Приложение №1 СС1
ЕИК 103280302

БАЛАНС

на " ТЕКСТИЛ ЛАЗУР " АД към 31.12.2012 год.

Актив

	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.) текуща година	Сума (хил.лв.) предходна година
а		1	2
Б	**Нетекущи (дълготрайни) активи**		
I.	Нематериални активи	0	0
II.	Дълготрайни материални активи		
1	Земи и сгради, в т.ч.	868	940
	- Сгради	868	940
2	Машини,производствено оборудване и апаратура	2	2
3	Съоръжения и други	48	57
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		0
	Общо за група II :	**918**	**999**
III	Дългосрочни финансови активи	**0**	**0**
	Общо раздел Б	**918**	**999**
В.	**Текущи (краткотрайни) активи**		
I.	Материални запаси		
1	Материали	2	2
2	Стоки	111	137
	Общо за група I:	**113**	**139**
II.	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици в т.ч.	20	30
	над 1 година	13	8
2	Други вземания в т.ч.	21	2
	над 1 година	1	
	Общо за група II:	**41**	**32**
III.	Инвестиции	0	0
	Общо за група III:	0	0
IV	Парични средства в .ч.		
1	Парични средства в брой	126	87
2	Парични средства в разплащателни сметки	25	41
	Общо за група IV:	**151**	**128**
	Общо за раздел В:	**305**	**299**
Г	Разходи за бъдещи периоди	**4**	4
	Сума на актива (А+Б+В+Г)	**1 227**	**1 302**

Дата на съставяне: 31.01.2013 г.

Съставител: Сн. Климова

Ръководител: Хр. Чакърова

0309 Никола Бакалов
Регистриран одитор

"ТЕКСТИЛ ЛАЗУР" АД * VARNA BULGARIA *

Пасив		Сума (хил.лв.)	
Раздели, групи, статии		ТЕКУЩА ГОДИНА	ПРЕДХОДНА ГОДИНА
а		1	2
А.	**Собствен капитал**		
I.	Записан капитал	**50**	**50**
2	Невнесен капитал		
II.	Премии от емисии		
III.	Резерв от последващи оценки	**41**	**41**
IV.	Резерви		
1	Законови резерви	42	35
2	Други резерви	407	349
	Общо за група IV:	**449**	**384**
V	Натрупана печалба (загуба) от минали години:		
	- специализирани		
	неразпределена печалба	168	168
	Общо за група V :	**168**	**168**
VI	Текуща печалба (загуба)	**12**	**65**
	Общо за раздел А:	**720**	**708**
Б.	Провизии и сходни задължения		0
	Общо за раздел Б:		0
В	**Задължения**		
	1. Получени аванси, в т.ч.		0
	до 1 година		0
	над 1 година		0
	2. Задължения към доставчици	1	4
	до 1 година	1	4
	над 1 година		**0**
	2. Други задължения в т.ч.	27	45
	до 1 година	8	26
	над 1 година	19	19
	към персонала в т.ч.		18
	до 1 година		18
	над 1 година		0
	Данъчни задължения	8	8
	до 1 година	8	8
	над 1 година		0
	Общо раздел В в т.ч. :	**28**	**49**
	до 1 година	**9**	**30**
	над 1 година	***19***	***19***
Г	***Финансирания и приходи за бъдещи пер. в т.ч.***	***479***	***545***
	в т.ч. финансирания	**479**	**545**
	Сума на пасива	**1 227**	**1 302**

0309 Никола Бакалов
Регистриран одитор

31.01.2013 г.
гр. Варна

Ръководител:.....
/ Хр. Чакърова /

ТЕКСТИЛЕН ПЛАЗА АД * BAPHA VARNA BULGARIA *

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приложение№2 към СС1

на " Текстил Лазур" АД за периода 01.01.2012 - 31.12.2012г.

ЕИК 103280302

Наименование на разходите		Сума (хил.лв.)		Наименование на приходите		Сума (хил.лв.)	
		текуща година	предходна година			текуща година	предходна година
а		1	2	а		1	2
А.	***РАЗХОДИ***			*Б.*	***ПРИХОДИ***		
1	Намаление на зап. от прод и незав.производство	0	0	*1*	Нетни приходи от продажби , в т.ч. :	495	549
2	Разходи за суровини,материали и външни усл.в т.ч	89	88		а/ продукция		
	а/ суровини и материали	14	16		б/ стоки	162	180
	б/ външни услуги	75	72		в/ услуги	333	369
3	Разходи за персонала в т.ч.	267	284	2	Увеличение на запас. от прод. и незав. пр-во		0
	а/ разходи за възнаграждения	239	252	3	Р-ди за придобив. на активи по стоп.начин		0
	б/ разходи за осигуровки в т.ч.	28	32	*4*	Други приходи,в т.ч.	68	99
	- осигуровки свързани с пенсия	28	32		- приходи от финансирания	68	45
4	Разходи за аморизация и обезценка,в т.ч.	81	96		ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТ.ДЕЙНОСТ(1+2+3+4	563	648
	а/ р-ди за амортиз.и обезценка на ДМА ДМНА,в т.ч	81	96		ОБЩО ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ		0
	разходи за амортизация	81	96	5	Загуба от обичайната дейност		0
5	Други разходи , в т.ч.	112	106	6	Извънредни приходи		0
	а / Балансова стойност на продадени активи	101	104		ОБЩО ПРИХОДИ:	563	648
	ОБЩО РАЗХОДИ ОПЕРАТ. ДЕЙНОСТ (1+2+3+4+5)	549	574	7	Счетоводна загуба (Общо пр-ди-общо р-ди)		0
6	Разходи от обезц.на фин.активи,вкл.инвестициите		0		**ВСИЧКО:**	**563**	**648**
7	Разходи за лихви и др.фин.р-ди, в т.ч.	1	1				
	ОБЩО ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ (6+7)	1	1				
	Печалба от обичайната дейност(общо пр.-общо р-д	13	73				
	ОБЩО РАЗХОДИ(1+2+3+4+5+6+7+9)	550	575				
10	Счетоводна печалба(общо приходи-общи разходи	13	73				
11	Разходи за данъци от печалбаа	1	8				
13	**ПЕЧАЛБА(10-11)**	12	65				
14	**ВСИЧКО**	**563**	**648**				

Дата на съставяне : 31.01.2013

Съставител:.....
Сн.Климова

Ръководител:.....
Хр.Чакърова

0309 Никола Бакалов
Регистриран одитор

"ТЕКСТИЛ ЛАЗУР" АД * VARNA BULGARIA

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод
на " Текстил Лазур" АД
за 2012г.

ЕИК: 103280302

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1.Парични потоци , свързани с търговски контрагенти	596	278	318	631	312	319
2. Парични потоци , свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци , свързани с трудови възнаграждения		294	(294)	-	285	(285)
4. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	-		-		-	-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата			-	-		
7. Плащания при разпределение на печалби			-	-		-
8. Други парични потоци от основна дейност			-		2	(2)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	596	572	24	631	599	32
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци , свързани с дълготрайни активи			-	-	-	-
2. Парични потоци , свързани с краткосрочни финансови активи			-	-	-	-
3. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-	-		-
4. Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания			-	-	-	-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-	-	-	-
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			-	-	-	-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)				-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-	-	-	-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-			-
4. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-	-		-
5. Плащания на задължения по лизингови договори			-	-		-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-	-	-	-
7. Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)	-	1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		1	(1)	-	1	(1)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	**596**	**573**	**23**	**631**	**600**	**31**
Д. Парични средства в началото на периода			**128**	**97**		**97**
Е. Парични средства в края на периода			**151**	**128**		**128**

Дата на съставяне: 31.01.2013 год.

0309 Никола Бакалов
Регистриран одитор

Съставил: Сн.Климова

Ръководител: Хр. Чакърова

ТЕКСТИЛ ЛАЗУР АД ВАРНА BULGARIA

Приложение 4 към СС1

ЕИК 103280302

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "Текстил Лазур "АД за 2012 г.

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	премии от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Резерви				Финансов резултат		Текуща печалба/загуба/	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв,св с изкупени соб.акции	Резерв съгласно учр. Акт	други	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	50		41	35	0	0	349	233			708
Финансов резултат за текущия период										-	0
Разпределение на печалбата				7			58	-65		12	12
в т.ч. за дивиденти											
Салдо към края на отчетния период	**50**	-	**41**	**42**	-		**407**	**168**	-	**12**	**720**
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния	50	-	41	42	-		407	168	-	12	720

Дата на съставяне:
31.01.2013 год.

0309 Никола Бакалов
Регистриран одитор

Съставител: .....
Сн. Климова

Ръководител.....
/ Хр. Чакърова /

ТЕКСТИЛ ЛАЗУР * АД * VARNA BULGARIA

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за оповестяване на съществените счетоводни политики и други пояснителни сведения за ГФО съставен към 31.12.2012 година

на „ Текстил Лазур" АД

1. Учредяване и регистрация

„ Текстил Лазур" АД Варна е акционерно дружество, регистрирано по ф. д. 4232/ 23.12.1998 год на Варненски окръжен съд и пререгистрирано в ТР към Агенция по вписванията с ЕИК 103280302 през 2008 г.

За отчетния период дружеството е осъществило дейност съгласно регистрирания предмет на дейност: търговска дейност в собствена търговска база и ресторантьорство в обект кафе клуб; отдаване на търговска и складова площ под наем .

2. Бази за изготвяне на финансовия отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовия отчет в съответствие с изискванията на действащите български търговско, счетоводно и данъчно законодателства.

Дружеството е разработило счетоводната си политика в съответствие с:

а/ принципите, определени в Закона за счетоводството;

б/ изискванията определени в Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти за малки и средни предприятия ;

в/вътрешните нормативни актове на дружеството, отразяващи спецификата на неговата дейност;

Прилагани основни счетоводни принципи:

- *Действащо предприятие*
  Финансовият отчет на дружеството е изготвен на принципа на действащо предприятие и ще остани такова в предвидимо бъдеще;
- *Принцип на текущото начисляване*
  Дружеството е изготвило годишния си финансов отчет за 2011 г. с изключение на отчета за паричния поток, на база на принципа на текущото начисляване. Приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, са начислени към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства и са включени във финансовия отчет за периода за който се отнасят;
- *Съпоставимост между приходи и разходи*
  Разходите, извършени във връзка с определена дейност или сделка, са отразени във финансовия резултат за периода, през който дружеството черпи изгода от тях, а приходите са отразени за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
- *Компенсиране*
  Активите и пасивите, приходите и разходите са отчетени некомпенсирани;

- *Сравнителна информация*
  Сравнителната информация по отношение на предходния отчетен период е преструктурирана в съответствие с изискванията на СС1 Представяне на финансови отчети;
- *Промени в счетоводната политика*
  Дружеството е изготвило финансовия си отчет без промени в счетоводната си политика;
- ***Прилагани основни счетоводни политики по отношение отчитането на активите, пасивите, собствения капитал, приходите и разходите;***
  Дълготрайни материални активи Това са придобитите от дружеството активи, които:
  а/ имат натурално веществена форма;
  б/ се използват при продажбата на активи и услуги, за отдаване под наем, за административни и др. цели;
  в/ се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период;
  Първоначална оценка
  Оценяват се по цена на придобиване, която включва покупната цена/ вкл. мита и невъзстановими данъци / и всички разходи по доставката и монтирането им.
  Последващи разходи
  С последващите разходи, свързани с отделен ДМА, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.
  Оценка след първоначалното признаване
  За последваща оценка на ДМА е възприет алтернативния подход който се прилага при отклонение на пазарната стойност не по малко от 20%. За изтеклия период не е извършвана преоценка.
  Отписване на ДМА
  ДМА е отписван от баланса при продажба или когато активът окончателно е изведен от употреба и сед отписването му не се очакват никакви други икономически изгоди.
  Стойностен праг
  Стойностният праг определен за ДМА и ДМНА не е променян спрямо предходната година и е в размер на 700 лв
  Метод на амортизация
  Дружеството е приело да амортизира ДМА по линейния метод.
  Амортизационния план е разработен за всеки амортизируем актив.
  Начисляване и отчитане на амортизацията
  Начисляването започва от началото на месеца, в който ДМА е придобит или въведен в употреба. Начисляването се преустановява от началото на месеца, в който амортизируемия актив е изведен от употреба. Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на ползване на амортизируемите активи.
  За амортизиране на ДМА и ДМНА е възприето да се прилагат амортизационните норми предвидени по групи активи за данъчни цели.

Материални запаси

СМЗ са краткотрайни материални активи под формата на:

а/ Материали, придобити чрез покупка и предназначени основно за влагане в приготвяне на продукцията в кафе клуба на дружеството, както и консумативни материали обслужващи всички дейности.

б/ Стоки придобити чрез покупка и предназначени основно за продажба

Материалните запаси / стоки и материали / се оценяват при придобиването им по цена на придобиване , включващ и разходите по доставката. При тяхното потребление същите се оценяват по средно претеглена цена.Не е извършвана промяна в метода за отчитане на материалните запаси в сравнение с предишния отчетен период.

Краткосрочните вземания в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Няма начислени провизии за трудно събираеми вземания.

- Като фундаментални грешки се счита: отчетени приходи и разходи с праг на същественост на отклонението – повече от 5%. Възприет е препоръчителния подход за тяхното отчитане, както и на отчитане промени в счетоводната политика
- При отчитане на приходите и разходите основно се съблюдава принципа на текущото начисляване и съпоставимост на приходите и разходите.
- Отчетено е финансиране за придобиване на ДМА , което представлява разликата м/у номиналната стойност на активите съгласно сключения договор с АП и платената сума за компенсационните бонове , с които е доплатено за ДМА. Признаването на приходи от финансиране е на база погасителен план.

Събития , настъпили след датата на годишния финансов отчет

Не съществуват събития след датата на годишния отчет- коригиращи или некоригиращи, които да оказват влияние върху представения финансов отчет и да е необходимо да бъдат оповестявани.

Дата на изготвяне:

31.01.2013 г. Съставител: / Сн.Климова / Ръководител: /Хр.Чакърова /

"ТЕКСТИЛ ЛАЗУР" АД * ВАРНА VARNA BULGARIA

СПРАВКА

Приложение № 5 СС1

за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2012г.

на "Текстил Лазур"АД

(хил.лв)

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 постъпи-лите през периода	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увели-чение	Нама-ление		в началото на периода	Начис- лена през периода	Отпи- сана през периода	в края на периода (8+9 10)	Увели-чение	Нама-ление		
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Дълготрайни материални активи**															
	Земи и сгради в т.ч.	1 788			1 788			1 788	848	72		920			920	868
	Сгради нежилищни	1 788	-		1 788			1 788	848	72		920			920	868
	Машини и оборудване	110	-		110			110	108	-		108			108	2
	Съоръжения	76	-		76			76	30	3		33			33	43
	Транспортни средства	24	-		24			24	24	-		24			24	-
	Основни стада				-			-				-			-	-
	Други дълготрайни материални активи	36	-		36			36	25	6		31			31	5
	Обща сума I:	2 034	-	-	2 034	-	-	2 034	1 035	81	-	1 116	-	-	1 116	918
II.	**Нематериални активи**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Обща сума II				-			-				-			-	-
	Общ сбор (I+II)	2 034	-	-	2 034	-	-	2 034	1 035	81	-	1 116	-	-	1 116	918

Дата на съставяне: 31.01.2013г.

Съставител: ..... (Сн.Климова)

Ръководител: ..... (Хр. Чакърова)

"ТЕКСТИЛ ЛАЗУР" АД * ВАРНА VARNA BULGARIA *