СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31 декември 2007 година
на "ХИМЕКС-96" АД БУРГАС

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Приложение №	31.12.2007 хил.лв.	31.12.2006 хил.лв.
А. Дълготрайни активи			
I. *Дълготрайни материални активи*			
1.Земи/терени/		**61**	**75**
2.Сгради		**167**	**196**
3.Машини и оборудване		**61**	**50**
4.Съоръжения			
5.Транспортни средства		**34**	**7**
6.Други ДМА		**7**	**7**
7.Разходи за придобиване ДА		**12**	**-**
/ Общо за група 1/		**342**	**335**
III.*Дългосрочни финансови активи*			
1.Дялови участия в т.ч. :			
в дъщерни предприятия		**5**	**5**
/ Общо за група III/		**5**	**5**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А"		**347**	**340**
Б.Краткотрайни активи			
I.*Материални запаси*			
1.Стоки		**50**	**55**
/ Общо за група I/		**50**	**55**
II.*Краткосрочни вземания*			
1.Вземания от клиенти		**181**	**110**
2.Данъци за възстановяване		**2**	
3.Други краткосрочни вземания		**3**	**4**
/ Общо за група II/		**186**	**114**
III.*Краткосрочни финансови активи*			
1. Изкупени собствени акции		**33**	
/Общо за група III /		**33**	

IV.*Парични средства*		
1.Парични средства в брой	5	10
2.Парични средства в безсрочни депозити	-	10
/ Общо за група IV /	5	20
V.Разходи за бъдещи периоди	12	5
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	**286**	**194**
СУМА НА АКТИВА / А+ Б/	**633**	**534**
В.Условни активи	**9**	**9**

ПАСИВ

А. Собствен капитал		
I. Основен капитал	**112**	**112**
1.Записан капитал	**112**	**112**
/ Общо за група I /		
II. Резерви		
1.Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	**17**	**25**
2.Целеви резерви в т.ч.:	**55**	**55**
- общи резерви-10% по Устава	**17**	**17**
- други резерви- ревалор.ДА	**38**	**38**
/ Общо за група II/	**72**	**80**
III. Финансов резултат		
1.Натрупана печалба/загуба/	**42**	**25**
- неразпределена печалба	**67**	**50**
- непокрита загуба	**/ 25 /**	**/ 25/**
2.Текуща печалба /загуба/	**/ 21/**	**10**
/ Общо за група III/	**21**	**35**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А"	**205**	**227**
В. Краткосрочни пасиви		
I. Краткосрочни задължения		
1.Задължения към финансови предприятия	**42**	-

- в т.ч. към банки	**42**	**-**
2.Задължения към доставчици	**249**	**164**
3.Задължения към персонала	**7**	**13**
4.Задължения към осигур. организации	**3**	**3**
5.Данъчни задължения	**11**	**7**
6.Други краткосрочни	**116**	**120**
/ Общо за група I /	**428**	**307**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ " В " :	**428**	**307**
СУМА НА ПАСИВА /А + В /	**633**	**534**
Г. Условни пасиви	**9**	**9**

01.03.2008г. **Изп.директор: .....**

/ Вания Голева/

Съставител:.....

/ Радка Алексиева/

0148 Петър Арабаджиев
Регистриран одитор

Вярно с оригинала

ХИМЕКС '96-АД
БУРГАС

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
За годината, завършваща на 31 декември 2007 година

На "ХИМЕКС-96" АД БУРГАС

Наименование на приходите и разходите	Приложение №	Годината, завършваща на 31.12.2007 хил.лв.	Годината, завършваща на 31.12.2006 хил.лв.
А. Разходи за обичайната дейност			
I. Разходи по иконом.елементи			
Разходи за материали		18	21
Разходи за външни услуги		76	50
Разходи за амортизация		23	24
Разходи за възнаграждения		130	120
Разходи за осигуровки		28	31
Други разходи		24	5
Общо за група I		299	251
II. Суми с корективен характер			
Балансова стойност на продадени активи		6519	5855
Общо за група II		6519	5855
III. Финансови разходи			
Разходи за лихви		13	2
Други разходи по Финансови операции		12	10
Общо за група III		25	12
Б.Общо разходи за дейността / I + II + III /		6843	6118
В.Печалба от обичайна дейност		-	13
IV.Извънредни разходи		6	
Г.Общо разходи / Б + IV /		6849	6118
Д.Счетоводна печалба			13
V.Разходи за данъци			
Данъци от печалбата		1	3
Е.Печалба / Д – V /			10
ВСИЧКО /Б +V+E/		6850	6131

Наименование на приходите и разходите	Приложение №	Годината, завършваща на 31.12.2007 хил.лв.	Годината, завършваща на 31.12.2006 хил.лв.
А. Приходи от обичайната дейност			
I. Нетни приходи от продажби			
Стоки		**6829**	**6130**
Общо за група I		**6829**	**6130**
III. Извънредни приходи			**1**
Общо за група III			**1**
Б. Общо приходи от дейността ***/ I + III /***		**6829**	**6131**
В. Счетоводна загуба		**20**	
Г. Загуба / В + V /		**21**	
ВСИЧКО / Б + Г /		**6850**	**6131**

01.03.2008 година

Изп.директор:.....

/ Ваня Голева /

Съставител:.....

/ Радка Алексиева /

0148 Петър Арабаджиев

Вярно с оригинала

ХИМЕКС '98-АД ЗЪРГАС

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "ХИМЕКС-96" АД БУРГАС

за годината, завършваща на 31 декември 2007 година

наименование на паричните потоци	годината, завършваща на 31.12.2007г. Хил.лв.	годината, завършваща на 31.12.2006 Хил.лв.
I. Наличност на пар.средства на 1 януари	20	12
II. Парични средства от операт. дейност		
1. Постъпления от клиенти	8238	7346
2. Плащания за заплати,осигуровки	/158 /	/174/
3. Плащания на доставчици	/8110/	/7152/
4. Парични потоци, свързани с лихви		
5. Платени данъци	/ 2 /	
Нетни пар.наличности от опер.дейност	/ 32/	20
III. Парични потоци от финансова дейност		
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	77	35
	/35/	/35/
3. Парични потоци от лихви и комисионни	/25/	/12/
Нетни пар.потоци от фин.дейност	17	/12/
Нетен поток на изменение на пар.средства	/15/	8
Парични наличности в края на периода	5	20

01.03.2008 година

Изп.директор:.....

/Ваня Голева/

Съставител:.....

/ Радка Алексиева/

ХИМЕКС '96-АД БУРГАС

Вярно с оригинала

Отчетна единица: „Химекс-96" АД
Гр. (с) Бургас
Община Бургас

ЕИК по БУЛСТАТ
102043058

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.12.2007 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Основен капитал	Резерви					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
			премии от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	целеви резерви			печалба	загуба		
					общи	специализирани	други				
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	01	112		25	17		38	60	25		227
Изменения за сметка на собствениците	02										
в това число:											
- увеличение	03										
- намаление	04								21		(21)
Финансов резултат за текущия период	05										
Разпределение на печалбата	06										
в т. ч. за дивиденти	07										
Покриване на загуба	08										
Последващи оценки на дълготрайни материални активи	09										
в това число:											
- увеличение	10										
- намаление	11										
Последващи оценки на финансови активи и инструменти	12										
в това число:											
- увеличение	13										
- намаление	14										

(Хил. лева)

Показатели	Код на реда	Основен капитал	Резерви: премии от емисия	Резерви: резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Резерви: цялеви резерви: общи	Резерви: цялеви резерви: специализирани	Резерви: цялеви резерви: други	Финансов резултат: печалба	Финансов резултат: загуба	Резерв от преводи	Общ. стр.
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
[illegible] в счетоводната политика, [illegible] и други	15										
[illegible] изменения в собствения капитал	16										
[illegible] към края на отчетния период	17	112		(8) 17	17		38	7 67	46		(1) 205
[illegible] от преводи на годишни финансови [illegible] на предприятия в чужбина	18										
[illegible] от преизчисляване на финансови [illegible] при свръхинфлация	19										
[illegible] капитал към края [illegible] период	20										

0148 Петър Арабадишев
Регистриран одитор

Дата: 01.03.08 г.

Ръководител: Ваня Костадинова Голева

Съставител: Радка Недевчева Алексиева
(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Ваня Костадинова Голева
(име, презиме, фамилия)

ХИМЕКС '98-АД БУРГАС

Вярно с оригинала

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
Към 31.12.2007 год.

Справка за оповестяване на счетоводната политика

1. Учредяване и регистрация

1.1. Предприятието води началото си от създадената с Разпореждане на МС № 152/02.08.1966г. ДТП "ХИМИМПОРТ" , София с клон в Бургас. След поредица от структурни промени и преобразувания в националната икономика, със заповед № РД-–17-703/05.08.1991г. на М-во на индустрията, търговията и услугите предприятието е преобразувано по Търговския закон в ЕАД "ХИМЕКС" / Решение на БОС 6272/1991г./

1.2. "ХИМЕКС-96" АД е образувано съгласно Търговския закон - решение на БОС от 02.05.1996 г. по ф.д. No.1749/96 г. /обнародвано ДВ. бр. 99 от 1997 г./ По договор за изкупуване на предприятие по чл.33, ал.1, т.1 от ЗППДОП от 03.06.1996 г. "ХИМЕКС-96" АД купува "ХИМЕКС" ЕАД Бургас – решение на БОС ф.д. 1749/1996г. от 10.10.1996г. С вписването на решението в Търговския регистър се прекратява "ХИМЕКС" ЕАД Бургас.

2. Счетоводна политика

2.1 Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. От началото на 2002 година в България са в сила нов Закон за счетоводството и нови Национални счетоводни стандарти. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени като при необходимост е извършило съответните преизчисления или рекласификации, така както това е упоменато на съответните места по-нататък.

Настоящият годишен финансови отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в някои случаи с преоценката на някои активи и/или пасиви по тяхната справедлива стойност, както това е посочено на съответните места. Всички данни за 12-месечието на 2007год. и за 2006 са предоставени в настоящия финансов отчет в хил.лв.

2.2 Сравнителни данни

С влезлия в сила от началото на 2002 година Закон за счетоводството, дружествата сами определят формата и съдържанието на финансовите си отчети, съобразно спецификата на дейността и решенията на ръководството.

2.3 Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на новите счетоводни стандарти изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

при изготвяне на годишен финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите, и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.4 Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.4.1 Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им, намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.

2.4.2 Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

2.4.3 Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършена по метода на първа входяща- първа изходяща.

2.4.4 Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – ежемесечно по централния курс на БНБ . Обезценката е определена от ръководството на база възрастов анализ на вземанията, като са приложени следните проценти:

Срок на възникване над 360 дни – 50%

2.4.7. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. Паричните средства деноминирани в чуждестранна валута се оценяват ежемесечно по централния курс на БНБ. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци, парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

- **2.4.8 Основният капитал** е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация 112000лв., разпределен в 16000бр. обикновени акции с номинал 7 лев. Към 12-месечието на 2007 год. няма невнесен капитал. През годината основният капитал не е увеличаван. Основни акционери в дружеството са Иванка Голева – 75%, Антоанета Бончева –17%.

2.4.9 Като **Преоценъчен резерв** в баланса на дружеството е представен резултатът от извършваните през предходни години преоценки до справедливата стойност на част от притежаваните от дружеството дълготрайни материални активи. Преоценъчния резерв се признава като неразпределена печалба след изваждането от употреба на съответния актив. През 2007г. изписахме преоценъчния резерв в размер на 1/3 от стойността му в размер на 8 хил. лв, с която стойност увеличихме облагаемата си печалба.

2.4.10 Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

2.5 Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейния метод. По групи активи са прилагани следните норми считано от 01.01.2006 год.

Административни и търговски сгради	**4%**
Съоръжения	**4%**
Машини и оборудване	**30%**
Компютри и софтуер	**50%**
Автомобили	**25%**
Други транспортни средства	**10%**
Стопански инвентар	**15%**
Нематериални активи	**25%**

Амортизационните норми са съобразени с данъчно признатите. През 12-месечието не бяха направени промени в прилаганите счетоводни норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година, като се приложиха като счетоводни размерите на данъчните амортизационни норми.

2.6 Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и **разходите** за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на **приходите и разходите** се извършва при спазване на изискването за причина и следствена връзка между тях. **Приходите в чуждестранна валута** са отчетени по централен курс на БНБ към датата на начисляването им.

2.7 Данъчно облагане

Съгласно българското законодателство за 2007 година, дружеството дължи корпоративен данък от 10%. Начисленият за 2007г. данък върху печалбта е в размер на 1 хил.лв..

3. Дълготрайни материални активи

хил.лв.

	Земя и сгради	**Машини и оборудв.**	**Автом. и други**	**Р-ди придоб.ДА**	**Общо ДМА**
Отчетна стойност:					
Салдо на 01.01.2007	335	84	29		448
Постъпили	0	21	30	12	63
Излезли	35	12	1		48

Салдо на 31.12.2007	**300**	**93**	**58**	**12**	**463**
Натрупана амортизация					
Салдо на 01.01.2007	64	34	15		113
Амортизация за периода	10	10	3		23
Амортизация на излезлите	2	12	1		15
Салдо на 31.12.2007	**72**	**32**	**17**		**121**
Балансова стойност на 31.12.2007	**228**	**61**	**41**	**12**	**342**

По отпуснати кредити са ипотекирани и заложени активи както следва в хил.лв:

Вид на актива	Първоначална стойност	Балансова стойност	Пазарна Стойност
Земя	-	-	-
Сгради	102	66	1000
Машини и съоръжения			
Материални запаси	-	-	-

5. Дълготрайни нематериални активи/финансови активи/

хил.лв.

	31.12.2007г	31.12.2006
ДНА към 1 януари по отчетна стойност	5	5

Дълготрайните нематериални активи се състоят от програмни продукти.

6. Инвестиции в дъщерни предприятия.

хил.лв.

	31.12.2007	31.12.2006
Химекс ЕООД Бургас	5	5

Дружеството притежава дялове в посоченото по-горе търговско дружество, които ръководството не е класифицирало като налични за продажба, тъй като не смята да се освобождава от тях в обозримо бъдеще. Процентът на участие в посоченото дружество е 100, което позволява на "Химекс-96" АД да упражнява контролно участие във него и да го класифицира като дъщерно предприятие. През 2007 г. „Химекс"ЕООД не е осъществявало дейност.

7. Материални запаси

хил.лв.

	31.12.2007	31.12.2006

Стоки за препродажба	50	55

8. Вземания

хил.лв.

	31.12.2007	31.12.2006
Вземания от клиенти	181	110
Други вземания	5	4
Общо	**186**	**114**

9. Парични средства

хил.лв.

	31.12.2007	31.12.2006
Парични средства в брой	5	10
Парични средства в безсрочни депозити	-	10
Общо	**5**	**20**

10. Дългосрочни пасиви

Дружеството има дългосрочен банков кредит от 12.12.2007г. до 2012г. с опция за продължаване с още 5 години.

11. Текущи пасиви

хил.лв.

	31.12.2007	31.12.2006
Задължения към доставчици	249	164
Текуща част от краткосрочен банков заем	42	-
Текуща част от получен търговски кредит		
Задължения към персонала	7	13
Задължения към социално осигуряване	3	3
ДДС за внасяне	-	4
Задължения за други данъци	11	3
Други кредитори	116	120
Общо	**428**	**307**

Към 31.12.2007 год. дружеството няма текущи задължения по краткосрочен банков кредит/овърдрафт/, чийто падеж настъпва през февруари 2008 г. Кредитът е обезпечен чрез залог на краткотрайни активи.

12. Приходи от дейността

хил.лв.

	31.12.2007	31.12.2006
Продажба на стоки за препродажба	6850	6131

13. Разходи за персонала

хил.лв

	31.12.2007	31.12.2006
Разходи за заплати	130	120
Разходи за социално осигуряване	28	31
Общо	**158**	**151**

15. Разходи за данъци върху печалбата
Към 31.12.2007год. е начислен данък върху печалбата в размер на 1097.68лв.

19. Условни активи и условни задължения
Дружеството признава като условни активи наличен малоценен инвентар и обзавеждане на стойност 9 хил.лв.

20. Събития след датата на баланса
След датата на съставяне на баланса не са настъпили събития за оповестяване.

Съставил:

Изп. директор:

17.03.2008г.

ХИМЕКС '98-АД БУРГАС