

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2014г.

2.2 . Инвестиционни имоти

	Земи	Сгради	Други активи	Общо
<i>Отчетна стойност</i>				
Салдо към 31.12.2012		23		23
Постъпили				-
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2013	-	23	-	23
Постъпили				-
Излезли		-8		(8)
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2014	-	15	-	15
<i>Амортизация</i>				
Салдо към 31.12.2012		12		12
Постъпили		1		1
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2013	-	13	-	13
Постъпили				-
Излезли		-3		(3)
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2014	-	10	-	10
<i>Балансова стойност</i>				
Балансова стойност към 31.12.2013	-	10	-	10
Балансова стойност към 31.12.2014	-	5	-	5

Не са извършвани обезценки през 2014г.

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2014г.

2.3. Нематериални активи

	Продукти от развойна д-ст	Програмни продукти	Други активи	Общо
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2012		51	790	841
Постъпили			6	6
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2013	-	51	796	847
Постъпили			3	3
Излезли			(19)	(19)
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2014	-	51	780	831
Амортизация				
Салдо към 31.12.2012		50	327	377
Постъпили		1	49	50
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2013	-	51	376	427
Постъпили			50	50
Излезли			(19)	(19)
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2014	-	51	407	458
Балансова стойност				
Балансова стойност към 31.12.2013	-	-	420	420
Балансова стойност към 31.12.2014	-	-	373	373

Не са извършвани обезценки през 2014г.

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2014г.

2. 4 Активи по отсрочени данъци

Временна разлика	31 декември 2013		Движение на отсрочените данъци за 2014				31 декември 2014	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Активи по отсрочени данъци								
Амортизации							-	-
Обезценка сгради	10	1			1		9	1
Компенсируми отпуски	33	3	45	4	24	2	54	5
Слаба капитализация							-	-
Загуба	1 044	105	361	36	39	4	1 366	137
Други	9	1	12	1	9	1	12	1
							-	-
Общо активи:	1 096	110	418	41	73	7	1 441	144
Пасиви по отсрочени данъци								
Преоценъчен резерв							-	-
Амортизации							-	-
Общо пасиви:	-	-	-	-	-	-	-	-
Отсрочени данъци (нето)	1 096	110	418	41	73	7	1 441	144

2.5. Финансови активи нетекущи

При съставянето на консолидирания отчет е елиминирано участието на Балкан АД в Дъщерното дружество. Дружествата от Групата участват в консорциуми по 33Д.

Нетекущи финансови активи	31.12.2014 г.	31.12.2013 г.
Дялове и участия	286	286
Общо	286	286

2.6. Нетекущи активи държани за продажба

Дружеството класифицира като държан за продажба Нематериален дълготраен актив на стойност 270хил.лв

2. 7. Материални запаси

Вид	31.12.2014 г.	31.12.2013 г.
Материали в т.ч. /нето/	1525	1968
Основни материали	1462	1903
Резервни части	22	19
Горива и смазочни материали	1	1
Спомагателни материали	39	43
Други материали	1	2
Стоки /нето/	151	228
Стоки	151	228
Обезценка на стоки	-	-
Продукция /нето/	786	605
Продукция	786	605
Обезценка на продукция	-	-
Незавършено производство /нето/	13	6
Незавършено производство	13	6
Обезценка на незавършено произ-во	-	-
Общо	2475	2807

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ**Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2014г.**

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 търговски и други вземания

Вид	31.12.2014	31.12.2013
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	62	59
Вземания по продажби	-	-
Вземания по предоставени търг. Заеми	62	59
Вземания от продажби в /нето/	964	248
Вземания бруто	964	248
Вземания по предоставени аванси /нето/	410	490
Вземания по предоставени аванси	410	490
Обезценка на вземания по аванси	-	-
Вземания по дивиденди /нето/	1541	1105
Вземания от съучастия	1541	1105
Вземания по съдебни спорове /нето/	109	30
Вземания по съдебни спорове	109	30
Други вземания в т.ч. /нето/	580	657
Предплатени разходи	37	48
Вземания по предоставени заеми	514	471
Други краткосрочни вземания	29	138
Общо	3666	2589

2.9. Данъци за възстановяване.

Вид	31.12.2014 г.	31.12.2013 г.
Данък върху печалбата	3	3
Данък върху добавената стойност	93	162
Общо	96	165

2. 10. Парични средства

Вид	31.12.2014 г.	31.12.2013 г.
Парични средства в брой в т.ч.	11	34
В лева	11	34
Във валута	-	-
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	61	39
В лева	57	29
Във валута	4	10
Парични еквиваленти	-	-
Краткосрочни депозити	5	4
Общо	77	77

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2014г.

2.11. Собствен капитал

2. 11. 1 Основен капитал

Вид акции	31.12.2014 г.			31.12.2013 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.-обикновени акции	3779926	3779926	1	3779926	3779926	1
Общо:	3779926	3779926		3779926	3779926	

Акционер	31.12.2014 г.				31.12.2013 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%

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2014г.

2.11. 2 Резерви

	Резерв от последващи оценки на активи	Общи резерви	Други резерви	Общо резерви
Резерви към 31.12.2012 г.		705	4962	5 667
Промяна в счетоводната политика				-
Ефект от отсрочени данъци				-
Преизчислени резерви към 31.12.2012 г.	-	705	4 962	5 667
Увеличения от:	-	-	-	-
Разпределение на печалба				
Преоценка на активи				
Други				
Намаления от:		-	-	-
Покриване на загуби				-
Преоценка на активи				-
Изплащане на дивиденди				
Други				-
Резерви към 31.12.2013 г.	-	705	4 962	5 667
Увеличения от:	-	6	48	54
Разпределение на печалба		6	48	54
Преоценка на активи				-
Други				
Намаления от:	-	-	199	199
Покриване на загуби				-
Преоценка на активи				-
Изплащане на дивиденди				
Други			199	199
Резерви към 31.12.2014 г.	-	711	4 811	5 522

2.11. 3 Финансов резултат

Финансов резултат	Стойност
Печалба към 31.12.2012 г.	110
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Увеличения от:	204
Печалба за годината 2013	204
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Намаления от:	(110)
Разпределение на печалба в резерви/дивиденди	(110)
Покриване на загуба	
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Печалба към 31.12.2013 г.	204
Увеличения от:	118
Печалба за годината 2014	118
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Намаления от:	(204)
Разпределение на печалба в резерви/дивиденди	
Покриване на загуба	(204)
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2014г.

Печалба към 31.12.2014 г.	118
Загуба към 31.12.2012 г.	(539)
Увеличения от:	-
Загуба за годината 2013	
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	(-41)
Намаления от:	-
Покриване на загуби с резерви и печалби	
Отписан преоценъчен резерв	-
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Загуба към 31.12.2013 г.	(580)
Увеличения от:	-
Загуба за годината 2014	
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Намаления от:	349
Покриване на загуби с резерви и печалби	
Отписан преоценъчен резерв	
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	349
Загуба към 31.12.2014 г.	(231)
Всеобхватен доход към 31.12.2012 г.	(429)
Всеобхватен доход към 31.12.2013 г.	(376)
Всеобхватен доход към 31.12.2014 г.	(113)

2. 12. Нетекущи финансови пасиви

Нетекущи финансови пасиви	31.12.2014г.	31.12.2013 г.
Задължения по получени кредити	571	831
Задължения по лизингови договори	94	187
Други финансови пасиви	-	-
Общо	665	1018
Кредити - дългосрочни		
Вид	31.12.2014г.	31.12.2013 г.
Задължения по кредити към свързани предприятия	-	-
Задължения по кредити към финансови предприятия	571	831
Задължения по получени кредити от трети лица	-	-
Общо	571	831
Лизинг - дългосрочни		
Вид	31.12.2014г.	31.12.2013 г.
Задължения по лизингови договори към свързани предприятия	-	-
Задължения по лизингови договори	94	187
Общо	94	187

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2014г.

2. 13. Текущи търговски и други задължения

Вид	31.12.2014 г.	31.12.2013 г.
Задължения към свързани предприятия в т.ч.	-	-
Задължения по доставки	-	-
Задължения по получени аванси	-	-
Други задължения	-	-
Задължения по доставки	1032	1046
Задължения по получени аванси	363	381
Други краткосрочни задължения в т.ч.	109	154
Задължения по начислени разходи	-	-
Задължения по гаранции и депозити	-	-
Задължения по застраховки	-	-
Други краткосрочни задължения	109	154
Общо	1504	1581

2. 14. Текущи финансови пасиви

Текущи финансови пасиви	31.12.2014 г.	31.12.2013 г.
Задължения по облигационни заеми		
Задължения по получени кредити	4606	3974
Задължения по лизингови договори	92	98
Други финансови пасиви		
Общо	4698	4072
Кредити - краткосрочни		
Вид	31.12.2014 г.	31.12.2013 г.
Задължения по кредити към свързани предприятия		
Задължения по кредити към финансови предприятия	4606	3974
Задължения по получени кредити от трети лица		
Общо	4606	3974
Салда по получени заеми, без свързани предприятия		
Банка / Кредитор	Задължения до 1 година	Задължения над 1 година
БАНКА ДСК ЕАД	4606	571
Общо	4606	571