

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на "Химимпорт Инвест" АД
към 31 декември 2009 г.

хиляди лева

Раздели, групи, статии	31.12.2009	31.12.2008
------------------------	------------	------------

АКТИВИ

Нетекущи активи		
I. Инвестиции в дъщерни дружества	490406	277891
II. Инвестиции в асоциирани предприятия	11329	78098
III. Дългосрочни финансови активи и вземания	38830	
IV. Активи по отсрочени данъци	1220	745
Всичко нетекущи активи	541785	356734
Текущи активи		
I. Вземания от свързани лица	290	168976
II. Други вземания	41942	45185
III. Парични средства и еквиваленти	4335	5917
Всичко текущи активи	46567	220078
Общо Активи	588352	576812

СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ

Собствен капитал		
I. Основен капитал	130000	130000
II. Резерви	358	358
III. Финансов резултат от предходни години	179465	145612
IV. Текущ финансов резултат	30104	33589
Всичко собствен капитал	339927	309559

Нетекущи пасиви		
I. Дългосрочни задължения към свързани лица	2511	141761
Всичко нетекущи пасиви	2511	141761
Текущи пасиви		
I. Задължения по банкови кредити		58675
II. Задължения по облигационни заеми	136908	
III. Задължения към свързани лица	87011	68
IV. Други задължения	21995	66749
Всичко текущи пасиви	245914	125492
Общо собствен капитал и пасиви	588352	576812

Изготвил:

Дата: 31.03.2010

Заверил:

Изп. Директор:

00001 Михаил
Джнев
Регистратор



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
на фирма "Химимпорт Инвест" АД
към 31 декември 2009 г.

		хиляди лева
Раздели, групи, статии	31.12.2009	31.12.2008
I. Приходи от нефинансова дейност		
1. Други приходи	140	20
I. Разходи по икономически елементи		
1. Разходи за външни услуги	2284	650
2. Разходи за персонала		12
3. Други разходи	234	6
Печалба/загуба/ от оперативна дейност	-2378	-648
Финансови приходи /разходи в.т.ч.	32007	34346
I. Положителни разлики от операции с финансови инструменти	34563	35091
III. Отрицателни разлики от операции с финансови инструменти	124	
III. Отрицателни курсови разлики	2	6
IV. Приходи от лихви	3456	3468
V. Разходи за лихви	6500	4449
VI. Други приходи	616	242
VII. Други разходи	2	
Резултат за периода преди данъци	29629	33698
Разходи за данъци	475	-109
Нетна печалба/загуба/за периода	30104	33589

Изготвил:

Дата: 31.03.2010

Заверил:

0206 Михаил
Димев
Регистратор

Изп. Директор:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на фирма "Химимпорт Инвест" АД
към 31 декември 2009 г.

хиляди лева

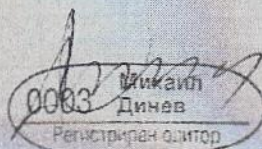
Наименование на паричните потоци	31.12.2009	31.12.2008
Оперативна дейност		
I. Постъпления от клиенти	50	10
II. Плащания на доставчици	-247	-2
III. Плащания към персонала и осигурителни институции		-12
IV. Платени/възстановени данъци без корпоративен	-95	
V. Други постъпления от оперативна дейност		20
VI. Други плащания за оперативна дейност	-10	-724
Нетни парични наличности от оперативна дейност	-302	-708
Инвестиционна дейност		
I. Постъпления от продажба на финансови инструменти	8406	1204
II. Придобиване на финансови инструменти	-169399	-23265
III. Други плащания за инвестиционна дейност	-685	
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	-161678	-22061
Финансова дейност		
I. Постъпления от получени банкови и други заеми	755303	185270
II. Плащания по получени банкови и други заеми	-586367	-237896
III. Платени лихви, комисионни и други	-4340	-3135
IV. Други постъпления от финансова дейност	21828	92603
V. Други плащания за финансова дейност	-26026	-33145
Нетни парични потоци от финансова дейност	160398	3697
Изменение на наличностите през годината	-1582	-19072
Парични средства в началото на периода	5917	24989
Парични средства в края на периода	4335	5917

Изготвил:

Дата:

Заверил:

Изп. Директор:



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ХИМИМПОРТ ИНВЕСТ" АД
за периода 01.01.2009 - 31.12.2009 г.

хиляди лева

Показатели	Акционерен капитал	Общи резерви	Финансов резултат	Общо собствен капитал
1. Салдо на 01.01.2009 г.	130000	358	179201	309559
2. Други промени в капитала			264	264
3. Нетна печалба за годината			30104	30104
4. Салдо към 31.12.2009 г.	130000	358	209569	339927

Изготвил:

Изп. Директор:

Дата:

31.03.2010г.

Заверил:

0303 Михаил Дусев
 Финансов директор



П Р И Л О Ж Е Н И Е
КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА "ХИМИМПОРТ ИНВЕСТ" АД
към 31.12.2009г.

I. Учредяване и регистрация

"Химимпорт Инвест" е акционерно дружество, регистрирано в СГС по фирмено дело 7152/1994г. – Булстат 831541734.

Седалище и адрес на управление: София ул. "Ст. Караджа" 2.

Дружеството се управлява чрез едностепенна система на управление, включваща Съвет на Директорите.

Членове на Съвета на Директорите са:

- Тихомир Митев
- Иво Каменов
- Марин Митев
- ЦКБ Груп ЕКИ 121749139

Дружеството се представлява от Иво Каменов и Марин Митев заедно и поотделно.

Предмет на дейност: придобиване, управление и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, управление и продажба на облигации, финансиране на дружества, в които дружеството участва, производство и покупка на стоки с цел продажба, както и комисионна и складова дейност, търговско представителство и посредничество.

Акционерният капитал на дружеството за 2007 г. е 60 000 000,00 лв.

Със съдебно решение № 24/22.02.2008 г. е регистрирано увеличение на капитала чрез издаване на нови поименни акции 70 000 000,00 бр. с право на глас с номинална стойност 1 лв. всяка акция.

Акционерният капитал на дружеството към 31.12.2009 г. е 130 000 000,00 лв.

Основен акционер е Химинвест Институт.

II. Счетоводна политика

2.1 Общи положения

Дружеството изготвя своите годишни финансови отчети на база МСС.

Финансовият отчет на дружеството е изготвен на база текущо начисляване на приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития към датата на тяхното възникване, независимо от момента на получаване или плащане на парични средства или техните еквиваленти и се включват във финансовия отчет за съответния период.

Всички данни за 2009 г. и 2008 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

Дружеството съставя консолидирани отчети заедно с дъщерните дружества, които са част от групата на "Химимпорт Инвест" АД.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна финансова година.

Някои от статиите в баланса, в отчета за доходите и отчета за паричния поток представени във финансовия отчет за 2008 г. в настоящия отчет са рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за 2009 г.

I. Нетекущи активи

1.1. Инвестиции

- *Инвестиции в дъщерни дружества* – това са тези дружества, които се намират под контрола на дружеството:

№	Дъщерно дружество	2009 г.		2008 г.	
		хил. лв.	%	хил. лв.	%
1	Химимпорт АД	463 823	75,59%	255 738	73,11%
2	Ловико Сухиндол Груп	12	50,00%	12	50,00%
3	Химснаб Трейд	25	50,00%	25	50,00%
4	Лукойл Гарант	22 116	84,60%	22 116	84,60%
5	Инвест Кепитал	300	100,00%		
6	Кепитал Инвест	1 500	100,00%		
7	Асенова Крепост АД	2 055	50,55%		
8	Холдинг Асенова Крепост	575	53,89%		
ОБЩО		490 406		277 891	

Контролът върху дъщерните дружества се изразява във възможността да се ръководи финансовата и оперативна политика на дъщерното дружество така, че да се извличат изгоди в резултат на дейността му. В самостоятелните финансови отчети на дружеството, инвестициите в дъщерните дружества са отразени по цена на придобиване.

Процентното участие в „Химимпорт” АД включва обикновени и привилигировани акции.

1.2. Инвестиции в асоциирани предприятия

- Холдинг Варна 11329 хил. лв. – 9,82%

1.3. Дългосрочни финансови активи и вземания

- *Инвестиции в други дружества:*

№	Дружества	2009 г.		2008 г.	
		хил. лв.	%	хил. лв.	%
1	Армеец ЗПАД	3 566	4,61%	3 566	4,61%
2	Зърнени Храни България	5 531	3,23%	5 531	3,23%
3	Рига Хотел	121	11,86%	121	11,86%
4	Пристанище Леспорт	150		150	
6	Инвест Кепитал			75	25,00%
7	ИК Галата	3 704	4,11%		
8	Холдинг Варна			25 789	19,75%
ОБЩО		13 072		35 232	

Финансовите активи, включват следните категории финансови инструменти:

- заеми и вземания
- финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата
- инвестиции, държани до падеж
- финансови активи на разположение за продажба

Финансовите активи се признават на датата на сделката.

Дружеството има дългосрочни вземания в размер на 1 995 хил. лв., съгласно договори за цесии и 23 763 хил.лв. за предоставени финансови инструменти.

1.3.Отсрочени данъчни активи и пасиви – възникват в резултат на временни разлики върху неизползвани данъчни загуби, както следва:

- 2006 г. – 249 хил. лв.;
- 2007 г. – 605 хил. лв.;
- 2009 г. – 475 хил. лв.

В съответствие с действащия ЗКПО в страната, срокът за използване на данъчната загуба е в следващите 5 години.

Дружеството е начислило 2006-2007-2009г. намаляеми временни разлики върху реализираната данъчна загуба по реда на действащия ЗКПО в размер на 10%.

Отсроченият данъчен актив е намален към 31.12.2008 г. с размера на корпоративния данък в размер на 109 хил.лв.

Ръководството на дружеството счита, че има вероятност да реализира облагаема печалба в рамките на следващите 5 години, срещу която ще могат да се оползотворят начислените данъчни временни разлики.

II. Текущи активи

1. Вземания от свързани лица – към 31.12.2009 г. са както следва:

№	Дружества	Сума (хил.лв.)
1	Химснаб Трейд	109
2	Лукойл Гарант	2
3	Асенова Крепост АД	132
4	ПДНГ	1
5	Фертилайзес Трейд	20
6	Химснаб АД	26
ОБЩО		290

2. Други вземания – включват вземания съгласно договори за временна финансова помощ както следва:

№	Дружества	Сума (хил.лв.)
1	Маримекс	480
2	Бизнес Център Загоре	320
3	НТК	3 998
5	Дениз	2 961
6	Италкомерс	360
7	Примахим	1 244
8	Абас	25 312
9	Холдинг Нов Век	1 475
10	Андезит	5 323
11	ДДС	6
12	Други	463
ОБЩО		41 942

Към 31.12.2009г. са отписани вземания в размер на 174 хил. лв. поради изтекъл давностен срок.

4. Пари и парични средства

Дружеството отчита като пари и парични средства наличните парични средства в брой и по разплащателни и депозитни сметки.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2009 г.

III. Собствен капитал

Акционерният капитал на дружеството отразява номиналната стойност на емитираните акции.

Финансовият резултат включва текущия финансов резултат, натрупаните печалби и непокрытата загуба от минали години.

Текущият финансов резултат на дружеството към 31.12.2009 г. е в размер 29 629 хил.лв.печалба, формиран основно от операции с финансови инструменти.

IV. Нетекущи пасиви

Дългосрочните задължения към свързани лица отразяват задълженията на дружеството към:

№	Дружества	Сума (хил.лв.)
1	Химинвест Институт	2 444
2	Булхимекс	67
ОБЩО		2 511

V. Текущи пасиви

1. Задължения по облигационни заеми - 136 908 хил.лв.

През 2009 г. „Химимпорт Инвест“ АД получава заем от UniCredit Suisse Bank в размер на 70 млн.евро., с които изплаща свое задължение към Хим Инвест Анцалт. На 19.11.2009 г. „Химимпорт Инвест“ издава конвертируем облигационен заем и с набраните средства от записаните облигации погасява дължимия банков заем към UniCredit Suisse Bank.

2. Задължения към свързани лица:

Дружества	Сума (хил.лв.)
Химимпорт АД	22 275
ЦКБ	59 064
ЦКБ Груп Асет Мениджмънт	5 672
ОБЩО	87 011

3. Други задължения:

№	Дружества	Сума (хил.лв.)
1	Велграф Асет Мениджмънт	282
2	Тим Клуб ООД	740
3	Холдинг Варна	13 786
4	Слънчеви Лъчи Трейд	642
5	Кепитал Мениджмънт	1 329
6	Сила Холдинг	585
7	Итал Комерс	4 630
8	Други	1
ОБЩО		21 995

Към 31.12.2009г. дружеството има изписани задължения в размер на 1 хил. лв. поради изтекъл давностен срок.

Осъществявайки дейността си дружеството е изложено на многобройни финансови рискове:

- пазарен риск - включващ валутен риск, риск от промяна справедливата стойност на финансовите инструменти под влияние на пазарните лихвени нива и ценови риск;
- кредитен риск;
- ликвиден риск;
- риск от промяна на бъдещите парични потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива.

Програмата на дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на дружеството.

След датата на съставяне на баланса няма настъпили коригиращи и други събития.

Изготвил:



Изп.Директор:

