# *СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС*

## "ОСЪМ " АД

## БУЛСТАТ 110001541

## адрес: град Ловеч

## към 31.12.2012 г.

| Актив | | | Пасив | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Раздели, групи, статии | Сума (хил.лева) Текуща година | Предходна година | Раздели, групи, статии | Сума (хил.лева) Текуща година | Предходна година |
| а | 1 | 2 | а | 1 | 2 |
| **А. Записан, но невнесен капитал** | | | **А. Собствен капитал** | | |
| **Б. Нстекущи (дълготрайни) активи** | | | **I. Записан капитал** | **199** | **199** |
| **I. Нематериални активи** | | | **II. Премии от емисии** | **0** | **0** |
| 1. Продукти от развойна дейност | 0 | 0 | **III. Резерв от последващи оценки** | **0** | **0** |
| 2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 12 | 21 | **IV. Резерви** | | |
| 3. Търговска репутация | 1 | 3 | 1. Законови резерви | 108 | 53 |
| 4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане | 0 | 0 | 2. Резерв свързан с изкупени собствени акции | 0 | 0 |
| *Общо за група I:* | *13* | *24* | 3. Резерв съгласно учредителен акт | 0 | 0 |
| **II. Дълготрайни материални активи** | | | 4. Други резерви | 2901 | 2901 |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.: | 2284 | 1908 | *Общо за група IV:* | *3009* | *2954* |
| - земи | 416 | 416 | **V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:** | | |
| - сгради | 1868 | 1492 | - неразпределена печалба | 0 | 0 |
| 2 .Машини, производствено оборудване и апаратура | 655 | 584 | - непокрита загуба | (17) | (511) |
| 3. Съоръжения и други | 250 | 270 | *Общо за група V:* | *(17)* | *(511)* |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | 10 | 5 | **VI. Текуща печалба (загуба)** | 187 | 549 |
| | | | **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":** | **3 378** | **3 191** |
| *Общо за група II:* | *3199* | *2767* | **Б. Провизии и сходни задължения** | | |
| **III. Дългосрочни финансови активи** | | | 1. Провизии за пенсии и други подобни задължения | 0 | 0 |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група | 0 | 0 | 2. Провизии за данъци в т.ч.: | 24 | 22 |
| 2. Предоставени заеми на предприятия от група | 360 | 3404 | - отсрочени данъци | 24 | 22 |
| 3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия | 0 | 0 | 3. Други провизии и сходни задължения | 98 | 98 |
| 4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия | 0 | 0 | **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:** | **122** | **120** |
| 5. Дългосрочни инвестиции | 0 | 0 | **В. Задължения** | | |
| 6. Други заеми | 0 | 0 | 1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.: | 0 | 0 |
| 7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв. | X | X | - до 1 година | 0 | 0 |
| *Общо за група III:* | *360* | *3404* | - над 1 година | 0 | 0 |
| **IV. Отсрочени данъци** | | | 2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.: | 0 | 4005 |
| **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:** | **3572** | **6195** | - до 1 година | 0 | 1350 |
| **В. Текущи (краткотрайни) активи** | | | - над 1 година | 0 | 2655 |
| **I.Материални запаси** | | | 3. Получени аванси, в т.ч.: | 0 | 0 |
| 1. Суровини и материали | 200 | 298 | - до 1 година | 0 | 0 |
| 2. Незавършено производство | 696 | 418 | - над 1 година | 0 | 0 |
| 3. Продукция и стоки в т.ч.: | 610 | 448 | 4. Задължения към доставчици, в т.ч.: | 1892 | 1434 |
| - продукция | 574 | 427 | - до 1 година | 1892 | 1434 |
| - стоки | 36 | 21 | - над 1 година | 0 | |
| 4. Предоставени аванси | | 0 | 5. Задължения по полици, в т.ч.: | 0 | 0 |
| *Общо за група I:* | *1506* | *1164* | - до 1 година | 0 | 0 |
| **II. Вземания** | | | - над 1 година | 0 | 0 |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.: | 665 | 1050 | 6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.: | 768 | 97 |
| - над 1 година | 0 | 0 | - до 1 година | 768 | 97 |
| 2. Вземания от предприятия от група в т.ч.: | 392 | 405 | - над 1 година | 0 | 0 |
| - над 1 година | 0 | 0 | | | |
| 3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | 0 | 0 | 7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | 0 | 0 |
| - над 1 година | | 0 | - до 1 година | 0 | 0 |
| 4. Други вземания в т.ч.: | 349 | 217 | - над 1 година | 0 | 0 |
| - над 1 година | 0 | 0 | 8. Други задължения, в т.ч.: | 398 | 338 |
| *Общо за група II:* | *1406* | *1672* | - до 1 година | 398 | 338 |
| **III. Инвестиции** | | | - над 1 година | | |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група | 0 | 0 | - към персонала, в т.ч.: | 146 | 151 |
| 2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв. | X | X | - до 1 година | 146 | 151 |
| 3. Други инвестиции | 0 | 0 | - над 1 година | 0 | 0 |
| *Общо за група III:* | *0* | *0* | - осигурителни задължения, в т.ч.: | 109 | 64 |
| | | | - до 1 година | 109 | 64 |
| **IV. Парични средства, в т.ч.:** | | | - над 1 година | 0 | |
| - в брой | 1 | 1 | - данъчни задължения | 63 | 57 |
| - безсрочни сметки (депозити) | 145 | 149 | - до 1 година | 63 | 57 |
| *Общо за група IV:* | *146* | *150* | - над 1 година | 0 | 0 |
| | | | **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:** | **3058** | **5874** |
| **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:** | **3058** | **2986** | - до 1 година | 3058 | 3219 |
| | | | - над 1 година | 0 | 2655 |
| | | | **Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:** | **76** | **0** |
| **Г. Разходи за бъдещи периоди** | **4** | **4** | - финансирания | 0 | 0 |
| | | | - приходи за бъдещи периоди | 0 | 0 |
| **СУМА НА АКТИВА** | **6634** | **9185** | **СУМА НА ПАСИВА** | **6634** | **9185** |

**Дата на съставяне:** 15.3.2013 г

**Съставител:** (Юлка Колева)

**Ръководител:** (Милен Свиленов)

**Заверил: д.е.с. Васил Калайджиев**
**/регистриран одитор/**

**Дата на заверка:**

Васил Калайджиев Регистриран одитор

"ОСЪМ" АД 1 ЛОВЕЧ

# *О Т Ч Е Т*
## *ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ*
## "ОСЪМ " АД
## БУЛСТАТ 110001541
## адрес: град Ловеч
## към 31.12.2012 г.

| Наименование на разходите | Сума /хил.лв/ | |
|---|---|---|
| | текуща година | предходна година |
| 1 | 2 | 3 |
| **А. РАЗХОДИ** | | |
| **1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство** | 0 | |
| **2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:** | **6895** | **7384** |
| а) суровини и материали | 5804 | 6026 |
| б) външни услуги | 1091 | 1358 |
| **3. Разходи за персонала, в т.ч.:** | **2045** | **2024** |
| а) разходи за възнаграждения | 1655 | 1633 |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч.: | 390 | 391 |
| - осигуровки свързани с пенсии | 0 | 0 |
| **4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:** | **426** | **442** |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | **426** | **442** |
| - разходи за амортизация | | 442 |
| - разходи от обезценка | 0 | 0 |
| б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи | 0 | 0 |
| **5. Други разходи, в т.ч.:** | **443** | **420** |
| а) балансова стойност на продадени активи | 107 | 126 |
| б) провизии | 0 | 0 |
| ***Общо разходи за оперативната дейност*** | **9809** | **10270** |
| | | |
| **6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:** | **9** | **4** |
| - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | 9 | 4 |
| **7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:** | **232** | **391** |
| - разходи, свързани с предприятия от група | 0 | 353 |
| - отрицателни разлики от операции с финансови активи | 0 | 0 |
| ***Общо финансови разходи*** | **241** | **395** |
| ***Общо разходи за обичайната дейност*** | **10050** | **10665** |
| **8. Печалба от обичайната дейност** | **208** | **575** |
| **9. Извънредни разходи** | 0 | 0 |
| ***Общо разходи*** | **10050** | **10665** |
| **10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)** | **208** | **575** |
| ***11. Разходи за данъци от печалбата*** | ***19*** | ***19*** |
| ***12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък*** | ***2*** | ***7*** |
| **13. Печалба** | **187** | **549** |
| **Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)** | 10258 | 11240 |

| Наименование на приходите | Сума /хил.лв/ | |
|---|---|---|
| | текуща година | предходна година |
| 1 | 2 | 3 |
| **Б. ПРИХОДИ** | | |
| **1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:** | **9497** | **10600** |
| а) продукция | 9426 | 9881 |
| б) стоки | 7 | 9 |
| в) услуги | 64 | 710 |
| **2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство** | 424 | 97 |
| **3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин** | 0 | 2 |
| **4. Други приходи, в т.ч.:** | 189 | 189 |
| - приходи от финасирания | 0 | 6 |
| ***Общо приходи от оперативната дейност*** | **10110** | **10888** |
| **5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:** | 0 | 0 |
| - приходи от участия в предприятия от група | 0 | 0 |
| **6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:** | 0 | 0 |
| - приходи от участия в предприятия от група | 0 | 0 |
| **7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:** | **146** | **352** |
| а) приходи от предприятия от група | 145 | 351 |
| б) положителни разлики от операции с финансови активи | 0 | 0 |
| в) положителни разлики от промяна на валутни курсове | 1 | 1 |
| ***Общо финансови приходи*** | **146** | **352** |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| ***Общо приходи от обичайната дейност*** | **10256** | **11240** |
| **8. Загуба от обичайната дейност** | **0** | **0** |
| **9. Извънредни приходи** | 2 | 0 |
| ***Общо приходи*** | **10258** | **11240** |
| **10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)** | | |
| | | |
| | | |
| **11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)** | **0** | **0** |
| **Всичко (Общо приходи + 11)** | 10258 | 11240 |

**Дата на съставяне:**
**15.3.2013 г**

**Съставител:** (Юлка Колева)

**Ръководител:** (Милен Свиленов)

**Заверил д.е.с. Васил Калайджиев**
**/регистриран одитор/**

**Дата на заверка:**

Васил Калайджиев 0409 Регистриран одитор

"ОСЪМ" АД 1 ЛОВЕЧ

# *ОТЧЕТ*
# *ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ*
# "ОСЪМ " АД
## БУЛСТАТ 110001541
## адрес: град Ловеч
## към 31.12.2012 г.

| 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 основна дейност** | | | | | | |
| 1 | Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 10441 | 8040 | 2 401 | 10814 | 7748 | 3 066 |
| 2 | Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | 0 | 1636 | (1 636) | 0 | 1613 | (1 613) |
| 4 | Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни | 15 | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | 0 | 8 | (8) | 0 | 3 | (3) |
| 6 | Платени и възстановени данъци върху печалбата | 0 | 30 | (30) | 0 | 12 | (12) |
| 7 | Плащания при разпределения на печалби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Други парични потоци от основна дейност | 0 | 174 | (174) | 0 | 214 | (214) |
| | ***Всичко парични потоци от основна дейност (А)*** | ***10456*** | ***9903*** | ***553*** | ***10814*** | ***9590*** | ***1 224*** |
| **Б.** | **Парични потоци от инвестиционна дейност** | | | | | | |
| 1 | Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Други парични потоци от инвестиционна дейност | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ***Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)*** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **В.** | **Парични потоци от финансова дейност** | | | 0 | | | 0 |
| 1 | Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми | 671 | 1093 | (422) | 0 | 770 | (770) |
| 4 | Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни | 1 | 136 | (135) | 0 | 460 | (460) |
| 5 | Плащания на задължения по лизингови договори | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 7 | Други парични потоци от финансова дейност | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ***Всичко парични потоци от финансова дейност (В)*** | **672** | **1229** | **(557)** | **0** | **1230** | **(1 230)** |
| **Г.** | Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В) | **11 128** | **11 132** | **(4)** | **10 814** | **10 820** | **(6)** |
| **Д.** | Парични средства в началото на периода | 0 | 0 | **150** | | | **156** |
| **Е.** | **Парични средства в края на периода** | | | **146** | | | **150** |

**Дата:**
**15.3.2013 г**

**Съставител:** (Юлка Колева)

**Ръководител:** (Милен Свиленов)

**Заверил: д.е.с. Васил Калайджиев**
**/регистриран одитор/**

**Дата на заверка:**

0409 Васил Калайджиев Регистриран одитор

"ОСЪМ" АД 1 ЛОВЕЧ

Приложение № 4 към СС 1

# *ОТЧЕТ*
# *ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ*
## "ОСЪМ " АД
## БУЛСТАТ 110001541
## адрес: град Ловеч
## към 31.12.2012 г.

*(хил.лв)*

| 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, 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*** | **199** | **0** | **0** | **53** | **0** | **0** | **2 901** | **0** | **(511)** | **549** | **3 191** |
| 2. Промени в счетоводната политика | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| 3. Грешки | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| ***4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки*** | **199** | **0** | **0** | **53** | **0** | **0** | **2 901** | **0** | **(511)** | **549** | **3 191** |
| 5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.: | | | | 55 | | | | | | (55) | **0** |
| - увеличение | 0 | 0 | 0 | 55 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (55) | **0** |
| - намаление | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| 6. Финансов резултат от текущия период | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 187 | 187 |
| 7. Разпределние на печалба в т.ч.: | | | | | | | | | | | **0** |
| - за дивиденти | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| 8. Покриване на загуба | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 494 | (494) | **0** |
| 9. Последващи оценки на активи и пасиви | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| - увеличения | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| - намаления | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| 10. Други изменения в собствения капитал | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | **0** |
| ***11. Салдо към края на отчетния период*** | **199** | **0** | **0** | **108** | **0** | **0** | **2 901** | **0** | **(17)** | **187** | **3 378** |
| 12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** |
| **13. Собствен капитал към края на отчетния период** | **199** | **0** | **0** | **108** | **0** | **0** | **2 901** | **0** | **(17)** | **187** | **3 378** |

**Дата на съставяне:**
**15.3.2013 г**

**Съставител:**
**(Юлка Колева)**

**Ръководител:**
**(Милен Свиленов)**

**Заверил: д.е.с. Васил Калайджиев**
**/регистриран одитор/**

**Дата на заверка:**

0409 Васил Калайджиев Регистриран одитор

"ОСЪМ" АД 1 ЛОВЕЧ