СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ЛЕСИЛ"АД **Булстат: 118000941**

към 31.12.2012 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***	**406**	**406**
1. Нематериални активи			***II. Премии от емисии***		
1. Продукти от развойна дейност			***III. Резерв от последващи оценки***	**4**	**4**
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		58	***IV. Резерви***		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви	1578	1578
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:		**58**	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	31	31
1. Земи и сгради, в т.ч.:	401	409	***Общо за група IV:***	**1609**	**1609**
- земи	253	253	***V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:***		
- сгради	148	156	- неразпределена печалба	2055	2052
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	623	203	- непокрита загуба	(446)	(446)
3. Съоръжения и други	8	16	***Общо за група V:***	**1 609**	**1 606**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	59	1806	VI. Текуща печалба (загуба)	(349)	4
Общо за група II:	**1091**	**2434**	***Общо за раздел А:***	**3 279**	**3 629**
III. Дългосрочни финансови активи			**В. Задължения**		
5. Дългосрочни инвестиции		14	3. Получени аванси, в т.ч.:	5	0
Общо за група III:		**14**	до 1 година	5	
Общо за раздел Б:	**1091**	**2506**	над 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		49
I. Материални запаси			до 1 година		49
1. Суровини и материали	27	16	над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	37	40	8. Други задължения, в т.ч.:	121	136
- продукция			до 1 година		136
- стоки	37	40	над 1 година		0
4. Предоставени аванси	1063		- към персонала, в т.ч.:	96	104
Общо за група I:	**1127**	**56**	до 1 година	96	104
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	608	668	- осигурителни задължения, в т.ч.:	8	13
над 1 година			до 1 година	8	13
4. Други вземания, в т.ч.:	451	436	над 1 година		
над 1 година		0	- данъчни задължения, в т.ч.:	17	11
Общо за група II:	**1059**	**1104**	до 1 година	17	11
IV. Парични средства, в т.ч.:			над 1 година		
- брой	4	0	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	**126**	**185**
- в безсрочни сметки (депозити)	73	5	до 1 година	126	185
Общо за група IV:	**77**	**5**	над 1 година		0
Общо за раздел В:	**2263**	**1165**			
Г. Разходи за бъдещи периоди	**51**	**143**			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**3405**	**3814**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**3405**	**3814**

Дата на съставяне: 20.02.2013г. Съставител: Лиляна Тодорова Пенева

"ЛЕСИЛ" АД гр. Варна

Ръководител: Димитър Неделчев Димитров

ЗАВЕРЕН СЪГЛАСНО ОДИТОРСКИ ДОКЛАД 20 02 2013

0441 Пенка Жекова
Регистриран одитор

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ЛЕСИЛ" АД **118000941**

за 2012 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:	23	325
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	133	829	б) стоки	22	
а) суровини и материали	7	59	в) услуги	1	325
б) външни услуги	126	770	4. Други приходи, в т.ч:	226	2870
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	407	332	***Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)***	**249**	**3195**
а) разходи за възнаграждения	385	311	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	239	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	22	21	- приходи от участия в предприятия от група	239	
- осигуровки, свързани с пенсии			**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	**239**	
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	183	220	8. Загуба от обичайна дейност	**349**	
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	183	220	***Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)***	**488**	**3195**
- разходи за амортизация	183	220	**10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)**	**349**	
5. Други разходи, в т.ч.:	97	1524	**11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)**	**349**	
а) балансова стойност на продадените активи	91	213			
б) провизии	6				
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**820**	**2905**			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	17	286			
а) разходи, свързани с предприятия от група	17				
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		286			
Общо финансови разходи (6 + 7)	**17**	**286**			
8. Печалба от обичайна дейност		**4**			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**837**	**3191**			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разхс					
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данъ					
13. Печалба (10 - 11 - 12)		**4**			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**837**	**3 195**	***Всичко (Общо приходи + 11)***	**837**	**3195**

Дата на съставяне 20.02.2013г. Съставител: Лилянка Тодорова Пенева Ръководител: Димитър Неделчев Димитр

ЗАВЕРЕН СЪГЛАСНО ОДИТОРСКИ ДОКЛАД 20 02 2013

0441 Пенка Жекова Регистриран одитор

"ЛЕСИЛ" АД гр. Варна

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "ЛЕСИЛ" АД **Булстат:** 118000941

за 2012 Г.

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност	0	0	0	0	0	0
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	324	52	272	299	314	(15)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		422	(422)		223	(223)
Плащания при разпределения на печалби						-
Други парични потоци от основна дейност	396	231	165	144	294	(150)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**720**	**705**	**15**	**443**	**831**	**(388)**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	90	30	60	377	53	324
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**90**	**30**	**60**	**377**	**53**	**324**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		3	(3)		2	(2)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		**3**	**(3)**		**2**	**(2)**
Г. Изменения на паричните средства през перио	**810**	**738**	**72**	**820**	**886**	**(66)**
Д. Парични средства в началото на периода			5			71
Е. Парични средства в края на периода			**77**			**5**

Дата: 20.02.2013г. Ръководител: Димитър Неделчев Димитров

Съставител: Лилянка Тодорова Пенева

ЗАВЕРЕН СЪГЛАСНО ОДИТОРСКИ ДОКЛАД 20.02.2013

0441 Пенка Жекова Регистриран одитор

"ЛЕСИЛ" гр. Варна

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "ЛЕСИЛ" АД **Булстат: 118000941**

за 2012 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	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**406**		**4**	**1578**			**31**	**2052**	**-446**	**4**	**3 629**
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**406**	**-**	**4**	**1 578**	**-**	**-**	**31**	**2 052**	**(446)**	**4**	**3 629**
6. Финансов резултат за текущия период										-349	**(349)**
10. Други изменения в собствения капитал								3		(4)	**(1)**
11. Салдо към края на отчетния период	**406**	**-**	**4**	**1 578**	**-**	**-**	**31**	**2 055**	**(446)**	**(349)**	**3 279**
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	**406**	**-**	**4**	**1 578**	**-**	**-**	**31**	**2 055**	**(446)**	**(349)**	**3 279**

Дата на съставяне: 20.02.2013

Съставител: Лилянка Тодорова Пенева

Ръководител: Димитър Неделчев Димитров

ЗАВЕРЕН СЪГЛАСНО ОДИТОРСКИ ДОКЛАД
20 02 2013

0441 Пенка Жекова
Регистриран одитор

"ЛЕСИЛ" АД гр. Варна

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До
Акционерите на
"Лесил" АД
гр.Варна

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "Лесил" АД гр.Варна (Дружеството) към 31.декември 2012 г., включващ баланс към 31 декември 2012 г. ,отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, и за такава система за вътрешен контрол,каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет,който да не съдържа съществени отклонения,независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на Дружеството, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на Дружеството.Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите

счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на "Лесил" АД гр.Варна към 31 декември 2012 година, както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината,приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността на"Лесил" АД гр.Варна ***по изискванията на Закона за счетоводството (чл.33)***

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството (чл.38 п.4) ние сме се запознали с приложения годишен доклад за дейността на Дружеството за отчетната 2012 г.,изготвен от ръководството на Дружеството.Годишния доклад за дейността на Дружеството не представлява част от годишния му финансов отчет за същият период.

Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността на Дружеството се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация представена в годишния доклад за дейността,съставен от ръководството,съответства в съществените си аспекти на финансовата информация представена и оповестена във финансовия отчет на"Лесил" АД гр.Варна към 31.12.2012 год.,изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Пенка Кирилова Жекова
Регистриран ДЕС,

0441 Пенка Жекова Регистриран одитор

20.02. 2013 год.
ж.к."Младост" бл.101 вх.1 ап.8
гр.Варна 9000,България

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
На "Лесил " АД за 2012 финансова година

1. Общи сведения

"Лесил " АД гр.Варна е акционерно дружество , с ЕИК 118000941 . Седалището на дружеството е гр. Варна, бул."Съборни" №19А, ет.2, ап.15 адресът на управление е също гр. Варна, бул."Съборни" №19А, ет.2, ап.15 , Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав:

1. Димитър Неделчев Димитров
2. Николай Димитров Неделчев
3. Димитър Маринов Давидов

Дружеството се представлява от Димитър Неделчев Димитров и Николай Димитров Неделчев. Предметът на дейност на дружеството е пристанищна и транспортна дейност. През 2012г Дружеството преориентира основната си дейност от пристанищни услуги в производство, търговия, и отдаване под наем на пристанищна техника, машини, оборудване, механизация, резервни части и екипировка, която има намерение да извършва и в бъдеще. Адресът на обектите, в които се извършва горната дейност е в : гр. Силистра, Промишлена зона "Запад".

2. Общи приложения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. В дружеството е приета счетоводна политика, регламентираща счетоводното отчитане, представяне и оценка на активите и пасивите, приходите и разходите.

Всички данни за 2011г. и 2012г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

Годишният финансов отчет е изготвен към 31.12.2012г. на 26.02.2013 г.

3. Сравнителни данни

Перата в баланса, в отчета за приходи и разходи и в отчета за собствения капитал, представени във финансовия отчет за 2012 година, са съобразени с измененията в Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Дефиниция и оценка на елементите в счетоводния баланс

4.1. Активи

4.1.1 Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи (ДМА) се оценяват по историческа цена, като първоначално се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им. След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален

актив се отчита по цена па придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.
Стойностният праг на същественост за признаване на дълготраен материален актив в дружеството е 700 лв.

Стойност на ДМА, хил.лв.	към 31.12.2011г.	към 31.12.2012г.
Отчетната стойност	902	1397
Натрупана амортизация	432	306
Балансова стойност	470	1091

През 2012г. са придобити дълготрайни материални активи с отчетна стойност 616 хил.лв.
Всички разходи, довели до увеличение на функционалните качества и срока на годност, са класифицирани като инвестиция и са отразени като увеличение на балансовата стойност на активите .
Отчетната стойност на отписаните дълготрайни материални активи е 2031 хил.лв.
Има извършена инвентаризация на ДМА към 31.12.2012 г .Не са констатирани липси и излишъци на ДМА.
Използваният метод на амортизация е линеен. Амортизационният план е съобразен с полезния живот на активите. Начислената за отчетният период амортизация е 120 хил. лв., коригирана с размера на амортизацията на отписаните активи в размер на 175 хил.лв.
Няма превишение на счетоводната годишна амортизационна квота над данъчната годишна амортизационна квота.
- начислени амортизации – 183 х. лв
- данъчно признати амортизации – 183 х. лв.

През отчетния период в дружеството не са отчетени последващи разходи за ремонти . Не са формирани преоценъчни резерви.
Няма ограничения в правото на собственост на ДМА, заложени като обезпечения по задължения.
В дружеството се ползват наети активи.
Поети са ангажименти за закупуване на ДМА.
В дружеството не се отчитат консервирани ДМА.
Няма сключен предварителен договор за продажба на активи, отчитани по сметките земя и сгради.
Има предоставени за ползване на трети лица от дружеството ДМА

4.1.2 Дълготрайни нематериални активи
Дълготрайните нематериални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.
Стойностният праг на същественост за признаване на дълготраен нематериален актив в дружеството е 700 лв.

4.1.3 Инвестиционни имоти

Инвестиционните имоти се оценяват първоначално по цена на придобиване. При последващото оценяване се прилага моделът на справедливата стойност / моделът на цената на придобиване.
Дружеството няма инвестиционни имоти.

4.1.4. Търговска Репутация
В предприятието не се отчита търговска репутация.

4.1.5 Стоково - материални запаси

Стоково-материалните запаси са оценявани при тяхната покупка по цена на придобиване. Оценката при потреблението им се извършва по метода "средно претеглена цена".
Към 31.12.2012 г. няма материални запаси с балансова стойност, по-висока от тяхната нетна реализируема стойност.
През 2012 г. не са отразени липси на материални запаси за сметка на предприятието и брак от извършената към 31.12.2012 год. инвентаризация
Установени са наличности от негодни метални възли и детайли и елементи , представляващи части от оборудване за изграждане на планирани производствени обекти, осъществяването на които не е реализирано и същите са станали негодни за употреба по предназначението им.
Единственият начин за тяхното ликвидиране е нарязване за скрап. Поради това, че нарязването не е извършено към 31.12.2012 година е невъзможно да се направи количествена оценка на наличното количество метал и не може да се прави стойностна оценка , както и да се извърши осчетоводяване на същите към 31.12.2012 г. В следващи отчетни периоди ще се извърши счетоводното отражение на същите.

4.1.6 Вземания

Вземанията в лева са в размер на 1059 хил.лв. и са оценени по стойността на тяхното възникване. След първоначалното признаване предприятието оценява по себестойност заеми и вземания, предоставени от предприятието, които нямат фиксиран падеж. Заеми и вземания, предоставени от предприятието и недържани за търгуване, които имат фиксиран падеж, се оценяват по амортизируема стойност с помощта на метода на ефективната лихва. Всички вземания подлежат на проверка за обезценка веднъж годишно.

През отчетния период не са отразени разходи от обезценка на вземанията

4.1.7. Други финансови активи

След първоначалното им признаване финансовите активи се оценяват по справедлива стойност, която не се коригира с очакваните разходи по продажбата или друг вид освобождавания на финансовите активи, когато са класифицирани като:

- финансови активи, държани за търгуване;
- финансови активи, обявени за продажба.

След първоначалното им признаване финансовите активи се отчитат по амортизирана стойност с помощта на метода на ефективната лихва, когато са класифицирани като инвестиции, държани до настъпване на падеж.
В края на всеки отчетен период се прави преглед за обезценка. Обезценката и несъбираемостта се измерват и се отчитат за отделни активи или портфейл от подобни активи, които не са определени индивидуално като обезценени.

4.1.8 Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност и са в размер на 77 хил. лв., а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2012г.
Блокирани пари в банки НЯМА.

4.1.9 Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди са представени разходите, които се признават през следващи отчетни периоди. Отчетени са краткосрочни разходи за бъдещи периоди в размер на 51 хил. лв.

4.2. Собствен капитал

4.2.1 Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 Декември 2012г. внесеният напълно основен капитал е в размер на 406 485 лв. и е разпределен в 406 485 бр. поименни акции с номинална стойност от 1,00 лв.

4.2.2 Резерви

Към 31.12.2012 год. са отразени суми към статията"Законови резерви" в размер на 1578 хил. лв, "Други резерви" в размер на 31 хил.лв.

4.2.3 "Финансови резултати"

Текущата печалба за отчетния период е в размер на (349) хил.лв.
Размерът на собствения капитал към 31.12.2012 г. е 3 279 хил. лв., а към 31.12.2011г. е 3 629 хил. лв., като намалението е 350 хил.лв.

4.3. Пасиви

4.3.1 Дългосрочни задължения

Задълженията в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12. 2012 г.
Към 31.12.2012 г. няма дългосрочните задължения.

4.3.2 Краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване и са в размер на 126 х лв, в т.ч.
Няма задължения към доставчици.
Получените аванси са в размер на 5 хил.лв.
Задължения към персонала са в размер на 96 хил.лв.,
Задълженията към персонала са за няколко месеца.
Задълженията към осигурителни предприятия са в размер на 8 х. лв.
Задълженията към осигурителни предприятия са текущи.
По статията "Данъчни задължения" са отразени задължения в размер на 17 хил.лв., както следва:
През отчетния период не са начислени лихви и неустойки за забава.
Не са предоставяни обезпечения на задължения.
Към дружеството не са заведени дела от контрагенти поради просрочие на задължения.
Не са поети задължения към финансови институции.

5. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислени в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване принципите "текущо начисляване" и "съпоставимост на приходи и разходи".

5.1 Приходи и разходи от обичайната дейност

Отчетените разходи за обичайна дейност за стопанската 2012г. са както следва:
-разходи за материали 7 хил.лв, в т.ч. основни материали, спомагателни материали ,ел. енергия , резервни части .
-разходи за външни услуги 126 хил. лв, в т.ч. консултански услуги, охрана, граждански договори , застраховки .
-разходи за амортизации 183 хил. лв, в т.ч. на ДМА 120 хил.лв., и на НДА 100 хил.лв
-разходи за възнаграждения 385 хил. лв.,
-разходи за осигуровки 22 х.лв.,
- други разходи 97 хил.лв., в т.ч. балансова стойност на продадени активи – 91 хил. лв,

Приходите от обичайна дейност са в размер на 249 хил. лв. в т.ч. от продажби на услуги 1 хил.лв. и от продажба на активи и наеми - 226 хил.лв.

5.2 Приходи и разходи от финансови операции и операции с инвестиции
Финансовите разходи са в размер на 17 хил.лв, от договор за цесия.
Няма финансовите приходи.

5.3 Приходи и разходи от извънредни операции

Няма отчетени изнъвредни приходи и разходи.

6. Данъчно облагане

Съгласно Българското данъчно законодателство дружеството дължи корпоративен данък в размер 10% върху облагаемата печалба и местни данъци и такси. Финансовият резултат на дружеството е печалба , но след приспадане на загубата данъчна печалба няма и няма начислен данък.

7. Паричен поток

Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод.

7.1 Паричен поток от основна дейност

Нетният паричен поток от основна дейност е 15 х. лв., като оповестяваме допълнително следните статии:

в статията "Парични потоци свързани с търговски контрагенти" са показани постъпления - 324х лв и плащания – 52 х.лв.- нетен паричен поток 272 х. .лв.

в статията "Парични потоци свързани с трудови възнаграждения" е отразен разход в размер на 422 х.лв .

в статията "Други парични потоци от основна дейност" са показани постъпления - 396 х.лв и плащания – 231 х.лв.- нетен паричен поток 165 х.лв.

7.2 Парични потоци от инвестиционна дейност

Нетният паричен поток от инвестиционна дейност е 60 хил.лв. като оповестяваме допълнително следните статии:

в статията "Парични потоци свързани с дълготрайни активи" – постъпления 90 и разходи в размер на 30 х.лв.

7.2 Парични потоци от финансова дейност –

Паричен поток от лихви разход в размер на 3 х.лв.

Паричните средства в края на периода са в размер на 77 хил.лв. и спрямо 31.12.2011г. са се увеличили с 72 хил.лв.

8. Финансови показатели

8.1. Показатели за рентабилност

	2012	2011
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	-1.40	0.00

Коефициент на рентабилност на собственият	-0.11	0.00
Коефициент на рентабилност на пасивите	-2.77	0.02
Коефициент на капитализация на активите	-0.10	0.00

8.2. Показатели за ефективност

Коефициент на ефективност на разходите	0.58	1.00
Коефициент на ефективност на приходите	1.72	1.00

8.3. Показатели за ликвидност

Коефициент на обща ликвидност	17.96	6.30
Коефициент на бърза ликвидност	9.02	6.00
Коефициент на незабавна ликвидност	0.61	0.03
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.61	0.03

8.4. Показатели за финансова автономност

Коефициент на финансова автономност	26.02	19.62
Коефициент на заддъжнялост	0.04	0.05

8.5. Показатели за обръщаемост на краткотрайните материални активи.

	2012	2011
Времетраене на един оборот в дни	855	3
Брой на оборотите	0.42	114.11
Заетост на материалните запаси	2.38	0.01

9. Доход на акция – 0 лв

10. Дивиденти – няма .

11.Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Няма сделки със свързани лица.
По извършените през годината сделки не са налице отклонения от пазарните цени.
Събития, настъпили по време на изготвяне на годишния финансов отчет
Няма съществени събития по време на изготвяне на годишния финансов отчет.
Съществени събития след датата на баланса
Не са настъпили съществени събития след датата на баланса.

14. Допълнителни оповестявания по реда на т.24.2 от СС 1

14.1. Методи за оценка на представените във финансовия отчет активи, пасиви, собствен капитал, приходи и разходи и методи за изчисляване на загубите от обезценка (т.2.4.2.а):

1 . Дълготрайни материални активи	Историческа цена (цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от

2. Нематериални активи	Историческа цена (цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от
3. Финансови активи	
3.1 . Държани за търгуване	Справедлива стойност
3.2. Обявени за продажба	Справедлива стойност
3.3. Заеми и вземания, предоставени от предприятието и недържани за търгуване, които имат фиксиран падеж	Амортизируема стойност
3.4. Инвестиции, държани до настъпване на падеж	Амортизируема стойност
3.5. Заеми и вземания, предоставени от предприятието, които нямат фиксиран	Себестойност
4. Стоково - материални запаси	
4.1. При придобиване	Доставка цена
4.2. Последваща оценка	По-ниската от доставката и нетната реализируема стойност
4.3. При потребление	Средно претеглена цена
5. Финансови пасиви	
5.1. Държани до настъпване на падеж	Амортизируема стойност
5.2. Възникнали първоначално в	Амортизируема стойност
5.3. Държани за търгуване	Справедлива стойност
6. Собствен капитал	Остатъчна стойност
7. Приходи	Нарастване на иконом. изгода
8. Разходи	Намаляване на иконом. изгода
9. Загуби от обезценка	Превишение на бал.ст- т над размера на възстановимата стойност

14.2. Валутни курсове, използвани за преизчисляване в отчетната валута (ВОгМ) на паричните позиции в чуждестранна валута:

Вид валута	Централен курс на БНБ към 31.12.2012г.	Валутен курс използван за преиз-паричните
Евро	1.95583	1.95583
Щатски долар		

14.3. Предприятия, в които"Лесил " АД притежава 20 на сто или повече от капитала им (т.2.4.2.е): няма

Наименование и	Притежаван	Собствен капитал за	Печалба или загуба за
седалище на предприятието	дял от капитала на предпри-	последния отчетен период, за който е приет годишен	последния отчетен период, за който е приет годишен финансов

14.4. Предприятия, в които "Лесил " АД е неограничено отговорен съдружник (т.2.4.2.е): няма

Наименование на предприятието	Седалище	Правна форма

14.5. Предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление и задължения, поети в полза на тези лица (т.2.4.2.м):
- няма.

Име на лицето	Роля в пред-	Вид на сделката	Размер, хил.лв.	Лихвен процент	Върната сума	Обезпечение

14.6. Принадлежност към икономическа група (т.2.4.2.о):

Член на групата	Наименование	Седалище
Предприятие майка		
Предприятие, което съставя консолидиран финансов отчет за най-голямата група от предприятия, в която се включва "Лесил " АД		

14.6.2. Място, където могат да бъдат получени копия от консолидираните финансови отчети на предприятията от групата:
Няма необходимост от консолидиран отчет

14.7. Брой и номинална стойност за всеки клас акции (т.2.4.2.п)
406 485 бр. поименни акции с номинална стойност от 1,00 лв

14.8. Брой и номинална стойност на записаните акции/дялове (т.2.4.2.р)

През отчетния период няма записани акции/дялове.

14.9. Сума на задълженията в счетоводния баланс, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години (т.2.4.2.с)
Не съществуват такива

14.10.Сума на задълженията в счетоводния баланс, за които са предоставени обезпечения (т.2.4.2.т)- няма.

	Размер,	Естество и форма на обезпечението
Общо за раздел "Задължения"		
Статия 1		

Статия 2

14.11. Издадени от предприятието ценни книжа (т.2.4.2.з) - няма

Вид ценни книжа	Брой	Права

14.12.Условни задължения, свързани с пенсии и с предприятия от група, в която е включено"Лесил " АД (т.2.4.2.и)
Не са поемани условни задължения, свързани с пенсии и с предприятия от група, в която е включено отчитащото се предприятие.

14.13.Средносписъчен брой на персонала по категории и разходи за персонала (т.2.4.2.к) – 8 броя, в т.ч.
Персонал по категории

Категория	Средносписъчен брой
Ръководители	3
Аналитични специалисти	2
Приложни специалисти	
Административен персонал	1
Персонал, зает с услуги и търговия	
Квалифицирани работници	
Оператори на машини и съоръжения	
Нискоквалифицирани работници	2

Разходи за персонала

Разходи за възнаграждения, хил.лв.	385
Разходи за осигуровки, хил.лв.	22
Разходи за осигуровки, свързани с пенсии,	

14.17. Размер на възнагражденията, изплатени през отчетния период на административния персонал и членовете на органите на управление (т.2.4.2.л)

	Административен персонал	Членове на органите за управление
Възнаграждения, изплатени през отчетния период, хил.лв.	241	144
Задължения, възникнали или поети по отношение на пенсиите на бивши членове на органите за	няма	Няма

14.18. Договореностите с други лица, които не са представени в счетоводния баланс, рисковете или изгодите от които са съществени за оценяване финансовото състояние на предприятието (т.2.4.2.н);

Контрагент	Характер	Стопанска цел
	Факторинг	Споделяне на риска и на изгодите
	Продажба с уговорка за обратно изкупуване	Споделяне на риска и на изгодите
	Продажба на консигнация	Споделяне на риска и на изгодите
	Продажба с предварително плащане	Споделяне на риска и на изгодите

15. Оповестяване на начислените за годината суми за услугите, предоставяни от регистрираните одитори на предприятието по реда на чл.38 ал.5 от ЗСч

Разходи за независим финансов одит, хил.лв.	6000,00
Разходи за данъчни консултации, хил.лв.	
Разходи за други услуги, несвързани с одита,	0

Дата: 20.02.2013 г.

Съставител:
Лилянка Тодорова Пенева

Ръководител:
Димитър Неделчев Димитров

ГОДИШЕН ДОКЛАД

за дейността на "Лесил " АД през 2012 година

Този доклад е изготвен според изискванията на чл. 33 от Закона за счетоводството от Изпълнителният директор на "Лесил " АД –Димитър Неделчев Димитров.

Дружеството "Лесил " АД е вписано в регистъра на търговските дружества на Силистренски окръжен съд. Седалището и адресът на управление на дружеството са гр. Варна, бул. „Съборни" № 19-А, ет. 2, оф. 15. Предметът на дейност на дружеството беше пристанищна и транспортна дейност. През 2012 г. Дружеството преориентира основната си дейност от пристанищни услуги в производство, търговия, и отдаване под наем на пристанищна техника, машини, оборудване, механизация, резервни части и екипировка, която има намерение да извършва и в бъдеще. Адресът на обектите, в които се извършва горната дейност е в : гр. Силистра, Промишлена зона "Запад".

Дружеството е регистрирано с основен капитал 406 485 лева, разпределен в 406 485 поименни акции с номинална стойност 1 лев всяка една. Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав:

1. Димитър Неделчев Димитров
2. Николай Димитров Неделчев
3. Димитър Маринов Давидов

Дружеството се представлява от Димитър Неделчев Димитров и Николай Димитров Неделчев. Реализирани са приходи от пристанищна дейност 1 х.лв., приходи от продажба на материали ДМА и наеми в размер на 226 х.лв., реализирани са приходи от продажба на стоки в размер на 22 х.лв. През 2012 година приходите са намалели в сравнение с 2011 година с 2 946 хил. лв. Направени са разходи общо за 837 х.лв., като разходи за обичайната дейност в размер на 820 х.лв., финансови разходи в размер на 17 х.лв. Разходите по икономически елементи са както следва: за амортизации са 183 х.лв., разходите за външни услуги са 126 х.лв, разходи за персонала - 385 х.лв., разходите за осигуровки са 22 хил.лв. Разходите за дейността са намалели с 2085 х.лв. спрямо 2011 г. Реализираният финансов резултат е в размер на 349 х.лв. счетоводна загуба. Собственият капитал на дружеството е 3279 х.лв., от които основен капитал - 406 х.лв., резерв от последващи оценки – 4 х.лв. законови резерви – 1578 х.лв, други резерви - 31 х.лв., неразпределена печалба от минали години – 2055 х.лв., непокрита загуба от минали години - 446 х.лв. и загуба от текущата година 349 х.лв. Собственият капитал в сравнение с предходния отчетен период е намалял с 350 х.лв.

В дружество към 31.12.2012 г. има 77 х.лв. парични средства, от които 73 х.лв. в банки и 4 х.лв. в брой. Краткосрочните задължения са в размер на 126 х.лв., от които от получени аванси - 5 х.лв, данъчни задължения - 17 х.лв., към персонала 96 х.лв. и за осигуровки - 8 х. лв.

Средно списъчният състав на персонала е 8 души, от които аналитични специалисти – 2, ръководители – 3, административен персонал – 1, неквалифициран персонал – 2.

След датата, на която е съставен годишният финансов отчет на дружеството за 2012 година - 20.02.2013 г. не са настъпили съществени събития, които да променят преценката за действащо предприятие. Планираната стопанска политика на дружеството за 2013 г. е насочена основно към продължаване на дейността, чрез подобрения по дълготрайните активи, с цел отдаването им под наем. През 2012 г. "Лесил" АД има намалени приходи, поради преориентиране на дейността от услуги като пристанищен оператор към дейност за производство, търговия, и отдаване под наем на пристанищна техника, машини, оборудване, механизация, резервни части и екипировка. Постигната е добра рентабилност и финансова автономност.

Стремежът на ръководството на дружеството ще бъде да се продължи и разшири дейността и да се постигнат стабилни финансови резултати. Дружеството има условия за продължаване и разширяване на дейността си, персоналът има необходимата квалификация за осъществяване на основната дейност. Ръководството няма намерение за ограничаване или спиране на дейността в обозримо бъдеще.

20.02.2013 г.
гр. Варна

Изпълнителен директор:.....
/Димитър Димитров/