

„АТЛАС ФИНАНС” АД

**Финансов отчет
към
31.12.2013г.**

**Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход
в хиляди лева**

към 31 декември 2013 г.

	Бележка	31 декември 2013	31 декември 2012
Приходи			
Приходи от продажби	1	134	317
Разходи			
Разходи за материали		(6)	(11)
Разходи за външни услуги	2	(55)	(60)
Разходи за персонала	3	(85)	(66)
Разходи за амортизация		(18)	(17)
Балансова стойност на продедени активи/без продукция/		(2)	(251)
Други разходи		(10)	(17)
Печалба от оперативна дейност		(42)	(105)
Финансови приходи	4	110	88
Финансови разходи	4	(44)	(39)
Финансови приходи/(разходи), нетно		66	49
Печалба/загуба преди данъци		24	(56)
Разход за данъци върху доходите		-	189
Нетна печалба/загуба за годината	5	24	133
Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци		-	-
Общо всеобхватен доход за годината		24	133

Отчетът за всеобхватния доход следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 7 до страница 26.

21.03.2014 г.

Изпълнителен директор:

/Петър Троплев/

Съставител:

/Акаунт Финанс Консулт ООД/

21.03.2014 г.

Заверил:

0055
Атанаска Симеонова
Регистриран одитор

към 31 декември 2013 г.

Бележка 31 декември 2013 31 декември 2012

АКТИВИ**Нетекущи активи**

Имоти, машини и съоръжения	6	377	394
Инвестиционни имоти		369	369
Нематериални активи		3	0
Финансови активи	7	8374	8374
Търговски и други вземания	8	1300	0

Сума на нетекущите активи 10423 9137

Текущи активи

Материални запаси	9	19	19
Търговски и други вземания	10	851	1734
Финансови активи	11	1313	1313
Парични средства		86	262

Разходи за бъдещи периоди 12 0 0

Сума на текущите активи 2269 3328

Сума на активите 12692 12465

СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ**Собствен капитал**

Основен акционерен капитал	12	9595	9595
Надрупана печалба (загуба)		131	(2)
Текуща печалба (загуба)		24	133
Сума на собствения капитал		9750	9726

Отчетът за финансовото състояние следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 7 до страница 26.

21.03.2014 г.

Изпълнителен директор:

/Петър Троплев/

Съставител:

/ Акаунт Финанс Консулт ООД /

21.03.2014 г.

Заверил:




към 31 декември 2013 г.

Бележка 31 декември 2013 31 декември 2012

ПАСИВИ**Нетекущи пасиви**

Дългосрочни заеми	13	977	1027
Сума на нетекущите пасиви		977	1027

Текущи пасиви

Данъчни задължения	15	17	3
Задължения към персонала	15	4	14
Задължения към осигурителни предприятия	15	6	3
Отсрочени данъци	14	1146	1146
Други текущи пасиви	15	792	546
Сума на текущите пасиви		1965	1712

Сума на пасивите		2942	2739
-------------------------	--	-------------	-------------

Сума на пасивите и собствения капитал		12692	12465
--	--	--------------	--------------

Отчетът за финансовото състояние следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 7 до страница 26.

21.03.2014 г.

Изпълнителен директор:

/Петър Троплев/

Съставител:

/Акаунт Финанс Консулт ООД/

21.03.2014 г.

Заверил:

0055

Атвяска
Силеконова

Регистриран одитор

Отчет за промените в собствения капитал

в хиляди лев

към 31 декември 2013 г.

	Бележки	Основен акционерен капитал	Други резерви	Натрупа на печалба/загуба	Финансови активи на разположение за продажба	Печалби от преоценка на имоти	Активни печалби/загуби по плановес дефинирани доходи	Общ собствения капитал
Встъпителен баланс към 29.05.2010		9595						9595
Променни в собствения капитал за 2011 г.				79				79
Сума на всеобхватния доход за периода				(81)				(81)
Остатък към 31.12.2011 г.		9595		(2)				9593
Променни в собствения капитал към 31.12.2012 г.				133				133
Остатък към 31.12.2012 г.		9595		131				9726
Променни в собствения капитал към 31.12.2013 г.				24				24
Остатък към 31.12.2013 г.		9595		155				9750

Отчетът за промените собствения капитал следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 7 до страница 26.

21.03.2014 г.

Изпълнителен директор:

/Петър Троплев/

Съставител:

/Акаунт Финанс Консулт ООД/

21.03.2014 г.

Заверил:

Атанаска Симеонова
0055
Регистриран одитор

Отчет за паричните потоци

в хиляди лева

към 31 декември 2013 г.

Бележка 31 декември 2013 31 декември 2012

Парични потоци от оперативна дейност

Парични постъпления от клиенти

41 29

Парични плащания на доставчици

(31) (35)

Парични плащания на персонала и

(96) (98)

социално осигуряване

Платени/възстановени данъци

(4) (17)

Други постъпления/плащания от

оперативна дейност

(104) 215

Нетни парични потоци от оперативна дейност

(194) 94

Нетни потоци от инвестиционна дейност

13 120

Нетни потоци от финансова дейност

5 (2)

Изменение на паричните средства през периода

(176) 212

Парични средства и еквиваленти в началото на периода

262 50

Парични средства и еквиваленти в края на периода

86 262

Отчетът за паричните потоци следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 7 до страница 26.

21.03.2014 г.

Изпълнителен директор:

/Петър Троплев/

Съставител:

/Акаунт Финанс Консулт ООД/

21.03.2014 г.

Заверил:

0055 Атанаска Симеонова
Регистриран одитор

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

“Атлас Финанс” АД е със седалище Република България.

“Атлас Финанс” АД е вписано в Търговския регистър на 29.05.2010 г. в съответствие с Търговския закон на Република България.

Адрес на управление – гр. Пловдив, бул. “Христо Ботев” № 27А .

Адрес за кореспонденция – гр. Пловдив, бул. “Христо Ботев” №27А.

Основна дейност - финансови, счетоводни и юридически консултации и услуги.

Регистрираният капитал към 31.12.2013 г. е 9 595 108 лв., разпределен на 9 595 108 дяла по 1 лв. единия.

Капиталът е изцяло внесен.

Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителен директор – Петър Нейчев и Петър Троплев – заедно и поотделно.

Дружеството майка е Корпорация за технологии и иновации АД.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(а) База за изготвяне на финансовите отчети

Индивидуалният финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Международните Стандарти за Финансово Отчитане (МСФО), приети от Борда по Международни Счетоводни Стандарти (БМСС), и разясненията, публикувани от Комитета за разяснения на МСФО към БМСС и приети от Европейската комисия, в сила от 01.01.2013г. Към 31 декември 2013 г. МСС включват Международните счетоводни стандарти, Международните стандарти за финансови отчети (МСФО), Тълкуванията на Постоянния комитет за разяснения и Тълкуванията на Комитета за разяснения на МСФО. Ръководството на дружеството се е съобразило с всички стандарти и разяснения, които са приложими към неговата дейност и са приети официално за приложение от Европейския съюз към датата на изготвянето на настоящия финансов отчет. Освен това ръководството на дружеството е направило преглед на плелите в сила от 1 януари 2013 г. промени в съществуващите счетоводните стандарти и не счита, че те налагат значими промени по отношение на прилаганата през текущата година счетоводна политика.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви до тяхната справедлива стойност към датата на финансовия отчет, доколкото тя може да бъде достоверно установена. Всички подобни отклонения от принципа на историческата цена са оповестени на съответните места по-нататък.

Индивидуалният финансов отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще.

(б) Основа за изготвяне

Функционална и отчетна валута на Дружеството е българският лев (BGN).

Обменният курс на еврото към българския лев е фиксиран със закон и е 1.95583 лв. за едно евро.

Всички данни за 2013 и 2012 години са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева и са съпоставими помежду си.

(в) Сравнителни данни

Счетоводната политика, изложена по-долу, е прилагана последователно за всички периоди, представени в настоящия финансов отчет.

(г) Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на МСС изисква от ръководството на дружеството да направи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите, и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия отчет.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(д) Оценка и управление на риска

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансов инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

- Валутен риск

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, тъй като неговите сделки се извършват основно в лева.

- Лихвен риск

Финансовите пасиви, които излагат дружеството на лихвен риск, са получените инвестиционни и оборотни кредити.

- Ценови риск

Дружеството не е изложено на пряк ценови риск, тъй като цените на извършваните от него услуги се образуват на основата на пазарни принципи и отразяват всички промени в конкретната ситуация.

- Кредитен риск

Финансови активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания от продажби и предоставени заеми. Основно дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че контрагентите не изплатят своите задължения. Политиката на ръководството за минимизиране на този риск е насочена към осъществяване на продажби на услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация и получаване на адекватни обезпечения.

Белажки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

- Ликвиден риск

Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност за покриване на текущите задължения. Това се постига посредством системата за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се координират от гледна точка на срочност и размери.

(е) Дълготрайни материални активи

Собствени дълготрайни активи

Първоначално придобиване и справедлива стойност

Дълготрайните материални активи се отчитат първоначално по цената на придобиване, а последващото оценяване е по "цена на придобиване".

Последващ разход

Последващ разход, свързан със замяната на компонент от машина, съоръжение или оборудване, включително основен преглед и разход за основен преглед, се капитализира само когато увеличава бъдещите икономически изгоди от използването на машината, съоръжението или оборудването. Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са възникнали.

Печалбите и загубите от изписването на дълготраен материален актив се определят като се съпоставят постъпленията с балансовата стойност и се отчитат приходи от дейността.

Амортизация

Амортизацията на дълготрайни материални активи се отчита по линейния метод. Активите се амортизират от месеца, следващ месеца, когато активите влизат в експлоатация.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

Очакваните полезни животи са както следва:

- Сгради и съоръжения

25 години

През годината не е извършвана промяна в прилаганите методи за амортизации.

(ж) Нематериални активи

- Софтуер

Софтуерът се отчита в отчета за финансовото състояние след като се приспадат всички натрупани за него амортизации.

- Амортизация

Амортизацията се отчита в отчета за всеобхватния доход по линейния метод за периода на очаквания полезен живот за софтуера и другите нематериални активи. Амортизацията се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в употреба.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(з) Дългосрочни инвестиции

Асоциирано дружество е такова, в което инвеститорът упражнява значително влияние с цел участие в процеса на вземане на решения, свързани с финансовата и оперативната политика на дружеството, в което е инвестирано. Значителното влияние на инвеститора се изразява чрез притежаване между 20% и 50 % от дяловете на асоциираното дружество, което не представлява нито дъщерно, нито съвместно предприятие за инвеститора. Инвестициите в асоциирани дружества, както и в дружества в които инвеститорът притежава по-малко от 50 %, се отчитат по цена на придобиване, намалена с евентуалните разходи за обезценка. Дъщерно предприятие е предприятие, което се контролира от друго предприятие (наричано компания майка). Компанията майка има контрол, когато придобие властта да управлява финансовата и оперативната политика на предприятието, в което е инвестирано, така че да извлече ползи в резултат на дейността му.

(и) Инвестиционни имоти

Инвестиционните имоти са собствени или наети по финансов лизинг земи или сгради, или части от тях, държани с цел получаване на приходи от отдаването им под наем. Справедливата стойност на инвестиционните имоти е тяхната пазарна стойност към същата дата, установена от публикувани представителни данни за последните осъществени сделки. Когато инвестиционните имоти се прехвърлят от групата на земите и сградите, балансовата стойност на прехвърлените активи се приема за цена на придобиване към датата на представяне на активите като инвестиционни имоти.

(й) Стоково-материални запаси (СМЗ)

Продукцията се оценява текущо по себестойност, която се формира на базата на основните производствени разходи.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(к) Търговски и други вземания

Търговските и други вземания са представени по номинална стойност, намалена със загубите от обезценки. Вземанията се отписват като несъбираеми, когато ръководството прецени, че не могат да бъдат направени повече разумни усилия за събирането им.

(л) Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват пари, налични в брой, по разплащателни сметки в банки.

(м) Лихвени заеми

Лихвените заеми се оценяват първоначално по себестойност, разходите по обслужването им се признават като текущ разход.

(н) Търговски и други задължения

Търговските и други задължения в лева са оценени по стойността на възникването им, а тези в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ. Текущи са тези от тях, които са дължими до 12 месеца след датата на отчета за финансовото състояние.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(о) Задължения към наети лица

- Планове за дефинирани вноски

Правителството на България носи отговорността за осигуряването на пенсии по планове за дефинирани вноски. Разходите по ангажмента на дружеството да превежда вноски по плановете за дефинирани вноски се признават в отчета за всеобхватния доход при тяхното възникване.

- Платен годишен отпуск

Дружеството признава като задължение недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на служителите в замяна на труда им за изминалия отчетен период.

(п) Задължения по провизии

Провизии се начисляват и представят в счетоводния баланс в случаите, когато възникне право или конструктивно задължение в резултат на минали събития и е вероятно погасяването на задължението да се осъществи за сметка на изходящ поток от икономически ползи.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(р) Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута се отчитат по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

Приходи от продажба на активи и услуги

Приходите от продажба на стоки и продукция се признават в отчета за всеобхватния доход, когато значителните рискове и облаги на собствеността са прехвърлени на купувача. Приходите от извършени услуги се признават в отчета за всеобхватния доход пропорционално на етапа на завършеност към датата на изготвяне на счетоводния баланс. Етапът на завършеност се определя чрез проверка на извършената работа. Не се признават приходи, когато съществува значителна несигурност по отношение на получаване на възнаграждението, възстановяване на свързаните разходи или възможно възражение от страна на възложителя.

Финансови приходи/ разходи

Приходите и разходите за лихви се начисляват текущо, на база на договорения лихвен процент, сумата и срока на вземането или задължението, за което се отнасят. Те се признават в отчета за всеобхватния доход в момента на възникването им. Финансовите приходи и разходи се представят на нетна база.

Разходи

Разходите се начисляват при спазване на принципа на текущо начисляване и съпоставимост с реализирания приход.

Финансовите разходи включват разходи за лихви по заеми, изчислени по метода на ефективния лихвен процент, печалби и загуби от валутни операции и други.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

Приход от лихви се признава в отчета за доходите на пропорционална времева база, която отчита ефективния доход от актива.

Разходи за обезценки

Загубите от обезценки се признават винаги, в случай че балансовата стойност на един актив или група активи, генерираща парични постъпления, част от която е той, превишава възстановимата му стойност. Загубите от обезценки се признават в отчета за всеобхватния доход за периода на възникването им. Загуби от обезценки се възстановяват, ако се установи, че е имало промяна в преценките, използвани, за да се определи възстановимата стойност. Възстановяването се извършва само до степента, до която балансовата стойност не надвишава преносната стойност, която би била определена, в случай че не са признати загуби от обезценки.

(с) Данък върху дохода

Данъкът върху дохода при печалба или загуба за годината включва текущ и отсрочен данък. Данъкът върху дохода се посочва в отчета за доходите, освен ако не се отнася до операция или събитие, което е отчетено в капитала.

Текущ данък е сумата, която се очаква да се плати/получи от органите по приходите при прилагане на данъчни ставки, действащи към датата на отчета за финансовото състояние, като сумата се отнася за текущия и предходни периоди.

Отсроченият данък се определя по балансовия метод, показващ временни разлики между балансовите стойности на активи и пасиви и техните данъчни основи. Сумата на отсрочените данъци се определя от очаквания начин на плащане/получаване от органите по приходите на балансовите стойности на данъчните активи и пасиви при прилагане на данъчни ставки, които се отнасят за периодите на обратно проявление на данъчните временни разлики.

Актив по отсрочени данъци се признава за всички приспадаеми временни разлики до степента, до която е вероятно да съществува облагаема печалба, срещу която могат да се използват приспадаемите временни разлики. Доколкото не съществува вероятност да бъде реализирана облагаема печалба, срещу която да бъдат оползотворени неизползваните данъчни загуби или кредити, активът по отсрочени данъци не се признава.

(г) Дивиденди

Дивидентите се признават като намаление на нетните активи на дружеството и текущо задължение към собствениците му в периода, в който е възникнало правото им да ги получат.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(у) Свързани лица

За целта на изготвянето на настоящия финансов отчет дружества под общ контрол, служителите на ръководни постове (ключов управленски персонал), както и близки членове на техните семейства, включително и дружества, контролирани от тях, се третираат като свързани лица.

Свързаните лица, с които Дружеството има взаимоотношения през годината са следните:

Атлас Юпиоп ЕООД
Иновационен фонд Д1 АД
Оптела АД
Популярна каса 95 АД
Орфей Клуб Уелпес АД
Съединение Мениджмънт АД

Дружеството няма сделки със свързани лица, при които да е налице отклонение от пазарни цени.

Бележки към финансовите отчети

	Стр.		Стр.
1. Приходи от продажби и други приходи	19	11. Финансови активи, държани за търгуване	23
2. Разходи за суровини, материали и консумативи	19	12. Основен капитал	23
3. Разходи за персонал	20	13. Дългосрочни заеми	24
4. Нетни финансови приходи/(разходи)	20	14. Отсрочени данъчни пасиви	24
5. Печалба(загуба) за периода	21	15. Търговски и други задължения	24
6. Дълготрайни материални активи	21	16. Свързани лица	25
7. Дългосрочни инвестиции	22	17. Печалба за разпределение/загуба на акция	27
8. Дългосрочни вземания	22		
9. Материални запаси	22		
10. Търговски и други вземания	23		

Бележки към финансовите отчети

1. Приходи от продажби и други приходи

Приходите включват приходи от корпоративни клиенти и продажби на дребно.

В хиляди лева

	31 декември 2013	31 декември 2012
Приходи от продажби на стоки	2	0
Приходи от продажби на услуги	62	82
Други приходи	70	235
	<u>134</u>	<u>317</u>

2. Разходи за суровини, материали и консумативи

В хиляди лева

	31 декември 2013	31 декември 2012
Разходи за материали	(6)	(11)
	<u>(6)</u>	<u>(11)</u>
Общо		

Бележки към финансовите отчети

3. Разходи за персонал

В хиляди лева

Разходи за заплати
Разходи за социални осигуровки и
обезщетения

31 декември 2013	31 декември 2012
(71)	(55)
(14)	(11)
<u>(85)</u>	<u>(66)</u>

4. Нетни финансови приходи/(разходи)

В хиляди лева

Приходи от лихви
Разходи за лихви
Разлики от операции с финансови активи
Други финансови приходи/(разходи)

31 декември 2013	31 декември 2012
104	24
(30)	(28)
(7)	52
(1)	1
<u>66</u>	<u>49</u>

Бележки към финансовите отчети

5. Печалба/(загуба) за периода

Отчетени активи и пасиви по отсрочени данъци

Активите и пасивите по отсрочени данъци се разпределят по следния ред:

Активи по отсрочени данъци С-ка 4971	Салдо на 01.01. 2013 г.	Оборот 2013 г	Салдо на 31.12. 2013 г.
Пасиви по отсрочени данъци С-ка 4972			
От преценка на финансови активи	1146	-	1146
ОБЩО:	1146		1146

Данъчната ставка за изчисляване на активите и пасивите по отсрочени данъци, която прилага Дружеството, е в съответствие с действащото законодателство и е 10% . За 2013 г. дружеството отчетна нетна печалба от 24 хил.лв.

6. Дълготрайни материални активи

Движението по инвестиционните имоти на дружеството през отчетната година, е както следва:

	Земи	Сгради и конструкции	Машини и Съоръжения оборудване	Транспорти и средства	Други ДМА	Общо
Салдо към 31 декември 2012г.		438		-		438
Покупки		-		1		1
Продажби		-		-		-
Салдо към 31 декември 2013г.		438		1		439
Салдо към 31 декември 2012г.		44		-		44
Амортизация за периода		18		-		18
Продажби						
Салдо към 31 декември 2013г.		62		-		62
Балансова стойност Към 31 декември 2013г.		376		-		377

Бележки към финансовите отчети

7. Дългосрочни инвестиции

В хиляди лева

Орфей клуб уелнес АД
Оптеле АД

31 декември 2013	31 декември 2012
5599	5599
2775	2775
8374	8374

Дружеството притежава 5 599 хил.бр. броя акции с номинална стойност 0.7517 лв. всяка, представляващи 36% от капитала на „Орфей клуб уелнес“ АД и 2 775 броя акции с номинална стойност 1.1774 лв. всяка, представляващи 10% от капитала на „Оптеле“ АД.

8. Дългосрочни вземания

В хиляди лева

Вземания по търговски заеми

31 декември 2013	31 декември 2012
1300	0
1300	0

Дружеството има дългосрочни вземания към 31.12.2013 г. в размер на 1300 хил.лв.

9. Материални запаси

В хиляди лева

Продукция
Стоки

31 декември 2013	31 декември 2012
9	9
10	10
19	19

Бележки към финансовите отчети

10. Търговски и други вземания

В хиляди лева

	31 декември 2013	31 декември 2012
Вземания по предоставени заеми	60	70
Вземания от свързани предприятия	35	63
Вземания по предоставени аванси	2	-
Вземания от клиенти	54	1327
Други вземания	700	274
	851	1734

Вземанията от свързани лица в размер на 35 хил. лева са от дружествата:

- Иновационен фонд ДИ АД – 15 хил. лв.
- ОКУ АД – 20 хил. лв.

11. Финансови активи, държани за търгуване

В хиляди лева

	31 декември 2013	31 декември 2012
Арбанаси АД	266	266
Феникс Юг АД	1047	1047
	1313	1313

12. Основен капитал

Собственият капитал е на стойност 9 595 хил. лв., разделен на 9 595 108 дяла по 1 лв. всеки, собственост на Корпорация за технологии и иновации АД - 66% и Дочо Караиванов – 34%.

Бележки към финансовите отчети

13. Дългосрочни заеми

В хиляди лева	31 декември 2013	31 декември 2012
Дългосрочни заеми	977	1027
в т. ч. от свързани лица	731	781
	<u>977</u>	<u>1027</u>

Дългосрочните заеми от свързани лица са в размер на 731 хил.лв. от следните дружества:
Иновационен фонд Д1 АД – 47 хил.лв.; ОКУ АД – 684 хил.лв.;

14. Отсрочени данъчни пасиви

В хиляди лева	31 декември 2013	31 декември 2012
Отсрочени данъчни пасиви от преценка на финансови активи	1146	1146
Общо отсрочени данъчни пасиви	<u>1146</u>	<u>1146</u>

15. Търговски и други задължения

В хиляди лева	31 декември 2013	31 декември 2012
Задължения към персонала	4	14
Задължения към социалното осигуряване	6	3
Данъчни задължения	17	3
Други задължения	<u>792</u>	<u>546</u>
	<u>819</u>	<u>566</u>

В други задължения са включени задължения към свързани лица по лихви по заеми в размер на 285 хил.лв., задължения от получени краткосрочни заеми – 99 хил.лв., към други кредитори в размер на 280 хил.лв., в т.ч. 2 хил.лв. към свързани лица и към доставчици 7 хил.лв., от които по доставки със свързани лица 1 хил.лв. Задълженията към несвързани лица в размер на 121 хил.лв. са по лихви по заеми.

Задълженията към свързани лица в размер на 288 хил.лв. са от следните дружества:

- Иновационен фонд Д1 АД – 53 хил.лв.
- ОКУ АД – 233 хил.лв.
- КТИ АД – 2 хил.лв.

Бележки към финансовите отчети

16. Свързани лица

Самостоятелност на свързаните лица

Вземания от свързани лица към 31 декември 2013 г.

Краткосрочни вземания от свързани лица са в размер на 35 хил.лв. и са от:

Клиенти свързани лица:

Иновационен фонд Д1 АД - 11 хил.лв.

Орфей Клуб Уелнес АД - 20 хил.лв.

Предоставени заеми:

Иновационен фонд Д1 АД - 4 хил.лв.

Задълженията към свързани лица към 31 декември 2013 г.

Дългосрочните задължения към свързани лица са в размер на 731 хил.лв. и са по получени заеми от следните дружества:

Иновационен фонд Д1 АД - 47 хил.лв.

Орфей клуб уелнес АД - 684 хил.лв.

Краткосрочни задължения към свързани лица са в размер на 288 хил.лв.:

Иновационен фонд Д1 АД - 53 хил.лв.

Орфей клуб уелнес АД - 233 хил.лв.

Корпорация за технологии и иновации АД - 2 хил.лв.

През 2013 год. дружеството няма сделки със свързани лица, при които да е палице отклонение от пазарни цени.

17. Печалба за разпределение/загуба на една акция

В хиляди лева

Печалба за разпределение, установена по отчета за печалбата и загубата и другия всеобхватен доход в хил. лв.

Средно претеглен брой на акциите за периода в хил. бройки

Печалба за разпределение на една акция в лева

31 декември 2013	31 декември 2012	
24	133	(181)
9595	9595	9595
0,00	0,01	

21.03.2014год.
гр.Пловдив

Изпълнителен директор:.....
/Петър Трошев/

Съставител:.....
/Акаунт Финанс Консулт ООД/