

„ПОЛИГРАФИЯ” АД гр. Пловдив

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ

ОТЧЕТ

2011 г.

Отчет за всеобхватния доход

в хиляди лева

за тримесечвето приключващо на 31 декември 2011

	Бележка	31 декември 2011	31 декември 2010
1. Приходи от продажби	1	751	648
2. Други приходи	1	247	449
3. Промени в салдата на продукцията, незавършеното производство	2	7	
4. Балансова стойност на продадени активи	2		(232)
5. Разходи за суровини, материали	3	(35)	(186)
6. Разходи за външни услуги	3	(772)	(214)
7. Разходи за персонала	4	(50)	(23)
8. Разходи за амортизации		(120)	(144)
9. Други оперативни разходи		(23)	(100)
10. Финансови приходи/(разходи)	5	(4)	(202)
11. Печалба/загуба преди облагане с данъци	6	1	(4)
12. Печалба/загуба за периода		1	(4)
13. Сума на всеобхватния доход за периода	6	1	(4)

Отчетът за доходите следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 7 до страница 20.

Съставил:
("Крами" ЕООД)



19.03.2012 год.
гр. Пловдив

Изп. директор:
(Боян Стойков)



Заверил съгласно доклад
от 23.03.2012 г.:

р.о. Тотка Баръмска



управител СОП:

Р.о. Васил Тодоров

за тримесечието приключващо на 31 декември 2011

Бележка 31 декември 2011 31 Декември 2010

АКТИВИ

Нетекущи активи

1.	Имоти, машини и съоръжения	7	1,172	1,265
2.	Нематериални активи	8		
3.	Финансови активи на разположение за продажба		2	11
	Суми на нетекущите активи		1,174	1,276

Текущи активи

1.	Материални запаси	10	91	
2.	Търговски и други вземания	11	1,322	1,673
3.	Налични средства и еквиваленти	12	55	176
4.	Разходи за бъдещи периоди			
	Суми на текущите активи		1,468	1,849

Сума на активите

2,642 3,125

СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ

Собствен капитал

1.	Основен акционерен капитал	13	346	346
2.	Други резерви		3,286	3,286
3.	Натрупава печалба (загуби)		(1,329)	(1,591)
4.	Други компоненти на собствения капитал			
	Суми на собствения капитал		2,303	2,041



Отчет за финансовото състояние на
"Полиграфия" АД

в хиляди лева

за тримесечието приключващо на 31 декември 2011

Бележка 31 декември 2011 31 Декември 2010

ПАСИВИ

Нетекущи пасиви			
1.	Дългосрочни заеми		20
	Сума на нетекущите пасиви		20
Текущи пасиви			
1.	Търговски задължения	15	101
2.	Данъчни задължения	15	5
3.	Задължения към персонала		2
4.	Задължения към осигурителни предприятия		1
5.	Текуща част от дългосрочни заеми		48
6.	Други текущи пасиви		230
	Сума на текущите пасиви		339
	Сума на пасивите		339
	Сума на пасивите и собствения капитал	2,642	3,125

Балансът следва да се разглежда заедно с бележките и отовестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 7 до страница 20.

Съставил:
("Крами") ЕООД

19.03.2012 год.
гр. Пловдив



Изпълнител:
(Боян Сидков)



Заверил съгласно доклад
23.03.2012 г.:

р.о. Тотка Баръмска

Правител СОП:

Р.о. Васил Тодоров

Отчет за промените в собствения капитал

в хиляди лева

"Полиграфия" АД

за тримесечията приключващо на 31 декември 2011

	Бележки	Основен акционерен капитал	Други резерви	Натрупана печалба/загуба	Общо собствен капитал
Остатък към 01.01.2010 г.		346	3,286	(1,587)	2,045
Преизчислен остатък към 01.01.2010 г.		346	3,286	(1,587)	2,045
Промени в собствения капитал за 2010 г.					
Покриване на загуби					
1. Сума на всеобхватния доход за периода				(4)	(4)
Остатък към 31.12.2010 г.		346	3,286	(1,591)	2,041
Промени в собствения капитал за 2011 г.					
1. Сума на всеобхватния доход за периода				1	1
2. Покриване загуби за сметка на приход минали години				261	261
Остатък към 31.12.2011 г.		346	3,286	(1,329)	2,303

Отчетът за собствения капитал следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 7 до страница 20.

Съставил:
("Крами" ЕООД)



Изпълнител:
(Боян Стойков)



19.03.2012 год.
гр. Пловдив

Заверил съгласно доклад
от 23.03.2012 г.г.

р.о. Готка Баръмска



Управлятел СОП:

Р.о. Васил Годоров

Отчет за паричните потоци

в хиляди лева

за тримесечието приключващо на 31 декември 2011

	Бележки	31 декември 2011	31 декември 2010
Парични потоци от оперативна дейност			
1. Парични постъпления от клиенти		992	875
2. Парични плащания на доставчици		(1,067)	(941)
3. Парични плащания на персонала и соц.осиг.		(36)	(18)
4. Други постъпления/плащания от опер.дейност		20	(1)
Нетни парични потоци от оперативна дейност		(91)	(85)
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност			
Парични потоци от финансова дейност			
1. Изплащане на задължения по финансов лизинг		(30)	(47)
Нетни парични потоци от финансова дейност		(30)	(47)
Изменение на паричните средства през периода		(121)	(132)
Парични средства и еквиваленти към началото на периода		176	308
Парични средства и еквиваленти в края на периода		55	176

Отчетът за паричния поток следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяващата към финансовите отчети, разположени от страница 7 до страница 20.

Съставил:

(“Крами” ЕООД)

19.03.2012 год.
гр. Пловдив



Изп. директор:

(Боян Стойков)



Заверил съгласно доклад
от 23.03.2012 г.:

р.о. Тотка Бармска



Управител СОИ:

Р.о. Васил Тодоров

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

"Полиграфия" АД (Дружеството) е със седалище Република България.

"Полиграфия" АД, е вписано в регистъра на ИОС под № 5127/1992 г. в съответствие с Търговския закон на Република България.

Адрес на управление - гр. Пловдив, бул. "Княгиня Мария Луиза" № 72

Адрес за кореспонденция – гр. Пловдив, бул. "Княгиня Мария Луиза" № 72
Основна дейност - отдаване под наем на складови и търговски площи собственост на дружеството. От 2007 г. "Полиграфия" АД прекратява полиграфическата си дейност и започва да преобразува производствените площи в складови площи.

Регистрираният акционерен капитал към 31.12.2011 г. е 345820 лв., разпределен на 345820 бр. поименни акции с номинална стойност от 1/един/лев.

Капитала е изцяло внесен.

В началото на отчетния период броят на акциите е бил 345820 бр. В края на отчетния период те са 345820 бр.

Посочените резерви в баланса са от печалби на Дружеството.

Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителен директор - Боян Веселинов Стойков

(а) База за изготвяне на финансовите отчети

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Международните счетоводни стандарти, приети от Борда по Международни Счетоводни Стандарти (БМСС), и разясненията, публикувани от Комитета за разяснения на МСФО към БМСС.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Ако стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, следва да бъдат извършени корекции, за да се намали балансова сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, да се начислят евентуални бъдещи задължения, и да се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, управлението на дружеството счита, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие. Финансовият отчет е изготвен на база принципа на историческата цена в хиляди левове.

(б) Основа за изготвяне

Функционална и отчетна валута на Дружеството е българският лев (BGN).

Обменният курс на еврото към българския лев е фиксиран със закон и е 1.95583 лв. за едно евро.

Всички данни за 2010 и 2011 години са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева и са съпоставими помежду си.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(в) Сделки в чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се отчитат в левове (отчетната валута на Дружеството), като към чуждестранната валута се прилага обменният курс на БЛВ към датата на сделката. Паричните позиции, деноминирани в чуждестранна валута към датата на баланса, се отчитат в левове, като по отношение на сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс на БЛВ към тази дата. Курсовите разлики, възникващи при уреждане на паричните позиции, се посочват в отчета за доходите. Непаричните позиции, които се водят по справедлива стойност, изразена в чуждестранна валута, се отчитат в левове, като се използват обменните курсове, които са били в сила при определянето на тези стойности.

(г) Финансово управление на риска

Дейността на дружеството е изложена на редица счетоводни рискове, в т. ч. лихвени проценти, кредитен и ликвиден риск. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху счетоводните показатели на Дружеството.

- Валутно-kursov риск

Дружеството оперира в Република България и няма взаимоотношения с чуждестранни доставчици и клиенти.

- Кредитен риск

Дружеството няма значима експозиция, свързана с кредитен риск.

- Ликвиден риск

Ръководството на Дружеството успява да обезпечи ликвидност при осигуряването на финансиране и отпуснати кредитни линии на равно ниво с отлед поддържане на ликвидност.

(д) Дълготрайни материални активи

- *Първоначално придобиване и справедлива стойност*

Дълготрайните материални активи се отчитат първоначално по цената на придобиване, а последващото оценяване е по "цена на придобиване" или "преоценена стойност"

- *Последващ разход*

Последващ разход, свързан със замяната на компонент от машина, съоръжение или оборудване, включително основен преглед и разход за основен преглед, се капитализира само когато увеличава бъдещите икономически изгоди от използването на машината, съоръжението или оборудването. Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са възникнали.

Печалбите и загубите от изнасяването на дълготраен материален актив се определят като се съпоставят постъпленията с балансовата стойност и се отчитат приходи от дейността.

- *Амортизация*

Амортизацията на дълготрайни материални активи се отчита по линейния метод. Преглед на полезния живот на машините и оборудването е направен на 05.01.2011 г. Активите се амортизират от месеца, следващ месеца, когато активите влизат в експлоатация.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

Очакваните полезни животи са както следва:

■ Сгради и съоръжения	25 години
■ Машини, съоръжения	3 години
■ Транспортни средства	4 години
■ Компютърно оборудване	2 години
■ Стопански инвентар	7 години

През годината не е извършвана промяна в предлаганите методи за амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

(е) Нематериални активи

- *Софтуер*

Софтуерът се отчита в баланса след като се приенаднат всички нагрупи за него амортизации.

- *Амортизация*

Амортизацията се отчита в отчета за доходите по линейния метод за периода на очаквания полезен живот за софтуера и другите нематериални активи. Амортизацията се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в употреба.

(ж) Стоково-материални запаси (СМЗ)

СМЗ на дружеството са под формата на:

Суровини и материали, придобити главно чрез покупка и предназначени основно за влизане в извършваната реконструкция на сградния фонд. В изключителни случаи и по преценка на ръководството, същите могат да са обект и на преки продажби;

Стоки, придобити чрез покупка и предназначени за продажба -

СМЗ се заприходяват по доставна цена, която включва всички разходи по закупуването им. При влизането на СМЗ в производството, същите се влияват по средно претеглена стойност, като изчислението ѝ става в края на всеки отчетен месец. Нетната реализируема стойност в края на годината, която представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност минус приблизително оценените разходи за завършване на производствения цикъл и тези, които са необходими за осъществяване на продажбата, не превишава отчетната стойност. При извършената инвентаризация на суровините, материалите и стоките те са установени липси. През отчетния период са вложени 35 хил. стоково-материални запаси.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(з) Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по отчетна стойност.

Дружеството като лизингополучател

Наемните договори за ДМА, при които дружеството поема рисковете и изгодите, свързани със собствеността, се определят като счетоводни лизингови договори. При счетоводния лизинг, активите се оценяват на база на настоящата стойност на бъдещите плащания по лизинга. Всяко плащане по лизинга се разпределя между главница и лихва, така че да се постигне постоянен лихвен доход в процентно изражение, изчислен на база на остатъчната главница. Съответните плащания по лизинга, без лихвите, се включват в дългосрочните задължения и тяхната текуща част. Лихвите се признават като разход в отчета за доходите за периода на наемния договор. ДМА придобити чрез финансов лизинг се амортизират за периода на използване на актива.

(и) Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват пари, налични в брой, по разплащателни сметки в банки.

(й) Обезценка

Балансовата стойност на дружествените активи, различни от СМЗ, се пренесва към датата на изготвяне на баланса, за да се определи дали съществуват индикации, че стойността на даден актив е обезценена. За 2011 г. дружеството е пренесило, че няма съществена разлика между стойността на активите и тяхната възстановимата стойност или ако съществува такава тя е пренебрежимо малка.

- Изчисляване на възстановима стойност

Възстановимата стойност на дружествените вземания се изчислява като настоящата стойност на очакваните бъдещи парични потоци се дисконтира с ефективния лихвен процент, характерен за актива. Краткосрочните вземания не се дисконтират.

Възстановимата стойност на другите активи е по-високата от нетната им продажна цена и тяхната стойност в употреба. За целите на определянето на стойността в употреба, очакваните бъдещи парични потоци се дисконтират до настоящата им стойност, като се използва дисконтов процент, определен преди данъчно облагане и отразяващ текущата пазарна оценка на времевата стойност на паричните средства и специфичните за актива рискове. За актив, който не генерира входящи парични потоци, възстановимата му стойност се определя за единицата, генерираща парични потоци, към която принадлежи активът.

(к) Основен капитал

Основният капитал се отчита по историческа цена от датата на записването му.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(з) Лихвени заеми

Лихвените заеми се оценяват първоначално по себестойност, разходите по обелужването им се признават като текущ разход.

(м) Търговски и други задължения

Търговските и други задължения се отчитат по себестойност.

(п) Приходи от услуги (наеми и консумативи)

Нетните приходи включват сумите (без ДДС), получени от наеми и консумативи.

Приход от продажба на материали и стоки се признава в отчета за доходите, когато същите са предоставени на клиентите.

(о) Разходи

Разходите се начисляват при спазване на принципа на текущо начисляване и съпоставимост с реализирания приход.

Финансовите разходи включват разходи за лихви по заеми, изчислени по метода на ефективния лихвен процент, печалби и загуби от валутни операции, печалби и загуби от операции с финансови активи и други. През 2011 г. не са отчетени финансови разходи.

Приход от лихви се признава в отчета за доходите на пропорционална премерна база, която отчита ефективния доход от актива.

Разходът за лихви по финансов лизингов договор се признава в отчета за доходите, като се използва метода на ефективния лихвен процент.

(п) Данък върху дохода

Данъкът върху дохода при печалба или загуба за годината включва текущ и отсрочен данък. Данъкът върху дохода се посочва в отчета за доходите, освен ако не се отнася до операция или събитие, което е отчетено в капитала.

Текущ данък е сумата, която се очаква да се плати/получи от органите по приходите при прилагане на данъчни ставки, действащи към датата на баланса, като сумата се отнася за текущия и предходни периоди.

Отсроченият данък се определя по балансовия метод, показващ временни разлики между балансовите стойности на активи и пасиви и техните данъчни основи. Сумата на отсрочените данъци се определя от очаквания начин на плащане/получаване от органите по приходите на балансовите стойности на данъчните активи и пасиви при прилагане на данъчни ставки, които се отнасят за периодите на обратно проявление на данъчните временни разлики.

Актив по отсрочени данъци се признава за всички приспадаеми временни разлики до степента, до която е вероятно да съществува облагаема печалба, срещу която могат да се използват приспадаемите временни разлики. Доколкото не съществува вероятност да бъде реализирана облагаема печалба, срещу която да бъдат оползотворени неизползаните данъчни загуби или кредити, активът по отсрочени данъци не се признава.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(р) Свързани лица

През 2011 год. дружеството няма сделки със свързани лица, при които да е налице отклонение от пазарни цени.

(с) Други оповестявания

През 2011 г. Дружеството няма финансираня.

През 2011 г. предприятието не е осъществявало съвместна дейност;

Дружеството не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет и няма дялови участия в асоциирани предприятия. Не е задължено да оповестява доход от акции;

(т) Корекции на грешки и промени в счетоводната политика

Не настъпиха корекции

Инвестиции

Дружеството към 31.12.2011 г. притежава акции в следните дружества:

- "Мостстрой" АД 448.20 лв.
- "Холдингово дружество Пълница" АД 2115.42 лв.

Бележки към финансовите отчети

	Стр.		Стр.
1. Приходи от продажби и други приходи	14	11. Търговски и други вземания	18
2. Промени в саздата на продукцията, незавършеното производство и отчетна стойност на продадените активи без продукция	14	12. Пари и парични еквиваленти	18
3. Разходи за суровина, материали и консумативи	14	13. Остатък капитал	18
4. Разходи за персонал	15	14. Банкови вноски	18
5. Нетни финансови приходи/(разходи)	15	15. Търговски и други задължения	19
6. Печалба/зауба за периода	15	16. Приходи за бъдещ период	19
7. Дълготрайни материални активи	16	17. Финансови инструменти	19
8. Дълготрайни нематериални активи	17	18. Ангажименти	20
9. Дългосрочни вземания	17	19. Свързани лица	20
10. Материално запаси	17	20. Събития след датата на баланса	20

Бележки към финансовите отчети

1. Приходи от продажби и други приходи

Приходът включва приходи от корпоративни клиенти и продажби на дребно.

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2011	31 декември 2010
Приходи от продажби на продукцията <i>в т.ч. на свързаните лица</i>	0	0
Приходи от продажби на стоки	0	0
Приходи от продажби на услуги <i>в т.ч. на свързаните лица</i>	751	648
Други приходи	247	449
	<u>998</u>	<u>1,097</u>

Услугата, която е генерирала приход през 2011 г., е отдаване под наем на собствени складови помещения и офиси. Другите приходи включват приходи от префактурирани консумативи по договори за наем.

2. Промени в салдата на продукцията, незавършеното производство и отчетна стойност на продадените активи без продукция

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2011	31 декември 2010
Балансова стойност на продадените активи		(732)
Увеличение от разходи за придобиване на ДМА	7	
Увеличение/(намаление) на запасите от готова продукция		
	<u>7</u>	<u>(232)</u>

3. Разходи за суровини, материали и консумативи

<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2011	31 декември 2010
Разходи за материали	35	186
Разходи за външни услуги	772	214
	<u>807</u>	<u>400</u>

Разходите за материали за 2011 г. включват: горива и резервни части за служебни автомобили-28 х.лв. и 7 хил. лв. разходи за придобиване на ДМА.

Разходите за външни услуги за 2011 г. включват: застраховки 6 х.лв., съобщителни услуги 10 х.лв., наеми 38 х.лв., ел.енергия 98 х.лв., вода 6 х.лв., счетоводни и адвокатски хонорари 24 х.лв., разлика от продажба на вземане 68 х.лв., неустойки по договор 231 х.лв., охрана 4 х.лв., поддържане и ремонт на сгради и машини 53 х.лв., начислени ДЦИ и ТБО 13 х.лв., разходи за одит 2 хил. лв. и други 4 х.лв.

Бележки към финансовите отчети

4. Разходи за персонал

<i>Включени лево</i>	31 декември 2011	31 декември 2010
Разходи за заплати	43	19
Разходи за социални осигуровки и обезщетения	7	4
	<u>50</u>	<u>23</u>

Средният емисълен брой на служителите за 2011 г. е 8 души.

5. Нетни финансови приходи/(разходи)

<i>Включени лево</i>	31 декември 2011	31 декември 2010
Разходи за лихви <i>от и по свързани лица</i>		3
Нетна печалба / (загуба) от операции с финансови активи	3	198
Приходи от лихви <i>от и по свързани лица</i>		
Други финансови разходи	1	1
	<u>4</u>	<u>202</u>

Разходите за лихви включват лихви по финансов лизвинг. В другите финансови разходи се включват комисионни по банкови операции.

6. Печалба/(загуба) за периода

Отчетени активи и пасиви по отсрочени данъци

Активите и пасивите по отсрочени данъци се разпределят по следния ред:

<i>Включени лево</i>	Активи		Пасиви	
	2011	2010	2011	2010
Неизползвани платени отпуски				
Текущи търговски и други задължения и провизии				
Данъчни активи / (пасиви)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Данъчната ставка за изчисляване на активите и пасивите по отсрочени данъци, която прилага Дружеството, е в съответствие с действащото законодателство и е 10% . Печалбата за 2011 г. е 1 х. лв.

Бележки към финансовите отчети

7. Дълготрайни материални активи

<i>В хиляди лева</i>	Земи	Страни конструкции	Машини и оборудване	Изгоржени съоръжения	Транспортни и средства	Други ДМА	Прелостанени аванси	Общо
Сaldo към 01 Януари 2010 г.	107	848	68	72	142	627		1,864
Покупки		14	97	512	70	39		732
Продажби					28	580		608
Сaldo към 31 Декември 2010 г.	107	862	165	584	184	86		1,988
Сaldo към 01 Януари 2011 г.	107	862	165	584	184	86		1,988
Покупки			38	0		20	7	65
Продажби					52			52
Сaldo към 31 декември 2011 г.	107	862	203	584	132	106	7	2,001
Амортизация								
Сaldo към 01 Януари 2010 г.		401	31	42	87	31		592
Амортизация за 2010 г.		34	31	23	16	6		141
Продажби					12			12
Сaldo към 31 Декември 2010 г.		435	65	65	121	37		723
Сaldo към 01 Януари 2011 г.		435	65	65	121	37		723
Амортизация за периода		35	43	23	10	9		120
Продажби					(14)			(14)
Сaldo към 31 декември 2011 г.		470	108	88	117	46		829
Балансова стойност								
Към 31 Декември 2010 г.	107	427	100	519	63	49		1,265
Към 31 Декември 2011 г.	107	392	95	496	15	60	7	1,172

Изложени машини и оборудване

Към 31 декември 2011 г. Дружеството няма изложени дълготрайни активи.

Бележки към финансовите отчети

8. Дълготрайни нематериални активи

В милиони лева

	Програмни продукти	Общо
Салдо към 01 Януари 2010 г.	17	17
Покупки		
Салдо към 31 Декември 2010 г.	17	17
Салдо към 01 Януари 2011 г.	17	17
Покупки		
Салдо към 31 декември 2011 г.	17	17
<i>Амортизация</i>		
Салдо към 01 Януари 2010 г.	17	17
Амортизация за годината		
Салдо към 31 Декември 2010 г.	17	17
Салдо към 01 Януари 2011 г.	17	17
Амортизация за годината		
Салдо към 31 декември 2011 г.	17	17
<i>Балансова стойност</i>		
Към 31 Декември 2010 г.	0	0
Към 31 Декември 2011 г.	0	0

9. Дългосрочни вземания

Дружеството към 31.12.2011 г. няма дългосрочни вземания.

10. Материални запаси

В милиони лева

	31 декември 2011	31 Декември 2010
Материали	91	0
Произвукция		
Стоки		
Незавършено производство		
Общо	91	0

Бележки към финансовите отчети

11. Търговски и други вземания

В хиляди лева

Вземания от клиенти и доставчици
и от от сродни лица

Данъци за възстановяване

Други краткосрочни вземания

31 декември 2011	31 декември 2010
195	373
1,127	1,300
<u>1,322</u>	<u>1,673</u>

В други краткосрочни вземания са включени: предоставени аванси по договори за поръчки-67 х.лв., предоставен заем - 49 х.лв., вземания по договори за песни-1,000 х.лв., неустойки по договори за шем-11 х.лв.

12. Пари и парични еквиваленти

В хиляди лева

Пари в брой

Банкови сметки

31 декември 2011	31 декември 2010
18	146
37	30
<u>55</u>	<u>176</u>

Към 31 декември 2011 г. няма блокирани парични средства.

13. Основен капитал

Основният капитал е на стойност 345820 лв., разделен на 345820 акции по 1 лева/акция.

14. Банкови вливания

Тази бележка дава информация за договорените условия по вливанията на Дружеството. За повече информация относно излагането на Дружеството на лихвен и валутен риск, вижте бележка 15 Финансови инструменти.

Бележки към финансовите отчети

15. Търговски и други задължения

<i>В милиони лева</i>	31 декември 2011	31 Декември 2010
Задължения към доставчици и клиенти <i>в т.ч. клас свързани лица</i>	101	106
Задължения към персонала	2	1
Задължения по осигуровки	1	-
Данъчни задължения	5	1
Задължения по договори за финансов лизинг	-	48
Други задължения	230	908
	<u>339</u>	<u>1,064</u>

В други задължения са включени: задължения по договори за лизинг – 230 х.лв.. Всички задължения се обслужват редовно съгласно договорните надлежи.
Не съществува риск от непойазване то им.

16. Приходи за бъдещи периоди/финансирания/ Дружеството няма приходи за бъдещи периоди.

17. Финансови инструменти

Валутни и лихвени рискове

В хода на обичайната дейност на Дружеството не възникват съществени валутни и лихвени рискове. Поради това не се използват финансови деривати, които да намалят степента на лихвения и валутен риск за Дружеството.

Финансови активи

Дружеството отчита следните финансови активи: инвестирани в други предприятия
"Мостстрой" АД-448.20 лв., "Холдинг Пьелница" АД-2115.42 лв.

Кредитен риск

Ръководството има кредитна политика да оценява и контролира кредитния риск. Дружеството не изисква обезпечение на финансови активи.

Към датата на изготвяне на баланса няма съществени опасения за пийото на кредитния риск. Максималното излагане на кредитен риск е представено от балансовата стойност на всеки финансов и друг актив, включително вземания от свързани лица в баланса.

Бележки към финансовите отчети

18. Ангажименти

Дружеството няма поети ангажименти.

19. Свързани лица

Самостоятелност на свързаните лица

Няма вземания от свързани лица към 31.12.2011 г.

Няма задължения към свързани лица към 31.12.2011 г.

През 2011 год. дружеството няма сделки със свързани лица, при които да е налице отклонение от пазарни цени.

20. Събития след датата на баланса

Няма събития, случили се след датата на баланса, които да имат материален ефект върху финансовите отчети и да изискват оповестяване.

Ръководител:
/ Иван Стойков /



Съставител:
/ БОБДЖКравин /



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До АКЦИОНЕРИТЕ на
ПОЛИГРАФИЯ АД
Гр. ПЛОВДИВ

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложенния финансов отчет на ПОЛИГРАФИЯ АД ("Дружеството"), включващ отчет за финансовото състояние към 31 декември 2011 г. и отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и други пояснителни приложения (изложени от стр.2 до стр.20).

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните счетоводни стандарти се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия; независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основащо се единствено на извършения от нас одит. С изключение на посоченото в следващия параграф, нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат свързването на етични изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност, доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

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 неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешния контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, 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 предприятието. Одитът, също така, включва оценка на уместността на приложените 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 изразното от нас одиторско мнение.



Одиторско мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2011 год., както и получения финансов резултат за дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Международните счетоводни стандарти, приети в Р.България.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

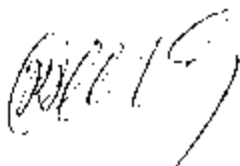
Годишен доклад за дейността на Дружеството по изискванията на чл. 33 от Закона за счетоводството.

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството ние се запознахме с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството през отчетната 2011 год. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период.

Отговорността за изготвянето на този доклад за дейността, е дата 19.03.2012 год. се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация, представена в него, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31.12.2011 год., изготвен в съответствие с Международните счетоводни стандарти, приети в Р.България.

ЕЙ ТИ СИ БЪЛГАРИЯ ООД

Васил Стоянов Тодоров
Управител:



Регистриран одитор отговорен за одита:
Тотка Минева Баръмска



23 март 2012 г.
Гр. Пловдив
Ул. "Д-р Рашко Петров" №2