

## СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Име на отчитащото се предприятие:

Вид на отчета: консолидиран /неконсолидиран:

Отчетен период:

"Каолин" АД

консолидиран

01.01.2009 г. - 31.03.2009 г.

ЕИК по БУЛСТАТ

827182866

РГ-05-

(в хил. лв.)

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване				1. Основен капитал			
1. Земи (терени)	1-0011	13707	14122	Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411	25000	25000
2. Сгради и конструкции	1-0012	11608	12018	обикновени акции	1-0411-1	25000	25000
3. Машини и оборудване	1-0013	20830	22164	привилегирани акции	1-0411-2		
4. Съоръжения	1-0014	12884	12699	Изкупени собствени обикновени акции	1-0417		
5. Транспортни средства	1-0015	5551	6081	Изкупени собствени привилегирани акции	1-0417-1		
6. Стопански инвентар	1-0017-1	763	764	Невнесен капитал	1-0416		
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018	46359	42127	Общо за група I:	<b>1-0410</b>	25000	25000
8. Други	1-0017	64	66	II. Резерви			
Общо за група I:	<b>1-0010</b>	111766	110041	1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа	1-0421	54757	54757
II. Инвестиционни имоти	<b>1-0041</b>			2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422	2714	2714
III. Биологични активи	<b>1-0016</b>			3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	21036	21407
IV. Нематериални активи				общи резерви	1-0424	4803	4803
1. Права върху собственост	1-0021	240	247	специализирани резерви	1-0425		
2. Програмни продукти	1-0022	52	61	други резерви	1-0426	16233	16604
3. Продукти от развойна дейност	1-0023	1110	1110	Общо за група II:	<b>1-0420</b>	78507	78878
4. Други	1-0024	201	853	III. Финансов резултат			
Общо за група IV:	<b>1-0020</b>	1603	2271	1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	9951	196
				неразпределена печалба	1-0452	9951	521
				непокрита загуба	1-0453		-325
V. Търговска репутация				еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1		
1. Положителна репутация	1-0051	13678	13678	2. Текуща печалба	1-0454	178	9691
2. Отрицателна репутация	1-0052			3. Текуща загуба	1-0455		
Общо за група V:	<b>1-0050</b>	13678	13678	Общо за група III:	<b>1-0450</b>	10129	9887
VI. Финансови активи							
1. Инвестиции в:	1-0031	12	12				
дъщерни предприятия	1-0032						
смесени предприятия	1-0033			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):	<b>1-0400</b>	113636	113765
асоциирани предприятия	1-0034						
други предприятия	1-0035	12	12				
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	0	0	<b>Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ</b>	<b>1-0400-1</b>	7242	5612
държавни ценни книжа	1-0042-1						
облигации, в т.ч.:	1-0042-2			<b>В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
общински облигации	1-0042-3			1. Търговски и други задължения			
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-4			1. Задължения към свързани предприятия	1-0511		
3. Други	1-0042-5			2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институции	1-0512	51895	52516
Общо за група VI:	<b>1-0040</b>	12	12	3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1		
VII. Търговски и други вземания				4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514	4738	5042
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044	69	130	5. Задължения по облигационни заеми	1-0515		
2. Вземания по търговски заеми	1-0045		31	6. Други	1-0517	344	359
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1			Общо за група I:	<b>1-0510</b>	56977	57917
4. Други	1-0046	76	14				
Общо за група VII:	<b>1-0040-1</b>	145	175	II. Други нетекущи пасиви	<b>1-0510-1</b>		
				III. Приходи за бъдещи периоди	<b>1-0520</b>		
VIII. Разходи за бъдещи периоди	<b>1-0060</b>			IV. Пасиви по отсрочени данъци	<b>1-0516</b>	217	217
IX. Активи по отсрочени данъци	<b>1-0060-1</b>	174	176	V. Финансирания	<b>1-0520-1</b>		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	<b>1-0100</b>	127378	126353	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" (I+II+III+IV+V):	<b>1-0500</b>	57194	58134

а	б	1	2	а	б	1	2
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
I. Материални запаси				I. Търговски и други задължения			
1. Материали	1-0071	6502	6544	1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции	1-0612	26373	20203
2. Продукция	1-0072	14770	14327	2. Текуща част от нетекущите задължения	1-0510-2		
3. Стоки	1-0073	4888	3818	3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	20333	24810
4. Незавършено производство	1-0076	3112	2619	задължения към свързани предприятия	1-0611	1001	339
5. Биологични активи	1-0074			задължения по получени търговски заеми	1-0614	2334	2635
6. Други	1-0077			задължения към доставчици и клиенти	1-0613	14617	18640
Общо за група I:	<b>1-0070</b>	29272	27308	получени аванси	1-0613-1	577	1031
				задължения към персонала	1-0615	1204	1502
II. Търговски и други вземания				задължения към осигурителни предприятия	1-0616	374	454
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081	10318	6436	данъчни задължения	1-0617	226	209
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	24310	23676	4. Други	1-0618	370	1504
3. Предоставени аванси	1-0086-1	8956	10079	5. Провизии	1-0619		
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083	2064	1900	Общо за група I:	<b>1-0610</b>	47076	46517
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084	304	300				
6. Данъци за възстановяване	1-0085	3742	4913	II. Други текущи пасиви	<b>1-0610-1</b>		
7. Вземания от персонала	1-0086-2	24	26	III. Приходи за бъдещи периоди	<b>1-0700</b>	9	18
8. Други	1-0086	1070	1011	IV. Финансирания	<b>1-0700-1</b>	261	261
Общо за група II:	<b>1-0080</b>	50788	48341				
				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):	<b>1-0750</b>	<b>47346</b>	<b>46796</b>
III. Финансови активи							
1. Финансови активи, държани за търгуване в т. ч.	1-0093	0	0				
дългови ценни книжа	1-0093-1						
деривативи	1-0093-2						
други	1-0093-3						
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-4						
3. Други	1-0095	5	6				
Общо за група III:	<b>1-0090</b>	5	6				
IV. Парични средства и парични еквиваленти							
1. Парични средства в брой	1-0151	1104	1280				
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	12419	17014				
3. Блокирани парични средства	1-0155	880	880				
4. Парични еквиваленти	1-0157	679	616				
Общо за група IV:	<b>1-0150</b>	15082	19790				
V. Разходи за бъдещи периоди	<b>1-0160</b>	2893	2509				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)	<b>1-0200</b>	98040	97954				
<b>ОБЩО АКТИВИ (А + Б):</b>	<b>1-0300</b>	<b>225418</b>	<b>224307</b>	<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):</b>	<b>1-0800</b>	225418	224307

Забележка: Да се посочи метода на осчетоводяване на инвестициите - себестойността метод

Дата на съставяне: 29.05.2009 г.

Съставител:..... Ирина Стоянова

Ръководител:..... Александър Прокопиев

## ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Име на отчитащото се предприятие:  
Вид на отчета: консолидиран /неконсолидиран  
Отчетен период:

"Каолин" АД  
консолидиран  
01.01.2009 г. - 31.03.2009 г.

ЕИК по БУЛСТАТ  
РГ-05-

827182866

(в хил. лв.)

РАЗХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
<b>А. Разходи за дейността</b>				<b>А. Приходи от дейността</b>			
<i>I. Разходи по икономически елементи</i>				<i>I. Нетни приходи от продажби на:</i>			
1. Разходи за материали	2-1120	4927	7950	1. Продукция	2-1551	14148	16279
2. Разходи за външни услуги	2-1130	8153	9894	2. Стоки	2-1552	2674	2558
3. Разходи за амортизации	2-1160	3445	2180	3. Услуги	2-1560	6366	5845
4. Разходи за възнаграждения	2-1140	2928	3155	4. Други	2-1556	877	1255
5. Разходи за осигуровки	2-1150	539	675	<b>Общо за група I:</b>	<b>2-1610</b>	24065	25937
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010	2573	2910				
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030	421	-3491	<b>II. Приходи от финансираня</b>	<b>2-1620</b>	39	1
8. Други, в т.ч.:	2-1170	332	315	в т.ч. от правителството	2-1621		
обезценка на активи	2-1171						
провизии	2-1172			<b>III. Финансови приходи</b>			
<b>Общо за група I:</b>	<b>2-1100</b>	23 318	23 588	1. Приходи от лихви	2-1710	496	431
				2. Приходи от дивиденди	2-1721		
<b>II. Финансови разходи</b>				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730	1	1
1. Разходи за лихви	2-1210	589	331	4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740	763	367
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220	2	2	5. Други	2-1745	2	6
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230	1147	667	<b>Общо за група III:</b>	<b>2-1700</b>	1262	805
4. Други	2-1240	139	82				
<b>Общо за група II:</b>	<b>2-1200</b>	1 877	1 082				
<b>Б. Общо разходи за дейността (I + II)</b>	<b>2-1300</b>	25 195	24 670	<b>Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):</b>	<b>2-1600</b>	25366	26743
<b>В. Печалба от дейността</b>	<b>2-1310</b>	171	2 073	<b>В. Загуба от дейността</b>	<b>2-1810</b>	0	0
<i>III. Дял от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия</i>	<i>2-1250-1</i>			<i>IV. Дял от загубата на асоциирани и съвместни предприятия</i>	<i>2-1810-1</i>		
<i>IV. Извънредни разходи</i>	<i>2-1250</i>			<i>V. Извънредни приходи</i>	<i>2-1750</i>		
<b>Г. Общо разходи (Б+ III +IV)</b>	<b>2-1350</b>	25 195	24 670	<b>Г. Общо приходи (Б + IV + V)</b>	<b>2-1800</b>	25 366	26 743
<b>Д. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>2-1400</b>	171	2 073	<b>Д. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>2-1850</b>	0	0
<i>V. Разходи за данъци</i>	<i>2-1450</i>	0	0				
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451						
2. Разход /(икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452						
3. Други	2-1453						
<b>Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)</b>	<b>2-0454</b>	171	2 073	<b>Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)</b>	<b>2-0455</b>	0	0
в т.ч. за малцинствено участие	2-0454-1		254	в т.ч. за малцинствено участие	2-0455-1	7	
<b>Ж. Нетна печалба за периода</b>	<b>2-0454-2</b>	178	1 819	<b>Ж. Нетна загуба за периода</b>	<b>2-0455-2</b>	0	0
<b>Всичко (Г+ V + Е):</b>	<b>2-1500</b>	25 366	26 743	<b>Всичко (Г + Е):</b>	<b>2-1900</b>	25 366	26 743

Забелжка: Справка № 2 - Отчет за доходите се изготвя само с натрупване.

Дата на съставяне: 29.05.2009 г.

Съставител:

Ирина Стоянова

Ръководител:

Александър Прокопиев

## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Име на отчитащото се предприятие: "Каолин" АД ЕИК по БУЛСТАТ 827182866  
 Вид на отчета: консолидиран /неконсолидиран консолидиран РГ-05-  
 Отчетен период: 01.01.2009 г. - 31.03.2009 г. (в хил. лв.)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
<b>А. Парични потоци от оперативна дейност</b>			
1. Постъпления от клиенти	3-2201	23925	27954
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-19588	-19528
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-3945	-4133
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	3-2206	1806	902
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1	-58	-1236
7. Получени лихви	3-2204	351	390
8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	3-2204-1	-211	-173
9. Курсови разлики	3-2205	-300	-520
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3-2208	-1623	-1669
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):</b>	<b>3-2200</b>	<b>357</b>	<b>1 987</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-8766	-10034
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1	3	19
3. Предоставени заеми	3-2302		
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1	-982	-1170
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2		
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3	-1239	-3674
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4		
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303		
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306	39	
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>3-2300</b>	<b>-10 945</b>	<b>-14 859</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401	1088	1460
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403	26228	18763
4. Платени заеми	3-2403-1	-20938	-9081
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405	-100	-78
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404	-435	-77
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1	-1	
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407	38	-24
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност (В):</b>	<b>3-2400</b>	<b>5 880</b>	<b>10 963</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):</b>	<b>3-2500</b>	<b>-4 708</b>	<b>-1 909</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	<b>3-2600</b>	<b>19790</b>	<b>33364</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>3-2700</b>	<b>15 082</b>	<b>31 455</b>
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	13523	31293
блокирани парични средства	3-2700-2	880	57

Дата на съставяне: 29.05.2009 г.

Съставител: Ирина Стоянова

Ръководител: Александър Прокопиев

## ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Име на отчитащото се предприятие:

"Каолин" АД

ЕИК по БУЛСТАТ

827182866

Вид на отчета: консолидиран/неконсолидиран

консолидиран

РГ-05-

Отчетен период:

01.01.2009 г. - 31.03.2009 г.

( в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви					Натрупани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
			премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	целиви резерви			печалба	загуба			
					общи	специализирани	други					
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Код на реда - б</b>		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	1-0400	1-0400-1
Салдо в началото на отчетния период	4-01	25 000	54 757	2 714	4 803	0	21 191	10 212	-325	-4587	113765	5 612
Промени в началните салда поради:	4-15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1										0	
Фундаментални грешки	4-15-2										0	
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	25 000	54 757	2 714	4 803	0	21 191	10 212	-325	-4 587	113765	5 612
Нетна печалба/загуба за периода	4-05							178	0		178	-7
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
дивиденди	4-07										0	
други	4-07-1										0	
2. Покриване на загуби	4-08										0	
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	4-09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличения	4-10										0	
намаления	4-11										0	
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличения	4-13										0	
намаления	4-14										0	
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1										0	
6. Други изменения	4-16							-261	325		64	1252
Салдо към края на отчетния период	4-17	25 000	54 757	2 714	4 803	0	21 191	10 129	0	-4 587	114007	6 857
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18									-371	-371	385
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация	4-19										0	
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	25 000	54 757	2 714	4 803	0	21 191	10 129	0	-4 958	113636	7 242

Забележка: На ред "Салдо в началото на отчетния период" се посочва салдото, което е в края на предходната година.

Дата на съставяне: 29.05.2009 г.

Съставител: .....

Ирина Стоянова

Ръководител.....

Александър Прокопиев