

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на ИД:
Отчетен период:

Индустириален фонд АД
към 31.12.2007

ЕИК по БУЛСТАТ: Ю121247332

в х.лева

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	806	806
1. Капиталови ценни книжа	1 714	1 219	II. РЕЗЕРВИ		
2. Държани до настъпване на падеж	0	0	1. Премийни резерви при емитиране на акции		
3. Други			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	517	582
Общо за групата I	1 714	1 219	3. Целеви резерви, в т.ч.:	1 067	542
II. НЕТЕКУЩИ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			обща	872	321
1. Дълготрайни материални активи	4	6	специални	114	114
2. Нематериални активи	23	25	други	81	107
Общо за група II	27	31	Общо за група II	1 584	1 124
			III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	11	11
			неразпределена печалба	11	11
			непокрита загуба		
			2. Текуща печалба (загуба)	288	525
			Общо за група III	299	536
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	1 741	1 250	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	2 689	2 466
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			1. Задължения по получени заеми към банки		
1. Парични средства в каса	0	0	I. ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
2. Парични средства по безсрочни депозити	19	43	1. Задължения към акционерите за дивиденди		
3. Парични средства по банкови депозити	875	1 184	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
в т.ч. със срок 3 месеца до падежа	875	1 184	към банки		
4. Блокирани парични средства			3. Задължения към доставчици	2	1
Общо за група I	894	1 227	4. Задължения към персонала	0	12
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			5. Данъчни задължения		2
1. Държани за търгуване капиталови ценни книжа			6. Задължения към осигурителни предприятия		
дългови ценни книжа			7. Други		
деривати на ценни книжа			Общо за група I	2	15
други					
2. Обявени за продажба капиталови ценни книжа					
дългови ценни книжа					
други					
3. Други	48				
Общо за група II	48	0			
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ					
1. Материални запаси					
2. Вземания	5	2			
Общо за група III	5	2			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	3	2			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	950	1 231	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	2	15
СУМА НА АКТИВА	2 691	2 481	СУМА НА ПАСИВА	2 691	2 481

Съставител:

Профит Мениджмънт ООД

Изм. директор:

0247 Димитър Коджаниколов
Регистриран одитор

Дата: 20.02.2008

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на ИД: Индустириален фонд АД
Отчетен период: Януари-Декември 2007

ЕИК по БУЛСТАТ: Ю121247332

(в х.лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
А. Разходи за дейността			А. Приходи от дейността		
I. Финансови разходи			I. Финансови приходи		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди	7	23
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч. от последваща оценка	58	18	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	462	634
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	68	62	3. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	33	25
4. Други	2	25	4. Приходи от лихви	39	28
Общо за група I	128	105	5. Други		
			Общо за група I	541	710
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материални запаси	2	2			
2. Разходи за външни услуги	21	23			
3. Разходи за амортизация	7	9			
4. Разходи за заплати, социално и пенсионно осигуряване	90	45			
5. Други	5	1			
Общо за група II	125	80	Общо за група II		
Б.Общо разходи за дейността (I+II)	253	185	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	541	710
В. Печалба от обичайната дейност	288	525	В. Загуба от дейността		
III. Извънредни разходи			III. Извънредни приходи		
Г. Общо разходи (I+II+III)	253	185	Г. Общо приходи (I+II+III)	541	710
Д. Печалба преди облагане с данъци (В-III)	288	525	Д. Загуба преди облагане с данъци (В+III)		
IV. Разходи за данъци					
1. Корпоративни данъци					
2. Други					
Общо за група IV					
Е. Нетна печалба за периода (Д-IV)	288	525	Е. Нетна загуба за периода (Д+IV)		
ВСИЧКО (Г+IV+E)	541	710	ВСИЧКО (Г+E)	541	710

Съставител:

Профит Мениджмънт ООД

Дата: 20.02.2008

Изп. директор:

0247 Димитър
Коджаниколов
Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на ИД : Индустиален фонд АД
Отчетен период: Януари-Декември 2007

ЕИК по БУЛСТАТ:

Ю121247332

(в х.лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от специализирана инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи						
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	900	1 102	(202)	1 114	341	773
Лихви, комисиони и др. подобни						
Получени дивиденди	6		6	1		1
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики				25	62	(37)
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от специализирана инвестиционна дейност (А):	906	1 102	(196)	1 140	403	737
Б. Парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		26	(26)	2	23	(21)
Парични потоци, свързани с нетекущи активи		3	(3)			
Лихви, комисиони и др. подобни						
Парични потоци, свързани с възнаграждения	5	109	(104)	1	36	(35)
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Плащания при разпределения на печалби						
Платени и възстановени данъци върху печалба						
Други парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност		4	(4)		3	(3)
Всичко парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност (Б)	5	142	(137)	3	62	(59)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Емитиране, продажба и обратно изкупуване на акции						
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч. лихви						
Лихви, комисиони, дивиденди и др. подобни	36	1	35	28		28
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики	33	68	(35)			
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	69	69	(333)	28	465	706
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	980	1 313	1 227	1 171	465	521
Д. Парични средства в началото на периода			894			1 227
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			19			43
по безсрочни депозити						

Дата: 20.02.2008

0247 Димитър
Коджаниколов
Регистриран одитор

Съставител:

Профит Мениджмънт ООД

Изм. директор:



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на ИД : Индустиален фонд АД
Отчетен период: Януари-Декември 2007

ЕИК по БУЛСТАТ: Ю121247332

(в х.лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви					Натрупани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	целеви резерви			печалба	загуба		
				обща	специализирани	други				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	806		582	321	114	107	536			2 466
Промени в началните салда поради:										
Ефект от промени в счетоводната политика										
Фундаментални грешки										
Коригирано салдо в началото на отчетния период	806		582	321	114	107	536			2 466
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.										
увеличение										
намаление										
Нетна печалба/загуба за периода			(65)	(240)		765	288			748
1. Разпределение на печалбата за:						525	(525)			
дивиденди										
други						525	(525)			
2. Покриване на загуби										
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.										
увеличения										
намаления										
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.			(65)							(65)
увеличения			204							204
намаления			269							269
5. Ефект от отсрочени данъци										
6. Други изменения				(240)		240				
Салдо към края на отчетния период	806		517	81	114	872	299			2 689
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										
Собствен капитал към края на отчетния период	806		517	81	114	872	299			2 689

Дата: 20.02.2008

0247 Димитър Коджаниколов
Регистриран одитор

Съставител:

Профит Мениджмънт ООД

Изп.директор:



Пояснителни бележки

към годишен финансов отчет
на ИД „Индустириален фонд“ АД
към 31.12.2007

А. Обща информация за дружеството

ИД "Индустириален фонд" АД е акционерно дружество регистрирано в СГС със седалище и адрес на управление гр.София, ул.Милин камък №18-20. Дружеството се управлява от съвет на директорите и се представлява от изпълнителен директор. Комисията по финансов надзор е регистрирала и издала лиценз за извършване на дейност като инвестиционно дружество от затворен тип. Предмет на дейност е инвестиции в ценни книжа. Дружеството е с капитал 805951 бр. акции с номинал 1.00 лев.

Б. Оповестяване на значимата счетоводна политика

ИД "Индустириален фонд" АД изготвя своите годишни и междинни финансови отчети в съответствие със Закона за счетоводството (ЗСч), Международните Стандарти за Финансова Отчетност (МСФО), приети от Борда по Международни Счетоводни Стандарти (БМСС) и публикуваните тълкувания на Международния Комитет по Тълкуванията на Финансовите Отчети (МКРФО) или бившия Постоянен Комитет по Разясненията (ПКР) и приети от БМСС. В съответствие с изискванията на ЗСч от 01.01.2003 г. дружеството премина от изготвяне на финансовите си отчети на база Националните счетоводни стандарти (НСС) към изготвяне на база Международните Счетоводни Стандарти (МСС). Дружеството изготвя отчетите си в български лева в хиляди единици.

Данните в отчетите са представени при спазване на принципите за действащо предприятие, текущо начисляване, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата.

Приходите и разходите са представени в отчета за доходите при прилагане на принципите на текущото начисляване и съпоставимост между приходите и разходите. Приходите се признават по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства или парични еквиваленти за периода, в който са възникнали, независимо от периода на получаване на плащането. Разходите се признават в периода, в който са признати съответните приходи.

Дружеството класифицира финансовите си активи като **държани за търгуване, държани до настъпване на падеж** и такива **предназначени за**

продажба. Критерий за оценка вида на финансовите активи е намерението на ръководството на дружеството да реализира печалба в краткосрочен план или да задържи инвестициите си поради дългосрочни цели.

Финансови активи на разположение (предназначени) за продажба - тази група формира основната част от портфейла с ценни книжа на дружеството. Това са акции на стратегически дружества основно придобити на пода на БФБ.

Финансови активи държани до настъпване на падеж – в тази група са включени корпоративни облигации, носещи доход на дружеството под формата на купонна лихва.

Финансови активи държани за търгуване - в тази група се отчитат финансови активи държани с цел генериране на печалба в краткосрочен план. В тази група основно се включват компенсаторни инструменти - ПКБ, КЗ, ЖКЗ. Дружеството не притежава компенсаторни инструменти към 31.12.2007.

Инвестициите във финансови активи се оценяват при **първоначално** придобиване - по цена на придобиване включваща и разходите по сделката

При **последващо** оценяване активите се оценяват по пазарна цена, а когато такава не е налице – по справедлива стойност, формирана чрез използване на приложимите методи, описани във вътрешните Правила за оценка на портфейла и определяне на нетната стойност на активите на ИД "Индустириален фонд" АД, съгласно чл.56, от Наредба № 25 за изискванията към дейността на инвестиционните дружества и договорните фондове (НИДИДФ), одобрени от КФН с решение № 1164-ИД от 23 август 2007 година.

Оценката на активите на инвестиционното дружество, се извършва:

При първоначално придобиване (признаване) - по цена на придобиване, включваща и разходите по сделката;

При последващо оценяване активите се оценяват по пазарна цена, а когато такава не е налице – по справедлива стойност, формирана чрез използване на приложимите методи, описани в настоящите Правила;

Недвижимите имоти, нетекущите материални и нематериални активи се оценяват първоначално по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи отнасящи се до привеждане на актива до местоположението и в състоянието, необходими за неговата експлоатация по начина, предвиден от ръководството на ИД "Индустириален фонд" АД;

Последваща оценка, се извършва за всяка ценна книга, финансов инструмент, имот, материален или нематериален актив, включително и за първоначално признатите към датата на оценката.

Критериите за извършване на последваща оценка по пазарна цена се определят по видове инвестиционни инструменти, както следва:

Български и чуждестранни акции и права, приети за търговия на регулиран пазар в Република България, както и български акции и права, приети за търговия на регулиран пазар в държави членки:

а) среднопретеглената цена на сключените с тях сделки за текущия работен ден, обявена в борсовия бюлетин, ако обемът на сключените с тях сделки за деня е не по-малък от 0,02 на сто от обема на съответната емисия;

б) в случай, че не може да се приложи "а", оценката се определя като средноаритметична на най-високата цена "купува" от поръчките, които са валидни към момента на затваряне на регулирания пазар в текущия ден, и среднопретеглената цена на сключените със съответните ценни книжа сделки за същия ден; цената се определя по този ред само в случай, че има сключени сделки и подадени поръчки с цена "купува";

в) ако не може да се приложи „б“ – а именно, в случай че за текущия работен ден няма сключени сделки с ценни книжа от съответната емисия, последващата оценка на акциите, съответно на правата, се извършва по средноаритметичната на най-високата цена "купува" от поръчките, валидни към момента на затваряне на регулирания пазар по чл. 7 ЗППЦК за текущия ден, и последната цена на сключена с тях сделка в рамките на последния 30-дневен период.

В случай че в предходния 30-дневен период е извършвано увеличение на капитала или разделяне на акциите на емитента или е обявено изплащането на дивидент, за изчисляване на средноаритметичната стойност по първото изречение се извършва корекция на последната цена на сключена с ценните книжа сделка със съотношението на увеличение на капитала, съответно на разделяне на акциите или размера на дивидента, ако последната сделка е сключена преди деня, след който притежателите на акции нямат право да участват в увеличението на капитала, съответно деня на разделянето или деня, от който притежателите на акции нямат право на дивидент.

г) в случай че регулираният пазар не е затворил до 15 ч., последващата оценка се извършва по последна цена на сключена с тях сделка за предходния работен ден, а ако не може да се приложи този начин на оценка - последващата оценка се извършва по последна цена "купува" за предходния работен ден.

При невъзможност да се приложат начините за оценка на акции по както и за акциите, които не се търгуват на регулирани пазари, последващата оценка се извършва чрез последователното прилагане на следните методи:

- метод на съотношението цена - печалба на дружества аналози
- метод на нетната балансова стойност на активите
- метод на дисконтираните нетни парични потоци.

Тези методи се прилагат в последователността, в която са описани по-долу, при условие, че посоченият на първо място метод не може да бъде използван.

Акции на инвестиционни дружества от отворен тип и на дялове на договорни фондове - последната обявена цена на обратно изкупуване.

Чуждестранни ценни книжа, приети за търговия на международно признати и ликвидни регулирани пазари на ценни книжа в чужбина.

Затворили до 15 ч. българско време в деня на оценката:

а) последна цена на сключена с тях сделка на съответния пазар в деня на оценката;

б) при невъзможност да се приложи начинът за оценка по буква "а" - оценката

се извършва по цена "купува" при затваряне на пазара в деня на оценката, обявена в електронна система за ценова информация на ценни книжа;

в) при невъзможност да се приложи начинът за оценка по буква "б" - оценката се извършва по последна цена на сключена с тях сделка в рамките на последния 30-дневен период.

За ценни книжа, търгувани на регулирани пазари, които не са затворили до 15 ч. българско време в деня на оценката:

а) последна цена на сключена с тях сделка на съответния пазар за работния ден, предхождащ деня на оценката;

б) при невъзможност да се приложи начинът за оценка по буква "а", оценката се извършва по цена "купува" при затваряне на пазара в работния ден, предхождащ датата на оценката, обявена в електронна система за ценова информация на ценни книжа;

в) при невъзможност да се приложи начинът за оценка по буква "б", оценката се извършва по последна цена на сключена с тях сделка в рамките на последния 30-дневен период.

Български и чуждестранни облигации, приети за търговия на регулиран пазар в Република България, както и български облигации, приети за търговия на регулиран пазар в страни - членки на ЕС:

а) среднопретеглената цена на сключените с тях сделки за текущия работен ден, обявена в борсовия бюлетин, ако обемът на сключените с тях сделки за деня е не по-малък от 1 на сто от обема на съответната емисия;

б) в случай, че не може да се приложи "а" – най-високата цена "купува" от поръчките за ценни книжа от съответната емисия, които са валидни към момента на затваряне на регулирания пазар в текущия работен ден, при условие че общата стойност на поръчките с най-висока цена "купува" е не по-ниска от 30 000 лв;

в) в случай че регулираният пазар не е затворил до 15 ч., последващата оценка се извършва по

вв) по цена "купува" при затваряне на пазара за последния работен ден, обявена в електронна система за ценова информация на ценни книжа;

вг) в случай че регулираният пазар на ценни книжа не работи в деня на оценка - по цена "купува" при затваряне на пазара за последния работен ден, обявена в електронна система за ценова информация на ценни книжа.

Държавни ценни книжа, емитирани в страната средноаритметичната от цените "купува", обявени от не по-малко от двама първични дилъри на държавни ценни книжа.

Облигации, издадени от българската държава в чужбина:

а) цена "купува" при затваряне на пазара в деня на оценката;

б) в случай че чуждестранният пазар на ценни книжа не е затворил до 15,00 часа в деня на оценката – по цена "купува" при затваряне на пазара за последния работен ден, обявена в електронна система за ценова информация на ценни книжа;

в) в случай че чуждестранният пазар на ценни книжа не работи – по цена "купува" при затваряне на пазара за последния работен ден, обявена в електронна система за ценова информация на ценни книжа.

Последваща оценка на облигации, приети за търговия на регулиран пазар на ценни книжа, се извършва:

а) по среднопретеглената цена на сключените с тях сделки за текущия работен ден, обявена в борсовия бюлетин, ако обемът на сключените с тях сделки за деня е не по-малък от 1 на сто от обема на съответната емисия.

б) ако не може да се определи цена по реда на б. „а“, последваща оценка на облигации се извършва по най-високата цена "купува" от поръчките за ценни книжа от съответната емисия, които са подадени не по-късно от момента на затваряне на регулирания пазар в текущия работен ден, при условие че общата стойност на поръчките с най-висока цена "купува" е не по-ниска от 30 000 лв.

в) в случаите, когато се извършва последваща оценка на облигации, по които предстои плащане на лихва и публикуваната в борсовия бюлетин цена на сключени с тях сделки или на цена "купува" е нетна, последващата оценка се формира, като към обявената в бюлетина цена се прибави дължимият лихвен купон към датата на извършване на оценката.

При невъзможност да бъдат приложени посочените по-горе методи при формиране на цена за последваща оценка на облигации, търгувани на регулиран пазар, както и при последващата оценка на облигации, които не се търгуват на регулирани пазари на ценни книжа се прилага метода на дисконтираните парични потоци.

Конкретните формули за изчисление са посочени подробно в Правилата за оценка на портфейла и за определяне на нетната стойност на активите на ИД "Индустриален фонд" АД

В. Пояснителни бележки

Сравнителната информация в отчетите и представените по-долу пояснителни бележки е за съпоставим период от 2006 година.

1. Финансови активи – капиталови ценни книжа.

В Приложение №1 е представена информация за притежаваните капиталови и дългови ценни книжа по дружества, брой притежавани акции и облигации и отчетна стойност в х.лв. Същите са преоценени съгласно приетата от дружеството методика към 31.12.2007г.

Показатели	Стойност на ценните книжа						Преоценена стойност в процент към стойността на активите по баланса на дружеството
	Отчетна стойност	Преценка				Преоценена стойност (10+11а-11б+12а-12б)	
		По пазарна цена		По справедлива стойност			
		увеличение	намаление	увеличение	намаление		
а	10	11а	11б	12а	12б	13	14
А. Нетекущи финансови активи							
1. Акции в							
Акции в							
Агрополихим АД	1.84	4.34				6	0.000%
Асеновград БТ АД	0.59		-0.56			0	0.000%
БУЛГАРТАБАК ХОЛДИНГ АД	76034.24		-7704.25			68330	2.539%
Дупница БТ АД	1.6		-0.56			1	0.000%
Екотаб АД Кочериново	7.3	10.70				18	0.001%
Златни пясъци АД	22691.65	3679.93				26372	0.980%
ЗПАД БУЛСТРАД - СОФИЯ	128833.88	53173.42				182007	6.763%
Зърнени Храни България АД	51318.07	2801.93				54120	2.011%
ИД ТВ1 Евро Бонд АД	99885.56	6722.23				106608	3.961%
ИД ОББ Балансиран Фонд АД	20000	17882.88				37883	1.408%
Исперих БТ АД	0.67	4.53				5	0.000%
КАОЛИН АД	45528.5	13093.19				58622	2.178%
КОРПОРАТИВНА ТЪРГ. БАНКА АД	105350	67504.00				172854	6.423%
Лавена АД, Шумен	120707.67	338215.79				458923	17.052%
Пазарджик БТ АД	1.82	28.78				31	0.001%
Пингвините ЕАД	195583					195583	7.267%
Пловдив БТ АД	0.7	19.54				20	0.001%
Полимери АД	3.76	107.19				111	0.004%
ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА АД	98051.42	2741.65				100793	3.745%
Свиневъдство Преславец АД	0.86	29.78				31	0.001%
Слънце - Ст. Загора БТ АД	0.99	20.84				22	0.001%
Слънчев бряг АД	118452.76	5810.96				124264	4.617%
СОФАРМА АД	25718.36	4656.37				30375	1.129%
Хасково БТ АД	1	0.10				1	0.000%
Химимпорт АД	88725.52	8506.67				97232	3.613%
Шумен БТ АД	0.99	0.38				1	0.000%
Ямболен АД	3.89	53.35				57	0.002%
Обща сума по т.1	1196907					1 714 269.82	63.695%

2. Нетекущи активи

Дружеството не е закупувало или отписвало нетекущи активи през изтеклото тримесечие. Дружеството е приело праг на същественост за всички амортизируеми активи 150 лв., под който активът се признава изцяло за текущ разход, въпреки че отговаря на критериите за амортизируем актив. Активите се отчитат по препоръчителния подход за последваща оценка. В приложение №2 е представена информация за групите нетекущи активи

Категория	31.12.2007		
	Отчетна стойност	Натрупана амортизация	Балансова стойност
Машини и оборудване	8	4	4
Транспортни средства	43	43	0
Офис оборудване	3	3	0
Нематериални активи	72	49	23
Общо	126	99	27

3. Парични средства

Дружеството притежава срочни месечни депозити в лева и валута. Валутните позиции са преоценени по заключителния курс на БНБ към 31.12.2007г.

USD – 1.331220

EUR – 1.95583

Показател	31.12.2007	31.12.2006
1. Парични средства в каса	0	0
2. Парични средства по безсрочни депозити	19	43
3. Парични средства по банкови депозити	875	1184
в т.ч. със срок 3 месеца до падежа	875	1184
Общо	894	1227

4. Нефинансови активи

Дружеството е отписало своите вземания от надвнесени корпоративни данъци, поради изтичане на давностния период за възстановяване. По долу и в Приложение №4 е представена информация за размера на отделните видове вземания.

Показатели	Сума на вземанията	Степен на ликвидност			
		до 1 месец	до 3 месеца	до една година	над една година
а	1	2	3	4	5
1. Краткосрочни вземания					
1. Вземания от свързани предприятия					
2. Вземания от клиенти и доставчици					
3. Вземания от предоставени аванси	48	48			

4. Съдебни вземания				
5. Присъдени вземания				
6. Вземания от съучастия (дивиденди)				
7. Вземания от лихви	4	4		
8. Данъци за възстановяване, в т.ч.: корпоративни данъци други данъци				
9. Други краткосрочни вземания, в. т. ч.: по липси и начети от осигурителни предприятия по рекламации други	1		1	
Общо вземания:	53	52	1	

5. Разходи за бъдещи периоди

Дружеството признава като разходи за бъдещи периоди платени разходи за абонаменти – за нормативна уредба и охрана на офис, които се отнасят за следващ отчетен период, както и текущо през годината дължимите такси към КФН, БФБ и др. Към 31.12.2007 размерът на разходите за бъдещи периоди е 2489.71 лв.

6. Основен капитал

Основният капитал на дружеството е разпределен в 805 951 броя обикновени акции. Доходът на една акция се определя като нетния финансов резултат за периода се раздели на среднопретегления брой акции. Към 31.12.2007 на база междинния финансов отчет доходът на една акция се определя на 3.34 лв/акция.

7. Дружеството формира резерви както следва:

Съгласно търговския закон дружеството е задължено да формира резервен фонд в размер на 10% от основния капитал. Преоценъчният резерв е формиран от преоценка на финансовите активи по алтернативния подход за последваща оценка на финансовите инструменти. Извършена е преоценка на капиталовите ценни книжа към 31.12.2007, съгласно правилата за оценка приети от дружеството.

<i>Резерв</i>	<i>31.12.2007</i>	<i>31.12.2006</i>
Преоценъчен резерв	517	527
Общи резерви	81	321
Специални резерви	114	114

Други резерви	872	107
Общо	1584	1069

8. Финансов резултат

Финансов резултат	31.12.2007	31.12.2006
Неразпределена печалба	11	11
Неразпределена загуба		
Текущ резултат	288	539
Общо	299	550

9. Текущи задължения

Дружеството отчита данъчни задължения по неизплатен данък върху дивиденди и задължения към доставчици на услуги. По долу и в Приложение №7 е представена информация за размерите на отделните видове задължения.

Показател	31.12.2007	31.12.2006
Данъци		
Доставчици	2	1
Персонал		1
Други		
Общо	2	2

10. Приходи от обичайна дейност

Дружеството отчита като приходи от обичайната си дейност основно финансовите приходи от операции с финансови активи, от положителни курсови разлики, приходи от лихви по разплащателни сметки и депозити както следва:

Вид приходи	01-12.2007	01-12.2006
1. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	462	634
от последваща оценка	268	323
2. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	33	25
3. Приходи от лихви	39	28

4. Приходи от дивиденди	7	23
Общо	541	710

11. Разходи за обичайна дейност

Дружеството отчита като разходи за обичайна дейност финансовите разходи свързани с отрицателни разлики от сделки с финансови активи, отрицателни разлики от промяна на валутния курс, нефинансовите разходи като разходите за материали, външни услуги, амортизации, заплати и осигуровки на персонала, разходи за данъци и такси, преоценки и провизии и други.

<i>Показател</i>	<i>01-12. 2007</i>	<i>01-12. 2006</i>
1. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.	58	18
от последваща оценка		
2. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	68	62
3. Разходи за материални запаси	2	2
4. Разходи за външни услуги	21	23
5. Разходи за амортизация	7	9
6. Разходи за заплати, социално и пенсионно осигуряване	90	31
7. Други	7	26
Общо за група II	253	171

Г. Представяне на важната информация, влияеща на цената на акциите на дружеството

През изтеклото тримесечие не са настъпили събития и обстоятелства съгласно чл.28 от Наредба №2 от 17.09.2003 г. влияещи на цената на акциите на дружеството.

София
20.02.2008

Иzp.директор:

