

## СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Име на отчитащото се предприятие:

"Каолия" 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	Преходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текущ период	Преходен период
<b>A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ</b>				<b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване				I. Основен капитал			
1. Земи (терени)	1-0011	14122	10546	Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411	25000	25000
2. Страни и конструкции	1-0012	12018	7090	обикновени акции	1-0411-1	25000	25000
3. Машини и оборудване	1-0013	22164	12179	привилегирвани акции	1-0411-2		
4. Съоръжения	1-0014	12699	9868	Изкупени собствени обикновени акции	1-0417		
5. Транспортни средства	1-0015	6081	5445	Изкупени собствени привилегирвани 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	42127	10162	Общо за група I:	1-0410	25000	25000
8. Други	1-0017	66		II. Резерви			
Общо за група I:	1-0010	110041	55962	1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа	1-0421	54757	54754
II. Инвестиционни имоти	1-0041			2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422	2714	2336
III. Биологични активи	1-0016			3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	21407	6458
IV. Нематериални активи				общи резерви	1-0424	4803	4815
1. Права върху собственост	1-0021	247	167	специализирани резерви	1-0425		
2. Програмни продукти	1-0022	61	70	други резерви	1-0426	16604	1643
3. Продукти от развойна дейност	1-0023	1110	1110	Общо за група II:	1-0420	78878	63548
4. Други	1-0024	853	175	III. Финансов резултат			
Общо за група IV:	1-0020	2271	1522	1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	196	8571
				неразпределена печалба	1-0452	521	8779
V. Търговска репутация				непокрита загуба	1-0453	-325	-208
1. Положителна репутация	1-0051	13678	7072	еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1		
2. Отрицателна репутация	1-0052			2. Текуща печалба	1-0454	9691	18112
Общо за група V:	1-0050	13678	7072	3. Текуща загуба	1-0455		
VI. Финансови активи				Общо за група III:	1-0450	9887	26683
1. Инвестиции в:	1-0031	12	5				
дъщерни предприятия	1-0032						
смесени предприятия	1-0033			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):	1-0400	113765	115231
асоциирани предприятия	1-0034						
други предприятия	1-0035	12	5				
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	0	64	<b>B. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ</b>	1-0400-1	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			I. 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:	1-0040	12	69	3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1		
VII. Търговски и други вземания				4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514	5042	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	359	626
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1		59	Общо за група I:	1-0510	57917	3702
4. Други	1-0046	14	6				
Общо за група VII:	1-0040-1	175	65	II. Други нетекущи пасиви	1-0510-1		
				III. Приходи за бъдещи периоди	1-0520		
VIII. Разходи за бъдещи периоди	1-0060			IV. Пасиви по отсрочени данъци	1-0516	217	279
IX. Активи по отсрочени данъци	1-0060-1	176	74	V. Финансирания	1-0520-1		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	1-0100	126353	64764	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "B" (I+II+III+IV+V):	1-0500	58134	3981

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	6544	3493	1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции	1-0612	20203	10294
2. Продукция	1-0072	14327	9288	2. Текуща част от нетекущите задължения	1-0510-2		1956
3. Стоки	1-0073	3818	3504	3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	24810	17267
4. Незавършено производство	1-0076	2619	2900	задължения към свързани предприятия	1-0611	339	359
5. Биологични активи	1-0074			задължения по получени търговски заеми	1-0614	2635	2542
6. Други	1-0077			задължения към доставчици и клиенти	1-0613	18640	10143
Общо за група I:	<b>1-0070</b>	27308	19185	получени аванси	1-0613-1	1031	235
				задължения към персонала	1-0615	1502	2305
II. Търговски и други вземания				задължения към осигурителни предприятия	1-0616	454	563
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081	6436	184	данъчни задължения	1-0617	209	1120
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	23676	24955	4. Други	1-0618	1504	2407
3. Предоставени аванси	1-0086-1	10079	4061	5. Провизии	1-0619		
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083	1900	318	Общо за група I:	<b>1-0610</b>	46517	31924
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084	300	883				
6. Данъци за възстановяване	1-0085	4913	1214	II. Други текущи пасиви	<b>1-0610-1</b>		
7. Вземания от персонала	1-0086-2	26		III. Приходи за бъдещи периоди	<b>1-0700</b>	18	94
8. Други	1-0086	1011	597	IV. Финансирания	<b>1-0700-1</b>	261	200
Общо за група II:	<b>1-0080</b>	48341	32212				
				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):	<b>1-0750</b>	<b>46796</b>	<b>32218</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	6					
Общо за група III:	<b>1-0090</b>	6	0				
IV. Парични средства и парични еквиваленти							
1. Парични средства в брой	1-0151	1280	706				
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	17014	32527				
3. Блокирани парични средства	1-0155	880	56				
4. Парични еквиваленти	1-0157	616	105				
Общо за група IV:	<b>1-0150</b>	19790	33394				
V. Разходи за бъдещи периоди	<b>1-0160</b>	2509	4570				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)	<b>1-0200</b>	97954	89361				
<b>ОБЩО АКТИВИ (А + Б):</b>	<b>1-0300</b>	<b>224307</b>	<b>154125</b>	<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):</b>	<b>1-0800</b>	<b>224307</b>	<b>154125</b>

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

Дата на съставяне: 08.04.2009 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  
01.01.2008 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>			
<i>I. Разходи по икономически елементи</i>				<i>I. Нетни приходи от продажби на:</i>			
1. Разходи за материали	2-1120	35619	23607	1. Продукция	2-1551	85235	72725
2. Разходи за външни услуги	2-1130	59078	49715	2. Стоки	2-1552	14315	9969
3. Разходи за амортизации	2-1160	10419	8375	3. Услуги	2-1560	36572	29251
4. Разходи за възнаграждения	2-1140	15322	11876	4. Други	2-1556	6914	5784
5. Разходи за осигуровки	2-1150	3226	2795	<b>Общо за група I:</b>	<b>2-1610</b>	143036	117729
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010	13694	12114				
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030	-10204	-9577	<b>II. Приходи от финансираня</b>	<b>2-1620</b>	150	4
8. Други, в т.ч.:	2-1170	2963	2379	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>	130 117	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	899	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	270		5. Други	2-1745	9	4
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230	4830	1269	<b>Общо за група III:</b>	<b>2-1700</b>	7081	5859
4. Други	2-1240	737	466				
<b>Общо за група II:</b>	<b>2-1200</b>	8 319	3 294				
<b>Б. Общо разходи за дейността (I + II)</b>	<b>2-1300</b>	138 436	104 578	<b>Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):</b>	<b>2-1600</b>	150267	123592
<b>В. Печалба от дейността</b>	<b>2-1310</b>	11 831	19 014	<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>	2-1810-1		
<i>IV. Извънредни разходи</i>	<i>2-1250</i>			<i>V. Извънредни приходи</i>	2-1750		2000
<b>Г. Общо разходи (Б+ III +IV)</b>	<b>2-1350</b>	138 436	104 578	<b>Г. Общо приходи (Б + IV + V)</b>	<b>2-1800</b>	150 267	125 592
<b>Д. Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>2-1400</b>	11 831	21 014	<b>Д. Загуба преди облагане с данъци</b>	<b>2-1850</b>	0	0
<i>V. Разходи за данъци</i>	<i>2-1450</i>	1 491	2 362				
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451	1577	2393				
2. Разход /(икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452	-86	-31				
3. Други	2-1453						
<b>Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)</b>	<b>2-0454</b>	10 340	18 652	<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>	9 691	18 112	<b>Ж. Нетна загуба за периода</b>	<b>2-0455-2</b>	0	0
<b>Всичко (Г+ V + Е):</b>	<b>2-1500</b>	150 267	125 592	<b>Всичко (Г + Е):</b>	<b>2-1900</b>	150 267	125 592

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

Дата на съставяне: 08.04.2009 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:

01.01.2008 г. - 31.12.2008 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	150664	115564
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-120329	-92199
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-19020	-14905
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	3-2206	5608	2815
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1	-3271	-901
7. Получени лихви	3-2204	1166	1029
8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	3-2204-1	-1142	-886
9. Курсови разлики	3-2205	2541	-84
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3-2208	-4596	-443
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):</b>	<b>3-2200</b>	<b>11 621</b>	<b>9 990</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-58952	-24365
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1	56	189
3. Предоставени заеми	3-2302		
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1	-4569	-5468
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2		
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3	-8386	-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	189	1056
<b>Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):</b>	<b>3-2300</b>	<b>-71 662</b>	<b>-26 664</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401	2892	62470
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		-32
3. Постъпления от заеми	3-2403	139732	34499
4. Платени заеми	3-2403-1	-87173	-49926
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405	-429	-408
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404	-1571	-402
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1	-7396	-5
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407	382	1080
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност (В):</b>	<b>3-2400</b>	<b>46 437</b>	<b>47 276</b>
<b>Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):</b>	<b>3-2500</b>	<b>-13 604</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>19 790</b>	<b>33 394</b>
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	18294	33233
блокирани парични средства	3-2700-2	880	56

Дата на съставяне: 08.04.2009 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:

01.01.2008 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 (премнен резерв)	резерв от последващи оценки	целеве 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							9691	0		9691	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		3	378	-12		99	146	-117		497	4663
Салдо към края на отчетния период	4-17	25 000	54 757	2 714	4 803	0	21 191	10 212	-325	-433	117919	8 007
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18									-4154	-4154	-2395
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	10 212	-325	-4 587	113765	5 612

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

Дата на съставяне: 08.04.2009 г.

Съставител: .....

Ирина Стоянова

Ръководител.....

Александър Прокопиев