

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Доклад за дейността и Индивидуален финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2017

2.2 Инвестиционни имоти

Хил.лв.

	Земи	Сгради	Други активи	Общо
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2015		365		365
Постъпили				-
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2016	-	365	-	365
Постъпили				-
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2017	-	365	-	365
Амортизация				
Салдо към 31.12.2015		249		249
Постъпили		14		14
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2016	-	263	-	263
Постъпили		15		15
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2017	-	278	-	278
Балансова стойност				
Балансова стойност към 31.12.2016	-	102	-	102
Балансова стойност към 31.12.2017	-	87	-	87

Не са извършвани обезценки през 2017г.

2.3. Нематериални активи

Хил.лв

	Продукти от развойна д-ст	Програмни продукти	Други активи	Общо
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2015		45	358	403
Постъпили				-
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2016	-	45	358	403
Постъпили			11	11
Излезли			(6)	(6)
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2017	-	45	363	408
Амортизация				
Салдо към 31.12.2015		45	110	155
Постъпили			30	30
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2016	-	45	140	185
Постъпили			28	28
Излезли			(6)	(6)
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2017	-	45	162	207
Балансова стойност				
Балансова стойност към 31.12.2016	-	-	218	218
Балансова стойност към 31.12.2017	-	-	201	201

Не са извършвани обезценки през 2017г.

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Доклад за дейността и Индивидуален финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2017

2.4 Активи по отсрочени данъци

Хил.лв.

Временна разлика	31.12.2016		Движение на отсрочените данъци за 2017				31.12.2017	
			увеличение		намаление			
	Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика
Активи по отсрочени данъци								
Амортизации							-	-
Обезценка	6	1	-	-	-	-	6	1
Компенсируми отпуски	42	4	30	3	28	3	44	4
Слаба капитализация							-	-
Загуба	-	-					-	-
ДРУГИ	32	3	16	2	10	1	38	4
							-	-
Общо активи:	80	8	46	5	38	4	88	9
Пасиви по отсрочени данъци								
Преоценъчен резерв							-	-
Амортизации							-	-
Общо пасиви:	-	-	-	-	-	-	-	-
Отсрочени данъци (нето)	80	8	46	5	38	4	88	9

2.5. Инвестиции в дъщерни предприятия

Хил.лв.

	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Инвестиции в дъщерни дружества	3295	3295
Общо	3295	3295

Анализ на инвестициите в дъщерни дружества към 31.12.2017г.

Дъщерно дружество Балканвело АД -процент на участие 99,99% ,размер на участието 3 295 142 лв. ,брой акции – 3 820 453 с номинал 1 лв. През 2017г. са получени дивиденди в размер на 400 хил.лв.

Сделките между Балкан АД и неговото дъщерно дружество Балканвело АД възлизат на 282 хил.лв . без ДДС.

2.6.Инвестиции в смесени предприятия

Хил.лв.

	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Инвестиции в съвместно контролирани предприятия	-	286
Общо	-	286

Анализ на инвестициите в съвместно контролирани предприятия към 31.12.2017г.

-Участие в Консорциум Титан Чистота София ДЗЗД.Начислени дивиденди в размер на 26 хил.лв.Към 22.12.2017г. съдружниците в консорциума вземат решение за прекратяване на дейността му , поради изпълнение на целта му за която е създаден . Дяловото участие в размер на 286 хил.лв. е възстановено на Балкан АД.

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Доклад за дейността и Индивидуален финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2017

-Участие в Консорциум Титан София Изток ДЗЗД .Начислени дивиденди в размер на 121 хил. Лв.

Дружеството няма дългосрочни ценни книжа.

2.7. Материални запаси

Вид	Хил.лв.	
	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Материали в т.ч. /нето/	498	425
Основни материали	433	366
Резервни части	16	14
Горива и смазочни материали	1	1
Спомагателни материали	47	37
Други материали	1	7
Стоки /нето/	42	44
Стоки	42	44
Продукция /нето/	420	140
Продукция	420	140
Незавършено производство /нето/	45	35
Незавършено производство	45	35
Общо	1005	644

Дружеството няма материални запаси отчитани по справедлива стойност ,няма извършвана обезценка на материални запаси ,както и обратно възстановена обезценка на материални запаси.

2. 8. Текущи вземания от свързани предприятия

Вид	31.12.2017	31.12.2016
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	1143	4 556
Вземания по продажби	14	9
Вземания по дивиденди	1129	2 285
Вземания по предоставени заеми	-	2 262

2. 9. Текущи търговски и други вземания

Вид	Хил.лв.	
	31.12.2017	31.12.2016
Вземания от клиенти	71	135
Вземания	71	135
Вземания по предоставени аванси /нето/	15	14
Вземания по предоставени аванси	15	14
Вземания по съдебни спорове /нето/	16	88
Вземания по съдебни спорове	16	88
Други вземания в т.ч. /нето/	30	38
Предплатени разходи	4	5
Други краткосрочни вземания	26	33
Общо	132	275

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Доклад за дейността и Индивидуален финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2017

ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ

BGN'000.

Наименование	31 Декември 2017			31 Декември 2016		
	Вземания от клиенти	Обезценка	Балансова стойност	Вземания от клиенти	Обезценка	Балансова стойност
Вземания от клиенти	71	-	71	135	-	135
Вземания по предоставени аванси	15	-	15	14	-	14
Общо	86	-	86	149	-	149

Търговски вземания по видове валути

BGN'000

Вид валута	31 Декември 2017		31 Декември 2016	
	BGN	BGN'000	BGN	BGN'000
BGN		86		149

Възрастова структура на вземанията		
		BGN'000
	31 Декември 2017	31 Декември 2016
Балансова стойност в т.ч. :	86	149
до 30 дни	53	122
до 90 дни	6	3
до 180 дни	1	1
до 360 дни	2	4
до 3 години	10	17
над 3 години	14	2

2.10. Парични средства

Хил.лв.

Вид	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Парични средства в брой в т.ч.	15	3
В лева	15	2
Във валута – щатски долари	-	1
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	7	13
В лева	6	10
Във валута – евро	1	3
Парични еквиваленти		
Блокирани парични средства		
Краткосрочни депозити	5	10
Общо	27	26

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Доклад за дейността и Индивидуален финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2017

2.11. Собствен капитал

2. 11. 1. Основен капитал

Вид акции	31.12.2017 г.			31.12.2016 г.				
	Брой акции	Стойност	Номинал	Брой акции	Стойност	Номинал		
РЕГЕСТРИРАН КАПИТАЛ	3779926	3779926	1	3779926	3779926	1		
ВНЕСЕН КАПИТАЛ	3779926	3779926	1	3779926	3779926	1		
в.тч.-обикновенни акции	3779926	3779926	1	3779926	3779926	1		
Общо:	3779926	3779926		3779926	3779926			
Акционер	31.12.2016 г.				31.12.2015 г.			
	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял
НАПРЕДЪК ХОЛДИНГ АД	3744080	3744080	3744080	99.052%	3744080	3744080	3744080	99.052%
БУЛ ХОЛДИНГ АД	50	50	50	0.001%	50	50	50	0.001%
МАКЛАНД ЕАД	64	64	64	0.002%	64	64	64	0.002%
КОНКОРДИЯ ЛИГЪЛ ЕООД	30	30	30	0.001%	30	30	30	0.001%
БЪЛГАРСКА ТЪРГ.КОМПАНИЯ ЕООД	50	50	50	0.001%	50	50	50	0.001%
БУЛВЕСТА ХОЛДИНГ АД	1	1	1	0.000%	1	1	1	0.000%
ЮТЕКС ХОЛДИНГ АД	2	2	2	0.000%	2	2	2	0.000%
ФИЗИЧЕСКИ ЛИЦА	35649	35649	35649	0.943%	35699	35699	35699	0.943%
Общо:	3779926	3779926	3779926	100%	3779926	3779926	3779926	100%

2.11. 2 Резерви

Хил.лв.

	Резерв от последващи оценки на активи	Общи резерви	Други резерви	Общо резерви
Резерви към 31.12.2015 г.		665	4599	5 264
Промяна в счетоводната политика				-
Ефект от отсрочени данъци				-
Преизчислени резерви към 31.12.2015г.	-	665	4 599	5 264
Увеличения от:	-	-		
Разпределение на печалба				
Преоценка на активи				-
Други				-
Намаления от:		-	3 556	3 556
Покриване на загуби				-
Преоценка на активи				-
Продажба на активи				-
Други изплащане на дивиденди			3 556	3 556
Резерви към 31.12.2016 г.	-	665	1 043	1 708

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Доклад за дейността и Индивидуален финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2017

Увеличения от:	-	-		
Разпределение на печалба				-
Преоценка на активи				-
Други				-
Намаления от:	-	-	147	147
Покриване на загуби				-
Преоценка на активи				-
Продажба на активи				-
Други изплащане на дивиденди			147	147
Резерви към 31.12.2017 г.	-	665	896	1 561

2.11. 3 Общ всеобхатен доход

Хил.лв.

ОБЩ ВСЕОБХАТЕН ДОХОД	Стойност
Всеобхатен доход към 31.12.2015г.	482
Увеличения от:	4086
Печалба за годината 2016	4086
Намаления от:	
Актюерска загуба по пенсионни планове с дефинирани доходи	(3)
Разпределение дивиденди	(488)
Всеобхатен доход към 31.12.2016 г.	4077
Увеличения от:	619
Печалба за годината 2017	609
Актюерска печалба по пенсионни планове с дефинирани доходи	9
Други	1
Намаления от:	(4086)
Разпределение дивиденди	(4086)
Всеобхатен доход към 31.12.2016 г.	4077
Всеобхатен доход към 31.12.2017 г.	610

2.12. Нетекущи задължения по получени банкови заеми

Хил.лв.

Нетекущи задължения по получени банкови заеми	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Задължения по получени кредити	222	-
Общо	222	-

2.13. Нетекущи задължения към свързани предприятия

Хил.лв

Вид	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Задължения към свързани предприятия в т.ч.	430	430
Задължения по получени заеми	430	430

Засми получени от свързани лица

Кредитор	Размер/Валута-	Л. %	Падеж	Обезпечения / Гаранции
БАЛКАН ВЕЛО АД	220 000евро	3.00	30.06.2019г.	-

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Доклад за дейността и Индивидуален финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2017

Салда по заеми получени от свързани лица				
Банка / Кредитор		Задължения до 1 година		Задължения над 1 година
БАЛКАН ВЕЛО АД				430
Общо		-		430
Начислени приходи от лихви по заеми предоставени от свързани лица				
Банка / Кредитор	Задължение 31.12.2016 г.	Начислени през 2017 г.	Платени през 2017 г.	Задължение 31.12.2017 г.
БАЛКАН ВЕЛО АД	10	13		23
Общо	10	13	-	23

2.14. Нетекущи задължения към персонала

Вид	Хил.лв.	
	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Задължения към персонала по планове с дефинирани доходи	31	31

Разходи за доходи на персонала при пенсиониране

	BGN'000	
	31 Декември 2017	31 Декември 2016
Разходи за лихви	-	-
Разходи за текущ стаж	8	18
Нетни разходи за доходи на персонала при пенсиониране, признати в отчета за всеобхватния доход	8	18

Равнение на нетния пасив по нефинансиран план с дефинирани доходи	
	BGN'000
Задължение на 01 Януари 2016	14
Разходи за лихви	-
Разходи за текущ стаж	18
Изплатени доходи	(4)
Актуерски загуби	3
Задължение на 31 Декември 2015	31
Разходи за лихви	1
Разходи за текущ стаж	8
Изплатени доходи	-
Актуерски печаб	9
Задължение на 31. 12 .2017	31