

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2012

2. ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

При изготвяне на консолидираният отчет за финансовото състояние са елиминирани отчетната стойност на участието в дъщерното дружество ,основния капитал на дъщерното дружество и всички взаимно вътрешногрупови вземания и задължения

2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 31 декември 2011 и 2012 година Имотите, машините ,съоръженията , оборудването и други активи включват:

	Земи и сгради	Съоръжения	Машини и оборудване	Транспортни средства	Други активи	Капитализирани разходи	Общо
Отчетна стойност							
Салдо към 31.12.2010	8561	987	5 135	736	370	494	16 283
Постъпили	7		83	114	2	30	236
Излезли	(248)		(293)	(80)	(16)	(17)	(654)
Преоценки признати в капитала							-
Обезценки признати в опр							-
Възстановени обезценки в опр							-
Салдо към 31.12.2011	8 320	987	4 925	770	356	507	15 865
Постъпили	46	4	140	18	9	88	305
Излезли	(131)	(3)	(246)	(21)	(17)	(113)	(531)
Преоценки признати в капитала							-
Обезценки признати в опр							-
Възстановени обезценки в опр							-
Салдо към 31.12.2012	8 235	988	4 819	767	348	482	15 639
Амортизация							
Салдо към 31.12.2010	1 604	329	3 324	569	242		6 068
Постъпили	76	23	143	44	37		323
Излезли	(187)		(293)	(80)	(16)		(576)
Преоценки признати в капитала							-
Обезценки признати в опр							-
Възстановени обезценки в опр							-
Салдо към 31.12.2011	1 493	352	3 174	533	263	-	5 815
Постъпили	84	23	152	54	33		346
Излезли	(59)	-2	(247)	(7)	(17)		(332)
Преоценки признати в капитала							-
Обезценки признати в опр							-
Възстановени обезценки в опр							-
Салдо към 31.12.2012	1 518	373	3 079	580	279	-	5 829
Балансова стойност							
Балансова стойност към 31.12.2011	6 827	635	1 751	237	93	507	10 050
Балансова стойност към 31.12.2012	6 717	615	1 740	187	69	482	9 810

Като обезпечение по предоставени банкови кредити от БДСК ЕАД са заложили 45 бр машини и е извършена ипотека на земя и сгради намиращи се в гр.Ловеч бул.Мизия №1
Няма извършени обезценки през 2012г.

“БАЛКАН ”АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2012

2. 2 Инвестиционни имоти

	Земи	Сгради	Други активи	Общо
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2010		23		23
Постъпили				-
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2011	-	23	-	23
Постъпили				-
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2012	-	23	-	23

Амортизация

Салдо към 31.12.2010		10		10
Постъпили		1		1
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2011	-	11	-	11
Постъпили		1		1
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2012	-	12	-	12

Балансова стойност

Балансова стойност към 31.12.2011	-	12	-	12
Балансова стойност към 31.12.2012	-	11	-	11

Не са извършвани обезценки през 2012г.

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2012

3. Нематериални активи

	Продукти от развойна д-ст	Програмни продукти	Други активи	Общо
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2010		51	1 248	1 299
Постъпили			25	25
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2011	-	51	1 273	1 324
Постъпили				-
Излезли			(483)	(483)
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2012	-	51	790	841
Амортизация				
Салдо към 31.12.2010		46	338	384
Постъпили		3	101	104
Излезли				
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2011	-	49	439	488
Постъпили		1	101	102
Излезли			(213)	(213)
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2012	-	50	327	377
Балансова стойност				
Балансова стойност към 31.12.2011	-	2	834	836
Балансова стойност към 31.12.2012	-	1	463	464

Не са извършвани обезценки през 2012г.

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2012

2. 4 Активи по отсрочени данъци

Временна разлика	31 декември 2011		Движение на отсрочените данъци за 2012				31 декември 2012	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Активи по отсрочени данъци								
Амортизации							-	-
Обезценка сгради	12	1					12	1
Компенсируми отпуски	41	4	28	2	35	3	34	3
Слаба капитализация							-	-
Загуба	899	90	51	5	18	2	932	93
Други	11	1	11	1	11	1	11	1
							-	-
Общо активи:	963	96	90	8	64	6	989	98
Пасиви по отсрочени данъци								
Преоценъчен резерв							-	-
Амортизации							-	-
							-	-
							-	-
Общо пасиви:	-	-	-	-	-	-	-	-
Отсрочени данъци (нето)	963	96	90	8	64	6	989	98

2.5. Финансови активи нетекущи

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

Нетекущи финансови активи	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Дялове и участия	286	286
Общо	286	286

2.6. Нетекущи активи държани за продажба

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

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ**Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2012****2. 7. Материални запаси**

Вид	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Материали в т.ч. /нето/	1 863	1 333
Основни материали	1 792	1 262
Резервни части	20	20
Горива и смазочни материали	1	3
Спомагателни материали	48	46
Други материали	2	2
Стоки /нето/	283	97
Стоки	283	97
Обезценка на стоки	-	-
Продукция /нето/	829	844
Продукция	829	844
Обезценка на продукция	-	-
Незавършено производство /нето/	7	13
Незавършено производство	7	13
Обезценка на незавършено произ-во	-	-
Общо	2 982	2 287

Дружеството няма материални запаси отчитани по справедлива стойност ,няма извършвана обезценка на материални запаси ,както и обратно възстановена обезценка на материални запаси.

2. 8. Текущи търговски и други вземания

Вид	31.12.2012	31.12.2011 г.
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	70	334
Вземания по продажби	-	-
Вземания по предоставени търг. Заеми	70	334
Вземания от продажби в /нето/	355	531
Вземания бруто	355	531
Обезценка на търговски вземания	-	-
Вземания по предоставени аванси /нето/	680	599
Вземания по предоставени аванси	680	599
Обезценка на вземания по аванси	-	-
Вземания по дивиденди /нето/	533	271
Вземания от съучастия	533	271
Вземания по съдебни спорове /нето/	124	41
Вземания по съдебни спорове	124	41
Други вземания в т.ч. /нето/	617	189
Предплатени разходи	33	75
Вземания по предоставени заеми	479	-
Други краткосрочни вземания	105	114
Общо	2 379	1 965

2.9. Данъци за възстановяване.

Вид	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Данък върху печалбата	3	3
Данък върху добавената стойност	147	17
Общо	150	20

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2012

2. 10. Парични средства

Вид	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Парични средства в брой в т.ч.	20	18
В лева	20	12
Във валута		6
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	229	225
В лева	133	68
Във валута	96	157
Парични еквиваленти	14	
Блокирани парични средства		
Краткосрочни депозити	6	8
Общо	269	251

2.11. Собствен капитал

2. 11. 1 Основен капитал

Вид акции	31.12.2012 г.				31.12.2011 г.			
	Брой акции	Стойност	Номинал		Брой акции	Стойност	Номинал	
РЕГЕСТРИРАН КАПИТАЛ	3779926	3779926	1		3779926	3779926	1	
ВНЕСЕН КАПИТАЛ	3779926	3779926	1		3779926	3779926	1	
в.тч.-обикновенни акции	3779926	3779926	1		3779926	3779926	1	
Общо:	3779926	3779926			3779926	3779926		
Акционер	31.12.2012 г.				31.12.2011 г.			
	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял
НАПРЕДЪК ХОЛДИНГ АД	3744080	3744080	3744080	99.052%	3744080	3744080	3744080	99.052%
БУЛ ХОЛДИНГ АД	50	50	50	0.001%	50	50	50	0.001%
МАКЛАНД ЕАД	64	64	64	0.002%	64	64	64	0.002%
КОНКОРДИЯ ЛИГЪЛ ЕООД	30	30	30	0.001%	30	30	30	0.001%
БЪЛГАРСКА ТЪРГ.КОМПАНИЯ ЕООД	50	50	50	0.001%	50	50	50	0.001%
БУЛВЕСТА ХОЛДИНГ АД	1	1	1	0.000%	1	1	1	0.000%
ЮТЕКС ХОЛДИНГ АД	2	2	2	0.000%	2	2	2	0.000%
ФИЗИЧЕСКИ ЛИЦА	35649	35649	35649	0.943%	35699	35699	35699	0.943%
Общо:	3779926	3779926	3779926	100%	3779926	3779926	3779926	100%

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2012

2.11. 2 Резерви

	Резерв от последващи оценки на активи	Общи резерви	Други резерви	Общо резерви
Резерви към 31.12.2009 г.		705	4962	5 667
Промяна в счетоводната политика				-
Ефект от отсрочени данъци				-
Преизчислени резерви към 31.12.2009 г.	-	705	4 962	5 667
Увеличения от:	-	-	-	-
Разпределение на печалба				
Преоценка на активи				
Други				
Намаления от:	-	-	-	-
Покриване на загуби				-
Преоценка на активи				-
Изплащане на дивиденди				
Други				-
Резерви към 31.12.2010 г.	-	705	4 962	5 667
Увеличения от:	-	-	-	-
Разпределение на печалба				
Преоценка на активи				-
Други				
Намаления от:	-	-	-	-
Покриване на загуби				-
Преоценка на активи				-
Изплащане на дивиденди				
Други				
Резерви към 31.12.2011 г.	-	705	4 962	5 667

1. 11. 3 Финансов резултат

Финансов резултат	Стойност
Печалба към 31.12.2010 г.	75
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Увеличения от:	-
Печалба за годината 2011	-
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	-
Намаления от:	(5)
Разпределение на печалба в резерви	
Покриване на загуба	(1)
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	(4)
Печалба към 31.12.2011 г.	70
Увеличения от:	110
Печалба за годината 2012	110