

„ПОПУЛЯРНА КАСА-95” АД

**Финансов отчет
за 2011 г.**

ДОКЛАД ЗА УПРАВЛЕНИЕТО ЗА 2011 г

Инвестиционен посредник "Популярна каса-95" АД е акционерно дружество, учредено през 1995г. С решение № 3923 от 06.04.1995 г. е вписано в Регистъра на търговските дружества под No. 88, том 5, стр. 176 по фирмено дело No. 2114/1995 г.

Инвестиционен посредник "Популярна каса-95" АД е с двустепенна система на управление и се управлява от Общо събрание, Надзорен съвет и Управителен съвет.

Инвестиционният посредник е със съдебно регистриран капитал от 1 500 000 лева. Вноските срещу записания капитал са изцяло изплатени от акционерите.

Структурата на капитала към 31.12.2010 г. е както следва:

- Юридически лица - 90,60 %
- Физически лица – 9,40 %

Инвестиционен посредник "Популярна каса-95" АД е лицензиран съгласно изискванията на Закона за пазарите на финансови инструменти (ЗПФИ) и се регулира от българската Комисия за финансов надзор.

Предметът на дейност на дружеството се състои в извършване на инвестиционни услуги и дейности в съответствие със Закона за пазар на финансовите инструменти:

- Търговия с ценни книжа от името и за сметка на клиентите
- Доверително управление на активи
- Консултантски услуги за емитенти – изготвяне на проспекти, пласиране на нови емисии акции
- Изготвяне на анализи

В края на 2011 г. дружеството не осъществява дейност. В началото на годината офисите в страната бяха 13. Към 30.06.2011г. всички бяха закрити..

В изпълнение на решението взето на 17.01.2011 г. на извънредно Общо събрание на "Популярна каса-95" АД за отказ от лиценза като инвестиционен посредник дружеството преустанови дейността. Решението бе обявено в Търговския регистър и в Комисията за финансов надзор. Съгласно Плана за уреждане на отношенията с клиентите процедурата по прехвърляне на клиентските активи приключи на 30.04.2011 г. Документите доказващи уредените отношения с клиенти на инвестиционния посредник са предоставени на КФН.

През 2011 г. са изплатени частично възнаграждения на членовете на Управителния съвет на дружеството.

През 2011 г. членове на Управителния съвет участват в управлението на други дружества като управители или членове на съвети на такива дружества. Членовете на органите на управление на дружеството декларират, че не е налице конфликт на интереси.

След датата на изготвяне на годишния финансов отчет и доклада за дейността на предприятието не са настъпили важни събития, които би следвало да бъдат оповестени.

Изпълнителен директор:.....

(Огнян Дечев)



за годината приключваща на 31 Декември 2011

	Бележка	31 Декември 2011	31 Декември 2010
Приходи от основна дейност		2	23
Брутни приходи от основна дейност	1	2	22
Други приходи	1	-	1
Капитализирани собствени разходи		(28)	(353)
Разходи за суровини и материали	2	(2)	(4)
Разходи за външни услуги	2	(33)	(41)
Разходи за персонала	3	(26)	(38)
Разходи за амортизация		(5)	(6)
Други оперативни разходи	4	(33)	(37)
Финансови приходи (разходи)	5	71	(227)
Печалба/загуба преди облагане с данъци		(26)	(330)
Печалба/загуба за периода	6	(26)	(330)
Сума на всеобхватния доход за периода		(26)	(330)

Отчетът за всеобхватния доход следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 8 до страница 24.

Изпълнителен директор:.....
(Опнян Дечев)

Съставител:
(„Атлас Финанс“ ЕАД)

Заверен:
10.12.2012

0411 Ганка
Бичварова
Регистриран одитор

Отчет за финансовото състояние

в хиляди лева

за годината приключваща на 31 Декември 2011

Бележка 31 Декември 2011 31 Декември 2010

АКТИВИ

Нетекущи активи

Имоти, машини и съоръжения	7	20	21
Нематериални активи	8	31	35
Финансови активи	13	215	224
Сума на нетекущите активи		266	280

Текущи активи

Текущи нефинансови активи	9	529	509
Парични средства и парични еквиваленти	10	18	161
Сума на текущите активи		547	670

Сума на активите		813	950
-------------------------	--	------------	------------

СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ

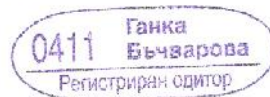
Собствен капитал

Акционерен капитал	11	1500	1500
Общи резерви		4	4
Резултат от предходен период		(736)	(406)
Резултат от текущия период		(26)	(330)
Сума на собствения капитал		742	768

Отчетът за финансовото състояние следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 8 до страница 24.

Завършен: 

10.12.2012



Отчет за финансовото състояние, продължение

в хиляди лева

за годината приключваща на 31 Декември 2011

Бележка 31 Декември 2011 31 Декември 2010

ПАСИВИ

Текущи пасиви

Търговски задължения	12	23	31
Данъчни задължения	12	-	4
Задължения към персонала	12	22	42
Задължения към осигурителни предприятия	12	1	34
Други текущи пасиви	12	25	71
Сума на текущите пасиви		71	182
Сума на пасивите		71	182
Сума на пасивите и собствения капитал		813	950

Отчетът за финансовото състояние следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 8 до страница 24.

Изпълнителен директор:.....
(Огнян Дечев)

Съставител:.....
(„Атлас Финанс“ ЕАД)

Закрепен:

10.12.2012

Ганка
Бичварова
0411
Регистриран одитор

Отчет за промените в собствения капитал

в хиляди лева

за годината приключваща на 31 Декември 2011

	Бележки	Основен акционерен капитал	Други резерви	Натрупана печалба/загуба	Общо собствен капитал
Остатък към 31.12.2009 г.		1500	4	(406)	1098
Промени в собствения капитал за 2010 г.					
Сума на всеобхватния доход за периода				(330)	(330)
Остатък към 31.12.2010 г.		1500	4	(736)	768
Промени в собствения капитал за 2011 г.					
Сума на всеобхватния доход за периода				(26)	(26)
Остатък към 31.12.2011 г.		1500	4	(762)	742

Отчетът за промените собствения капитал следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 8 до страница 24.

Изпълнителен директор:.....

(Огнян Дечев)

Съставител:

(„Атлас Финанс” ЕАД)

Заверен:

10.12.2012

Ганка Бичварова
0411
Регистриран одитор

Отчет за паричните потоци			в хиляди лева
за годината приключваща на 31 Декември 2011			
	Бележка	31 Декември 2011	31 Декември 2010
Парични потоци от оперативна дейност			
Парични постъпления от клиенти		14	17
Парични плащания на доставчици		(34)	(40)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		-	(1)
Получени суми от възложена инвестиционна дейност		316	862
Платени суми за възложена инвестиционна дейност		(444)	(898)
Получени лихви		4	16
Платени лихви, комисионни и др.подобни		-	(3)
Други парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност		(1)	(11)
Нетни парични потоци от оперативна дейност		(143)	(58)
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Получени дивиденди			-
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност			-
Изменение на паричните средства през периода		(143)	(58)
Парични средства и еквиваленти в началото на периода		161	219
Парични средства и еквиваленти в края на периода		18	161

Отчетът за паричните потоци следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 8 до страница 24.

Изпълнителен директор:.....
(Опнян Дечев)

Съставител:
(„Атлас Финанс“ ЕАД)

Заверен:
10.12.2012

Ганка
Бичварова
0411
Регистриран одитор

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

“Популярна каса-95“ АД е със седалище Република България.

“Популярна каса-95“ АД е вписано в Търговския регистър /ф.д.№ 2114/1995 г./ в съответствие с Търговския закон на Република България.

Адрес на управление – гр. Пловдив, ул. “Д-р Вълкович“ № 8

Адрес за кореспонденция – гр. Пловдив, ул. “Д-р Вълкович“ № 8

Основна дейност - инвестиционно посредничество за сключване на сделки с финансови инструменти за сметка на клиента.

Регистрираният капитал към 31.12.2011 г. е 1 500 000 лв., разпределен на 1 500 000 дяла по 1 лв. единия.

Капиталът е изцяло внесен.

Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителен директор.

Дружеството майка е „Корпорация за технологии и иновации Съединение“ АД.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(а) База за изготвяне на финансовите отчети

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Международните Стандарти за Финансово Отчитане (МСФО), приети от Борда по Международни Счетоводни Стандарти (БМСС), и разясненията, публикувани от Комитета за разяснения на МСФО към БМСС.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

На извънредно Общо събрание на акционерите на “Популярна каса 95” АД, проведено на 17.01.2011г. се взе решение за отказ от лиценза като инвестиционен посредник и в изпълнение на Плана за уреждане на отношенията с клиентите (по процедура на КФН) дружеството преустанови дейността, като инвестиционен посредник на 30.06.2011г.).

Финансовият отчет е изготвен на база принципа на историческата цена в хиляди левове. Финансовият отчет е одобрен от ръководството на Дружеството на 28.02.2011 г.

(б) Основа за изготвяне

Функционална и отчетна валута на Дружеството е българският лев (BGN).

Обменният курс на еврото към българския лев е фиксиран със закон и е 1.95583 лв. за едно евро.

Всички данни за 2011 и 2010 години са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева и са съпоставими помежду си.

(в) Сравнителни данни

Счетоводната политика , изложена по-долу, е прилагана последователно за всички периоди, представени в настоящия финансов отчет. При необходимост някои от перата в отчета за финансовото състояние, в отчета за всеобхватния доход и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2010 г., които са сравнителни данни, в настоящия отчет са преизчислени и рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за 2011 г.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(г) Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на МСС изисква от ръководството на дружеството да направи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите, и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия отчет.

(д) Оценка и управление на риска

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансов инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

- Валутен риск

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, тъй като неговите сделки се извършват в лева.

- Кредитен риск

Финансови активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания от продажби и предоставени заеми. Основно дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че контрагентите не изплатят своите задължения. Политиката на ръководството за минимизиране на този риск е насочена към осъществяване на продажби на услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация и получаване на адекватни обезпечения.

- Ликвиден риск

Поради факта, че дружеството е в процедура по връщане на лице за осъществяване на дейност като инвестиционен посредник и от 30.06.2011 г. не осъществява стопанска дейност, ръководството на дружеството е в невъзможност да поддържа оптимално количество свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност за покриване на текущите задължения. „Популярна каса-95” АД към 31.12.2011 г. няма задължения към клиенти.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(е) Дълготрайни материални активи

Първоначално придобиване и справедлива стойност

Дълготрайните материални активи се отчитат първоначално по цената на придобиване, а последващото оценяване е по “цена на придобиване” или “преоценена стойност”

Последващ разход

Последващ разход, свързан със замяната на компонент от машина, съоръжение или оборудване, включително основен преглед и разход за основен преглед, се капитализира само когато увеличава бъдещите икономически изгоди от използването на машината, съоръжението или оборудването. Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са възникнали.

Печалбите и загубите от изписването на дълготраен материален актив се определят като се съпоставят постъпленията с балансовата стойност и се отчитат приходи от дейността.

Амортизация

Амортизацията на дълготрайни материални активи се отчита по линейния метод.

Активите се амортизират от месеца, следващ месеца, когато активите влизат в експлоатация.

Очакваният полезен живот е както следва:

■ Машини, съоръжения и компютри	30%
■ Транспортни средства	25%
■ Компютърно оборудване	50%
■ Стопански инвентар	15%

През годината не е извършвана промяна в прилаганите методи за амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

(ж) Нематериални активи

Софтуер

Софтуерът се отчита в баланса след като се приспадат всички натрупани за него амортизации .

Амортизация

Амортизацията се отчита в отчета за доходите по линейния метод за периода на очаквания полезен живот за софтуера и другите нематериални активи. Амортизацията се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в употреба.

Очакваният полезен живот е както следва:

■ Софтуер и право на ползване на софтуер	50%
■ Други нематериални дълготрайни активи	6,42%

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(з) Дългосрочни инвестиции

Асоциирано дружество е такова, в което инвеститорът упражнява значително влияние с цел участие в процеса на вземане на решения, свързани с финансовата и оперативната политика на дружеството, в което е инвестирано. Значителното влияние на инвеститора се изразява чрез притежаване между 20% и 50% от дяловете на асоциираното дружество, което не представлява нито дъщерно, нито съвместно предприятие за инвеститора. Инвестициите в асоциирани дружества, както и в дружества в които инвеститорът притежава по-малко от 50%, се отчитат по цена на придобиване, намалена с евентуалните разходи за обезценка. Дъщерно предприятие е предприятие, което се контролира от друго предприятие (наричано компания майка). Компанията майка има контрол, когато придобие властта да управлява финансовата и оперативната политика на предприятието, в което е инвестирано, така че да извлича ползи в резултат на дейността му. В този индивидуален финансов отчет инвестициите се отчитат по метода на цената на придобиване (себестойността)

.

(и) Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по отчетна стойност .

(й) Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват пари, налични в брой и по разплащателни сметки в банки.

(к) Лихвени заеми

Лихвените заеми се оценяват първоначално по себестойност, разходите по обслужването им се признават като текущ разход.

(л) Търговски и други задължения

Търговските и други задължения в лева са оценени по стойността на възникването им, а тези в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г. Текущи са тези от тях, които са дължими до 12 месеца след датата на отчета за финансовото състояние.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(м) Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута се отчитат по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

Финансови приходи/ разходи

Приходите и разходите за лихви се начисляват текущо, на база на договорения лихвен процент, сумата и срока на вземането или задължението, за което се отнасят. Те се признават в отчета за всеобхватния доход в момента на възникването им . Финансовите приходи и разходи се представят на нетна база.

Разходи

Разходите се начисляват при спазване на принципа на текущо начисляване и съпоставимост с реализирания приход.

Финансовите разходи включват разходи за лихви по заеми, изчислени по метода на ефективния лихвен процент, печалби и загуби от валутни операции и други.

Приход от лихви се признава в отчета за доходите на пропорционална времева база, която отчита ефективния доход от актива.

Разходи за обезценки

Загубите от обезценки се признават винаги, в случай че балансовата стойност на един актив или група активи, генерираща парични постъпления, част от която е той, превишава възстановимата му стойност. Загубите от обезценки се признават в отчета за всеобхватния доход за периода на възникването им. Загуби от обезценки се възстановяват, ако се установи, че е имало промяна в преценките, използвани, за да се определи възстановимата стойност. Възстановяването се извършва само до степента, до която балансовата стойност не надвишава преносната стойност, която би била определена, в случай че не са признати загуби от обезценки.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(н) Свързани лица

За целта на изготвянето на настоящия финансов отчет дружества под общ контрол, служителите на ръководни постове (ключов управленски персонал), както и близки членове на техните семейства, включително и дружества, контролирани от тях, се третираат като свързани лица.

Свързаните лица, с които Дружеството има взаимоотношения през годината са следните: КТИ Съединение АД, Орфей клуб Уелнес АД , Оптела-лазерни технологии АД.

През 2011 год. дружеството няма сделки със свързани лица, при които да е налице отклонение от пазарни цени.

Бележки към финансовите отчети

	Стр.		Стр.
1. Приходи от продажби и други приходи	<u>16</u>	10. Пари и парични еквиваленти	<u>20</u>
2. Разходи за суровини, материали и консумативи	<u>16</u>	11. Основен капитал	<u>20</u>
3. Разходи за персонал	<u>17</u>	12. Търговски и други задължения	<u>21</u>
4. Други оперативни разходи	<u>17</u>	13. Финансови инструменти	<u>22</u>
5. Нетни финансови приходи/разходи	<u>17</u>	14. Ангажименти	<u>23</u>
6. Печалба/загуба за периода	<u>17</u>	15. Свързани лица	<u>23</u>
7. Дълготрайни материални активи	<u>18</u>	16. Корекции на грешки	<u>23</u>
8. Дълготрайни нематериални активи	<u>19</u>	17. Други оповестявания	<u>23</u>
9. Търговски и други вземания	<u>20</u>	18. Събития след датата на баланса	<u>24</u>

Бележки към финансовите отчети

1. Приходи от продажби и други приходи

В хиляди лева

	31 Декември 2011	31 Декември 2010
Приходи от продажби на услуги	2	-
Други приходи от финансови операции	-	22
Други приходи	-	1
	<u>2</u>	<u>23</u>

Други приходи от финансови операции включват приходи от комисионни от сделки с финансови инструменти и приходи от услуги по инвестиционно посредничество. Други приходи се формират от отписване на задължение с изтекъл 5 годишен срок.

2. Разходи за суровини, материали и консумативи

В хиляди лева

	31 Декември 2011	31 Декември 2010
Разходи за материали	(2)	(4)
Разходи за външни услуги	(33)	(41)
	<u>(35)</u>	<u>(45)</u>

Разходите за материали за 2011 г. включват основно разходи за ел.енергия и за канцеларски материали. Разходите за външни услуги за 2011 г. се формират основно от: наем, телефони, такса интернет, такси към Централен депозитар, Фонд за компенсиране на инвеститорите в ценни книжа, Българска фондова борса, Комисия за финансов надзор.

Бележки към финансовите отчети**3. Разходи за персонал**

<i>В хиляди лева</i>	31 Декември	31 Декември
	2011	2010
Разходи за заплати	(18)	(26)
Разходи за социални осигуровки и обезщетения	(8)	(12)
	(26)	(38)

Средният списъчен брой на служителите за 2011 г. е 3 души.

4. Други оперативни разходи

Други оперативни разходи се формира основно от отписани вземания с изтекъл 5 годишен срок.

5. Нетни финансови приходи/(разходи)

<i>В хиляди лева</i>	31 Декември	31 Декември
	2011	2010
Приходи от лихви	20	23
Приходи от посредничество	7	-
Приходи от дивиденди		
Приходи от последващи оценки на финансови инструменти	48	262
Разходи от последващи оценки на финансови инструменти	-	(77)
Разходи по операции с финансови инструменти	(1)	(432)
Други финансови разходи	(3)	(3)
	71	(227)

6. Печалба/(загуба) за периода

За 2011 г. дружеството отчита загуба 26 хил.лв.

Бележки към финансовите отчети

7. Дълготрайни материални активи

<i>В хиляди лева</i>	Транспортни и средства	Компютри	Офис обзавеждане	Други ДМА	Общо
Салдо към 01 Януари 2010г. Покупки Продажби	42	32	3	10	87
Салдо към 31 Декември 2010 г.	42	32	3	10	87
Салдо към 01 Януари 2011 г. Покупки Продажби	42	32	3	10	87
Салдо към 31 Декември 2011 г.	42	32	3	10	87
Амортизация					
Салдо към 01 Януари 2010 г.	(25)	(32)	(3)	(5)	(65)
Амортизация за годината				(1)	(1)
Продажби					
Салдо към 31 Декември 2010 г.	(25)	(32)	(3)	(6)	(66)
Салдо към 01 Януари 2011 г.	(25)	(32)	(3)	(6)	(66)
Амортизация за годината				(1)	(1)
Продажби					
Салдо към 31 Декември 2011 г.	(25)	(32)	(3)	(7)	(67)
Балансова стойност					
Към 31 Декември 2010 г.	17			4	21
Към 31 Декември 2011 г.	17			3	20

Бележки към финансовите отчети

8. Дълготрайни нематериални активи

В хиляди лева

	Програмни продукти	Други ДМА	Права върху собственост	Общо
Салдо към 01 Януари 2010 г.	6	58	15	79
Покупки				
Салдо към 31 Декември 2010 г.	6	58	15	79
Салдо към 01 Януари 2011 г.	6	58	15	79
Покупки				
Салдо към 31 Декември 2011 г.	6	58	15	79
Амортизация				
Салдо към 01 Януари 2010 г.	(6)	(20)	(14)	(40)
Амортизация за годината		(3)	(1)	(4)
Салдо към 31 Декември 2010 г.	(6)	(23)	(15)	(44)
Салдо към 01 Януари 2011 г.	(6)	(23)	(15)	(44)
Амортизация за годината		(4)		(4)
Салдо към 31 Декември 2011 г.	(6)	(27)	(15)	(48)
Балансова стойност				
Към 31 Декември 2010 г.		35		35
Към 31 Декември 2011 г.		31		31

Бележки към финансовите отчети

9. Търговски и други вземания

В хиляди лева

Вземания от клиенти и доставчици

в т. ч. от свързани лица

Други краткосрочни вземания

31 Декември 2011

31 Декември 2010

159

165

47

47

370

344

529

509

Вземанията от свързани лица включват:

- Оптела-Лазерни технологии АД 29 хил.лв.
- Орфей клуб уелнес АД 18 хил.лв

10. Пери и парични еквиваленти

В хиляди лева

31 Декември 2011

31 Декември 2010

Банкови сметки

16

161

16

161

Към 31 Декември 2011 г. няма блокирани парични средства.

11. Основен капитал

Собственият капитал е на стойност 1 500 хил. лв., разделен на 1 500 000 дяла по 1 лв. всеки.

Бележки към финансовите отчети

12. Търговски и други задължения

В хиляди лева

	31 Декември 2011	31 Декември 2010
Задължения към доставчици и клиенти	23	31
<i>в т. ч. към свързани лица</i>	6	11
Задължения към персонала	22	42
Задължения към социалното осигуряване	1	34
Задължения към доверители	-	59
Други задължения	25	16
	<u>71</u>	<u>182</u>

Задълженията към свързани лица са към дружествата:

- КТИ Съединение АД– 6 хил.лв.

Бележки към финансовите отчети

13. Финансови активи

Дружеството отчита следните финансови активи

Структура на капиталовите ценни книжа

Актив	Наименование	Брой ЦК 31.12.2011	Брой ЦК 31.12.2010	Стойност 31.12.2011	Стойност 31.12.2010
1	3	4	5	7	8
Акции	Българска Фондова Борса	-	20 000	-	8 507
Акции	Орфей клуб уелнес АД	215 482	215 482	215 482	215 482
ОБЩО		215 482	235 482	215 482	223 989

Ценни книжа, притежавани от клиенти на Популярна каса 95 АД

В хил.лв.

Актив	Брой ЦК 31.12.2011	Брой ЦК 31.12.2010	Пазарна стойност 31.12.2011	Пазарна стойност 31.12.2010
Акции, в т.ч.:	0	29 271 595	0	5948
Права	0	800	0	0
Дялове на договорни фондове	0	35 555	0	39
Компенсаторни инструменти	0	1767070	0	259
Общо	0	31 074 220	0	6 246

Бележки към финансовите отчети

14. Ангажименти

Дружеството няма поети ангажименти.

Възнаграждения на ключов управленски персонал

Никой от членовете на ключовия управленски персонал не получава други доходи от дружеството.

15. Свързани лица

Вземанията от свързани лица към 31.12.2011 г. са в размер на 47 хил.лв.
Задълженията към свързани лица към 31.12.2011 г. са в размер на 6 хил.лв.

През 2011 год. дружеството няма сделки със свързани лица, при които да е налице отклонение от пазарни цени.

16. Корекции на грешки и промени в счетоводната политика

Не настъпиха корекции на грешки и промени в счетоводната политика.

17. Други оповестявания

През 2011 г. Дружеството няма финансираня.

През 2011 г. предприятието не е осъществявало съвместна дейност.

Дружеството не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет и няма дялови участия в асоциирани предприятия. Не е задължено да оповестява доход от акция.

Бележки към финансовите отчети

18. Събития след датата на баланса

Няма събития, случили се след датата на баланса, които да имат материален ефект върху финансовите отчети и да изискват оповестяване.

Изпълнителен директор:.....
(Огнян Дечев)

Съставител:.....
(„Атлас Финанс“ ЕАД)

Завершил:

10.12.2012

Ганка
Бичварова
0411
Регистриран одитор