

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на "Химимпорт Инвест" АД
към 31 декември 2011 г.

хиляди лева

Раздели, групи, статии	31.12.2011	31.12.2010
------------------------	------------	------------

АКТИВИ

Нетекущи активи		
I. Имоти, машини и съоръжения	663	
II. Инвестиции в дъщерни дружества	519600	494854
III. Инвестиции в асоциирани и смесени предприятия		14
IV. Дългосрочни финансови активи и вземания	73385	56104
V. Активи по отсрочени данъци	2951	1612
Всичко нетекущи активи	596599	552584
Текущи активи		
I. Вземания от свързани лица	31385	29179
II. Търговски вземания	395	
III. Данъчни вземания	16	29
IV. Други вземания	89636	53867
V. Парични средства и еквиваленти	2529	22568
Всичко текущи активи	123961	105643
Общо Активи	720560	658227

СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ

Собствен капитал		
I. Основен капитал	130000	130000
II. Резерви	358	358
III. Финансов резултат от предходни години	213612	209569
IV. Текущ финансов резултат	1415	4043
Всичко собствен капитал	345385	343970

Нетекущи пасиви		
I. Дългосрочни задължения към свързани лица	67	67
II. Задължения по облигационни заеми	135864	135864
Всичко нетекущи пасиви	135931	135931
Текущи пасиви		
I. Задължения към свързани лица	137379	140584
II. Задължения по банкови кредити	2775	
III. Търговски задължения	62	
IV. Данъчни задължения	69	
V. Други задължения	98959	37742
Всичко текущи пасиви	239244	178326
Общо собствен капитал и пасиви	720560	658227

Изготвил:

Изп. Директор:

Дата: 30.03.2012

Заверил:

[Signature]

0003
Миксип
Директор
Химимпорт Инвест АД

[Signature]

0003
Миксип
Директор
Химимпорт Инвест АД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на фирма "Химимпорт Инвест" АД
към 31 декември 2011г.

хиляди лева

Раздели, групи, статии	31.12.2011	31.12.2010
I. Приходи от нефинансова дейност		
1. Приходи от услуги	265	
2. Други приходи	459	375
	724	375
I. Разходи по икономически елементи		
1. Разходи за външни услуги	1254	1654
2. Разходи за амортизации	9	
	1263	1654
Печалба/загуба/ от оперативна дейност	-539	-1279
Финансови приходи /разходи в.т.ч.	615	4930
I. Положителни разлики от операции с финансови инструменти	2020	4957
II. Отрицателни разлики от операции с финансови инструменти	1512	145
III. Приходи от предприятия от група/дивиденди/	14256	7669
IV. Отрицателни курсови разлики	148	13
V. Положителни курсови разлики	32	32
VI. Приходи от лихви	3328	4202
VII. Разходи за лихви	17357	11790
VIII. Други приходи		22
IX. Други разходи	4	4
Печалба/загуба/ за годината преди данъци	76	3651
Разходи за данъци	1339	392
Печалба/загуба/за годината	1415	4043

Изготвил:

Дата:

Заверил:

Изп. Директор:

30.03.2012

Михаил
Панел
Регистратор



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на фирма "Химимпорт Инвест" АД
към 31 декември 2011г.

хиляди лева

Наименование на паричните потоци	31.12.2011	31.12.2010
Оперативна дейност		
I. Постъпления от клиенти	109	62
II. Плащания на доставчици	-762	-51
III. Плащания към персонала и осигурителни институции	-618	
IV. Платени/възтановени данъци без корпоративен	-2	
V. Други постъпления от оперативна дейност		
VI. Други плащания за оперативна дейност	-11	-38
Нетни парични наличности от оперативна дейност	-1284	-27
Инвестиционна дейност		
I. Постъпления от продажба на финансови инструменти	8625	11838
II. Придобиване на финансови инструменти	-22744	-2212
III. Плащания за бизнес комбинации/придобиване на дъщерни дружества/	-8660	
IV. Получени дивиденди		7669
V. Други постъпления за инвестиционна дейност	18810	
VI. Други плащания за инвестиционна дейност	-16953	-10493
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	-20922	6802
Финансова дейност		
I. Постъпления от получени банкови и други заеми	29111	216675
II. Плащания по получени банкови и други заеми	-44086	-224099
III. Платени лихви, комисионни и други	-2031	-5073
IV. Други постъпления от финансова дейност	41937	38875
V. Други плащания за финансова дейност	-22764	-14920
Нетни парични потоци от финансова дейност	2167	11458
Изменение на наличностите през годината	-20039	18233
Парични средства в началото на периода	22568	4335
Парични средства в края на периода	2529	22568

Изготвил:

Дата: 30.03.2012

Заверил:

Изп. Директор



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ХИМИМПОРТ ИНВЕСТ" АД
за периода 01.01.2011 - 31.12.2011г.

хиляди лева

Показатели	Акцион еренка питал	Общи резерви	Финансов резултат	Общо собствен капитал
1. Салдо на 01.01.2011г.	130000	358	213612	343970
2. Печалба/загуба/ за годината			1415	1415
3. Салдо към 31.12.2011 г.	130000	358	215027	345385

Изготвил:



Изп.Директор:



Дата:

30.03.2012

Заверил:



П Р И Л О Ж Е Н И Е
КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА "ХИМИМПОРТ ИНВЕСТ" АД
към 31.12.2011г.

I. Учредяване и регистрация

"Химимпорт Инвест" с акционерно дружество, регистрирано в СГС по фирмено дело 7152/1994г. – Булстат 831541734.

Седалище и адрес на управление: София ул."Ст.Караджа" 2.

Дружеството се управлява чрез едностепенна система на управление, включваща Съвет на Директорите.

Членове на Съвета на Директорите са:

- Тихомир Иванов Митев
- Иво Каменов Георгиев
- Марин Великов Митев
- ЦКБ Груп ЕКИ 121749139

Дружеството се представлява от Иво Каменов и Марин Митев заедно и поотделно.

Предмет на дейност: придобиване, управление и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, управление и продажба на облигации, финансиране на дружества, в които дружеството участва, производство и покупка на стоки с цел продажба, както и комисионна и складова дейност, търговско представителство и посредничество.

Акционерният капитал на дружеството за 2007 г. е 60 000 000,00 лв.

Със съдебно решение № 24/22.02.2008 г. е регистрирано увеличение на капитала чрез издаване на нови поименни акции 70 000 000,00 бр. с право на глас с номинална стойност 1 лв. всяка акция.

Акционерният капитал на дружеството към 31.12.2011 г. е 130 000 000,00 лв.

Основен акционер е Химинвест Институт – 99,22%

II. Счетоводна политика

2.1 Общи положения

Дружеството изготвя своите годишни финансови отчети на база МСС.

Финансовият отчет на дружеството е изготвен на база текущо начисляване на приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития към датата на тяхното възникване, независимо от момента на получаване или плащане на парични средства или техните еквиваленти и се включват във финансовия отчет за съответния период.

Всички данни за 2011 г. и 2010 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил.лв.

Дружеството съставя консолидирани отчети заедно с дъщерните дружества, които са част от групата на "Химимпорт Инвест" АД.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна финансова година.

Някои от статиите в баланса, в отчета за доходите и отчета за паричния поток представени във финансовия отчет за 2010 г. в настоящия отчет са рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за 2011 г.

I. Нетекущи активи

1.1. Имоти, машини и съоръжения

През 2011 г. „Химимпорт Инвест“ АД е придобил по силата на постановление недвижим имот – Селскокопанско Летище Добрич на стойност 672 хил. лв.

В дружеството е начислена амортизация съгласно действащия ЗКПО:

- Сгради -4%
- Бетонни и асфалтови покрития – 10%

1.2. Инвестиции

- *Инвестиции в дъщерни дружества* – това са тези дружества, които се намират под контрола на дружеството:

№	Дъщерно дружество	2011 г.		2010 г.	
		хил. лв.	%	хил. лв.	%
1	Химимпорт АД-обикновени	268553	71,94%	270095	72,48%
	привилигировани	192570	80,38%	192590	80,38%
2	Ловико Сухиндол Груп АД	20	80,00%	20	80,00%
3	Химснаб Трейд ООД	25	50,00%	25	50,00%
4	ПОАД ЦКБ Сила	19646	35,79%	22116	40,29%
5	Инвест Кепитал ЕАД	300	100,00%	300	100,00%
6	Кепитал Инвест ЕАД	1500	100,00%	1500	100,00%
7	Асенова Крепост АД	11002	75,95%	2055	50,55%
8	М Кар ООД	5578	85,00%	5578	85,00%
9	Холдинг Асенова Крепост АД	11746	86,62%	575	53,89%
10	Варна Карс ООД	6317	90,00%		
11	Италия Ауто ЕООД	5	100,00%		
12	Експрес Кар ООД	574	86,27%		
13	Виа Интеркар ООД	1760	80,00%		
14	Виа Интеркар 2007 ООД	4	80,00%		
ОБЩО		519600		494854	

Контролът върху дъщерните дружества се изразява във възможността да се ръководи финансовата и оперативна политика на дъщерното дружество така, че да се извличат изгоди в резултат на дейността му. В самостоятелните финансови отчети на дружеството, инвестициите в дъщерните дружества са отразени по цена на придобиване.

Процентното участие в „Химимпорт“ АД включва обикновени и привилигировани акции.

1.3 Дългосрочни финансови активи и вземания

- *Инвестиции в други дружества:*

№	Дружества	2011 г.		2010г.	
		хил. лв.	%	хил. лв.	%
1	Армеец ЗПАД	7 252	4,61%	7 252	4,61%
2	Зърнени Храни България АД	5 531	1,95%	5 531	3,23%
3	Рига Хотел АД			121	11,86%
4	Пристанище Леспорт	150		150	
5	ИК Галата			3 468	3,85%
6	ПДНГ	772	1,39%	772	1,39%
7	Тексимбанк	4 004	9,06%	1 724	5,00%
8	Холдинг Варна АД	3 910	3,12%	5 365	4,65%
9	Химснаб България АД	547	0,69%		
ОБЩО		22 166		24 383	

Финансовите активи, включват следните категории финансови инструменти:

- заеми и вземания
- финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата
- инвестиции, държани до падеж
- финансови активи на разположение за продажба

Финансовите активи се признават на датата на сделката.

Към 31.12.2011г. "Химимпорт Инвест" АД има репо сделки с 14000бр.акции на Холдинг Варна АД, 155000бр.акции на Химимпорт АД, 2200000бр.акции на Зърнени Храни България АД и 222400бр.акции на Тексимбанк

Дружеството има дългосрочни вземания в размер на 27456 хил. лв., съгласно договори за цесии и 23 763 хил.лв. за предоставени финансови инструменти.

1.4.Отсрочени данъчни активи и пасиви – възникват в резултат на временни разлики върху неизползвани данъчни загуби, както следва:

- 2006 г. - 249 хил. лв.;
 - 2007 г. - 605 хил. лв.;
 - 2009 г. - 475 хил. лв.
- 2010 г. - 392 хил.лв.
2011 г. - 1339хил.лв.

В съответствие с действащия ЗКПО в страната, срокът за използване на данъчната загуба е в следващите 5 години.

Дружеството е начислило 2006-2007-2009-2010г. временни разлики върху реализираната данъчна загуба по реда на действащия ЗКПО в размер на 10%.

Отсроченият данъчен актив е намален към 31.12.2008 г. с размера на корпоративния данък в размер на 109 хил.лв.

Ръководството на дружеството счита, че има вероятност да реализира облагаема печалба в рамките на следващите 5 години, срещу която ще могат да се оползотворят начислените данъчни временни разлики.

II. Текущи активи

1. Вземания от свързани лица – към 31.12.2011г., са както следва:

№	Дружества	Сума (хил.лв.)
1	Асенова Крепост АД	305
2	ПДНГ	1
3	Химинвест Институт	31079
ОБЩО:		31385

2.Търговски вземания по фактури - 395хил.лв.

3. Данъчни вземания - 16хил.лв. ДДС

4. Други вземания – включват вземания съгласно договори за временна финансова помощ както следва:

№	Дружества	Сума (хил.лв.)
1	Маримекс 77 ЕООД	535
2	ДСИ ЕООД	898
3	Италкомерс 75 ЕООД	1 400
4	Примахим ЕООД	1427
5	Абас ЕООД	29 499
6	Холдинг Нов Век АД	5
7	Андезит ООД	5 323
8	Нико Комерс ЕООД	1 496
9	Варна Карс ООД	2 708
10	Алма Тур БГ АД	834
11	НТК	23630
12	Други	21880
13	Родна земя Холдинг	1
ОБЩО		89636

4. Пари и парични средства

Дружеството отчита като пари и парични средства наличните парични средства в брой и по разплащателни и депозитни сметки.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г.

III. Собствен капитал

Акционерният капитал на дружеството отразява номиналната стойност на емитираните акции.

Финансовият резултат включва текущия финансов резултат, натрупаните печалби и непокрытата загуба от минали години.

Текущият финансов резултат на дружеството към 31.12.2011 г. е в размер на 76 хил.лв. печалба.

IV. Нетекущи пасиви

1.Дългосрочните задължения към свързани лица отразяват задълженията на дружеството към:

№	Дружества	Сума (хил.лв.)
1	Булхимекс	67
ОБЩО		67

2.Задължения по облигационни заеми - 135864 хил.лв.

V. Текущи пасиви

1. Задължения към свързани лица:

№	Дружества	Сума (хил.лв.)
1	Химимпорт АД	113 217
2	ЦКБ	18 740
3	ЦКБ Груп ЕАД	4 600
4	Омега Финанс ООД	57
5	Химимпорт Холандия	119
6	ХГХ Консулт ООД	10
7	Холдинг Асенова Крепост АД	636
ОБЩО		137 379

2.Задължения по банков кредити – 2775хил.лв.

3.Търговски задължения по фактури -62хил.лв.

4.Данъчни задължения 69хил.лв.

5.Други задължения

№	Дружества	Сума (хил.лв.)
1	Холдинг Варна АД	10 040
3	Слънчеви Лъчи Трейд ЕООД	642
4	Кепитал Мениджмънт АДСИЦ	160
5	Сила Холдинг АД	1 670
6	НТК ЕООД	7 234
7	ЗОК ЦКБ Здраве АД	1 086
8	Дениз 2001 ЕООД	3 735
9	Павлекс 97 ЕООД	3 144
10	Уникредит Булбанк	25 722
11	Финанс Консултинг ЕАД	812
12	Бългериан Милс ЕООД	54
13	Гама Финанс ЕООД	1 489
14	НИК ЕООД	4 811
15	Лориян ЕООД	12 000
16	Слънчеви Лъчи Провадия	23 630
17	Други	2 730
ОБЩО		98 959

Осъществявайки дейността си дружеството е изложено на многобройни финансови рискове:

- пазарен риск - включващ валутен риск, риск от промяна справедливата стойност на финансовите инструменти под влияние на пазарните лихвени нива и ценови риск;
- кредитен риск;
- ликвиден риск ;
- риск от промяна на бъдещите парични потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива.

Програмата на дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на дружеството.

След датата на съставяне на баланса няма настъпили коригиращи и други събития.

Изготвил:



Изп.Директор:

