

## СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Име на отчитащото се предприятие:

"Каолин" АД

ЕИК по БУЛСТАТ

827182866

Вид на отчета: консолидиран /неконсолидиран:

консолидиран

РГ-05-

Отчетен период:

01.01.2008 г. - 31.12.2008 г.

( 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>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване				I. Основен капитал			
1. Земи (терени )	1-0011	13514	10546	Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411	25000	25000
2. Сгради и конструкции	1-0012	11931	7090	обикновени акции	1-0411-1	25000	25000
3. Машини и оборудване	1-0013	22076	12179	привилегирани акции	1-0411-2		
4. Съоръжения	1-0014	12698	9868	Изкупени собствени обикновени акции	1-0417		
5. Транспортни средства	1-0015	6077	5445	Изкупени собствени привилегирани акции	1-0417-1		
6. Стопански инвентар	1-0017-1	764	672	Невнесен капитал	1-0416		
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018	42094	10162	Общо за група I:	<b>1-0410</b>	25000	25000
8. Други	1-0017	66		II. Резерви			
Общо за група I:	<b>1-0010</b>	109220	55962	1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа	1-0421	54724	54754
II. Инвестиционни имоти	<b>1-0041</b>			2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422	2724	2336
III. Биологични активи	<b>1-0016</b>			3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	21041	6458
IV. Нематериални активи				общи резерви	1-0424	4803	4815
1. Права върху собственост	1-0021	235	167	специализирани резерви	1-0425		
2. Програмни продукти	1-0022	71	70	други резерви	1-0426	16238	1643
3. Продукти от развойна дейност	1-0023	1110	1110	Общо за група II:	<b>1-0420</b>	78489	63548
4. Други	1-0024	854	175	III. Финансов резултат			
Общо за група IV:	<b>1-0020</b>	2270	1522	1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	196	8571
				неразпределена печалба	1-0452	512	8779
V. Търговска репутация				непокрита загуба	1-0453	-316	-208
1. Положителна репутация	1-0051	12756	7072	еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1		
2. Отрицателна репутация	1-0052			2. Текуща печалба	1-0454	9059	18112
Общо за група V:	<b>1-0050</b>	12756	7072	3. Текуща загуба	1-0455		
VI. Финансови активи				Общо за група III:	<b>1-0450</b>	9255	26683
1. Инвестиции в:	1-0031	15	5				
дъщерни предприятия	1-0032						
смесени предприятия	1-0033			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):	<b>1-0400</b>	112744	115231
асоциирани предприятия	1-0034	2					
други предприятия	1-0035	13	5				
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	0	64	<b>B. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ</b>	<b>1-0400-1</b>	5612	2695
държавни ценни книжа	1-0042-1						
облигации, в т.ч.:	1-0042-2		64	<b>B. 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	52516	39
Общо за група VI:	<b>1-0040</b>	15	69	3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1		
VII. Търговски и други вземания				4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514	5095	3037
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044	130		5. Задължения по облигационни заеми	1-0515		
2. Вземания по търговски заеми	1-0045	31		6. Други	1-0517	358	626
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1		59	Общо за група I:	<b>1-0510</b>	57969	3702
4. Други	1-0046	8	6				
Общо за група VII:	<b>1-0040-1</b>	169	65	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>	31		IV. Пасиви по отсрочени данъци	<b>1-0516</b>	273	279
IX. Активи по отсрочени данъци	<b>1-0060-1</b>	156	74	V. Финансирания	<b>1-0520-1</b>		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	<b>1-0100</b>	124617	64764	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "B" (I+II+III+IV+V):	<b>1-0500</b>	58242	3981

а	б	1	2	а	б	1	2
<b>Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ</b>							
I. Материални запаси				<b>Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ</b>			
1. Материали	1-0071	6518	3493	I. Търговски и други задължения			
2. Продукция	1-0072	14336	9288	1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции	1-0612	20203	10294
3. Стоки	1-0073	3818	3504	2. Текуща част от нетекущите задължения	1-0510-2		1956
4. Незавършено производство	1-0076	2633	2900	3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	24146	17267
5. Биологични активи	1-0074			задължения към свързани предприятия	1-0611	339	359
6. Други	1-0077			задължения по получени търговски заеми	1-0614	2619	2542
Общо за група I:	<b>1-0070</b>	27305	19185	задължения към доставчици и клиенти	1-0613	17917	10143
				получени аванси	1-0613-1	1030	235
II. Търговски и други вземания				задължения към персонала	1-0615	1450	2305
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081	6436	184	задължения към осигурителни предприятия	1-0616	452	563
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	23561	24955	данъчни задължения	1-0617	339	1120
3. Предоставени аванси	1-0086-1	10243	4061	4. Други	1-0618	2153	2407
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083	1900	318	5. Провизии	1-0619		
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084	1013	883	Общо за група I:	<b>1-0610</b>	46502	31924
6. Данъци за възстановяване	1-0085	4932	1214				
7. Вземания от персонала	1-0086-2	26					
8. Други	1-0086	1025	597	II. Други текущи пасиви	<b>1-0610-1</b>		
Общо за група II:	<b>1-0080</b>	49136	32212	III. Приходи за бъдещи периоди	<b>1-0700</b>	17	94
				IV. Финансирания	<b>1-0700-1</b>	261	200
III. Финансови активи							
1. Финансови активи, държани за търгуване в т. ч.	1-0093	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):			
дългови ценни книжа	1-0093-1				<b>1-0750</b>	<b>46780</b>	<b>32218</b>
деривативи	1-0093-2						
други	1-0093-3						
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-4						
3. Други	1-0095	6					
Общо за група III:	<b>1-0090</b>	6	0				
IV. Парични средства и парични еквиваленти							
1. Парични средства в брой	1-0151	1269	706				
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	17564	32527				
3. Блокирани парични средства	1-0155	892	56				
4. Парични еквиваленти	1-0157	74	105				
Общо за група IV:	<b>1-0150</b>	19799	33394				
V. Разходи за бъдещи периоди							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)	<b>1-0200</b>	98761	89361				
<b>ОБЩО АКТИВИ (А + Б):</b>	<b>1-0300</b>	<b>223378</b>	<b>154125</b>	<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЩИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):</b>	<b>1-0800</b>	223378	154125

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

Дата на съставяне: 27.02.2009 г.

Съставител:..... Ирина Стоянова

Ръководител:..... Александър Прокопиев

## ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

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

"Каолин" АД  
консолидиран  
01.01.2008 г. - 31.12.2008 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>			
<b>I. Разходи по икономически елементи</b>				<b>I. Нетни приходи от продажби на:</b>			
1. Разходи за материали	2-1120	35629	23607	1. Продукция	2-1551	85803	72725
2. Разходи за външни услуги	2-1130	58992	49715	2. Стоки	2-1552	14314	9969
3. Разходи за амортизации	2-1160	10421	8375	3. Услуги	2-1560	36004	29251
4. Разходи за възнаграждения	2-1140	15226	11876	4. Други	2-1556	5600	5784
5. Разходи за осигуровки	2-1150	3210	2795	<b>Общо за група I:</b>	<b>2-1610</b>	141721	117729
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010	13694	12114				
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030	-10324	-9577	<b>II. Приходи от финансираня</b>	<b>2-1620</b>	150	4
8. Други, в т.ч.:	2-1170	2551	2379	в т.ч. от правителството	2-1621		
обезценка на активи	2-1171						
проvizии	2-1172			<b>III. Финансови приходи</b>			
<b>Общо за група I:</b>	<b>2-1100</b>	129 399	101 284	1. Приходи от лихви	2-1710	2054	1850
				2. Приходи от дивиденди	2-1721		
<b>II. Финансови разходи</b>				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730	903	2671
1. Разходи за лихви	2-1210	2482	1559	4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740	4119	1334
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220	268		5. Други	2-1745	9	4
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230	4794	1269	<b>Общо за група III:</b>	<b>2-1700</b>	7085	5859
4. Други	2-1240	744	466				
<b>Общо за група II:</b>	<b>2-1200</b>	8 288	3 294				
				<b>Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):</b>	<b>2-1600</b>	148956	123592
<b>Б. Общо разходи за дейността (I + II)</b>	<b>2-1300</b>	137 687	104 578				
				<b>В. Загуба от дейността</b>	<b>2-1810</b>	0	0
<b>В. Печалба от дейността</b>	<b>2-1310</b>	11 269	19 014	<b>IV. Дял от загубата на асоциирани и съвместни предприятия</b>	2-1810-1		
<b>III. Дял от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия</b>	<b>2-1250-1</b>			<b>V. Извънредни приходи</b>	2-1750		2000
<b>IV. Извънредни разходи</b>	<b>2-1250</b>			<b>Г. Общо приходи (Б + IV + V)</b>	<b>2-1800</b>	148 956	125 592
<b>Г. Общо разходи (Б+ III +IV)</b>	<b>2-1350</b>	137 687	104 578	<b>Д. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>2-1850</b>	0	0
<b>Д. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>2-1400</b>	11 269	21 014				
<b>V. Разходи за данъци</b>	<b>2-1450</b>	1 561	2 362				
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451	1649	2393				
2. Разход (икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452	-88	-31				
3. Други	2-1453						
<b>Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)</b>	<b>2-0454</b>	<b>9 708</b>	<b>18 652</b>	<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	649	540	в т.ч. за малцинствено участие	2-0455-1		
<b>Ж. Нетна печалба за периода</b>	<b>2-0454-2</b>	<b>9 059</b>	<b>18 112</b>	<b>Ж. Нетна загуба за периода</b>	<b>2-0455-2</b>	0	0
<b>Всичко (Г + V + Е):</b>	<b>2-1500</b>	148 956	125 592	<b>Всичко (Г + Е):</b>	<b>2-1900</b>	148 956	125 592

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

Дата на съставяне: 27.02.2009 г.

Съставител:

Ирина Стоянова

Ръководител:

Александър Прокопиев

## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

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

"Каолин" АД  
 консолидиран  
 01.01.2008 г. - 31.12.2008 г.

ЕИК по БУЛСТАТ  
 РГ-05-

827182866

(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	150782	115564
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-122204	-92199
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-19125	-14905
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	3-2206	5596	2815
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1	-3232	-901
7. Получени лихви	3-2204	1190	1029
8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	3-2204-1	-1251	-886
9. Курсови разлики	3-2205	2576	-84
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3-2208	-4719	-443
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):</b>	<b>3-2200</b>	<b>9 613</b>	<b>9 990</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-58434	-24365
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1	60	189
3. Предоставени заеми	3-2302		
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1	-4600	-5468
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2		
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3	-8426	-696
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4		2620
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303		
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления /плащания от инвестиционна дейност	3-2306	51	1056
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>3-2300</b>	<b>-71 349</b>	<b>-26 664</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401	2824	62470
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		-32
3. Постъпления от заеми	3-2403	140884	34499
4. Платени заеми	3-2403-1	-86522	-49926
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405	-397	-408
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404	-1607	-402
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1	-7396	-5
8. Други постъпления /плащания от финансова дейност	3-2407	355	1080
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност (В):</b>	<b>3-2400</b>	<b>48 141</b>	<b>47 276</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):</b>	<b>3-2500</b>	<b>-13 595</b>	<b>30 602</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>	<b>3-2600</b>	<b>33394</b>	<b>2792</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:</b>	<b>3-2700</b>	<b>19 799</b>	<b>33 394</b>
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	18833	33233
блокирани парични средства	3-2700-2	892	56

Дата на съставяне: 27.02.2009 г.

Съставител: Ирина Стоянова

Ръководител: Александър Прокопиев

## ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Име на отчитащото се предприятие:

"Каолин" АД

ЕИК по БУЛСТАТ

827182866

Вид на отчета: консолидиран/неконсолидиран

консолидиран

РГ-05-

Отчетен период:

01.01.2008 г. - 31.12.2008 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
Код на реда - б		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	54 754	2 336	4 815	0	2076	26 891	-208	-433	115231	2 695
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											
Фундаментални грешки	4-15-2											
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	25 000	54 754	2 336	4 815	0	2 076	26 891	-208	-433	115231	2 695
Нетна печалба/загуба за периода	4-05							9059	0		9059	649
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	19 016	-26 516	0	0	-7500	0
дивиденди	4-07							-7500			-7500	
други	4-07-1						19016	-19016				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		-30	388	-12		-227	137	-108		148	2268
Салдо към края на отчетния период	4-17	25 000	54 724	2 724	4 803	0	20 865	9 571	-316	-433	116938	5 612
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18									-4194	-4194	
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация	4-19										0	
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	25 000	54 724	2 724	4 803	0	20 865	9 571	-316	-4 627	112744	5 612

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

Дата на съставяне: 27.02.2009 г.

Съставител: .....

Ирина Стоянова

Ръководител.....

Александър Прокопиев