

**КОРПОРАЦИЯ ЗА
ТЕХНОЛОГИИ И ИНОВАЦИИ АД**

ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ

**НЕКОНСОЛИДИРАНИ
31.12.2012**

СЪДЪРЖАНИЕ

СТРАНИЦА

АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА	2
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	3
ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	5
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК	6
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	7
БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ	8

**АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА НА
„КОРПОРАЦИЯ ЗА ТЕХНОЛОГИИ И ИНОВАЦИИ“ АД
ПРЕЗ 2012 Г.**

I. Предмет на дейност

„КОРПОРАЦИЯ ЗА ТЕХНОЛОГИИ И ИНОВАЦИИ“ АД – Пловдив е акционерно дружество, вписано в Регистъра за търговски дружества под № 79558, том 946 по ф.д. № 9101/2003г. Капиталът на дружеството е 24 000 064 лв., разпределен в 24 000 064 безименни поименни акции с номинална стойност 1 лев всяка една. Дружеството се представлява и управлява от изпълнителните директори: юл. „ИНОВАЦИОНЕН ФОНД Д1“ АД, ЕИК 115310365, представлявано от Петър Нейчев Нейчев, Петър Нанъов Троплев, Асен Иванов Конарев и Стефан Гълъбов Стефанов.

„КОРПОРАЦИЯ ЗА ТЕХНОЛОГИИ И ИНОВАЦИИ“ АД е с предмет на дейност:

1. Придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества.
2. Придобиване, управление и продажба на облигации.
3. Придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензи за използване на патенти на дружества, в които дружество участва.
4. Финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва.
5. Търговско представителство и посредничество на местни и чуждестранни лица.
6. Организиране на електронна търговия и електронни магазини.
7. Дружеството може да извършва собствена производствена и търговска дейност на едро и дребно: екохрани и напитки; машини и съоръжения за населението и промишлеността; строителни материали - всички видове; туристическа дейност - туроператорство и турагентство, туристически предприятия и хотелиерски комплекси; къмпинг, организация на туристически пътувания вътре и извън страната и други видове туристически дейности и обекти, както и всякакви други незабранени от закона дейности.

II. Основна дейност

През 2012 година дружеството реализира приходи в размер на 254 хил.лв., в т.ч. нетни приходи от обичайна дейност в размер на 245 хил.лв. и финансови приходи в размер на 9 хил.лв.

КЛЮЧОВИ ДАННИ

	31.12.2012	31.12.2011
	BGN'000	BGN'000
Приходи	254	143
Разходи	2864	822
Нетна печалба/загуба за периода	(1241)	(584)
Активи	27 306	30 378
Собствен капитал	25 345	26 585

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31.12.2012

	<u>БЕЛЕЖКИ</u>	<u>31.12.2012</u> BGN'000	<u>31.12.2011</u> BGN'000
АКТИВИ			
Петекущи активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	6	146	151
Инвестиционни имоти	7	1758	1758
Нематериални активи	8	9	14
Финансови активи	9	24394	27465
Вземания	10	239	55
Активи по отсрочени данъци		-	3
		26546	29446
Текущи активи			
Материални запаси		7	7
Вземания	11	692	784
Финансови активи	12	61	108
Парични средства	13	-	33
		760	932
Всичко активи		27306	30378

Дата: 21.03.2013

Бележките на страници от 8 до 23 са неразделна част от тези финансови отчети.

Съставител:

/Акаунт Финанс Консулт ООД/



Ръководители:

/Асен Конарев/

/Петър Троплев/



Заверил:

Атанаска Симеонова



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31.12.2012 /ПРОДЪЛЖЕНИЕ/

КАПИТАЛ И ПАСИВИ

Капитал и резерви

Акционерен капитал	14	24000	24000
Резерви	15	3740	3740
Финансов резултат от минали години	16	(1154)	(571)
Финансов резултат за периода	16	(1241)	(584)
		<u>25345</u>	<u>26585</u>

Дългосрочни пасиви

Задължения	17	586	586
Пасиви по отсрочени данъци	20	8	1380
		<u>594</u>	<u>1966</u>

Текущи пасиви

Задължения	18	1367	1827
		<u>1367</u>	<u>1827</u>
		<u>27306</u>	<u>30378</u>

Всичко капитал и пасиви

Дата: 21.03.2013

Бележките на страници от 8 до 23 са неразделна част от тези финансови отчети.

Съставител:

/Акаунт Финанс Консулт ООД/



Ръководители:

/Асен Конарев/

/Петър Троплев/



Заверил:

Атанаска Симеонова



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

към 31.12.2012

	БЕЛЕЖКИ	31.12.2012 BGN'000	31.12.2011 BGN'000
Нетни приходи от продажби	2	245	136
Разходи за материали и услуги	3	79	97
Разходи за персонал и осигурявки	4	10	2
Амортизации		9	9
Други разходи и изменения		19	82
Нетен резултат от дейността		128	(54)
Нетен резултат от финансови операции	5	(2738)	(625)
Нечалба / (загуба) преди данъци		(2610)	(679)
Данъци		1369	95
Нетна печалба за периода		(1241)	(584)
Общ всеобхватен доход за периода		(1241)	(584)

Дата: 21.03.2013

Бележките на страници от 8 до 23 са неразделна част от тези финансови отчети.

Съставил:

/Акаунт Финанс Консулт ООД/



Ръководители:

/Асен Конарев/

/Петър Троилев/



Заверил:

Атанаска Симеонова



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

към 31.12.2012

31.12.2012 31.12.2011
BGN'000 BGN'000

Парични потоци от оперативна дейност

Парични постъпления от клиенти	646	42
Парични плащания на доставчици и персонал	(274)	(197)
Други постъпления и плащания от оперативната дейност	(406)	(30)
Паричен поток от дейността	(34)	(185)
Парични потоци от инвестиционна дейност	1	182
Парични потоци от финансова дейност	0	3
Нетни парични потоци	0	0
Парични средства в началото на годината	33	33
Парични средства в края на периода	0	33

Дата: 21.03.2013

Бележките на страници от 8 до 23 са неразделна част от тези финансови отчети

Съставител:

/Акаунт Финанс Консулт ООД/



Ръководители:

/Асен Кошарев/

/Петър Троплев/



Заверил:

Атанаска Симеонова



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 31.12.2012 г.

	АКЦИОНЕ- РЕН КАПИТАЛ BGN'000	ПРЕМИ И ОТ ЕМИСИИ BGN'000	ОБЩИ РЕЗЕРВИ BGN'000	РЕЗЕРВ ОТ ПРЕСТ РУКТУ РИРАН Е BGN'000	ДРУГИ РЕЗЕРВИ BGN'000	ПЕЧАЛБА BGN'000	ЗАГУБА BGN'000	ОБЩО BGN'000
Салдо на 31.12.2011	24000	107	3052	565	16	1022	(2177)	26585
Резултат за периода	-	-	-	-	-	-	(1241)	(1241)
Други изменения	-	-	-	-	-	-	1	1
Салдо на 31.12.2012	24000	107	3052	565	16	1022	(3417)	25345

Дата: 21.03.2013

Бележките на страници от 8 до 23 са неразделна част от тези финансови отчети.

Съставител:

/Акаунт Финанс Консулт ООД/



Ръководители:

/Асен Конарев/

/Петър Трошев/



Заверил:

[Signature]



БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

към 31.12.2012

1. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

На територията на Република България действат Международните стандарти за финансови отчети, приети от Комисията на Европейския съюз. Международните стандарти за финансови отчети са приети със Закона за счетоводството чл.22а (1) „Предприятията в Република България, с изключение на предприятията по чл. 22б, изготвят и представят годишните си финансови отчети на базата на Международните счетоводни стандарти“. За България през 2012 г. е приложима рамката на МСС. Финансовите отчети са представени в български лева (BGN), валутата на дружеството.

ПРИЛАГАНЕ НА МЕЖДУНАРОДНИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ

Ръководството представя своя годишен индивидуален финансов отчет към 31 декември 2012г., изготвен в съответствие с Международните счетоводни стандарти, което е и в съответствие с Националното счетоводно законодателство.

ОСНОВА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

Настоящите финансови отчети са изготвени за периода от 1 януари 2012г. до 31 декември 2012г. в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансови отчети (МСФО), които се състоят от: стандарти за финансови отчети и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкуванията на Постоянния комитет за разясняване (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС), които ефективно са в сила на 1 януари 2009 г., и които са приети от Комисията на Европейския съюз.

За текущата финансова година дружеството е приело всички нови и/или ревизирани стандарти и тълкувания, издадени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС) и респ. от Комитета за разяснения на МСФО, които са били уместни за неговата дейност. От възприемането на тези стандарти и/или тълкувания, в сила за годишни периоди, започващи на 1 януари 2009 г., не са настъпили промени в счетоводната политика на дружеството, освен във въвеждането на новия отчет за всеобхватния доход на мястото на отчета за доходите.

Дружеството изготвя и консолидирани финансови отчети в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети (МСФО), разработени и публикувани от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС) и одобрени от Европейския съюз. В тях инвестициите в дъщерни предприятия са отчетени и оповестени в съответствие с МСС 27 Консолидирани и индивидуални финансови отчети.

ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Дружеството не е променило счетоводната си политика през текущия период.

ЕФЕКТИ ОТ ПРОМЯНА В ОБМЕННИТЕ КУРСОВЕ

Съгласно изискванията на българското законодателство Дружеството води счетоводните си регистри в лева. Фиксингът на българския лев е фиксиран към еврото 1 EUR = 1.95583 BGN. Финансовите отчети са изготвени в хиляди лева.

Сделките в чуждестранна валута се вписват в левове при първоначалното счетоводно отразяване, като към сумата в чуждестранна валута се прилага централният курс на БНБ към датата на сделката.

В годишния финансов отчет и в междинните финансови отчети паричните и непаричните позиции в чуждестранна валута се отразяват, както следва:

- паричните позиции в чуждестранна валута се оценяват по заключителен курс, а текущо през годината - по централния курс на Българската народна банка към датата на съставяне на отчета.
- непаричните позиции, които се отчитат по справедлива стойност, изразена в чуждестранна валута, се оценяват, като се използва валутният курс към датата, към която е определена справедливата стойност.

Курсовите разлики възникнали при промяна на обменните курсове се отразяват в Отчети за доходите.

Приходи

Приходите се оценяват по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване плащане.

Разходите се отразяват в Отчета за доходите през периода, през който са възникнали.

Разходите, извършени от дружеството през текущия отчетен период, които са свързани с получаване на приходи и изгоди през следващ отчетен период, се отчитат като разходи за бъдещи периоди.

Данъци

Според българското данъчно законодателство дружеството е задължено за данък печалба /корпоративен данък/. Данъчната ставка за данък печалба е 10 %. Отсрочените данъци са заделени при данъчна ставка 10 %.

Дружеството е регистрирано по Закона за данък добавена стойност и е задължено с данък 20 % за извършените продажби.

Българското данъчно законодателство е обект на различни тълкувания и непрестанни промени. В тази връзка тълкуванието на данъчното законодателство от данъчните власти по отношение на сделките и дейността на Дружеството може да не съпада с това на Ръководството. В резултат на това данъчните власти могат да изразят съмнение по отношение начина на изчисление на пренесените данъчни загуби, както и да определят допълнителни данъци, глоби и лихви в значителен размер.

Данъчните власти могат да извършват проверки на финансовите отчети и документация за предходните пет години от настоящия данъчен период и да определят допълнителни глоби. Ръководството на Дружеството не разполага с информация, която би довела до значителни задължения в тази област.

Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Имотите, машините, съоръженията и оборудването са активи, които имат цена на придобиване над 500 лева и самостоятелно определяем полезен срок на ползване.

Първоначално дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително мита и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

Последващи разходи – с последващите разходи, свързани с отделен материален дълготраен актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Оценка след първоначалното признаване - След първоначалното признаване като активи имотите, машините, съоръженията и оборудването се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации. През предходен период имотите, машините, съоръженията и оборудването са се отчитали по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и коригирана с направените преоценки. Данните за предходен отчетен период са приведени в съответствие с измененията в счетоводната политика.

Възстановимост на балансовата стойност – Дружеството не определя възстановима стойност. При наличие на достатъчно надеждни условия предприятието преразглежда балансовата стойност на дълготрайните материални активи и определя тяхната възстановима стойност.

Отписването на дълготрайни материални активи от баланса е при продажба или когато активът окончателно бъде изведен от употреба и след отписването му не се очакват никакви други икономически изгоди.

Имотите, машините, съоръженията и оборудването се амортизират по линейния метод през техния полезен срок на експлоатация, като отчетната или преоценъчната им стойност се намалява до размера на остатъчната им стойност със следните годишни амортизационни норми:

	31.12.2012	31.12.2011
Сгради	4 %	4 %
Машини, съоръжения и компютри	50 – 30 %	50 – 30 %
Автомобили	25 %	25 %
Други	15 %	15 %

Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит или въведен в употреба.

Инвестиционни имоти

Класифициране на активи като инвестиционни имоти.

Инвестиционен имот е имотът (земята или сградата или части от сграда, или и двете), държан (от собственика или лизингополучателя по финансов лизинг) по-скоро за получаване на приходи от наем или за увеличаване стойността на капитала, или и за двете, отколкото за:

- използване при производството или доставката на стоки или услуги или за административни цели; или
- продажба в рамките на обичайната икономическа дейност.

Като инвестиционни имоти в съответствие с изискванията на МСС 40 "Инвестиционни имоти" в предприятието се класифицират:

- земя, притежавана с цел дългосрочно увеличаване на стойността на капитала, а не с цел краткосрочна продажба в хода на обичайната дейност;
- земя, притежавана за неопределено понастоящем бъдещо използване;
- сграда, притежавана от отчитащото се предприятие (или държана от отчитащото се предприятие на финансов лизинг) и е отдадена по един или повече оперативни лизинга; и
- сграда, която не се ползва, но се притежава, за да бъде отдадена по един или повече оперативни лизинга.

Признаване на инвестиционен имот - Инвестиционният имот се признава, когато:

- има вероятност дружеството да получава икономически изгоди от инвестиционния имот, на основата на наличните данни в момента на първоначалното признаване;
- цената на придобиване на инвестиционния имот може да бъде оценена достоверно.

Първоначално оценяване на инвестиционен имот - Първоначалното оценяване на инвестиционен имот се извършва по неговата цена на придобиване. Разходите по сделката се включват в първоначалната оценка.

Цената на придобиване на закупен инвестиционен имот включва неговата покупна цена и всички преки разходи, като:

- професионалните хонорари за правни и други услуги;
- данъци по прехвърлянето на имота;
- други преки разходи по сделката.

Цената на придобиване на инвестиционен имот, построен по стопански начин, е неговата цена на придобиване на датата, когато е завършено строителството или разработването на имота.

При прехвърляне на друг имот в инвестиционен имот той се завежда със стойност, равна на балансовата стойност на имота, по която се е отчитал до момента.

Инвестиционни имоти, получени в резултат на безвъзмездна сделка се оценяват по справедлива стойност.

Инвестиционни имоти, получени в резултат на апортна вноска по реда на Търговския закон първоначално се оценяват по оценката, приета от съда и всички преки разходи.

В първоначалната оценка на инвестиционния имот в съответствие с изискванията на МСС 40 се включват всички трайно прикрепени дълготрайни активи, без които инвестиционния имот не би могъл да се ползва по предназначение.

Последващо оценяване на инвестиционните имоти след първоначалното придобиване - След първоначалното признаване като актив, всеки инвестиционен имот, собственост на предприятието, се отчита по „Модел на справедливата стойност” - предприятието, оценява всички свои инвестиционни имоти по тяхната справедлива стойност.

Освобождаване от инвестиционни имоти - Инвестиционен имот трябва да бъде отписан (изваден от баланса) при освобождаването или когато инвестиционният имот е трайно изваден от употреба и никакви бъдещи икономически изгоди не се очакват от неговото освобождаване.

НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Нематериалните активи представляват установими непарични активи без физическа субстанция, които се използват при производството или доставката на стоки и услуги, за отдаване под наем на други лица или за административни цели.

Първоначалната оценка на нематериални активи при придобиването им се оценява по пена на придобиване, която включва покупната цена (включително мита и невъзстановими данъци) и всички преки разходи за подготовка на актива за използването му по предназначение.

Оценката след първоначалното признаване - нематериалният актив се отчита по цена на придобиване (себестойност), намалена с натрупаната амортизация и евентуални натрупани загуби от обезценка.

Възстановимост на балансовата стойност – Дружеството не определя възстановима стойност. При наличие на достатъчно надеждни условия предприятието преразглежда балансовата стойност на дълготрайните нематериални активи и определя тяхната възстановима стойност.

Отписването на дълготрайни нематериални активи от баланса е при продажба или когато не се очакват бъдещи икономически ползи от неговото използване или от последваща продажба.

Нематериалните активи се амортизират по линейния метод със следните амортизационни норми:

	31.12.2012	31.12.2011
Софтуер	50 %	50 %
Други нематериални активи	15 %	15 %

Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит или въведен в употреба.

МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Стоково - материалните запаси са краткотрайни активи под формата на стоки, предназначени за продажба.

Стоково-материалните запаси се записват в баланса на дружеството по историческа цена (доставна цена), в която се включват цената на закупуване и всички преки разходи, извършени във връзка с доставянето им до сегашното им местоположение и състояние.

При отписването на стоково - материалните запаси се използва метода на средно претеглената стойност.

В края на отчетния период се прави оценка на нетната реализируема стойност на стоково-материалните запаси.

Нетна реализируема стойност

Оценката на нетната реализируема стойност се базира на най-сигурните съществуващи данни по време на съставянето на тази оценка, като се отчитат колебанията в цените и себестойността.

Дългосрочни финансови активи

Дългосрочните финансови активи са участия и капиталите на дъщерните и асоциираните дружества, както и такива с характер на малцинствено участие.

За отчитане на инвестициите в дъщерни и асоциирани предприятия за целите на консолидацията същите се преназначават съгласно метода на собствения капитал.

Първоначално активите се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи по придобиването им.

Оценка след първоначалното признаване - След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен финансов актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаната евентуална загуба от обезценка..

Отписването на дълготрайни финансови активи от баланса е при продажба и когато са отдадени правата на собствеността.

Краткосрочни финансови активи

Краткосрочните финансови активи са „Финансови активи, държани за търгуване“, класифицирани по МСС 32.

Последващо отчитане на финансови активи - След първоначалното им признаване финансовите активи се оценяват по справедлива стойност, която не се коригира с очакваните разходи по продажбата или друг вид освобождавания на финансовите активи, когато са класифицирани като:

- финансови активи, държани за търгуване;
- финансови активи, обявени за продажба.

КРЕДИТЕН РИСК

Кредитният риск за дружеството е свързан преди всичко с неговите вземания от предоставените средства на дружества от групата и други контрагенти.

Сумите представени в баланса са на нетна база. Не са правени обезценки за съмнителни вземания, и не са оценени като такива от ръководството на база предишен опит и текущи икономически условия.

Пазарен риск

Пазарният риск е резултат от изменението в пазарните условия – промяна на пазарни цени на финансовите инструменти, на валутните курсове и на лихвените проценти.

Финансовите отчети на Дружеството са изготвени в съответствие с принципа за действащо предприятие, който предполага, че Дружеството продължи да извършва дейността си в близко бъдеще.

Дружеството също така изготвя и консолидиран финансов отчет в съответствие с изискванията на МСФО, включващ Дружеството и дъщерните и асоциираните предприятия. За да могат да придобият пълна представа за финансовото състояние, резултатите от дейността, както и промените във финансовото състояние на Групата като цяло, потребителите на този неконсолидиран финансов отчет е необходимо да го четат заедно с консолидирания финансов отчет на Групата за същия отчетен период.

“Корпорация за технологии и иновации” АД притежава контролно участие пряко и непряко в 7 на брой дъщерни дружества. В допълнение на настоящия неконсолидиран финансов отчет, Дружеството ще представи консолидиран финансов отчет на Дружеството и дъщерните предприятия. Инвестициите в дъщерните дружества в настоящия финансов отчет се посочват по цена на придобиване. Съгласно този метод Дружеството вписва капиталовите си инвестиции по цена на придобиване и годишно извършва преглед за евентуална обезценка.

2. НЕТНИ ПРИХОДИ

	31.12.2012 BGN'000	31.12.2011 BGN'000
Приходи от продажба на стоки	-	61
Приходи от продажба на услуги	66	61
Приходи от други продажби	179	14
Общо	245	136

Дружеството реализира приходи от продажба на услуги в размер на 66 хил.лв., в т.ч. приходи от наеми и консумативни разходи в размер на 66 хил.лв. и други приходи от отписани задължения в размер на 179 хил.лв.

3. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ И ВЪНШНИ УСЛУГИ

	31.12.2012 BGN'000	31.12.2011 BGN'000
Разходи за материали	21	16
Разходи за външни услуги	58	81
Общо	79	97

Разходите за външни услуги са разпределени както следва:

- съобщителни услуги – 30 хил.лв.
- консултански услуги /правни, счетоводни, одиторски и др./ - 12 хил.лв.
- такси /съдебни, нотариални, търговски регистър, КФН, ЦД, БФБ и др./ – 2 хил.лв.
- други външни услуги – 14 хил.лв.

4. РАЗХОДИ ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

	31.12.2012 BGN'000	31.12.2011 BGN'000
Разходи за заплати	7	1
Разходи за социални осигуровки	3	1
Общо	10	2

5. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

	31.12.2012 BGN'000	31.12.2011 BGN'000
Приходи от операции с финансови активи и инструменти	-	-
Разходи по операции с финансови активи и инструменти	(2704)	(572)
Приходи от лихви	9	7
Разходи по лихви	(43)	(60)
	(34)	(53)
Приходи от дивиденди	-	-
Други приходи	-	-
Общо	(2738)	(625)

6. ИМОТИ, МАШИНИ, СЪОРЪЖЕНИЯ И ОБОРУДВАНЕ

	Сгради	Транспортни средства	Други ДМА	Разходи за придобиване на ДМА	Общо
Отчетна стойност					
Към 31.12.2011	2	18	68	143	231
Придобити	-	-	-	-	-
Изписани	-	-	-	-	-
Към 31.12.2012	2	18	68	143	231
Амортизации					
Към 31.12.2011	1	18	62	-	81
Амортизация за периода	-	-	4	-	4
Изписана	-	-	-	-	-
Към 31.12.2012	1	18	66	-	85
Балансова стойност					
Към 31.12.2011	1	-	7	143	151
Към 31.12.2012	1	-	2	143	146

7. ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ

	Земи	Сгради	Общо
Отчетна стойност			
Към 31.12.2011	167	1591	1758
Придобити	-	-	-
Изписани	-	-	-
Последваща оценка	-	-	-
Към 31.12.2012	167	1591	1758

8. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	Програмни продукти	Други нематериални активи	Общо
Отчетна стойност			
Към 31.12.2011	4	37	41
Придобити	-	-	-
Изписани	-	-	-
Към 31.12.2012	4	37	41
Амортизация			
Към 31.12.2011	4	23	27
Изписани	-	-	-
Амортизация за периода	-	5	5
Към 31.12.2012	4	28	32
Балансова стойност			
Към 31.12.2011	-	20	20
Към 31.12.2012	-	9	9

9. ФИНАНСОВИ АКТИВИ

Дългосрочните финансови активи на дружеството включват:

	31.12.2012 BGN'000	31.12.2011 BGN'000
Дялови участия	24394	27465
- в дъщерни предприятия	24389	27460

- в асоциирани предприятия
 - други
Общо

2	2
3	3
24394	27465

Дружеството не притежава финансови активи свързани с обезценка на държавен дълг.

Дяловите участия на дружеството са разпределени както следва:

В дъщерни предприятия:

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
	BGN'000	BGN'000
Оптеле АД	13,294	13,294
Атлас Финанс АД	6,332	9,595
Атлас Юнион ЕООД	5	5
Популярна каса 95 АД	1,360	1,360
Иновационен фонд ДТ АД	31	31
Орфей Клуб Уелнес АД	3,217	3,025
Съединение АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД	150	150
	24,389	27,460

10. ДЪЛГОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
	BGN'000	BGN'000
Вземания по търговски заеми	239	55
Общо	239	55

11. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
	BGN'000	BGN'000
Вземания от свързани предприятия (Бележка 19)	296	405
Вземания от клиенти и доставчици	122	130
Вземания по търговски заеми	-	28
Предоставени аванси	20	20
Съдебни и присъдени вземания	7	7
Данъци за възстановяване	-	-
Други краткосрочни вземания	247	194
Общо	692	784

Други краткосрочни вземания

	31.12.2012 BGN'000	31.12.2011 BGN'000
Вземания от подотчетни лица	131	140
Други вземания	116	54
Общо	247	194

12. ФИНАНСОВИ АКТИВИ**Финансови активи, държани за търгуване:**

	31.12.2012 BGN'000	31.12.2011 BGN'000
Балкан внядетар АД – София	28	28
Ириа ООД	-	20
Унимаш 99 ООД	2	2
Юндола 92 ООД	2	2
Иновационен център за функц.храни ООД	2	2
Бронз ТМ АД - Д.Оряховица	13	13
Технопак – ОТ АД	-	27
Тетракедрон	2	2
ПОФ – Пловдив	12	12
	61	108

13. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

	31.12.2012 BGN'000	31.12.2011 BGN'000
Парични средства в брой	0	33
Парични средства в безсрочни депозити	0	-
Общо:	0	33

14. ОСНОВЕН КАПИТАЛ

Общият размер на основния капитал към 31.12.2012 год. е в размер на 24,000,064 лв. Разпределен е на 24,000,064 броя обикновени поименни акции с номинал 1 лв. всяка.

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
	BGN'000	BGN'000
Основен капитал	24,000	24,000
Общо	24,000	24,000

15. РЕЗЕРВИ

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
	BGN'000	BGN'000
Премии от емисии	107	107
Общи резерви	3,052	3,052
Резерв от реструктуриране	565	565
Други резерви	16	16
Общо	3,740	3,740

16. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
	BGN'000	BGN'000
Неразпределена печалба/Непокрити загуба	(1154)	(571)
Загуба за текущия период	(1241)	(584)
Общо	(2395)	(1155)

17. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
	BGN'000	BGN'000
Задължения към свързани предприятия (Бележка 19)	530	527
Задължения по получени търговски заеми	56	59
Общо	586	586

18. КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
	BGN'000	BGN'000
Задължения към свързани лица (Бележка 19)	1087	1374
Задължения към доставчици	56	71
Задължения към персонала	37	100
Задължения към осигурителни предприятия	7	2
Данъчни задължения	28	19
Други краткосрочни задължения	152	261
Общо	1367	1827

19. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

19.1. Вземания и задължения

Краткосрочни вземания от свързани лица – бележка 11

	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2011</u>
	BGN'000	BGN'000
1. Други вземания от свързани лица		
Оптеле АД	7	19
Иновационен фонд Д1 АД	77	-
Орфей Клуб Уелнес АД	1	-
Атлас Финанс АД	1	-
	86	19
2. Вземания със свързани лица по продажби		
Атлас Юнион ЕООД	57	84
Атлас Финанс АД	5	4
Иновационен фонд Д1 АД	61	56
Оптеле АД	-	178
Популярна каса 95 АД	6	6
Орфей Клуб Уелнес АД	81	58
	210	386
Общо	296	405

Дългосрочни задължения към свързани предприятия – бележка 17

	31.12.2012 BGN'000	31.12.2011 BGN'000
Оптелев АД	333	330
Съединение Асет Мениджмънт АД	197	197
Общо	530	527

Краткосрочни задължения към свързани предприятия – бележка 18

	31.12.2012 BGN'000	31.12.2011 BGN'000
1.Задължения свързани лица по продажби и доставки		
Оптелев АД	149	425
Иновационен фонд ДТ АД	255	255
Орфей Клуб Уелнес АД	192	192
Атлас Юнион ЕООД	-	27
	596	899
2.Други задължения свързани лица		
Оптелев АД	396	385
Орфей Клуб Уелнес АД	30	30
Съединение Асет Мениджмънт АД	51	51
Иновационен фонд ДТ АД	9	9
Атлас Финанс АД	5	-
	491	475
Общо	1087	1374

20. ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ

	31.12.2012 BGN'000	31.12.2011 BGN'000
Пасиви по отсрочени данъци	8	1380
Общо	8	1380

Според най-добрата преценка на ръководството, данъчният ефект (отсрочен данъчен пасив) от преценка на инвестиционни имоти и финансови инструменти през финансови години 2007год., 2008год., 2009год. и отразени във финансовите отчети в същите години, най-вероятно няма да намери обратно проявление при бъдещо освобождаване от тези финансови активи, поради очертаните се негативни тенденции в цените на недвижимите имоти и финансови инструменти както на организирания пазар, така и в отделни сделки, в резултат като последица от глобалната икономическа и финансова криза. В допълнение, патрунаните към датата на този финансов отчет данъчни загуби и възможността дружеството да се възползва от признаването им през следващите пет финансови години, също и заедно с горе казаното, дават разумна увереност за преценката на ръководството и решението му в този смисъл породения данъчен ефект описан по горе да бъде отписан.

21. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма значими събития, настъпили между отчетната дата и датата на съставяне на този доклад, които да променят финансовите отчети към 31.12.2012 г.

22. ОДОБРЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

Финансовите отчети са одобрени от Ръководството на дружеството и са подписани от негово име от:

Дата: 21.03.2013год.
Град Пловдив


Асен Конарев
Изпълнителен директор




Петър Трочев
Изпълнителен Директор