капитала. Нетният дългов капитал се определя като разлика между всички привлечени средства (краткосрочни и дългосрочни) така, както са посочени в индивидуалния отчет за финансовото състояние и паричните средства и парични еквиваленти. Общата сума на капитала е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал.

27.Имоти, машини, съоръжения и оборудване

	Земи	*Сгради*	*Машини и оборудване*	*Транспортни средства*	*Други активи*	*Общо*
Отчетна стойност						
Салдо към 31.12.2010	**15**	**89**	**48 279**	**249**	**85**	**48 717**
Постъпили	-	-	5 731	22	9	5 762
Излезли	-	33	46	-	22	101
Салдо към 31.12.2011	**15**	**56**	**53 964**	**271**	**72**	**54 378**
Постъпили	-	-	2 635	-	5	2 640
Излезли	-	-	93	159	1	253
Салдо към 31.12.2012	**15**	**56**	**56 506**	**112**	**76**	**56 765**
Амортизация						
Салдо към 31.12.2010	**-**	**41**	**9 078**	**157**	**71**	**9 347**
Постъпили	-	11	2 642	44	7	2 704
Излезли	-	13	38	-	22	73
Салдо към 31.12.2011	**-**	**39**	**11 682**	**201**	**56**	**11 978**
Постъпили	-	1	2 855	27	4	2 887
Излезли	-	-	69	153	-	222
Салдо към 31.12.2012	**-**	**40**	**14 468**	**75**	**60**	**14 643**
Балансова стойност						
Балансова стойност към 31.12.2011	**15**	**17**	**42 282**	**70**	**16**	**42 400**
Балансова стойност към 31.12.2012	**15**	**16**	**42 038**	**37**	**16**	**42 122**

През 2012г. не са настъпили събития, които да налагат обезценка на имоти, машини, съоръжения и оборудване.
Автомобили с балансова стойност 36 х.лв. по лизингови договори са включени в нетекущите материални активи на Дружеството.
Придобитите през годината дълготрайни материални активи са с цел разширение на газоразпределителната мрежа и включване на нови клиенти..

28. ДМА в процес на изграждане

	Разх. за придобиване на ДМА
Балансова стойност	
Към 31.12.2010	**4 502**
Постъпили	3 640
Излезли	6 006
Към 31.12.2011	**2 136**

Постъпили	2 983
Излезли	2 658
Към 31.12.2012	**2 461**

През 2012г. не са настъпили събития, които да налагат обезценка на ДМА в процес на изграждане.
Към 31.12.2012г. разходите за придобиване на дълготрайни материални активи включват: неприключени етапи от новоизграждаща се газоразпределителна мрежа в лицензионните региони на Дружеството. В стойността на изграждащите се газопроводи се отнасят разходи за заплати и осигуровки на персонал, пряко ангажиран с инвестиционната дейност през 2012 в размер на 180 х.лв. За 2011г. съответната сума е в размер на 199 х.лв.
Дружеството е капитализирало разходи за лихви за 2011г. по инвестиционен заем от контролиращото дружество в размер на 87 х.лв., като за 2012г. дружеството не е капитализирало лихви.

29.Нематериални активи

	Лицензии	*Програмни продукти*	*Други*	*Общо*
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2010	**2 078**	**256**	**65**	**2 399**
Постъпили	60	49	-	109
Излезнали	-	-	18	18
Салдо към 31.12.2011	**2 138**	**305**	**47**	**2 490**
Постъпили	6	1	76	83
Излезнали	-	-	-	-
Салдо към 31.12.2012	**2 144**	**306**	**123**	**2 573**
Амортизация				
Салдо към 31.12.2010	**423**	**208**	**35**	**666**
Постъпили	65	42	-	107
Излезнали	-	-	3	3
Салдо към 31.12.2011	**488**	**250**	**32**	**770**
Постъпили	62	33	6	101
Излезнали	-	-	-	-
Салдо към 31.12.2012	**550**	**283**	**38**	**871**
Балансова стойност към 31.12.2011	**1 650**	**55**	**15**	**1 720**
Балансова стойност към 31.12.2012	**1 594**	**23**	**85**	**1 702**

30.Дялове и участия

Инвестиции в дъщерни предприятия	*31.12.2012 г.*		*31.12.2011 г.*	
	размер	*стойност*	*размер*	*стойност*
Черноморска Газова Компания ЕООД	5	5	5	5
Общо	**5**	**5**	**5**	**5**

31. Дългосрочни вземания по заеми

Черноморска Компания за Компресиран газ ЕООД

Салдо към 1 януари 2012г.	**Валута**	**Лихва (%)**	**Сума Хил.лева**	**Падеж**
	Лева	5.50%	**216**	Април 2014
Главница			*214*	
Лихва			*2*	
Плащания:			**704**	
Предоставени заеми			670	
Начислена лихва			34	
Постъпления:			**(1)**	
Погасени заеми			-	
Получена лихва			(1)	
Към 31 декември 2012г.			**919**	
Главница			*884*	
Лихва			*35*	

32.Търговски и други вземания

Категория	***31.12.2012***	***31.12.2011***
Вземания от свързани предприятия (бел.51)	**41**	**5**
Вземания по продажби	2 423	2 671
Обезценка вземания	-	(15)
Вземания по продажби /нето/	2 423	2 656
Вземания по предоставени аванси /нето/	6	25
Общо търговски вземания	**2 429**	**2 681**
Предплатени разходи	**23**	**12**
Вземания по съдебни спорове	194	312
Обезценка вземания	-	(157)
Вземания по съдебни спорове /нето/	**194**	**155**
Надвнесен корпоративен данък	**13**	**7**
Предоставени гаранции	**208**	**125**
Други текущи вземания	**142**	**36**
Общо други вземания и предплатени разходи	**580**	**335**
Общо	**3 050**	**3 021**

Експозицията на дружеството към кредитен и валутен риск и загуби от обезценки, свързани с търговски вземания е представена в Бележка 53-54.
Към 31.12.2011г., ръководството е направило преглед за обезценка на някои съдебни вземания и вземания от клиенти и е преценило, че са на лице условия за обезценка. В резултат на това стойността им е намалена общо със 172 х.лв. За 2012 ръководството е преценило, че не са на лице условия за обезценка.

33.Парични средства

Категория	*31.12.2012*	*31.12.2011*
Парични средства в брой	**39**	**25**
в лева	38	24
във валута	1	1
Парични средства в разплащателни сметки	**144**	**56**
в лева	139	35
във валута	5	21
Депозити	**237**	**70**
Общо	**420**	**151**

34.Активи и пасиви по отсрочени данъци

Временна разлика	*Движение на отсрочените данъци за 2012*							
	31.дек.11		*увеличение*		*намаление*		*31.дек.12*	
	Данъчна основа	*Временна разлика*	*Данъчна основа*	*Временна разлика*	*Данъчна основа*	*Временна разлика*	*Данъчна основа*	*Временна разлика*
Активи по отсрочени данъци								
Компенсируми отпуски	24	2	21	2	20	2	25	3
Провизии по съдебни дела	45	5	200	20	45	5	200	20
Неизпл. доход на физ лица	71	7	114	11	71	7	114	12
Обезценки	172	17	-	-	14	1	158	16
Общо активи:	**312**	**31**	**335**	**33**	**150**	**15**	**497**	**51**
Пасиви по отсрочени данъци								
Разлика между счетоводна и данъчна балансова стойност	1918	192	-	-	87	9	1831	183
Общо пасиви:	**1918**	**192**	**-**	**-**	**87**	**9**	**1831**	**183**
Отсрочени данъци (нето)	**(1606)**	**(161)**	**335**	**33**	**63**	**6**	**(1334)**	**(132)**

Движение в отсрочените данъци

Активи по отсрочени данъци

	Данъчни временни разлики
	Хил.лева
Баланс към 1 януари 2011г.	30
Отчет за дохода	1
Баланс към 31 декември 2011г.	31
Баланс 31 декември 2011/ 1 януари 2012г.	31
Отчет за дохода	20
Баланс към 31 декември 2012г.	51

Пасиви по отсрочени данъци

	Данъчни временни разлики
	Хил. лева
Баланс към 1 януари 2011г.	197
Отчет за дохода	(5)
Баланс към 31 декември 2011г.	**192**
Баланс 31 декември 2011/ 1 януари 2012г.	192
Отчет за дохода	(9)
Баланс към 31 декември 2012г.	**183**

35. Основен капитал

	2012	2012	2011	2011
	Брой акции	Хил. лева	Брой акции	Хил. лева
Размер на капитала	**15 905 235**	**15 905**	**15 905 235**	**15 905**
Емитиран и внесен				
Баланс към 1 януари	15 905 235	15 905	15 905 235	15 905
Емитирани нови акции	-	-	-	-
Баланс към 31 декември	**15 905 235**	**15 905**	**15 905 235**	**15 905**

Собственият капитал на Дружеството се състои от:
Основен капитал включващ :

- *Регистриран капитал – представен по номинална стойност съгласно съдебно решение за регистрация*

Политика на Дружеството е да поддържа силна капиталова база, така че да запази доверието на инвеститорите, кредиторите и пазара като цяло.

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2012г. внесеният напълно основен капитал е в размер на 15 905 хил.лв. и е разпределен в 15 905 хил. броя поименни акции с номинална стойност по 1лев всяка.

36. Преоценъчен резерв

	Преоценъчен резерв
	Хил.лева
Баланс към 1 януари 2011г.	1 764
Отчет за всеобхватния доход	(9)
Баланс към 31 декември 2011г.	**1 755**
Баланс 31 декември 2011/ 1 януари 2012г.	1 755
Отчет за всеобхватния доход	-
Баланс към 31 декември 2012г.	**1 755**

Преоценъчният резерв е формиран през 2002г. в резултат на решение на ръководството на Дружеството да преоцени всички газопроводи към 31.12.2002г. Преоценъчният резерв се прехвърля в неразпределена печалба след освобождаването от съответния актив.

37. Законови резерви

	Законовии резерви
	Хил.лева
Баланс към 1 януари 2011г.	383
Увеличение в следствие на разпределение на печалбата	161
Баланс към 31 декември 2011г.	**544**
Баланс 31 декември 2011/ 1 януари 2012г.	544
Увеличение в следствие на разпределение на печалбата	170
Баланс към 31 декември 2012г.	**714**

Законовите резерви са образувани от разпределение на печалба съгласно изискванията на Търговския закон на Р. България и учредителния акт на Дружеството. През 2012г. Дружеството е разпределило 10% от печалбата за текущата година като законови резерви.

38. Задължения по финансов лизинг

	Минимални лизингови плащания		***Сегашна стойност на минималните лизингови плащания***	
	31.12.2012	**31.12.2011**	**31.12.2012**	**31.12.2011**
	Хил. лева	**Хил. лева**	**Хил. лева**	**Хил. лева**
Евролийз Ауто	2	7	2	7
Уникредит Лизинг	22	40	21	36
Енергоинвестинженеринг	46	140	46	140
Общо	**70**	**187**	**69**	**183**
Не по-късно от 1 година	**70**	**162**	**69**	**159**
Между 1 и 5 години	**-**	**25**	**-**	**24**
Намалени с бъдещи финансови такси	**(1)**	**(4)**	**-**	**-**
Сегашна стойност на задълженията по финансов лизинг	**69**	**183**	**69**	**183**

Всички лизингови задължения са деноминирани в евро или лева.
Справедливата стойност на лизинговите задължения съответстват на тяхната балансова стойност както е представено по – горе.

39. Банкови заеми

Банка 1	*Валута*	*Сума Хил.лева*	*Падеж*
Салдо към 1 януари 2012г.	Лева	**17 745**	Декември 2012
Главница		*17 745*	
Лихва		-	
Постъпления:		**650**	
Получени заеми		-	
Начислена лихва		650	
Плащания:		**(7117)**	
Погасени заеми		(6467)	
Погасена лихва		(650)	
Към 31 декември 2012г.		**11 278**	Декември 2013
Главница		*11278*	
Лихва		-	

Банка 2	*Валута*	*Сума Хил.лева*	*Падеж*
Салдо към 1 януари 2012г.	Лева	**4 000**	Март 2012
Главница		*4 000*	
Лихва		-	
Постъпления:		**9 638**	
Получени заеми		9 321	
Начислена лихва		317	
Плащания:		**(1638)**	
Погасени заеми		(1321)	
Погасена лихва		(317)	
Към 31 декември 2012г.		**12 000**	Март 2013
Главница		*12000*	
Лихва		-	

Дружеството ползва краткосрочни кредити от водещи банки в страната, както за финансиране на текущата си дейност, така и за финансиране на инвестиционната си програма. Кредитите от търговските банки са гарантирани от компанията майка. Средната годишна лихва по кредитите от финансови институции през 2012 година е 4.0 %.

40. Задължения

	31.12.2012	*31.12.2011*
Нетекущи задължения		
Към лизингови дружества	-	24
Приходи за бъдещи периоди (цени присъединяване)	858	1 172
Отсрочени данъчни пасиви	183	192
Всичко нетекущи задължения	**1 041**	**1 388**
Задължения към свързани лица (бел.51)	**1 160**	**571**
Задължения към финансови институции (бел.39)	**23 278**	**21 745**
Задължения към лизингови дружества(бел.38)	**69**	**159**

Задължения към доставчици	1 162	788
Аванси към клиенти и цени за присъединяване	1 372	1 907
Общо търговски задължения:	**2 534**	**2 695**
Задължения към персонала	150	120
Задължения към осигурителни институции	19	14
Общо задължения към персонала:	**169**	**134**
Задължения към данъчна администрация (бел.41)	**154**	**244**
Провизии	200	44
Други текущи задължения	16	2
Общо провизии и други задължения:	**216**	**46**
Всичко текущи задължения	**27 580**	**25 594**
Общо	**28 621**	**26 982**

41. Задължения към данъчна администрация

	31.12.2012	*31.12.2011*
Данък върху добавената стойност	147	235
Данък върху доходите на физическите лица	7	8
Други данъци	-	1
Общо	**154**	**244**

42.Приходи от дейността

	31.12.2012	*31.12.2011*
Продажби на газ	**40 895**	**34 706**
Продажби на услуги в т.ч.	**493**	**447**
Цени за присъединяване	467	408
Други услуги	26	39
Други приходи в т.ч.	**314**	**398**
Неустойки по договори (неприети количества)	239	287
От съдебни дела	6	24
Излишъци и продажба на материални активи	69	87
Общо други приходи	**807**	**845**
Общо	**41 702**	**35 551**

43. Балансова стойност на продадени стоки

	31.12.2012	*31.12.2011*
Балансова стойност на продаден природен газ	(33668)	(27572)

44.Разходи за суровини, материали и консумативи

	31.12.2012	*31.12.2011*
Горивни и смазочни материали	(47)	(52)
Канцеларски материали	(20)	(22)
Одорант	(14)	(23)
Всичко Разходи за материали	**(81)**	**(97)**

45.Разходи за външни услуги

	31.12.2012	*31.12.2011*
Поддръжка и преглед газопроводи	(344)	(314)
Телекомуникационни услуги	(28)	(27)
Такси за ползване газопроводи	(8)	(8)
Ремонт ДМА (вкл.автомобили)	(20)	(16)
Реклама	(15)	(42)
Наеми	(159)	(138)
Консултантски и др.проф. услуги	(42)	(85)
Застраховки	(55)	(66)
Лицензионни такси	(49)	(36)
Компютърна и програмна поддръжка	(23)	(26)
Пощенски и куриерски услуги	(40)	(41)
Поддръжка офиси	(12)	(11)
Данъци и такси	(11)	(13)
Други услуги	(39)	(46)
Общо	**(845)**	**(869)**

46.Разходи за амортизации

	31.12.2012	*31.12.2011*
Разходи за амортизации на:		
Дълготрайни материални активи	(2887)	(2704)
Дълготрайни нематериални активи	(101)	(107)
Общо	**(2988)**	**(2811)**

47.Разходи за заплати и осигуровки

	31.12.2012	*31.12.2011*
Разходи за заплати на в т.ч.		
Трудови възнаграждения	(432)	(369)
Договори за управление	(163)	(201)
Граждански договори	(31)	(28)
Компенсируеми отпуски	(18)	(14)
Общо Заплати	**(644)**	**(612)**
Разходи за социални осигуровки в т.ч.		
Държавно обществено осигуряване	(60)	(49)
Здравно осигуряване	(20)	(18)
Компенсируеми отпуски	(3)	(3)
Общо Осигуровки	**(83)**	**(70)**
Общо Разходи за персонал	**(727)**	**(682)**

48.Други разходи

	31.12.2012	*31.12.2011*
Разходи за командировки	(24)	(36)
Разходи представителни	(17)	(24)
Разходи за обучение персонал	(6)	(9)
Разходи за дарения	(2)	(8)
Социални разходи	(1)	(1)
Разходи за обезценки и отписани вземания	(75)	(326)
Провизии	(200)	(44)
Неустойки	(46)	0
Други разходи	(12)	(15)
Общо	**(383)**	**(463)**

49. Финансови приходи и разходи

Финансови приходи	*31.12.2012*	*31.12.2011*
Приходи от лихви и неустойки за закъснели плащания	28	46
Приходи от лихви по предоставени заеми и депозити	44	2
Общо	**72**	**48**

Финансови разходи	*31.12.2012*	*31.12.2011*
Разходи за лихви в т.ч.	**(979)**	**(957)**
По краткосрочни заеми	(967)	(952)
По търговски задължения	(12)	(5)
Такси и комисионни	**(382)**	**(265)**
Общо	**(1361)**	**(1222)**

50.Разход за данъци

Съгласно действащото законодателство печалбите се облагат с корпоративен данък в размер 10%. За изчисляване размера на отсрочените данъци е ползвана ставка 10%, която се очаква да е валидна при обратното им проявление.

Категория	*31.12.2012*	*31.12.2011*
Данъци от печалбата	(198)	(193)
Отсрочени данъци	28	6
Общо	**(170)**	**(187)**

Обяснение на ефективната данъчна ставка

	2012г.	*2011г.*
Счетоводна печалба/ (загуба) преди данъци	**1 721**	**1 883**
Корпоративен данък, базиран на законовата данъчна ставка (10%)	**(172)**	**(188)**
Непризнати разходи за данъчни цели – данъчен ефект	**2**	**1**
Текуш (приход)/разход за данъци	**(170)**	**(187)**

Ефективна данъчна ставка за 2012г.-9.9 %, за 2011г. – 9.9 %

51.Свързани лица и сделки със свързани лица

През 2012 и 2011 година Дружеството има следните свързани лица:

Свързано лице	**Вид на свързаност**
АМГА Азиенда Мултисервизи S.p.A.,	Контролиращо дружество
„Черноморска Газова Компания" ЕООД	Дъщерно дружество
„Черноморска компания за	Дъщерно дружество на
Компресиран газ" ЕООД	Контролиращото дружество
Утилия S.p.A. Италия	Дъщерно дружество на Контролиращото дружество

През отчетния период са извършени следните сделки със свързани лица.

51.1 Сделки със свързани лица

Покупки	*2012г.*	*2011г.*
АМГА Азиенда Мултисервизи S.p.A.		
Лихви заем	-	144
Гаранции по заем	342	128
Услуги	-	6
Общо АМГА Азиенда Мултисервизи S.p.A.	**342**	**278**
Черноморска Газова Компания ЕООД		
Проектантски услуги	125	233
По договори за строителсто и поддръжка	1844	1433
Изработка на табла	224	411

Изработка на вертикални щрангове	75	86
Продажба материали	104	278
Гаранции по строителство	132	121
Други	46	-
Общо Черноморска Газова Компания ЕООД	**2550**	**2 562**
Черноморска Компания за Компресиран Газ ЕООД		
Доставка на природен газ	306	179
Неустойки	46	-
Общо Черноморска Компания за Компресиран Газ ЕООД	352	179
Утилия Италия		
Консултантски услуги	12	12
Програмен продукт	11	21
Общо Утилия Италия	**23**	**33**
Общо покупки от свързани лица	**3267**	**3 052**

Продажби	***2012г.***	***2011г.***
АМГА Азиенда Мултисервизи S.p.A.		
Консултантски услуги	-	4
Други	35	-
Общо АМГА Азиенда Мултисервизи S.p.A.	**35**	**4**
Черноморска Газова Компания ЕООД		
Продажба материали и ДА	57	5
Наеми и други услуги	6	9
Общо Черноморска Газова Компания ЕООД	**63**	**14**
Черноморска Компания за Компресиран Газ ЕООД		
Приходи от лихви	34	-
Консултантски услуги	-	1
Общо за Черноморска Компания за Компресиран Газ ЕООД	**34**	**1**
Общо продажби на свързани лица	**132**	**19**

51.2 Разчети със свързани лица

Задължения към свързани лица	***2012г.***	***2011г.***
АМГА Азиенда Мултисервизи S.p.A.		
Лихви заем	-	57
Гаранции по заем	527	128
Други	37	37
Общо АМГА Азиенда Мултисервизи S.p.A.	**564**	**222**

Черноморска Газова Компания ЕООД		
Проектантски услуги	52	5
По договори за строителсто и поддръжка	198	42
Изработка на табла	62	94
Изработка на вертикални щрангове	30	-
Продажба материали	35	29
Гаранции по строителство	86	73
Други	7	14
Общо Черноморска Газова Компания ЕООД	**470**	**257**
Черноморска Компания за Компресиран Газ ЕООД		
Доставка на природен газ	62	75
Неустойки по договор	46	-
Общо Черноморска Компания за Компресиран Газ ЕООД	108	75
Утилия Италия		
Програмен продукт	18	17
Общо Утилия Италия	**18**	**17**
Общо задължения към свързани лица	**1160**	**571**
Вземания от свързани лица	***2012г.***	***2011г.***
АМГА Азиенда Мултисервизи S.p.A.		
Консултантски услуги	-	4
Други	35	
Общо АМГА Азиенда Мултисервизи S.p.A.	**35**	**4**
Черноморска Газова Компания ЕООД		
Продажба материали и ДМА	6	-
Наеми и други услуги	-	1
Общо Черноморска Газова Компания ЕООД	**6**	**1**
Общо вземания от свързани лица	**41**	**5**

51.3 Предоставени дългосрочни заеми на свързани лица

	2012г.	***2011г.***
Черноморска Компания за Компресиран Газ ЕООД		
Главница по заем	885	214
Лихви по заем	34	2
Общо вземания свързани лица по дългосрочни заеми	**919**	**216**

52.Нетна печалба на акция

	Емитирани акции	Изкупени собствени акции	Акции в обръщение	Брой дни в обръщение	Средно претеглен брой акции
Салдо към 01.01.2012	15 905 235		15 905 235	365	15 905 235
Салдо към 31.12.2012	15 905 235		15 905 235	365	15 905 235
Всичко среднопретеглен брой акции					**15 905 235**

	2012	2011
Нетен Резултат за периода (хил.лв):	1 551	1 696
Средно претеглен брой акции	15 905 235	15 905 235
Нетна Печалба на акция в лв.	**0.10**	**0.11**

53.Управление на финансовия риск

Пазарен риск

Валутен риск

Въпреки, че Дружеството има отрицателна нетна позиция в евро, ръководството счита, че то не е изложено на валутен риск, тъй като курсът на българският лев към еврото е фиксиран на нива 1,95583 лв. за евро.

Лихвен риск

В структурата на активите на Дружеството има известен брой лихвоносни активи с фиксирана лихва. От друга страна, привлечените средства на Дружеството под формата на краткосрочни банкови заеми и заем от контролиращото дружество, са с променлив лихвен процент. Това обстоятелство частично поставя паричните потоци на Дружеството в зависимост от лихвен риск. Към 31.12.2012г. структурата на активите и пасивите изложени на лихвен риск е както следва:

Финансови инструменти с фиксиран лихвен процент	***2012г.***	***2011г.***
Финансови активи	1 122	285
Финансови пасиви	(12000)	(4000)
	(10878)	**(3715)**

Финансови инструменти с променлив лихвен процент	***2012г.***	***2011г.***
Финансови активи	-	-
Финансови пасиви	(11278)	(17 745)
	(11 278)	**(17 745)**

Кредитен риск

Балансовата стойност на финансовите активи представляват максималната експозиция на Дружеството към кредитен риск както следва:

	31.12.2012	***31.12.2011***
Вземания по заеми от свързани предприятия	919	216
Търговски и други вземания	3050	3021
Парични средства и парични еквиваленти	420	151
Максимална кредитна експозиция	**4 389**	**3 388**

Ликвиден риск

Ликвидността на различните елементи на индивидуалния отчет за финансовото състояние към 31.12.2012г. и 31.12.2011 е както следва:

31.12.2012 г.	**до 1 м.**	**1-3 м.**	**6-12 м.**	**1-2 г.**	**2-5 г.**	**над 5 г.**	**без матуритет**	**Общо**
Нетекущи активи	-	-	-	919	-	-	-	919
Нетекущи пасиви	-	-	-	450	408	-	-	858
Нетен ликвиден дисбаланс - дългосрочен	-	-	-	**469**	**(408)**	-	-	**61**
Текущи активи	**2100**	**383**	**567**	-	-	-	**420**	**3470**
Текущи търговски и други вземания	2100	383	567	-	-	-	-	3050
Парични средства и парични еквиваленти	-	-	-	-	-	-	420	420
Текущи пасиви	**2773**	**944**	**23626**	-	-	-	**237**	**27580**
Текущи финансови пасиви към свързани лица	200	-	327	-	-	-	37	564
Текущи финансови пасиви (заеми и задължения по финансов лизинг)	25	23	23299	-	-	-	-	23347
Текущи търговски и други задължения към свързани лица	470	126	-	-	-	-	-	596
Текущи търговски и други задължения	2078	795	-	-	-	-	200	3073
Нетен ликвиден дисбаланс - краткосрочен	**(673)**	**(561)**	**(23059)**	-	-	-	**183**	**(24110)**
Общо финансови активи	**2100**	**383**	**567**	**919**	-	-	**420**	**4389**
Общо финансови пасиви	**2773**	**944**	**23626**	**450**	**408**	-	**237**	**28438**
Общо Нетен ликвиден дисбаланс	**(673)**	**(561)**	**(23059)**	**469**	**(408)**	-	**183**	**(24049)**

31.12.2011 г.	**до 1 м.**	**1-3 м.**	**6-12 м.**	**1-2 г.**	**2-5 г.**	**над 5 г.**	**без матуритет**	**Общо**
Нетекущи активи	-	-	-	-	216	-	-	216
Нетекущи пасиви	-	-	-	484	712	-	-	1196
Нетен ликвиден дисбаланс - дългосрочен	-	-	-	**(484)**	**(496)**	-	-	**(980)**
Текущи активи	**2090**	**578**	**353**	-	-	-	**151**	**3172**
Текущи търговски и други вземания	2090	578	353	-	-	-	-	3021
Парични средства и парични еквиваленти	-	-	-	-	-	-	151	151
Текущи пасиви	**2467**	**699**	**22225**	-	-	-	**203**	**25594**
Текущи финансови пасиви към свързани лица	-	-	-	-	-	-	-	-
Текущи финансови пасиви (заеми и задължения по финансов лизинг)	39	40	21825	-	-	-	0	21904

Текущи търговски и други задължения към свързани лица	498	-	-	-	-	-	73	571
Текущи търговски и други задължения	1930	659	400	-	-	-	130	3119
Нетен ликвиден дисбаланс - краткосрочен	**(377)**	**(121)**	**(21872)**	**-**	**-**	**-**	**(52)**	**(22422)**
Общо финансови активи	**2090**	**578**	**353**	**-**	**216**	**-**	**151**	**3388**
Общо финансови пасиви	**2467**	**699**	**22225**	**484**	**712**	**-**	**203**	**26790**
Общо Нетен ликвиден дисбаланс	**(377)**	**(121)**	**(21872)**	**(484)**	**(496)**	**-**	**(52)**	**(23402)**

54. Условни задължения

Към 31.12.2012г. е издадена банкова гаранция в размер на 6 280 хил.лв.в полза на основен доставчик по договор. Дружеството няма други условни задължения към 31 декември 2012 г.

55.Събития след края на отчетния период

Не са настъпили събития след края на отчетния период по отношение на обектите представени в индивидуалния финансов отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 31.12.2012г., освен оповестените в отчета.