

3.1 Приходи от сделки с ЦК и инвест.консултации

2011	2010
ХИЛ. АБ.	ХИЛ. АБ.
132	98
132	98

- Разходи за транспорт на стоки до клиенти
- Разходи за ремонт на офис оборудване
- Разходи за ремонт на МПС
- Разходи за застраховки
- Разходи за консултантски услуги
- Разходи за наеми
- Разходи за телефонни услуги
- Разходи за такси на БФБ АД, ЦД АД, КФН
- Разходи за международен транспорт
- Разходи за куриерски услуги
- Разходи за вноски към ФКИЦК
- Разходи за информационни услуги
- Разходи за пътни данъци
- Разходи за интернет
- Разходи за поддръжка Scala
- Разходи за услуги по договори
- Други разходи

2011	2010
хил. лб.	хил. лб.
19	
1	
4	
3	
(27)	(293)

- Заплати и възнаграждения
- Разходи за социално осигуряване
- Разходи, свързани с платен годишен отпуск
- Разходи за допълнителни възнаграждения на служители
- Разходи за обезщетения

2011	2010
хил. лв.	хил. лв.
-98	-79
-16	-15
-6	-7
-4	-3
	-1

г.

(124)

(115)

Към 31 декември 2011 г. персоналът на Дружеството е 7 човека / към 31 декември 2010 г.: 7 човека/.

3.4 Други разходи

	2011	2010
	хил. лв.	хил. лв.
Разходи за дарения		
Разходи за глоби неустойки		

4. Данъци върху дохода

Основните компоненти на разхода за данък върху дохода за годините, приключващи на 31 декември 2011г. и 2010. са:

	2011	2010
	хил. лв.	хил. лв.
Счетоводна печалба преди данъци		
Разход за текущ данък върху дохода		
Разход по отсрочени данъци		
Разход за данък върху дохода, отчетен в отчета за всеобхватния доход		

Приложимата ставка на данъка върху доходите за 2011г. е 10% (2010.: 10%).

5. Имоти, машини и съоръжения

	Машини, оборудване и стопански инвентар	Транспорт ни средства	Компютърна техника	Общо
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Отчетна стойност:				
На 1 януари 2010.				
Придобити				
Отписани				
На 31 декември 2010.				
Придобити				
Отписани				

Балканска инвестиционна компания АД

за годината, приключваща на 31.12.2011

г.				
На 31 декември 2010 г.				
Амортизация:				
На 1 януари 2010.				
Начислена амортизация за периода				
Отписана				
На 31 декември 2010.				
Начислена амортизация за периода				
Отписана				
На 31 декември 2010 г.				
Балансова стойност:				
На 1 януари 2010.				
На 31 декември 2010.				
На 31 декември 2011г.			-	-

Обезценка на имоти, машини и съоръжения

На база на извършения преглед за обезценка на дълготрайните материални активи, ръководството на Дружеството не е установило индикатори за това, че балансовата стойност на активите надвишава тяхната възстановима стойност и в резултат на това, не е призната загуба от обезценка във финансовия отчет.

6.Търговски и други вземания

	2011	2010
	<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>
Вземания от клиенти за сделки с ЦК		
Вземания от свързани лица		
Други вземания – гаранционен фонд към БФБ АД	1	1
Вземания по съдебни спорове		
Присъдени вземания		
	1	1

7.Парични средства

	2011	2010
	<i>Хил. лв.</i>	<i>Хил. лв.</i>
Парични средства в банкови сметки в т.ч.	243	226
- парични средства на клиенти	26	25
Парични средства в брой	19	46
	262	272

Паричните средства в банкови сметки се олихвяват с плаващи лихвени проценти, базирани на дневните лихвени

г. проценти по банкови депозити. Към 31.12.2011г. справедливата стойност на паричните средства е 262 хил. лв. (2010 г.-272 хил. лв.).

Разплащателните сметки на Дружеството са в Уникредит Булбанк АД.

8. Основен капитал и резерви

Основен капитал

2500 акции с номинална стойност 100 лв. всяка

2011	2010
хил. лв.	хил. лв.
250	250
250	250

9. Търговски и други задължения

Задължения по получени чужди активи
Задължения към осигурителни предприятия
Задължения към персонала
Задължение за данък върху доходите
Задължения за ДДС

2011	2010
хил. лв.	хил. лв.
10501	17935
2	2
4	5
1	1
9	
10517	17943

Условията на посочените по-горе финансови задължения са както следва:

- Данъчните задължения не са лихвоносни и се уреждат в законово установените срокове;

10. Оповестяване на свързани лица

Условия на сделките със свързани лица

Продажбите и покупките на стоки и услуги от свързани лица се извършват по договорени пазарни цени. Неиздължените салда в края на годината са необезпечени, безлихвени (с изключение на заемите) и уреждането им се извършва с парични средства. За вземанията от или задълженията към свързани лица не са предоставени или получени гаранции. Дружеството не е извършило обезценка на вземания от свързани лица към 31 декември 2011 г. Преглед за обезценка се извършва всяка финансова година на база на анализ на финансовото състояние на свързаното лице и пазара, на който то оперира.

Други

Ръководството на Дружеството не счита, че съществуват съществени рискове в резултат на динамичната фискална и регулаторна среда в България, които биха наложили корекции във финансовия отчет за годината, приключваща на 31 декември 2011 г.

11. Цели и политика за управление на финансовия риск

г.

Основните рискове, произтичащи от финансовите инструменти на Дружеството са лихвен риск, ликвиден риск, валутен риск и кредитен риск. Политиката, която ръководството на Дружеството прилага за управление на тези рискове, е обобщена по-долу.

Лихвен риск

Лихвоносните активи на Дружеството са паричните средства в банката. Лихвеният риск произтича от колебания на финансов инструмент в зависимост от промените в лихвените нива. Ръководството не счита, че дейността на Дружеството е изложена на съществени лихвени рискове.

Ликвиден риск

Ефективното управление на ликвидността на Дружеството предполага осигуряване на достатъчно оборотни средства. С цел минимизиране на ликвидния риск Дружеството поддържа налични пари по разплащателни банкови сметки, така че да покрива постоянните си месечни задължения.

Валутен риск

Дружеството не извършва покупки и продажби в чуждестранни валути.

Кредитен риск

Управление на капитала

Основната цел на управлението на капитала на Дружеството е да се осигури стабилен кредитен рейтинг и капиталови показатели, с оглед продължаващото функциониране на бизнеса.

През 2011 г., както и през 2010 г., няма промени в целите, политиките или процесите по отношение на управлението на капитала на Дружеството.

12. Събития след датата на баланса

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на съставяне на баланса и датата на публикуване на финансовия отчет.

Изп. директор:

/Цветанка Тодорова/

/Весислава Леонидова/

10.02.2012 год.

гр.София

