

приложение №6 към СС-1
съкратена форма

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

БИК ХОЛД ООД

31.12.2008г.

ЕИК: 121128837

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		СУМА(ХИЛ.ЛЕВА)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		СУМА(ХИЛ.ЛЕВА)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА(ХИЛ.ЛЕВА)	ТЕКУЩА ГОДИНА	ПРЕДХОД НА ГОДИНА	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА(ХИЛ.ЛЕВА)	ТЕКУЩА ГОДИНА	ПРЕДХОД НА ГОДИНА
А. Записан, но невнесен капитал	А	1	2	А. Собствен капитал	1	2	
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	Б			І. Записан капитал	50	50	50
І. Нематериални активи	І			ІІ. Премии от емисии			
ІІ. Дълготрайни материални активи	ІІ			ІІІ. Резерв от последващи оценки	832	3916	
ІІІ. Дългосрочни финансови активи	ІІІ	1361	4581	ІV. Резерви			
ІV. Отсрочени данъци	ІV			V. Нагрупана печалба (загуба) от мин. години	594	480	
				VI. Текуща печалба (загуба)	276	214	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"		1361	4581	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А"	1752	4660	
В. Текущи (краткотрайни) активи	В			Б. Провизии и сходни задължения			
І. Материални запаси	І			В. Задължения, в т.ч.	5	100	
ІІ. Вземания, в т.ч.	ІІ	86	21	над 1 година	5	1	
над 1 година		10				99	
ІІІ. Инвестиции	ІІІ						
ІV. Парични средства	ІV	310	158				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В"		396	179				
Г. Разходи за бъдещи периоди	Г			Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди			
СУМА НА АКТИВА (РАЗДЕЛИ А+Б+В+Г)		1757	4760	СУМА НА ПАСИВА (РАЗДЕЛИ А+Б+В+Г)	1757	4760	

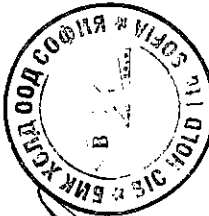
Дата: 15.02.2009

Съставител:

Георги Пандев

Ръководител:

Васил Велев



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на
БИК ХОЛД ООД

към 31.12.2008 г.

ЕИК:

121128837

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	23	13
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :	12	5	а) Продукция		
а) суровини и материали			б) Стоки		
б) външни услуги	12	5	в) Услуги	23	13
3. Разходи за персонала, в т.ч. :			2. Увеличение на зап.продукция и НП		
а) разходи за възнаграждения					
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			3. Разходи за придоб.активи по СН		
- осигуровки, свързани с пенсии					
4. Разходи за амортизация и обезценка			4. Други приходи, в т.ч.:	8	23
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:			- приходи от финансираня		
- разходи за амортизация					
- разходи за обезценка			ОБЩО приходи от оперативна дейност	31	36
б) разходи за обезценка на текущ КА			(1 + 2 + 3 + 4)		
5. Други разходи, в т.ч. :			5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :	235	150
а) балансова ст-ст на продадени активи			- прих.от участия в предпр.от група		
б) провизии			- други	235	150
в) други	2	1			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	14	6			
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)					
6. Разходи от обезценка на фин.активи			6. Приходи от други инвестиции и заеми		
- отриц. разлики от пром.на валутен курс			- прих.от участия в предпр. от група		
- други			- други		
7. Разходи за лихви и други фин.разходи			7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:	29	39
а) разходи, свързани с предпр. от група			- приходи от предприятия от група		
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи			- полож.разл.от опер.с фин.активи	1	24
в) разходи за лихви			- полож.разл.от пром.на вал.курсове		
г) други			- други	28	15
			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	264	189
8. Печалба от обичайната дейност	28	20	8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо Разходи	14	6	Общо Приходи	295	225
(1+2+3+4+5+6+7+9)			(1+2+3+4+5+6+7+9)		
10. Счетоводна Печалба	28	20	10. Счетоводна Загуба		
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	5	5			
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба (балансова)	276	213	11. Загуба (балансова)		
(ред 10 - ред 11 - ред 12)			(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	295	225	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)	295	225

Дата на изготвяне на отчета:

18.02.2009 г.

Съставител :

Георги Павлов

Ръководител :

Васил Велев

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
БИК ХОЛД ООД**

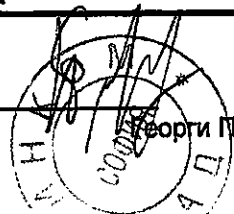
от 01.01.2008 до 31.12.2008г.

ЕИК-121128837

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текуща година нетен поток	Предходна година нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност		
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	14	36
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи		
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики		
Платени и възстановени данъци върху печалбата	-2	
Плащания при разпределения на печалби	-5	-4
Други парични потоци от основната дейност		
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	7	32
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност		
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	8	
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи		
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.	175	209
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания		
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.		
Други парични потоци от инвестиционна дейност		30
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)	183	239
В. Парични потоци от финансова дейност		
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа		
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците	-98	-107
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	150	-68
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.	-90	6
Плащания на задължения по лизингови договори		
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.		
Други парични потоци от финансовата дейност		
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	-38	-169
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	152	102
Д. Парични средства в началото на периода	158	56
Е. Парични средства в края на периода	310	158

Дата: 16.02.2009 год.

Съставител:



Георги Павлов

Ръководител:

Васил Велев

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА БИК ХОЛД ООД
към 31.12.2008 г.

1. Учредяване и регистрация

БИК холд е холдингово дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Софийския градски съд по фирмено дело № 9328 от 1996 г. Дружеството е със седалище в гр. София

Дейността на дружеството включва: оценка, придобиване, управление и продажба на участия в български и чуждестранни дружества.

2. Счетоводна политика

2.1 База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти за малки и средни предприятия. Дружеството прилага облекчена форма на финансова отчетност съгласно §1 т.15 от допълнителните разпоредби на ЗС и изготвя съкратен годишен финансов отчет

Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

2.2 Промени в счетоводните политики

Дружеството не е извършвало промени в счетоводната политика през 2008г.

2.3 Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1 Дългосрочни финансови активи активи

Притежаваните от предприятието дългосрочни финансови активи са участия в асоциирани предприятия и малцинствени участия.

Участията в асоциирани предприятия, представляващи значителни участия са в Спартак АД - 38.42%, Фармарай - 35% и Гарант 5 - 21.44%. При покупка се оценяват по цена на придобиване, след което се прилага себестойностния метод за оценка съгласно СС 28. Дивидентите получени от разпределение на печалбата се отчитат като текущ приход от участия.

Малцинствените участия се класифицират като финансови инструменти обявени за продажба в съответствие със СС 32. Първоначалната им оценка е по цена на придобиване. Последващите оценки са по справедлива цена и се отчитат като увеличение или намаление на резерва от преоценки на финансови инструменти. Получените от разпределение на печалбата дивиденти се отчитат като текущ приход от участия.

2.3.2 Вземания

Вземанията на предприятието са от предоставени заеми, вземания от клиенти и дивиденти. Те са в лева и са оценени по стойността на тяхното възникване.

Предприятието няма вземания във валута.

2.3.3 Парични средства

Притежаваните парични средства в лева са в каса и в разплащателни и депозитни банкови сметки

Притежаваните парични средства във валута в банкови сметки са в евро и са оценени по фиксирания курс на БНБ

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



2.3.4 Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Капиталът е изцяло внесен.

2.3.5 Резерви

В групата на резервите е включен преоценъчен резерв, формиран от извършените преоценки до справедлива стойност на дълготрайни финансови активи.

2.3.6 Задължения

Задълженията на предприятието във валута са в евро и са от допълнителна вноса на съдружници, която през 2008г е изцяло върната, оценени са по фиксирания курс на БНБ

Задълженията на предприятието в лева са данъчни задължения за текущата година и са оценени по стойността на тяхното възникване.

2.4 Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите за дейността се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазването на принципа на съпоставимост.

2.5 Отчет за паричните потоци

Отчета за паричните потоци се извършва по прекия метод. Основните парични потоци са от получени и раздадени дивиденди и от предоставени и получени заеми

2.6 Свързани лица

Предприятието е свързано лице със Спартак АД като притежател на 38,42 % . За 2008г е получило дивидент в размер на 94 хил. лв и има вземане от дивидент за 60 хил.лв. Получило е и приход от наем за 9 хил.лв. Сделките нямат отклонение от пазарните стойности.

Предприятието е свързано лице с Унитраф АД в началото на периода, но е продало значителна част от участието си и вече притежава 8% . Има вземане от 20 хил.лв от заем и 24 хил.лв от посредничество. Сделките нямат отклонение от пазарните стойности.

Предприятието е свързано лице с Фармарай ООД като притежател на 35% . Няма сделки през 2008г

Предприятието е свързано лице със Гарант 5 ООД като притежател на 21,44% . За 2008г е получило дивидент в размер на 32 хил. лв Няма други сделки с него.

2.7. Действащо предприятие

Счетоводният отчет е изготвен на база принципа на действащо предприятие.

3. Акции и дялове в предприятия с над 20 % участие

Предприятието притежава 38,42 % от капитала на Спартак АД със седалище в гр. Бургас. Според отчета му за 2007г собственият капитал на Спартак АД е 3 842 хил.лв. , а печалбата - 436 хил.лв.

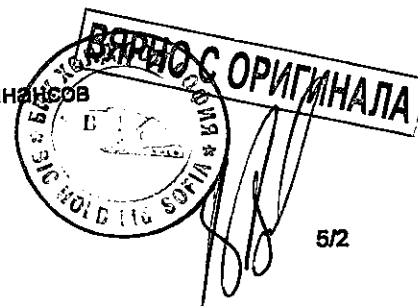
Предприятието притежава 35% от капитала на Фармарай ООД със седалище в гр. София. Според отчета му за 2007г собственият капитал на Фармарай ООД е 21 хил.лв. , и има загуба от 2 хил.лв.

Предприятието притежава 21,44% от капитала на Гарант 5 ООД със седалище в гр. Пловдив. Според отчета му за 2007г собственият капитал на Гарант 5 ООД е 20 000 хил.лв. , а печалбата - 16 000 хил.лв. е от преоценка на акции търгуеми на борсата.

4. Консолидирани отчети

Предприятието няма дъщерни предприятия и не изготвя консолидиран финансов

5. Предоставени аванси и кредити на административния персонал



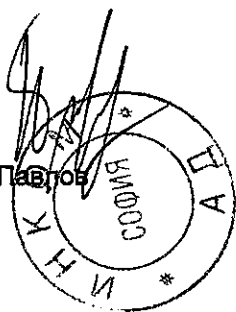
Предприятието не е предоставяло аванси и кредити на административния персонал

6. Суми на задълженията изискуеми и дължими след повече от 5 години

Предприятието няма задължения изискуеми и дължими след повече от 5 години

Изготвил:

Георги Павлов



Ръководител:

Васил Велев



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

