СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1 към СС 1
Двустранна форма

на АЛУМИНА ТРИМЕКС АД, гр. КАРЛОВО
към 31.12.2008 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			*I. Записан капитал*	**50**	**50**
I. Нематериални активи	**18**	**22**	*II. Резерви*		
1.Права върху собственост	17	20	1. Законови резерви	5	5
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1	2	4. Други резерви	145	66
Общо за група I:	18	22	*Общо за група II:*	**150**	**71**
II. Дълготрайни материални активи			III. Текуща печалба (загуба)	**433**	**80**
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	308	327	**Общо за раздел А:**	**633**	**201**
- земи	38	38	**Б. Провизии и сходни задължения**		
- сгради	270	289	1. Провизии за данъци, в т.ч.:	4	3
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	197	248	- отсрочени данъци	4	3
3. Съоръжения и други	49	51	**Общо за раздел Б:**	**4**	**3**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	149	8	**В. Задължения**		
Общо за група II:	**703**	**634**	1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	163	241
Общо за раздел Б:	**721**	**656**	до 1 година	163	178
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		63
I. Материални запаси			2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	611	771
1. Суровини и материали	133	160	до 1 година	611	771
2. Незавършено производство	511	481	над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	136	86	3. Други задължения, в т.ч.:	394	291
- продукция	136	86	до 1 година	394	291

Тодор Благов
0325
Регистриран одитор

Общо за група I:	**780**	**727**	над 1 година		
II. Вземания			- към персонала, в т.ч.:	22	27
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	288	91	до 1 година	22	27
над 1 година			над 1 година		
2. Други вземания, в т.ч.:	7	4	- осигурителни задължения, в т.ч.:	99	29
над 1 година			до 1 година	99	29
Общо за група II:	**295**	**95**	над 1 година		
III. Парични средства, в т.ч.:	6	26	- данъчни задължения, в т.ч.:	203	55
- брой	4	24	до 1 година	203	55
- в безсрочни сметки (депозити)	2	2	над 1 година		
Общо за група III	**6**	**26**	**Общо за раздел В, в т.ч.:**	**1168**	**1303**
Общо за раздел В:	**1081**	**848**	до 1 година	1168	1240
Г. Разходи за бъдещи периоди	**3**	**3**	над 1 година		63
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**1805**	**1507**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В)**	**1805**	**1507**

Дата на съставяне: 28.2.2009 Съставител: Мариана Лилова Бачкарова

Ръководител: Трифон Ганчев Гидиков

"АЛУМИНА ТРИМЕКС" АД КАРЛОВО

Заверил съгласно доклад от 30.03.09

0325 Тодор Благов Регистриран одитор

Приложение № 2 към СС 1

Двустранна форма

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на АЛУМИНА ТРИМЕКС АД, ГР. Карлово

за 2008 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			**А. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	*1717*	*1609*
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	*673*	*1221*	а) продукция	1576	1364
а) суровини и материали	576	1115	б) стоки	1	23
б) външни услуги	97	106	в) услуги	1	101
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	*383*	*321*	в) други приходи	139	121
а) разходи за възнаграждения	304	248	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	*80*	316
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	79	73	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	*15*	7
- осигуровки, свързани с пенсии	71	66	***Общо приходи от оперативна дейност***	**1812**	**1932**
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	*105*	*118*			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	105	118			
- разходи за амортизация	105	118			
5. Други разходи, в т.ч.:	*123*	140			
а) балансова стойност на продадените активи	80	125			
Общо разходи за оперативна дейност	**1284**	**1800**			
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	*45*	43			
Общо финансови разходи (6 + 7)	**45**	**43**			
7. Печалба от обичайна дейност	483	89	4. Загуба от обичайна дейност		
Общо разходи	**1329**	**1843**	***Общо приходи***	**1812**	**1932**

0325 Благов
Регистриран одитор

8. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	483	89	5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
9. Разходи за данъци от печалбата	49	9			
10. Отсрочени данъци	1				
11. Печалба (9 - 10 - 11)	433	80	6. Загуба (9+ ред 10 и 11 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 9+ 10 + 11)	**1812**	**1932**	***Всичко (Общо приходи + 6)***	**1812**	**1932**

Дата на съставяне: 27.2.2009

Съставител: Мариана Лилова Бачкарова

Ръководител: Трифон Ганчев Гидиков

"ПЛУМИНА ТРИМЕКС" КАРЛОВО

Заверил съгласно данъчу от 30.03.09

0325 Тодор Благов
Регистриран одитор

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на АЛУМИНА ТРИМЕКС АД

за 2008 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 съгласно учредителен акт	Други резерви	Нераз-пределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	50			5			66			80	201
2. Финансов резултат за текущия период										433	433
3. Разпределения на печалба							80			(80)	0
4. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- намаление											0
5. Други изменения в собствения капитал							(1)				(1)
6. Собствен капитал към края на отчетния период	50		0	5			145	0		433	633

Дата на съставяне: 27.2.2009 г.

Съставител: Мариана Лилова Бачкарова

Ръководител: Трифон Ганчев Гидиков

"АЛУМИНА ТРИМЕКС" АД КАРЛОВО

Заверил съгласно доклад от 30.03.09

0325 Тодор Благов Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2008 ГОДИНА
на "АЛУМИНА ТРИМЕКС АД " АД гр. Карлово

/хил. лева/

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-лениа	плаща-ния	нетен поток	постъп-лениа	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски конторагенти	1746	1054	692	1723	1255	468
Парични потоци, свързани свързани с трудови възнаграждения	1	306	(305)	6	387	(381)
Парични потоци свързани с данъчни задължения		100	(100)			
Други парични потоци от основна дейност		4	(4)		77	(77)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***1747***	***1464***	***283***	***1729***	***1719***	***10***
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	(1)		87	(87)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		***1***	***(1)***		***87***	***(87)***
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	4	303	(299)	263	179	84
Други парични потоци от финансова дейност		3	(3)		3	(3)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	***4***	***306***	***(302)***	***263***	***182***	***81***
Г. Изминения на паричните средства през периода (А + Б + В)	**1751**	**1771**	**(20)**	**1992**	**1988**	***4***
Д. Парични средства в началото на периода			**26**			**22**
Е. Парични средства в края на периода			**6**			**26**

Дата: 28.02.2009 г.

Ръководител:
/Трифон Ганчев Гидиков/

Съставител:
/Мариана Лилова Бачкарова/

"АЛУМИНА ТРИМЕКС" АД КАРЛОВО

Заверил съгласно данну от 30.03.09

0325 Тодор Благов
Регистриран одитор

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА „АЛУМИНА ТРИМЕКС" АД, ГР. КАРЛОВО

ЗА ГОДИНА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2008

"АЛУМИНА ТРИМЕКС" е акционерно дружество, регистрирано във Пловдивски окръжен съд по фирмено дело № 24 от 2004 г. 100 % от капитала на дружеството е частен.

"АЛУМИНА ТРИМЕКС" АД има едностепенна система на управление.

Дейността на дружеството е : отливки от цветни метали и производство на радиатори и се осъществява изцяло на територията на Р.България.

Настоящият финансов отчет е одобрен от Съвета на директорите на 28.02.2009 год.

ГФО е съставен в съответствие с всички НСФОМСП прилагани в България за 2008 г. Сумите посочени в ГФО са в хил. BGN.

ЗНАЧИМИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

Използвани принципи: Текущо начисляване; действащо предприятие.

Счетоводните политики приложени във връзка с изготвянето на настоящия ГФО са прилагани последователно през предишните и текущия отчетен период, като те включват и методите за оценка на представените активи, пасиви, приходи и разходи, както и оповестяване на приблизителните счетоводни оценки прилагани от Ръководството.

1. Дълготрайни материални активи

   Дружеството използва цена на придобиване за оценка на контролирани от него ДМА, включваща: покупната им стойност или стойността за изграждането им; всички, конкретно направени разходи за довеждане на ДМА до степен на готовност за употреба; намаление на тези стойности с натрупаната амортизация за съответния амортизируем актив и разходите за обезценка ако има такива. Предприятието не амортизира земите. Ръководството прилага приблизителна оценка за определяне на разходите за амортизации, които според него най – добре се съпоставят с получената икономическа изгода от актива. Дружеството тества своите ДМА за обезценка, когато има индикация за такава, като използва преди всичко сравнение с оценената справедлива стойност на актива. Не е създаван преоценъчен резерв. Класификацията на ДМА е показана в баланса, като за пръв път през 2008 г е приложена нова форма на „Справка за дълготрайните активи". От 2008 г. авансите предоставени за придобиване на ДМА се представят в секцията на ДМА .

2. Дълготрайни нематериални активи

   Дружеството представя като такива активи само тези които са разграничими, има задоволителен контрол над актива и оценена икономическа изгода за период над една година. Направените от дружеството разходи за създаване на такъв актив, се признават в баланса само ако в края на отчетния период има достатъчно разумни аргументи за бъдеща икономическа изгода. Ръковдството е направило своята най – добра приблизителна преценка за да оцени бъдещата изгода от нематериалните активи. Не е създаван преоценъчен резерв за такива активи. По отношение на определяне на набраната амортизация предприятието прилага политиката описана по – горе.

3. Материални запаси

Дружеството отчита като материални запаси суровините и материалите за преработка налични в края на периода, стоките и готовата продукция останали не продадени в края на годината и разходите натрупани в процес на производство, налични към 31.12.200.. Материалите и стоките са оценени по цената платена за тях и разходите за довеждане до състояние за използване. Готовата продукция и незавършеното производство са оценени по направените преки и общи технологични разходи за производство. Материалните разходи в т.ч. , които не могат да се отнесат пряко към изделие са получени чрез отписване на суровини и материали по средно претеглена стойностизравнена на годишна база. За определяне количествата на материалните запаси в края на годината се прави инвентаризация. Ръководството преглежда продажните цени на стоките и готовата продукция след датата на баланса, намалени с разходите за продажба, за да направи преценка за евентуалина обезценка.

4. Краткосрочни вземания

Предприятието представя като краткосрочни вземания всички които се очаква да бъдат получени като пари или материални запаси до една година от датата на баланса. Оценени са по сумите в пари или стойностите на материалните запаси, които ще бъдат получени. Ръководството прави обезценка на търговските вземания, конкретно при определен случай, или като използва най – добра приблизителна оценка на база възрастов анализ.

5. Парични средства

Дружеството представя като парични средства сумите в касите или тези по разплащателни сметки и краткосрочни депозити , оценени по номинална стойност. Блокирани парични средства, ако не представляват депозити, и причините за това се оповестяват.

6. Разходи за бъдещи периоди

Предплатените разходи са представени в тази група по стойността която е платена за предплатените разходи.

7. Дългосрочни пасиви

Като дългосрочни пасиви предприятието признава сумите по съществуващи заеми, които ще бъдат платени за падежите, настъпващи след дванадесет месеца от датата на баланса. Тези суми са оценени по номинала на предстоящите плащания в момента.

8. Краткосрочни пасиви

Като краткосрочни пасиви са отчетени сумите по заеми, платими до една година от датата на баланса, търговски задължения, задължения към персонала , бюджета и други. Те са представени в баланса по номинала на паричните средства, които ще бъдат платени. Дружеството отписва краткосрочни пасиви, предствяйки ги в ОПР при изтичане на давностен срок.

9. Отсрочени данъци

Дружеството използва балансовия метод за определяне на отсрочените данъци. Същете се представени компенсирано като дългосрочен пасив.

10. Приходи

Приходите са признати в ОПР при тяхното начисляване. Предприятието признава прихода от продажба на продукция и стоки по сумите които еполучело или договорило да получи от контрагентите при прехвърляне на собствеността. По същия начин се признават и приходи от продажби на други активи. Приходите от инвестиции се признават в ОПР със сумите калкулирани по съответните права на дружеството за периода на ГФО. Сумите, които имат характер на приходи но се получават от отписани задължения, обезщетения, приходи от преоценки на парични позиции, също се представят в ОПР.

11. Разходи

Разходите са признати в ОПР при тяхното начисляване по стойността която е платена или е договорено да се плати/с изключение на отписаните по средно притеглена стойност/. Стойността на продадените активи се представя в ОПР съпоставимо с признатите приходи. Разходите по заеми и лизинги се начисляват в ОПР, калкулирани за целия период на ГФО. Сумите, които имат характер на разходи, но се получават от отписани вземания, липси и брак, разходи от преоценки на парични позиции, също се представят в ОПР.

ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

1. Следните съществени разходи /без сумите имащи характер на разходи, упоменати по горе и амортизации/,посочени в ОПР за 2008 г.не са платени до 31.12:

- Материални разходи за производството 133 х. лв.
- Услуги за производство 26 х. лв.
- Начисления за персонала 79 х. лв.
- Лихви по заеми и лизинги 18 х. лв.

2. Следните съществени приходи /без сумите имащи характер на приходи, опоменати по горе /,посочени в ОПР за 2008 г.не са получени до 31.12:

- Приходи от продажби на продукция 207 х. лв.

3. Валутния курсове по който са преизчислени паричните позиции за 2008 г са:

1EUR =1.95583; 1USD = 1.38731

4. Дружеството не притежава дялове от капитала на други дружества:

5. Средносписъчния състав на персонала по категории и изплатените възнаграждения и други ангажименти за ръководния и другия административен персонал са както следва:

- Ръководен персонал 8 бр. 67 х. лв.
- Друг персонал в администрацията 7 бр. 37 х. лв.
- Персонал в производството 27 бр. 124 х. лв.
- Помощен персонал 32 бр. 72 х. лв.

6. Дружеството има договорености не представени в баланса за бъдещи действия както следва:

8. Предприятието е акционерно дружество с издадени акции от клас:

- обикновени с право на глас 50 000 бр. номинал: 1.00 лв.

9. Няма суми на задължения посочени в баланса, които ще бъдат платени след повече от 5 години от датата на ГФО:

10. Сумите на следните задължения са обезпечени с имущество на дружеството. Банкови заеми /инвестиционен и овърдрафт/на стойност 163 х. лева, са обезпечени с ипотека на земя и сгради, собственост на дружеството с балансова стойност 308 х. лв. и особен залог на машини и производствено оборудване с балансова стойност 82 х. лв.

11. Ръководството е направило преценка за възможността дружеството да възстановява стойността на активите си и погасява пасивите в хода на продължаващата дейност за период най – малко 12 месеца от датата на ГФО. Предприятието има достъп до финансиране и не е състояние на продължавителен период на отчитане на загуби. Ръководството счита че е спазен принципа на действащо предприятие.

Изп. Директор:

/Тр. Гидиков/