БАЛАНС
ИЛИНДЕНСКИ МРАМОР ООД
към 31/12/2012 г.

АКТИВ	текуща година	предходна година	ПАСИВ	текуща година	предходна година
А.Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б.Нетекущи (дълготрайни)			**I. Записан капитал**	**5**	**5**
I.Нематериални активи			**II.Премии от емисии**		
1.Продукти от развойна дейност			**III.Резерв от последващи оценки**		
2.Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		1	**IV.Резерви**		
3.Търговска репутация			1.Законови резерви		
4.Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2.Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	**0**	1	3.Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4.Други резерви	67	67
1.Земи и сгради, в т.ч.	9	9	**Общо за група IV:**	**67**	**67**
- земи			**V.Натрупана печалба (загуба) от мин. год., в т.ч.:**	199	196
- сгради	9	9	- неразпределена печалба	199	196
2.Машини, производствено оборудване и апаратура	2	3	- непокрита загуба		
3.Съоръжения и други	2	23	**Общо за група V:**	**199**	**196**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI.Текуща печалба (загуба)**	**3**	**3**
Общо за група II:	**13**	**35**	**Общо за раздел "А":**	**274**	**271**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1.Дългосрочни инвестиции	5		1.Провизии за пенсии и други подобни задължения	4	
Общо за група III:	**5**	**0**	**Общо за раздел "Б":**	**4**	**0**
IV.Отсрочени данъци	**1**		**В. Задължения**		
Общо за раздел "Б":	**19**	**36**	1.Задължения към финансови предприятия, в т.ч:	158	121
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година	72	73
I.Материални запаси			над 1 година	86	48
1. Суровини и материали	35	94	2.Задължения към доставчици, в т.ч.:	52	68
2. Незавършено производство			до 1 година	52	68
3. Продукция и стоки, в т.ч:			над 1 година		
- продукция					
- стоки			3.Други задължения, в т.ч.:	28	31
4. Предоставени аванси		7	до 1 година	28	31
Общо група I :	**35**	**101**	над 1 година	0	0
II. Вземания			- към персонала, в т.ч.:	17	19
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	304	277	до 1 година	17	19
над 1 година			над 1 година		
2.Други вземания, в т.ч.:	1	1	- осигурителни задължения, в т.ч.:	7	8
над 1 година			до 1 година	7	8
Общо за група II:	**305**	**278**	над 1 година		
III. Инвестиции			- данъчни задължения	4	3
Общо за група III:	**0**	**0**	до 1 година	4	3
IV. Парични средства			над 1 година		
- в брой	130	45	**Общо за раздел "В", в т.ч.:**	**238**	**220**
- в безсрочни сметки (депозити)	27	31	до 1 година	152	172
Общо за група IV:	**157**	**76**	над 1 година	86	48
Общо за раздел "В":	**497**	**455**	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:**	**0**	**0**
Г. Разходи за бъдещи периоди			- финансирания		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**516**	**491**	**Сума на пасива (А+Б+В+Г)**	**516**	**491**

25.03.2013 г.

Съставил:
БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ ЕООД
ИВА МАРИНСКА-Управител

Ръководител:
ИВАН ШКЕВОВ-Управител





ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

ИЛИНДЕНСКИ МРАМОР ООД

януари - декември 2012 год.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	текуща година	предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	текуща година	предходна година
А.Разходи			А. Приходи		
1.Намаление от запасите на продукция и незавършено производство		19	1.Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**606**	**518**
2.Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч:	331	266	а) продукция	602	516
а) суровини и материали	266	203	б) стоки	3	2
б) външни услуги	65	63	в) услуги	1	
3.Разходи за персонала, в т.ч.:	132	112	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	111	94	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	21	18	4. Други приходи, в т.ч.:	5	5
осигуровки свързани с пенсия			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	26	67			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	26	67			
- разходи за амортизация	26	67			
- разходи от обезценка					
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи					
5. Други разходи в т.ч.:	95	26			
а) балансова стойност на продадени активи		2			
б) провизии					
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**584**	**490**	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	**611**	**523**
6.Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) ви, в т.ч.:	2	2	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: - приходи от участия в предприятия от група		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2	2	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
7.Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	22	28	-приходи от предприятия от група		
а) разходи, свързани с предприятия от група			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	1
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			а) приходи от предприятия от групата		
Общо финансови разходи (6+7)	**24**	**30**	б)положителни разлики от операции с финансови активи		
8. Печалба от обичайна дейност	4	4	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	1	1
9. Извънредни разходи			Общо финансови приходи (5+6+7)	**1**	**1**
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**608**	**520**	8.Загуба от обичайна дейност		
10.Счетоводна печалба (общо приходи- общо разходи)	4	4	9. Извънредни приходи		
11.Разходи за данъци от печалбата	**1**	**1**	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	612	524
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък			10.Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)		
13. Печалба (10-11-12)	**3**	**3**	11.Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 11+12+13)	**612**	**524**	Всичко (Общо приходи +11)	**612**	**524**

25.03.2013 г.

Съставил:
БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ ЕООД
ИВА МАРИНСКА-Управител

Ръководител:
ИВАН ШКЕВОВ-Управител

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
ИЛИНДЕНСКИ МРАМОР ООД

За период от Януари до Декември 2012г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОТОЦИТЕ	ТЕКУЩ ПЕРИОД			ПРЕДХОДЕН ПЕРИОД		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
А.Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	536	317	219	503	373	130
Парични потоци свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		129	(129)		103	(103)
Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		2	(2)		1	(1)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	(1)		1	(1)
Плащания при разпределения на печалбата						
Други парични потоци от основна дейност		9	(9)		1	(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**536**	**458**	**78**	**503**	**479**	**24**
Б.Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци свързани с дълготрайни активи	1	2	(1)		1	(1)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации-придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност		5	(5)			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**1**	**7**	**(6)**	**0**	**1**	**(1)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	75	39	36	42	62	(20)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		20	(20)		26	(26)
Плащания на задължения по лизингов договор		6	(6)		50	(50)
Парични потоци от положителни и отрицателни курсови разлики						
Други парични потоци от положителни и отрицателни курсови разлики		1	(1)			
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**75**	**66**	**9**	**42**	**138**	**(96)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**612**	**531**	**81**	**545**	**618**	**(73)**
Д. Парични средства в началото на периода			**76**			**149**
Е. Парични средства в края на периода			**157**			**76**

25.03.2013 г.

Съставил:
БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ ЕООД
ИВА МАРИНСКА-Управител

Ръководител:
ИВАН ШКЕВОВ-Управител

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ИЛИНДЕНСКИ МРАМОР ООД

за период от Януари до Декември 2012

НАИМЕНОВАНИЕ	Записан капитал	Премия от емисии	Ререрв от последващи оценки на активи и пасиви	Резерви				Финансов резултат		Текуща печалба / загуба	Собствен капитал
				Законови	Резерви свързани с изкупени собствени акции	Резерви свързани с учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5		6	7	8	9	10
1.Салдо в началото на отчетния период	5						67	196		3	271
2.Промени в счетоводната политика											
3.Грешки											
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5						67	196		3	271
5.Изменение за сметка на собствениците , в т.ч:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										3	3
7.Разпределение на печалбата, в т.ч.:											
- за дивиденти											
8.Покриване на загуба											
9.Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10.Други изменения в собствения капитал								3		(3)	
11.Салдо към края на отчетния период	5						67	199		3	274
12.Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13.Собствен капитал към края на отчетния период (11+/- 12)	5						67	199		3	274

25.03.2013 г.

Съставил:
БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ ЕООД
ИВА МАРИНСКА-Управител

Ръководител:
ИВАН ШКЕВОВ-Управител

ИЛИНДЕНСКИ МАРАМОР ООД

Приложение към финансовия отчет за 2012 година

I.Учредяване и регистрация

Дружество ИЛИНДЕНСКИ МРАМОР ООД гр.София е регистрирано в СГС по фирмено дело №3648/2004г.
Основният капитал на дружеството е 5100 лева. Собственици на капитала са Кирил Петров Петров ЕГН6104130060, Атанас Алексов Шалев ЕГН5210120186 и Иван Димитров Шкевов ЕГН5507210006.
Предмет на дейност е добив на строителни и декоративни скални материали, варовик, суров гипс, креда, доломит и шисти.
Средносписъчен брой на персонала за отчетната 2012 година е 19 души.
Настоящият финансов отчет е одобрен от Общото събрание на съдружниците.

II.Счетоводна политика

1.База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското счетоводно законодателство.
Годишният финансов отчет за 2012 година на ИЛИНДЕНСКИ МРАМОР ООД е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

2.Счетоводни принципи

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи за текущо начисляване и действащо предприятие.
През текущия отчетен период не са правени промени във възприетата счетоводна политика. За отразяване на фундаментални грешки, както и на промените в счетоводната политика, се прилага препоръчителният подход на СС 8 Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика, ако бъде приложимо.

3.Валута

Дружеството води счетоводството си в български лев. При първоначално признаване на сделки в чуждестранна валута се прилага валутен курс към момента на сделката. Към 31.12.2012 г. паричните средства, вземанията и задълженията са преоценени, като е приложен заключителния обменен курс на БНБ- за EUR – 1.95583, за USD-1.4836.

4.Сравнителни данни

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2012 година са съпоставими с данните за 2011 година.

5. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

5.1. Нетекущи активи – при първоначалното придобиване нетекущите активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички други преки разходи необходими за привеждане на актива в работно състояние.

5.1.1.Дружеството е определило стойностен праг на същественост 700,00 лева, под който придобитите активи независимо че притежават критериите на нетекущ актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

5.1.2.Дружеството признава в стойността на съответния актив, последващите разходи, свързани с дълготрайния материален актив, когато е вероятно че тези разходи ще доведат до бъдеща икономическа изгода над тази от първоначално оценената ефективност. Всички други последващи разходи се признават за разход през периода, през който са направени.

5.1.3. Амортизацията на дълготрайните материални активи и дълготрайните нематериални активи е начислявана, като е прилаган линейния метод. По групи активи се прилагат следните срокове на полезен живот:

- подобрения върху земя, сгради - 25 години
- машини, съоръжения и производствено оборудване - 3,33 години
- автомобили - 4 години
- компютри, периферни устройства за тях, софтуер, мобилни телефони - 2 години
- офис обзавеждане - 6,67 години

5.2 Материални запаси

Материалите при тяхното закупуване се оценяват по цена на придобиване, формирана от всички разходи по закупуването и други разходи направени във връзка с доставянето им. Изписването е по средно претеглена цена.

Незавършеното производство е оценено по стойността на основните производствени разходи.
Продукцията е оценена по себестойност, формирана от стойността на вложените материали, разходите за преработка и другите разходи свързани със съответната продукция.

5.3. Търговски и други вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс към 31.12.2012 г.

5.4.Парични средства

Паричните средства на дружеството в лева са оценени по номинална стойност, а във валута са оценени по централния курс на БНБ към 31.12.2012 г.

5.5. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди са посочени възникнали разходи през текущия отчетен период 2012 г. и са свързани със следващи отчетни периоди.

5.6. Собствен капитал

Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответствие на актуалната му съдебна регистрация към 31.12.2012 г.

5.7. Валутен риск

Дружеството осъществява сделки в чуждестранна валута предимно в евро, поради което не е изложено на валутен риск.

5.8. Лихвен риск

Финансовите инструменти, които потенциално излагат Дружеството на лихвен риск, са предимно сключените лизингови договори. Договореният лихвен процент по лизинговите договори е плаващ. Договореният лихвен процент по предоставения заем е фиксиран. Дружеството е потенциално изложено на риск на паричния поток и на справедливата стойност, в случай, че лихвените нива се изменят значително спрямо договорените.

5.9 Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания от продажби. Основно Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения.

6.Провизии и сходни задължения

Дружеството признава като задължение / краткосрочна провизия/ недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на служителите при ползването му в следващи периоди.

6.1. Задълженията към доставчици и други задължения към 31.12.2012г. са в размер на 238 хил.лв.

6.2. Привлечени финансови ресурси

- банкови заеми - има в Общинска банка, овърдрафт и кредитна линия в ОББ.

6.3.Приходи и разходи

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходи става става при спазване на принципа на съпоставимост между тях.

6.4. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на Закона за корпоративното и подоходно облагане. Данъчна ставка за 2012г. е 10 %.

6.5. Сделки със свързани лица

- Бумар АД – закупени материали в размер 52 хил. лв.

III. Пояснителни сведения

1. Нетекущи /дълготрайни/ активи

Дълготрайните материални активи по балансова стойност в размер на 13 хил.лв.

2. Материални запаси

Видове материални записи	**2012г / хил.лв.**	**2011г / хил.лв.**
1. Материали	35	94
В т.ч. основни материали	35	94
2.Предоставени аванси		7
Общо	**35**	**101**

3. Вземания

Вземания	**2012г / хил.лв.**	**2011г / хил.лв.**
Вземания от доставчици и клиенти	304	277
- от клиенти обезценка - от клиенти /нетно/ в т.ч. над 1 година	302	
От доставчици в т.ч над 1 година	2	
Данъци за възстановяване	1	1
Други		
Общо	**305**	**278**

4. Парични средства

Парични средства	**2012г/хил.лв.**	**2011г/хил.лв.**
В брой	130	45
В банки	27	31
В т.ч във валута	9	1
Общо	**157**	**76**

5. Собствен капитал

Към 31.12.2012 г. регистрираният капитал на ИЛИНДЕНСКИ МРАМОР ООД е в размер на 5 100лв.

6. Провизии и сходни задължения

Вид задължение	2012 г/хил.лв	2011 г/хил.лв
Провизии за пенсии и др.подобни задължения	4	
Провизии за данъци/ отсрочени данъци/		
Общо	**4**	

Активи и пасиви по отсрочени данъци

Отсрочените данъци върху печалбата към 31.12.2012 г. са свързани със следните обекти в баланса:

Описание на обекта	Временна разлика / данъчна основа/	Данък
1.Пасиви по отсрочени данъци		
Дълготрайни активи		
2.Активи по отсрочени данъци, в т.ч.	5 752.48	575.25
Обезценка на вземания		
Обезценка на продукция		
Задължение за провизии за пенсиониране		
Задължение за неизползвани отпуски	4 280.70	428.07

7. Задължения

Задължения	2012 г/хил.лв.	2011 г/хил.лв.
1.Задължения към финансови предприятия	158	121
Задължения по банкови заеми - до 1 година - над 1 година	158 72 86	121 73 48
2.Задължения към доставчици - до 1 година - над 1 година	52 52	68 68
Други задължения, в т.ч. - до 1 година	28 28	31 31
- към персонала	17	19
- осигурителни задължения	7	8
- данъчни задължения	4	3
Общо задължения	**238**	**220**

Дружеството има дългосрочни задължения по получени банкови кредити.Частта от кредита платима през 2012 г. е представена до 1 год.в баланса.

Задълженията към персонала и осигурителните предприятия са текущи и представляват възнагражденията и осигуровките. Данъчните задължения по своята същност са корпоративен данък 2012г., данък превозни средства и ДОД.

8. Приходи от дейността

Приходи	**2012 г/хил.лв.**	**2011 г/хил.лв.**
От продукция	602	516
От материали	3	2
От стоки		
От услуги	1	
От дълготрайни активи	1	
От отписани задължения	4	5
Общо	**611**	**523**

9. Разходи за дейността

Разходи	**2012 г/хил.лв.**	**2011 г/хил.лв.**
Разходи за материали, в т.ч:	266	203
за производствени материали	239	189
за ел.енергия	2	2
за вода		
канцеларски		
Разходи за външни услуги	65	63
В т.ч данъци, такси и застраховки	5	3
Телефон и интернет	6	6
Наем		1
Правни и консултантски	11	8
Концесия	34	44
Други	9	1
Разходи за възнаграждения	111	94
Разходи за осигуровки	21	18
Разходи за амортизации	26	67
Други разходи	95	26
Балансова стойност на продадените активи		2

10. Данъци върху печалбата

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2012 год. е печалба в размер на 4 047.66 лв. Извършено е преобразуване на финансовия резултат за данъчни цели в резултат на което е формирана данъчна печалба в размер на 15 342.53 лв., обложена с 10 % корпоративен данък в размер на 1 534.25 лв..

25.03.2013г.
Съставил:
Брейн Сторм Консулт ЕООД
Ива Маринска-Управител

Ръководител:
Иван Димитров Шкеьов-Управител