти към 1 януари	8	6	-
Пари и парични еквиваленти към 31 декември	8	**8**	**6**

Дата: 14.02.2013 г.

Съставил: Мария Маринска

Изп. директор: инж. Атанас Марински

Заверил: ДЕС Мария Димитрова

Мария Димитрова 0262 Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2012 ГОДИНА

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

	Бел	Регистриран капитал	Преоценъчен резерв	Общи резерви	Печалби и загуби	Общо
Баланс на 1 януари 2011 г.	**9**	**576**	**594**	**6400**	**(4123)**	**3447**
Печалба и загуба за периода					(3022)	(3022)
Други изменения			(14)		16	2
Баланс на 31 декември 2011 г.		**576**	**580**	**6400**	**(7129)**	**427**
Баланс на 1 януари 2012 г.	**9**	**576**	**580**	**6400**	**(7129)**	**427**
Печалба и загуба за периода					(68)	(68)
Други изменения			(63)		70	7
Баланс на 31 декември 2012 г.	**9**	**576**	**517**	**6400**	**(7127)**	**366**

Дата: 14.02.2013 г.

Съставил: Мария Маринска

Изп. директор: инж. Атанас Марински

Заверил: ДЕС Мария Димитрова

Мария Димитрова 0282 Регистриран одитор

СЪДЪРЖАНИЕ

1. Статут и предмет на дейност ... 8
2. База за изготвяне на индивидуалния финансов отчет ... 8
3. Значими счетоводни политики. ... 11
4. Имоти, машини, съоръжения и оборудване ... 15
5. Отсрочени данъчни активи ... 15
6. Материални запаси ... 15
7. Търговски и други вземания ... 16
8. Парични средства и еквиваленти ... 16
9. Собствен капитал. ... 16
10. Отсрочени данъчни пасиви ... 16
11. Провизирани задължения ... 17
12. Задължения към персонал и осигурители. ... 17
13. Данъчни задължения ... 17
14. Други краткосрочни задължения ... 17
15. Приходи ... 17
16. Разходи за материали ... 18
17. Разходи за външни услуги ... 18
18. Разходи за амортизация ... 18
19. Разходи за персонал и осигуровки ... 18
20. Други разходи за дейността ... 18
21. Балансова стойност на освободените активи ... 18
22. Финансови разходи ... 19
23. Приходи (разходи за данък) ... 19
24. Свързани лица ... 19
25. Управление на финансовия риск ... 20
26. Събития след датата на баланса ... 21
27. Приложение на принципа на действащо предприятие ... 21