

ХОЛДИНГ “СВЕТА СОФИЯ” АД

КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2011г.

С ПРИЛОЖЕН ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

Април 2012г.

Съдържание

1. Консолидиран отчет за финансовото състояние	3 стр.
2. Консолидиран отчет за всеобхватния доход	4 стр.
3. Консолидиран Отчет за паричните потоци по прекия метод	5 стр.
4. Консолидиран Отчет за измененията в собствения капитал	6 стр.
5. Пояснителни приложения към финансовия отчет	7- 23 стр.

ХОЛДИНГ СВЕТА СОФИЯ АД
Консолидиран Финансов отчет
31 декември 2011 г.

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ/Х.ЛВ./

АКТИВИ	Бележка	2011г.	2010г.
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Дълготрайни материални активи	1	2497	2306
Инвестиционни имоти		203	205
Инвестиции	2	7488	11803
Активи по отсрочени данъци	3	2	2
Предплатени разходи		1	
Търговска репутация		52	
Общо нетекущи активи		10243	14316
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Материални запаси	4	244	290
Търговски и други вземания	5	654	579
Парични средства	6	824	908
Предплатени разходи		36	48
Общо текущи активи		1758	1825
ОБЩО АКТИВИ:		12001	16141
ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Записан и внесен капитал	7	4941	4941
Изкупени собствени акции		(118)	(112)
Резерви	8	4920	8701
Финансов резултат	9	(566)	(765)
Общо собствен капитал на икономическа група		9177	12765
МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ		907	893
Общо собствен капитал		10084	13658
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Задължения по заеми от банки		73	99
Други нетекущи пасиви	10	16	18
Пасиви по отсрочени данъци	11	511	773
Общо нетекущи пасиви		524	890
ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Търговски и други задължения	12	1393	1593
ОБЩО ПАСИВИ:		12001	16141

Дата: 16.04.2012г.

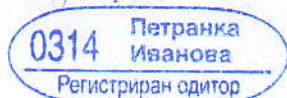
Изготвил: Л.Аврамова

Л. Аврамова

Заверил: П.Иванова

22.04.2012г.

П. Иванова



Изм. директори: Н.Бъчварова

Н. Бъчварова

Б.Манахилов

Б. Манахилов

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД /Х.ЛВ./

ПРИХОДИ	Бележки	2011г.	2010г.
Приходи от продажби	13	3227	3071
Финансови приходи	14	102	1129
Общо:		3329	4200
 РАЗХОДИ			
Разходи по икономически елементи	15	3301	3207
Финансови разходи	16	166	70
Общо:		3467	3277
ПЕЧАЛБА/ЗАГУБА преди данъчно облагане		(138)	923
Разходи за данък			1
ПЕЧАЛБА/ЗАГУБА за периода		(138)	924
 Печалба/загуба на икономическата група		(69)	945
Печалба/загуба на малцинственото участие		(69)	(21)
ДРУГ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД			
Финансови активи на разположение и за продажба		(3786)	(21)
Актьорски печалби(загуби) по планове с дефинирани доходи			
Данъчни пасиви		294	2
Друг всеобхватен доход за периода,			
Нетно от данъка върху дохода		(3492)	(19)
Сума на всеобхватния доход за периода		(3630)	905
в т.ч. на икономическата група		(3561)	926
на малцинственото участие		(69)	(21)

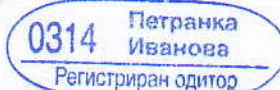
Дата: 16.04.2012г.

Изготвил: Л.Аврамова

Изп.директори: Н.Бъчварова
 Б.Манахилов

Заверил: П.Иванова

22.04.2012г.



**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ
МЕТОД /Х.ЛВ./**

<u>Парични потоци</u>	<u>Бележки</u>	<u>2011г.</u>	<u>2010г.</u>
Оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		4196	3532
Плащания на доставчици		(1984)	(1666)
Плащания свързани с възнаграждения		(1885)	(2190)
Планени корпоративни данъци върху печалбата			4
Курсови разлики		(2)	
Получени лихви		32	
Други постъпления/плащания		(788)	(122)
Нетен паричен от оперативна дейност		(431)	(442)
Инвестиционна дейност			
Покупка на дълготрайни активи		(6)	(20)
Получени лихви по предоставени заеми		45	59
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност		39	39
Финансова дейност			
Парични потоци от допълнителни вноски		151	
Плащания при обратно изкупуване на акции		(3)	(22)
Постъпления от заеми		282	130
Платени заеми		(76)	(507)
Платени задължения по лизинг		(2)	(4)
Платени лихви, такси, комисионни		(33)	(14)
Други постъпления/плащания		(11)	(3)
Нетен паричен поток от финансова дейност		308	(420)
Изменения на паричните средства през периода		(84)	(823)
Парични средства в началото на периода		908	1731
Парични средства в края на периода	6	824	908

Дата: 16.04.2012 г.

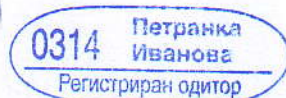
Изготвил: Л.Аврамова

Исп.директори:

Н.Бъчварова
Б.Манахилов

Заверил: П.Иванова

22.04.2012 г.



ХОЛДИНГ СВЕТА СОФИЯ АД
Консолидиран Финансов отчет
31 декември 2011 г.

**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ
КАПИТАЛ /Х.ЛВ/.**

Показатели /х.лв./	Основен Капитал	Резерви	Финасов резултат	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
Салдо на 01.01.10г.	4876	8695	(1714)	11857	922
Общ всеобхватен доход		(19)	945	926	(21)
Изкупени собствени Акции	(47)	25		(22)	
Консолидационни Процедури			4	4	(8)
Салдо на 31.12.10 г.	4829	8701	(765)	12765	893

Показатели /х.лв./	Основен Капитал	Резерви	Финасов резултат	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
Салдо на 01.01.11г.	4829	8701	(765)	12765	893
Общ всеобхватен доход		(3492)	(69)	(3561)	(69)
Изкупени собствени Акции	(6)	4		(2)	
Консолидационни процедури		(293)	268	(25)	83
Салдо на 31.12.11 г.	4823	4920	(566)	9177	907

Дата: 16.04.2012 г.

Пояснителните приложения към Консолидирания финансов отчет, от
страница 7 до страница 23, представляват неразделна част от него.

Изготвил: Л.Аврамова

Изп.директори: Н.Бъчварова
Б.Манахилев

Заверил: П.Иванова

22.04.2012.

Пояснителни приложения

Обща информация

Основната дейност на дружеството - майка е кредитиране на дъщерни дружества и привличане на депозити от тях, извършване на търговско представителство и широк кръг консултански услуги спрямо дъщерните дружества – счетоводни, правни, маркетингови, рекламни и други. Придобиване на допълнителни акции от дружествата, където се цели цялостен контрол върху дейността им. Ефективно управление на предприятията от портфейла, с цел по-добри финансови резултати от дейността им, постепенно редуциране на броя на предприятията от портфейла, с цел концентрация на финансови ресурси в перспективните предприятия. Участие в касовата приватизация за закупуване на остатъчни дялове от включените в портфейла предприятия и инвестиране в контролни пакети от нови дружества.

Дейността на Холдинг “Света София” АД няма сезонен или цикличен характер, който да влияе върху ритмичността на извършването на разходите и на получаването на приходите.

Дейността на емитента, като холдингова структура, не е свързана с конкретни пазари, както и с определени клиенти и доставчици.

Акциите на Холдинг “Света София” АД се търгуват на БФБ – София, неофициален пазар, сегмент А.

Капиталът на дружеството-майка е в размер на 4 940 553 лв., разпределен в 4 940 553 броя безналични акции, всяка една с номинална стойност 1 лев.

Дружеството - майка се представлява от Изпълнителните директори Нели Боянова Бъчварова и Борислав Руменов Манахилов.

Дружеството - майка е с едностепенна структура на управление – Съвет на директорите в състав: Димитър Райков – председател, Здравко Попйорданов – зам.председател и членове Нели Бъчварова и Борислав Манахилов.

База за изготвяне на финансовите отчети

Консолидираните финансови отчети на икономическата група са изготвени в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО), разработени и публикувани от Съвета за Международни счетоводни стандарти (СМСС), действащи за 2006 година. Международните стандарти за финансова отчетност обхващат:

- а) Международни стандарти за финансово отчитане
- б) Международни счетоводни стандарти
- в) Разяснения, дадени от Комитета за разяснения на Международни стандарти за финансово отчитане (КРМСФО) или бившия Постоянен комитет за разяснения (ПКР)

ХОЛДИНГ СВЕТА СОФИЯ АД
Консолидиран Финансов отчет
31 декември 2011 г.

Консолидираният финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви. Базите за оценката са оповестени подробно в счетоводната политика към финансовия отчет.

Значими счетоводни политики

Най-значимите счетоводни политики, прилагани при изготвянето на тези финансови отчети, са представени по долу.

Имоти, машини и съоръжения

Имотите, машините и съоръженията се оценяват първоначално по себестойност, включваща цената на придобиване, както и всички преки разходи за привеждането на актива в работно състояние.

Последващото оценяване за всички активи се извършва въз основа на модела цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за приходи и разходи за съответния период.

Последващи разходи свързани с определен дълготраен материален актив, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно предприятието да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Дълготрайните материални активи придобити при условията на финансов лизинг, се амортизират на база на очаквания полезен срок на годност, определен посредством сравнение с подобни активи или на база стойността на лизинговия договор, ако неговият срок е по-кратък.

Амортизацията на материалните дълготрайни активи се начислява, като се използва линейният метод върху оценения полезен живот на отделните групи активи, както следва:

Сгради	25 години
Машини,оборудване	4 години
Транспортни средства	4 години
Стопански инвентар	7 години
Компютри	2 години

Нематериални дълготрайни активи

Нематериалните дълготрайни активи се оценяват първоначално по себестойност. В случаите на самостоятелно придобиване тя е равна на покупната цена, както и всички платени мита, невъзстановими данъци и направените преки разходи във връзка с подготовка на актива за експлоатация.

Последващото оценяване на нематериалните дълготрайни активи с неограничен полезен срок се извършва като цената на придобиване се намалява със загубите от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за приходи и разходи за съответния период.

Последващите разходите, които възникват във връзка с нематериалните активи след първоначалното признаване, се признават в отчета за приходи и разходи в периода на тяхното възникване, освен ако има вероятност те да спомогнат на актива да генерира повече от първоначално предвидените бъдещи икономически изгоди и когато тези разходи могат надеждно да бъдат оценени и отнесени към актива. В тези случаи разходите се добавят към себестойността на актива.

Амортизацията на нематериалните дълготрайни активи с ограничен полезен срок се изчислява, като се използва линейният метод върху полезния срок на годност, както следва: софтуер-2 години

Отчитане на лизинговите договори

В съответствие с изискванията на МСС 17 Лизинг правата за разпореждане с актива се прехвърлят от лизингодателя върху лизингополучателя в случаите, в които лизингополучателят понася съществените рискове и възнаграждения от собствеността на наетия актив.

Активът се завежда в баланса на лизингополучателя по по-ниската от двете стойности – справедливата стойност на наетия актив и настоящата стойност на минималните лизингови плащания. В баланса се отразява и съответното задължение по финансов лизинг, независимо от това дали част от лизинговите плащания се дължат авансово при сключване на договора за финансов лизинг.

Впоследствие лизинговите плащания се разпределят между финансов разход и намаление на неплатеното задължение по финансов лизинг.

Активите, придобити при условията на финансов лизинг, се амортизират в съответствие с изискванията на МСС 16 Имоти, машини и съоръжения или МСС 38 Нематериални активи.

Всички останали лизингови договори се считат за оперативни лизингови договори. Оперативните лизингови плащания се признават като разходи по линейния метод. Разходи, свързани с поддръжка и застраховки, се отразяват като разходи в Отчета за доходите към момента на възникването им.

В Годишният консолидиран финансов отчет за 2011г. са включени финансовите отчети на Холдинг “Света София” АД, дружества с ограничена отговорност, в които той притежава 100% от дяловете им и дъщерни акционерни дружества с над 50% пряко и косвено участие в капитала им, както следва :

1. “Ведар консулт” ЕООД	100%
2. “Персей трейдинг” ЕООД	100%
3. “Янтра стил” АД	90,74%
4. “Асансьорни сервиси София” АД	82,30%
5. “Лифт сервиз” АД	71,23%
6. “ПИМ” АД	59,55%
7. “Фуражи” АД	57,86%
8. “Товарни превози инвест” АД – от 2011г.	77,49%

Инвестиции в асоциирани предприятия

Асоциирани са тези предприятия, върху които икономическата група е в състояние да оказва значително влияние, но които не са дъщерни предприятия, нито съвместно контролирани дружества.

В индивидуалния отчет на “Холдинг Света София” АД, инвестициите в асоциираните дружества първоначално се отразяват по цена на придобиване. В следствие те се представят по справедлива стойност, съгласно изискванията на МСС 28. При съставянето на консолидираните финансови отчети инвестициите в асоциираните дружества са представени по справедлива стойност.

Финансови активи

Финансовите активи включват парични средства и финансови инструменти. Финансовите инструменти с изключение на хеджиращите инструменти могат да бъдат разделени на следните категории: кредити и вземания, ; финансови активи,

ХОЛДИНГ СВЕТА СОФИЯ АД

Консолидиран Финансов отчет

31 декември 2011 г.

държани за търгуване; инвестиции, държани до падеж и финансови активи на разположение за продажба. Финансовите активи се отнасят към различните категории в зависимост от целта, с която са придобити. Принадлежността им към съответната категория се преразглежда към всеки отчетен период.

Финансовите активи се признават на датата на уреждането.

Финансовите активи се признават първоначално по себестойност, която е справедливата стойност на платеното възмездяване и съответните разходи по сделката.

Отписването на финансов актив се извършва, когато икономическата група загуби контрол върху договорните права, които съставляват финансовия актив – т.е. когато са изтекли правата за получаване на парични потоци, или е прехвърлена значимата част от рисковете и изгодите от собствеността. Тестове за обезценка се извършват към всяка дата на изготвяне на баланса, за да се определи дали са налице обективни доказателства за наличието на обезценка на конкретни финансови активи или групи финансови активи.

Лихвените плащания и други парични потоци, свързани с притежаването на финансови инструменти, се отразяват в Отчета за доходите при получаването им, независимо от това как се оценява балансовата стойност на финансовия актив, за който се отнасят.

Основните финансови активи, характерни за Холдинг “Света София” АД и дъщерните му дружества са парични средства, кредити и търговски вземания.

Кредити и вземания, възникнали първоначално в икономическата група, са финансови активи създадени от предприятието посредством директно предоставяне на пари, стоки или услуги на даден дебитор.

Базирайки се на историята на предоставените заеми, икономическата група класифицира този вид финансови активи, като възникнали първоначално в предприятието, тъй като то преценява, че не се очаква в бъдещ период да възстановят в значителна степен пълната си отчетна стойност. Ето защо икономическата група ги отчита по себестойност.

След първоначалното признаване на тези финансови икономическата група ще ги отчита по справедлива стойност, която не се коригира с очакваните разходи по продажбата или друг вид освобождавания.

Търговските вземания се обезценяват, когато е налице обективно доказателство, че икономическата група няма да е в състояние да събере сумите дължими му в съответствие с оригиналните условия по сделката. Сумата на обезценката се определя като разлика между балансовата стойност на вземането и настоящата стойност на бъдещите парични потоци.

Репутация

Превишението на стойността на инвестицията на майката над нейния дял в справедливите стойности на придобитите разграничими активи и пасиви на консолидираните дружества към датата на разменната операция, се признава като търговска репутация и се представя като актив в консолидирания отчет на Икономическата група. Формираната репутация в размер на 52 х.лв. е от включване в консолидирания отчет на “Товарни превози инвест” АД.

Последващата оценка на търговската репутация се определя като разлика между първоначално определената ѝ стойност и натрупаната загуба от обезценка. Съгласно изискванията на МСС 36 Обезценка на активи и Счетоводната политика на Икономическата група.

Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за приходи и разходи за съответния период, без право на възстановяване.

Превишението на дела на майката в нетните активи (без текущия резултат) на консолидираните дружества над стойността на инвестицията ѝ в същите дружества, се признава в неразпределената печалба в консолидирания отчет.

Материални запаси

Материалните запаси включват материали, стоки, продукция и незавършено производство. В себестойността на материалните запаси се включват разходите по закупуването или производството им, преработката и други преки разходи, свързани с доставката им. Към края на всеки отчетен период материалните запаси се оценяват по по-ниската от себестойността им и тяхната справедлива стойност, намалена с разходите за продажба. Сумата на всяка обезценка на материалните запаси се признава като разход за периода на обезценката.

Икономическата група определя разходите за материални запаси, като използва метода средно претеглена стойност.

При продажба на материалните запаси тяхната балансова стойност се признава като разход в периода, в който е признат съответният приход.

Пари и парични еквиваленти

Икономическата група отчита като пари и парични средства наличните пари в брой, парични средства по банкови сметки, депозити, краткосрочни и високоликвидни инвестиции, които са лесно обрачаеми в паричен еквивалент и съдържат незначителен риск от промяна в стойността си.

Обезценка на активите на икономическата група

Балансовата стойност на активите на икономическата група се преразглежда към

ХОЛДИНГ СВЕТА СОФИЯ АД

Консолидиран Финансов отчет

31 декември 2011 г.

датата на изготвяне на баланса с цел да се определи дали има индикации, че стойността на даден актив е обезценена.

За целите на определяне на обезценката, активите на икономическата група са групирани на най-малката разграничима група активи, за които могат да бъдат разграничени парични потоци – единица, генерираща парични потоци. В резултат на това някои от активите са преглеждани за наличие на обезценка на индивидуална база, а други на база единица, генерираща парични потоци.

Индивидуалните активи или единиците, генериращи парични потоци, се преглеждат за наличие на индикации за обезценка на стойността им веднъж годишно към датата на изготвяне на баланса, както и тогава когато събития или промяна в обстоятелства показват, че преносната стойност на активите може да не бъде възстановена.

В случаите, в които възстановимата стойност на даден актив е по-ниска от неговата балансова стойност, балансовата сума на актива следва да бъде намалена до размера на възстановимата стойност на актива. Това намаление представлява загуба от обезценка.

Възстановимата стойност представлява по-високата от нетната продажна цена на даден актив, базирана на пазарни условия, и стойността в употреба, базирана на сегашната стойност на прогнозираните бъдещи парични потоци, очаквани да се получат от актива в рамките на полезния му срок на годност.

С изключение на репутацията за всички останали активи на икономическата група към всяка дата на отчета ръководството преценява дали съществуват индикации, че загубата от обезценка, призната в предходни години, може вече да не съществува или да е намалена.

Сделки в чуждестранна валута

Консолидираните финансови отчети на икономическата група са изготвени в български лева (лв.) и това е отчетната валута на икономическата група.

Сделките в чуждестранна валута се отчитат при първоначалното им признаване в отчетната валута на икономическата група по официалния обменен курс за деня на сделката, (обявения фиксинг на Българска народна банка). Приходите и разходите от курсови разлики, които възникват при уреждането на тези сделки и преоценяването на паричните позиции в чуждестранна валута в края на периода, са отразени в Отчета за доходите на реда “други финансови приходи и разходи”.

Валутният борд в България е въведен на 1 юли 1997 г. в изпълнение на препоръките на Международния Валутен Фонд (МВФ) и първоначално стойността на българския лев бе фиксирана към стойността на германската марка в

ХОЛДИНГ СВЕТА СОФИЯ АД

Консолидиран Финансов отчет

31 декември 2011 г.

съотношение 1:1. След въвеждането на еврото българският лев бе фиксиран към еврото в съотношение 1EUR = 1.95583 лв.

Финансови пасиви

Финансовите пасиви включват търговски и други задължения и задължения по финансов лизинг.

Финансовите пасиви се признават тогава, когато съществува договорно задължение за плащане на парични суми или друг финансов актив на друго предприятие или договорно задължение за размяна на финансови инструменти с друго предприятие при потенциално неблагоприятни условия. Всички разходи, свързани с лихви, се признават като финансови разходи в Отчета за доходите.

Задълженията по финансов лизинг се оценяват по първоначална стойност, намалена с капиталовия елемент (лихвата) на лизинговата вноска.

Търговските задължения се признават първоначално по номинална стойност и впоследствие се оценяват по амортизируема стойност, намалена с плащания по уреждане на задължението.

Дивидентите, платими на акционерите, се признават, когато дивидентите са одобрени на Общото събрание на акционерите.

Пенсионни и други задължения към персонала.

Икономическата група отчита краткосрочни задължения по компенсируеми отпуски, възникнали на база неизползван платен годишен отпуск в случаите, в които се очаква отпуските да възникват в рамките на 12 месеца след датата на отчетния период, през който наетите лица са положили труда, свързан с тези отпуски. Краткосрочните задължения към персонала включват заплати и социални осигуровки.

Дългосрочните задължения които се отчитат са за пенсии на служителите.

Капитал

Акционерният капитал на икономическата група отразява номиналната стойност на емитираните акции.

Премийният резерв включва получената премия по емитирани акции.

Преоценъчният резерв се състои от печалби и загуби, свързани с преоценка на определени категории финансови активи.

ХОЛДИНГ СВЕТА СОФИЯ АД

Консолидиран Финансов отчет

31 декември 2011 г.

Неразпределената печалба включва текущия за периода финансов резултат и натрупаните печалби и непокрити загуби, определени от Отчета за доходите.

Данъци върху дохода

Данъчният разход (приход) включва текущия данък и отсрочените данъци.

Текущият данък върху дохода е изчислен в съответствие с приложимата данъчна ставка и данъчни правила за облагане на дохода за периода, за който се отнасят, на база на облагаемия финансов резултат за периода.

Отсрочените данъци се изчисляват по пасивния метод за всички временни разлики, възникващи при сравнение на балансовата сума на активите и пасивите и тяхната съответна данъчна основа.

Пасиви по отсрочени временни разлики се признават в пълен размер.

Активи по отсрочени временни разлики се признават само до степента, че съществува вероятност те да бъдат усвоени чрез бъдещи данъчни печалби.

За определяне на размера на активите и пасивите по отсрочени данъци се прилагат данъчни ставки, които се очаква да бъдат валидни през периода на тяхната реализация.

Приходи и разходи

Приходите от продажби и разходите за оперативната дейност се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Приходите и разходите от лихви по предоставени съответно получени заеми и депозити се начисляват в периода за който се отнасят, независимо от паричните постъпления.

Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване изискването за причинна и следствена връзка между тях.

Приходите и разходите в чуждестранна валута се отчитат по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

Пояснителна информация към консолидирания финансов отчет

1.Дълготрайни материални активи /х.лв./

Имоти, машини и съоръжения :

/Балансова стойност/

	2011г.	2010г.
Земи	1620	1423
Сгради и конструкции	281	278
Машини и оборудване	143	150

ХОЛДИНГ СВЕТА СОФИЯ АД

Консолидиран Финансов отчет

31 декември 2011 г.

Съоръжения	52	56
Транспортни средства	48	42
Разходи за придобиване и ликвидация на ДМА	327	327
Стопански инвентар и други	26	30
Всичко:	2497	2306

Нематериални дълготрайни активи /х.лв./

Нематериалните дълготрайни активи, са представени от програмни продукти, права върху собственост и други и са амортизирани.

2. Инвестиции

Инвестиции в асоциирани предприятия

През отчетния период бе заличено от Търговския регистър дружеството “Товарни превози” АД/в ликвидация/ и процедурата, свързана с неговата ликвидация бе приключена. Във връзка с това, бяха отписани от баланса и порфейла на Холдинг “Света София” АД 10 443 броя акции, представляващи 40,37% от капитала на “Товарни превози” АД.

Икономическата група притежава акции в капитала на следните компании:

Име на асоциираното предприятие	2011г. Бр.акции	участие %	2010г. Бр.акции	участие %
“Товарни превози” АД/в ликвидация/	0	0	10443	40.37
“Делфика тур” АД – директно участие	1070924	20,55	1070924	20,55
“Делфика тур” АД – косвено участие чрез ПИМ АД		21,55		21,55

Съгласно решение на Съвета на директорите от 18.01.2010г. на Холдинг Света София АД, дъщерното дружество Харманли Трейдинг АД няма да се включва при изготвянето на консолидирания отчет за 2011г. поради липса на перспектива и ресурс за осъществяване на дейност.

Инвестициите в асоциирани предприятия са отразени във финансовите отчети на Икономическата група по справедлива стойност.

Инвестициите в “други” предприятия за 2011г са 111 х.лв., като същите през 2010г. са били на обща стойност 169 х.лева. Отразени са във финансовия отчет по себестойностния метод, с преценка на 2 години.

ХОЛДИНГ СВЕТА СОФИЯ АД

Консолидиран Финансов отчет

31 декември 2011 г.

Дългосрочни финансови активи /х.лв./

След извършването на консолидационните процедури дългосрочните финансови активи отразени в Консолидирания баланс на Икономическата група могат да бъдат представени в следните категории в зависимост от вида на инвестицията:

	2011г.	2010г.
Съучастия в дъщерни предприятия	71	430
Съучастия в асоциирани предприятия	7306	11204
Съучастия в други предприятия	111	169
Всичко:	7488	11803

3. Активи по отсрочени данъци /х.лв./

Данък за начислени разходи за пенсии	2011г.	2010г.
	2	2

4. Материални запаси /х.лв./

	2011г.	2010г.
Материали	178	193
Продукция	54	83
Стоки	1	2
Незавършено производство	11	12

Всичко:	244	290
----------------	------------	------------

5. Търговски и други вземания /х.лв./

	2011г.	2010г.
Вземания от свързани лица извън групата	159	40
Вземания от клиенти и доставчици	218	285
Вземания по предоставени търговски заеми	70	100
Съдебни и присъдени вземания	2	2
Данъци за възстановяване	17	28
Други	188	124
Всичко:	654	579

Взаимоотношенията със свързани предприятия, елиминирани при изготвянето на Консолидирания баланс са :

/в х.лв./

Вземания/задължения по лихви:	2011г.	2010г.
--------------------------------------	---------------	---------------

ХОЛДИНГ СВЕТА СОФИЯ АД

Консолидиран Финансов отчет

31 декември 2011 г.

“Фуражи” АД	6	4
-------------	---	---

“ПИМ” АД	33	14
----------	----	----

“Персей трейдинг” АД	2	2
----------------------	---	---

Всичко:	41	20
----------------	-----------	-----------

Вземания по предоставени краткосрочни заеми:

“ПИМ” АД	313	243
----------	-----	-----

“Янтра стил” АД	50	30
-----------------	----	----

Всичко:	363	273
----------------	------------	------------

Вземания по продажби:

“Товарни превози инвест ” АД	3	
------------------------------	---	--

“Янтра стил” АД	48	144
-----------------	----	-----

“ПИМ” АД	56	31
----------	----	----

“Асансьорни сервизи –София” АД	14	12
--------------------------------	----	----

Всичко:	121	187
----------------	------------	------------

Задължения по договори за депозит – Всичко:

“Персей трейдинг” ЕООД	10	10
------------------------	----	----

“Фуражи” АД	205	205
-------------	-----	-----

“Товарни превози инвест” АД	140	
-----------------------------	-----	--

Всичко :	355	215
-----------------	------------	------------

6. Парични средства /х.лв./

	2011г.	2010г.
Парични средства по разплащателни сметки	288	444
Парични средства в брой	139	46
Блокирани парични средства	397	418
Всичко:	824	908

7. Капитал /х.лв./

	2011г.	2010г.
Акционерен капитал		
Регистриран капитал	4941	4941
Изкупени собствени акции/по номинал/	-118	-112
Брой акции напълно платени	4941	4941
- в началото на годината	4941	4941
- емитирани през годината	0	0

ХОЛДИНГ СВЕТА СОФИЯ АД

Консолидиран Финансов отчет

31 декември 2011 г.

Брой акции напълно платени към 31 декември

4941**4941****8. Резерви /х.лв./**

	2011г.	2010г.
Премииен резерв	618	618
Преоценъчен резерв	3781	7566
Целеви резерви, в т.ч.	521	517
- общи резерви	373	373
- специализирани резерви	66	62
- други резерви	82	82
Всичко:	4920	8701

Специализираните резерви са премия от изкупените собствени акции.

9. Финансов резултат /х.лв./

	2011г.	2010г.
Непокрита загуба	(497)	(1710)
Текуща печалба/загуба/	(69)	945
Всичко:	(566)	(765)

10. Други нетекущи пасиви пасиви /х.лв./

	2011г.	2010г.
Начислена провизия за пенсии	16	16

11. Пасиви по отсрочени данъци

	2011г.	2010г.
Данък върху преоценъчния резерв на дружества, които не се търгуват на БФБ	435	773

12. Текущи задължения /х.лв./

	2011г.	2010г.
Задължения към свързани предприятия	151	467
Задължения по получени търговски заеми	141	165
Задължения към доставчици и клиенти	196	170
Задължения към персонала	365	291
Задължения към осигурителни предприятия	135	155
Данъчни задължения	199	158
Други задължения	206	187
Всичко:	1393	1593

13. Приходи от продажби /х.лв./

Приходите от продажби в консолидирания отчет на икономическата група към 31.12.2011г. са в размер 3227 хил.лв. Те могат да бъдат представени по следния начин:

	2011г.	2010г.
Приходи от продажби на продукция	494	580
Приходи от продажби на стоки	25	5
Приходи от продажби на услуги	2191	2240
Други приходи	517	246
Всичко:	3227	3071

14. Финансови приходи /х.лв./

Финансовите приходи в консолидирания отчет за доходите към 31.12.2011г. са в размер на 102 х.лв., в т.ч.:

	2011г.	2010г.
Приходи от лихви :	38	66
Приходи от участия	50	-
Положителни разлики от операции с финансови активи /Отписана отрицателна репутация/		1048
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	1	1
Други	13	14
Всичко:	102	1129

15. Разходи по икономически елементи /х.лв./

	2011г.	2010г.
Разходи за материали	666	571
Разходи за външни услуги	435	423
Разходи за възнаграждения и осигуровки	1629	1816
Разходи за осигуровки	282	290
Разходи за амортизация и обезценка	69	73
Други разходи	132	54
Суми с корективен характер	88	(20)
Всичко:	3301	3207

16. Финансови разходи /х.лв./

	2011г.	2010г.
Разходи за лихви извън групата	44	48
Отрицателни разлики от операции с Финансови активи и инструменти	102	
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	3	3
Други	17	19
Всичко:	166	70

**Сделки със свързани предприятия, елиминирани в Отчета за всеобхватния
 доход /х.лв./**

	2010г.	2010г.
Приходи / разходи от лихви		
“Фуражи” АД	8	8
“Янтра стил” АД	2	4
“ПИМ” АД	32	13
“Товарни превози инвест” АД	5	
Всичко:	47	25

Приходи от договори за търговско представителство

“Асансьорни сервизи-София” АД	12	44
“Янтра стил” АД	45	48
“ПИМ” АД	17	18
“Товарни превози инвест” АД	7	
“Фуражи” АД		3
Всичко:	81	113

Приходи от участие в управлението на дружества	20	35
--	----	----

Всичко:	20	35
----------------	-----------	-----------

Водещите отрасли в инвестиционния портфейл на Холдинг “Света София” АД към 31.12.2011г. са представени както следва:

Бизнес услуги – “Персей трейдинг” ЕООД, “Ведар консулт” ЕООД

Производство - “ПИМ” АД, “Янтра стил” АД,

Търговия и наеми – “Лифт сервиз” АД

Услуги – “ Асансьорни сервизи - София” АД; “Товарни превози инвест” АД

Общи сведения за предприятията, включени в ГКФО за 2011 година.

“ПЕРСЕЙ ТРЕЙДИНГ” ЕООД

седалище - гр. София-1000, ул.”Врабча” 10;
предмет на дейност – търговско представителство;
номер и партида на вписване в търговския регистър - ф.д.N6546/99г., партида N 50949, том 553, стр.138;
номер на вписване в Булстат - 12190656Ю;
данъчен номер - 1223094607;
размер на капитала - 5 000 (пет хиляди) лв.;
размер на съучастието - 100%

“ВЕДАР - КОНСУЛТ” ЕООД

седалище - гр. София-1000, ул.”Врабча” 10;
предмет на дейност – счетоводни консултации, анализи, проучвания и прогнози;
номер и партида на вписване в търговския регистър - ф.д.N6547/99г., партида N 50950, том 553, стр.140;
номер на вписване в Булстат - 121906053Ю;
данъчен номер - 1223094615;
размер на капитала - 5 000 (пет хиляди) лв.;
размер на съучастието - 100%

“АСАНСЬОРНИ СЕРВИЗИ-СОФИЯ” АД

седалище - гр. София-1000, бул.”Васил Левски”;
предмет на дейност – сервизно обслужване на асансьори, производство на резервни части;
номер и партида на вписване в търговския регистър - N19099/91, партида N 88;
номер на вписване в Булстат - 831635105 Ю;
данъчен номер - 1223009081;
размер на капитала - 52 х.лв.(петдесет и две х. лв.)
размер на съучастието – 14 294 бр. акции - 82,30 %

“ЛИФТ СЕРВИЗ” АД

седалище - гр. Костинброд, ул.”Димчо Дебелянов” 31;
предмет на дейност – придобиване, отчуждаване и отдаване под наем на недвижими имоти, парцели, строителна дейност и други;
номер и партида на вписване в търговския регистър – N 1305179/2006г.
номер на вписване в Булстат - 175008599 ;
размер на капитала - 376 х. лв. (триста седемдесет и шест х. лв.);
размер на съучастието - 128 000 бр. акции – 34,04%

ХОЛДИНГ СВЕТА СОФИЯ АД
Консолидиран Финансов отчет
31 декември 2011 г.

“ЯНТРА-СТИЛ” АД

седалище - гр. Бяла-7100, обл. Русенска, ул. “Отец Паисий” 1;
предмет на дейност – производство и търговия с шивашки изделия в страната и чужбина;
номер и партида на вписване в търговския регистър - N1817/90г., партида N 1698;
номер на вписване в Булстат - 117006862 Ю;

данъчен номер - 1180000352;
размер на капитала - 124 х. лв. (сто двадесет и четири х. лв.);
размер на съчастието - 15 049 бр. акции 72,83 %

“ФУРАЖИ” АД

седалище - гр. Две Могили-7150, обл. Русенска;
предмет на дейност – изкупуване, съхранение и производство на комбинирани фуражи;
номер и партида на вписване в търговския регистър - N1898/93г., партида N 242;
номер на вписване в Булстат - 827111584 Ю;
данъчен номер - 1180002266;
размер на капитала - 59 х. лв (петдесет и девет х. лв.);
размер на съчастието - 11 315 бр. акции - 57.86 %

“Полиграфически изделия върху метални листа” /ПИМ/ АД

седалище - гр. София-1113, бул. “Самоков”;
предмет на дейност – производство на лакирана и литолакирана ламарина и книжни етикети;
номер и партида на вписване в търговския регистър - N27105 / 91, партида N 750;
номер на вписване в Булстат - 121111439 Ю;
данъчен номер - 1227022465;
размер на капитала - 198 х. лв. (сто деветдесет и осем хиляди лв.);
размер на съчастието - 11 779 бр. акции – 59,55%

“Товарни превози инвест” АД

седалище – гр. Шумен, ул. “Симеон Велики” № 5
предмет на дейност –комисионни,спедиционни и превозни сделки, услуги и всякаква дейност незабранена от законодателството.
Номер и партида на вписване - ф.д.№ 589/98 на Шуменския окръжен съд
номер на вписване в Булстат - 127058370;
размер на капитала - 139 х. лв. (сто тридесет и девет хиляди лв.);
размер на съчастието – 107 899 бр. акции – 77,49%

Съставител: Л. Аврамова



Изп. директори: Нели Бъчварова
Борислав Манахилов

