СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на НАЦИОНАЛЕН КООПЕРАТИВЕН ИНВЕСТИЦИОНЕН ФОНД АД
към 31 декември 2009г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	в хиляди текуща година	в хиляди текуща година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. Нетекущи (дълготрайни активи)		
I. Дълготрайни нематериални активи		
1. Програмни продукти и други		
Общо за група I:	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	**0**	**0**
земи		
сгради и конструкции		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други		
Общо за група II:	**0**	**0**
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени средства на предприятия от група по чл. 134 от Търговския закон		
3. Предоставени средства на предприятия от група		
4. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
5. Други предоставени средства от преотстъпен корпоративен данък		
Общо за група III:	**0**	**0**
Общо за раздел Б:	**0**	**0**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Стоки		
Общо за група I:	**0**	**0**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		
над 1 година		
2. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	20	21
над 1 година	0	0
3. Други вземания, в т.ч.:		
над 1 година	0	0
Общо за група II:	**20**	**21**
III. Парични средства, в т.ч.:		
в брой		
в безсрочни сметки (депозити)	23	22
Общо за група IV:	**23**	**22**
Общо за раздел В:	**43**	**43**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**43**	**43**

0195 Иван Златков
Регистриран одитор

ПАСИВ

А. Собствен капитал		
I. Основен капитал	**10**	**10**
Записан капитал	**100**	**100**
Невнесен капитал	(90)	(90)
II. Резерви		
1. Общи резерви	2	2
2. Специализирани резерви		
3. Други резерви	5	5
Общо за група II:	**7**	**7**
III. Финансов резултат	**26**	**26**
Натрупана печалба	**29**	**29**
Непокрина загуба	(4)	(3)
Финансов резултат за периода	1	0
[illegible]	[illegible]	[illegible]
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Други задължения по търговски заеми		
[illegible]	[illegible]	[illegible]
В. Задължения		
1. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
до 1 година		
2. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
3. Други задължения, в т.ч.:		
до 1 година		
към персонала, в т.ч.:		
до 1 година		
осигурителни задължения, в т.ч.:		
до 1 година		
данъчни задължения, в т.ч.:		
до 1 година		
други задължения, в т.ч.:		
до 1 година		
[illegible]	[illegible]	[illegible]
до 1 година	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
1. приходи за бъдещи периоди		
[illegible]	[illegible]	[illegible]

Дата на съставяне: 22 март 2009 г.

Съставител: (Лилия Венева)

Ръководител: (Т. Драганов)

Заверил съгласно одиторски доклад:

София, 26.03.2010 г.

0195 Иван Златков
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на НАЦИОНАЛЕН КООПЕРАТИВЕН ИНВЕСТИЦИОНЕН ФОНД АД
към 31 декември 2009 г.

(в хиляди лева)

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ И ПРИХОДИТЕ	текуща година	текуща година
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	1	1
суровини и материали		
външни услуги	1	1
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0
разходи за възнаграждения		
разходи за осигуровки, в т.ч.		
осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.		
разходи за амортизация		
5. Други разходи, в т.ч.:		
балансова стойност на продадените активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	1	1
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
разходи, свързани с предприятия от група		
отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1	1
7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	1	-1
8. Разходи за данъци от печалбата	0	0
9. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
10. Печалба (10 - 11 - 12)	1	-1
Загуба (Общо разходи - 11 - 12 - 13)	2	0
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	0	0
продукция		
стоки		
услуги		
други		
2. Други приходи, в т.ч.:		
приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	0	0
3. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
приходи от участия в предприятия от група		
4. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	2	1
приходи от предприятия в група		
Общо финансови приходи (5+6+7)	2	1
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	2	1

Дата на съставяне: 22 Март 2009 г.

Съставител: (Лилия Венева)

Ръководител: (Т. Драганов)

Заверил съгласно одиторски доклад:

София, 26.03.2010 г.

0195 Иван Златков
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на НАЦИОНАЛЕН КООПЕРАТИВЕН ИНВЕСТИЦИОНЕН ФОНД АД
КЪМ 31.12.2009 г.

(хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			0			0
Платени и възстановени данъци от печалбата			0			0
Плащания за субсидии от републикански бюджет			0			0
Други парични потоци от основна дейност			0			0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	0	0	0	0	0	0
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	2	1	1	1		1
Парични потоци от положителни и отрицателни курсови разлики			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	2	1	1	1	0	1
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	2	1	1	1	0	1
Д. Парични средства в началото на периода	0		22			21
Е. Парични средства в края на периода			23			22

Дата на съставяне: 22 Март 2009 г.

Съставител: (Лилия Венева)

Ръководител: (Т. Драганов)

Заверил съгласно одиторски доклад:

0195 Иван Златков
Регистриран одитор

София, 26.03.2010 г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на НАЦИОНАЛЕН КООПЕРАТИВЕН ИНВЕСТИЦИОНЕН ФОНД АД
за 2009 г.

в хиляди лева

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерви от последв. оценки	законови резерви	резерви от изкупени собствени акции	резерви съгласно учред. акт	други резерви	неразпре-делена печалба	непокрита загуба	текуща печалба	общо собствен капитал
1. Салдо в началото на отчетния период	10						7	29	(3)	0	**43**
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
увеличение											
намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										1	**1**
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:									-1		**-1**
за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
увеличение											
намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**10**						**7**	**29**	**-4**	**1**	**43**
12. Промени от преводи на годишни финансови											
отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период	**10**						**7**	**29**	**-4**	**1**	**43**

Дата на съставяне: 22 Март 2009 г.

Съставител: (Лилия Венева)

Ръководител: (Т. Драганов)

Заверил съгласно одиторски доклад: Иван Златков

София, 26.03.2010 г.

0195 Иван Златков
Регистриран одитор

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ АКТИВИ
на НАЦИОНАЛЕН КООПЕРАТИВЕН ИНВЕСТИЦИОНЕН ФОНД АД
към 31 декември 2009 г.

в хиляди лева

ПОКАЗАТЕЛИ	отчетна стойност на нетекущите активи				последваща оценка		преоценена стойност	амортизация				последваща оценка		преоценена амортизация в края на периода	балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	постъпили през периода	излезли през периода	в края на периода	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	увеличение	намаление		
I. Нематериални активи															
1. Програмни продукти и други				0			0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.				0	0	0	0				0	0	0	0	0
земи				0			0				0			0	0
сгради				0			0				0			0	0
2. Машини, оборудване и апаратура	1			1			1	1			1			1	0
3. Съоръжения и други	2			2			2	2			2			2	0
Общо за група II:	3	0	0	3	0	0	3	3	0	0	3	0	0	3	0
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове от предприятия в група															0
2. Предоставени средства на предприятия в група по чл. 134 от ТЗ															0
3. Предоставени средства на предприятия в група															0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предпр-я															0
4. Други предоставени средства от преотстъпен корпоративен данък															0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	3	0	0	3	0	0	3	3	0	0	3	0	0	3	0

Дата на съставяне: 22 Март 2009 г.

Съставител: (Лилия Венева)

Ръководител: (Т. Драганов)

Заверил съгласно одиторски доклад:

София, 26.03.2010 г.

0195 Иван Златков
Регистриран одитор

До акционерите и
изп. на изпълнителния директор
на ИКИП АД
гр. София

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

от д-р Иван Владимиров Златков, регистриран одитор - диплом № 0195 от 1993 г.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДА,

Ние извършихме одит на финансовия отчет на ИКИП АД за 2009 година, който е приложен към настоящия доклад. Този отчет включва отчет за финансовото състояние (счетоводен баланс) към 31.12. 2009 г., отчет за доходите (отчет за приходите и разходите), отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци, завършващи на тази дата и приложение.

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет се носи от ръководството на предприятието. Тя включва: разработването, внедряването и подържането на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет, който да не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измами или на грешки; подбор и прилагане на подходящи счетоводни политики и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Нашата отговорност е свързана с изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основано на извършения от нас одит.

Одитът беше проведен в съответствие професионалните изисквания на международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазването на етичните норми, както и планирането и провеждането на одита така, че да се убедим в разумна степен на сигурност дали финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет, както и документиране на някои доказателства в одиторско досие. Избраните процедури зависят от нашата преценка, включително и от преценката за рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия

0195 Златков
Регистриран одитор

във финансовите отчети – независимо дали те се дължат на измами или грешки. При извършване не оценките за риска сме взели под внима резултатите от функционирането на системата за вътрешен контр Одиторските процедури включват и оценка на уместността на прилагани счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оцен направени от ръководството на предприятието, както и оценка на цялостно представяне на финансовия отчет.

Одитираното предприятиие прилага ....МСС.....счетовод стандарти като база за изготвяне и предсдтавяне на финансовия отчет за 20 година. Това съответствува на изискванията на изискванията на Закона счетоводството

Смятаме, че извършеният одит предоставя достатъчно разумна база изразеното от нас одиторско мнение.

В резултат на това **удостоверяваме, че финансовият отчет** .....НКИ Ф АД..... **за 2009 представя достоверно във всички съществени аспекти финансово състояние на предприятието към 31.12. 2009 година, получеият финанс резултат за 2009 година, както и паричните потоци през 2009 година, съответствие с приложимите счетоводни и одиторски стандарти и други приложими в Република България нормативни актове по счетоводство.**

Информацията в годишният доклад за дейността на предприятие през 2009 година съответства на информацията, представена в годишн финансов отчет на предприятието за 2009 г.

На това основание заверяваме годишния финансов отчет .....НКИ Ф АД..... .....**за 2009 година** ...без резерви..... Зад.ръководство.....

гр. София..... **Одитор:**.....

....20.03.....2010 г. **(д-р Иван Златков)**

0195 Иван Златков
Регистриран одитор