

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Доклад за дейността и Индивидуален финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2013

2. ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 31 декември 2012 и 2013 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 31.12.2011	7010	987	2 510	484	346	46	11 383
Постъпили	26	4	91	18	0	88	227
Излезли	(131)	(3)	(41)	(21)	(17)	(113)	(326)
Преоценки признати в капитала							-
Обезценки признати в опр							-
Възстановени обезценки в опр							-
Салдо към 31.12.2012	6 905	988	2 560	481	329	21	11 284
Постъпили	0	0	7	0	0	1	8
Излезли	(24)	(41)	(15)	(2)	(3)	(1)	(86)
Преоценки признати в капитала							-
Обезценки признати в опр							-
Възстановени обезценки в опр							-
Салдо към 31.12.2013	6 881	947	2 552	479	326	21	11 206
В т.ч. напълно амортизирани	16	-	2048	310	216	-	2590
Амортизация							
Салдо към 31.12.2011	1 399	352	2 208	389	263		4 611
Постъпили	77	23	89	22	31		242
Излезли	(59)	-2	(42)	(7)	(17)		(127)
Преоценки признати в капитала							-
Обезценки признати в опр							-
Възстановени обезценки в опр							-
Салдо към 31.12.2012	1 417	373	2 255	404	277	-	4 726
Постъпили	74	23	86	21	26		230
Излезли	(1)	(31)	(15)	(2)	(3)		(52)
Преоценки признати в капитала							-
Обезценки признати в опр							-
Възстановени обезценки в опр							-
Салдо към 31.12.2013	1 490	365	2 326	423	300	-	4 904
Балансова стойност							
Балансова стойност към 31.12.2012	5 488	615	305	77	52	21	6 558
Балансова стойност към 31.12.2013	5 391	582	226	56	26	21	6 302

Като обезпечение по предоставени банкови кредити от БДСК ЕАД са заложили 45 бр машини и е извършена ипотека на земя и сгради находящи се в гр.Ловеч бул.Мизия №1

Няма извършени обезценки през 2013г.

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Доклад за дейността и Индивидуален финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2013

2. 2 Инвестиционни имоти

	Земи	Сгради	Други активи	Общо
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2011		373		373
Постъпили				-
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2012	-	373	-	373
Постъпили				-
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2013	-	373	-	373
В т.ч. напълно амортизирани		-		-
Амортизация				
Салдо към 31.12.2011		230		230
Постъпили		8		8
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2012	-	238	-	238
Постъпили		7		7
Излезли		-8		(8)
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2013	-	237	-	237
Балансова стойност				
Балансова стойност към 31.12.2012	-	135	-	135
Балансова стойност към 31.12.2013	-	136	-	136

Не са извършвани обезценки през 2013г.

2.3. Нематериални активи

	Продукти от развойна д-ст	Програмни продукти	Други активи	Общо
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2011		45	602	647
Постъпили			-	-
Излезли			(483)	(483)
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2012	-	45	119	164
Постъпили			6	6
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2013	-	45	125	170
В.т.ч.напълно амортизирани		45	88	133
Амортизация				
Салдо към 31.12.2011		43	262	305
Постъпили		1	57	58
Излезли			(213)	(213)
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2012	-	44	106	150
Постъпили		1	6	7
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2013	-	45	112	157
Балансова стойност				
Балансова стойност към 31.12.2012	-	1	13	14
Балансова стойност към 31.12.2013	-	-	13	13

Не са извършвани обезценки през 2013г.

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Доклад за дейността и Индивидуален финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2013

2. 4 Активи по отсрочени данъци

Временна разлика	31.12.2012		Движение на отсрочените данъци за 2013				31.12.2013	
			увеличение		намаление			
	Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика
Активи по отсрочени данъци								
Амортизации							-	-
Обезценка	12	1			2		10	1
Компенсирими отпуски	24	2	19	2	22	2	21	2
Слаба капитализация							-	-
Загуба	616	61	389	40			1 005	101
ДРУГИ	6	1	4		6	1	4	-
							-	-
Общо активи:	658	65	412	42	30	3	1 040	104
Пасиви по отсрочени данъци								
Преоценъчен резерв							-	-
Амортизации							-	-
							-	-
							-	-
Общо пасиви:	-	-	-	-	-	-	-	-
Отсрочени данъци (нето)	658	65	412	42	30	3	1 040	104

2.5. Финансови активи нетекущи

Нетекущи финансови активи	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.
Дялове и участия	3 581	3 581
Финансови активи държани до падеж	-	-
Финансови активи налични за продажба	-	-
Вземания по предоставени кредити	-	-
Вземания по лизингови договори	-	-
Общо	3 581	3 581

Сделките между Балкан АД и неговото дъщерно дружество Балканвело АД възлизат на 625 хил.лв . без ДДС.

Дружеството няма дългосрочни ценни книжа.

2.6. Нетекущи активи държани за продажба

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

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Доклад за дейността и Индивидуален финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2013

2. 7. Материални запаси

Вид	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.
Материали в т.ч. /нето/	631	742
Основни материали	567	672
Резервни части	18	19
Горива и смазочни материали	1	1
Спомагателни материали	43	48
Други материали	2	2
Стоки /нето/	200	257
Стоки	200	257
Обезценка на стоки	-	-
Продукция /нето/	304	454
Продукция	304	454
Обезценка на продукция	-	-
Незавършено производство /нето/	6	7
Незавършено производство	6	7
Обезценка на незавършено произ-во	-	-
Общо	1141	1460

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	31.12.2013г.	31.12.2012 г.
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	142	493
Вземания по продажби	142	-
Вземания по предоставени Заеми	-	493
Вземания от клиенти	178	310
Вземания	178	310
Вземания по предоставени аванси /нето/	9	22
Вземания по предоставени аванси	9	22
Вземания по дивиденди /нето/	1003	483
Вземания по дивиденди /съучастия	1003	483
Вземания по съдебни спорове /нето/	14	108
Вземания по съдебни спорове	14	108
Вземания от социално осигуряване в т.ч.	-	-
Социално осигуряване	-	-
Здравно осигуряване	-	-
Други	-	-
Други вземания в т.ч. /нето/	149	162
Вземания по липси и начети	-	-
Вземания по рекламации	-	-
Предплатени разходи	11	18
Предоставени гаранции и депозити	-	-
Вземания по предоставени заеми	-	39
Други краткосрочни вземания	138	105
Общо	1495	1578

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Доклад за дейността и Индивидуален финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2013

2.9. Данъци за възстановяване.

Вид	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.
Данък върху печалбата	3	3
Данък върху добавената стойност	-	-
Общо	3	3

2. 10. Парични средства

Вид	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.
Парични средства в брой в т.ч.	7	12
В лева	7	12
Във валута	-	-
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	5	132
В лева	3	118
Във валута	2	14
Парични еквиваленти	-	11
Блокирани парични средства	-	-
Краткосрочни депозити	4	6
Общо	16	161

2.11. Собствен капитал

2.11. 1 Основен капитал

Вид акции	31.12.2013 г.			31.12.2012 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.т.ч.-обикновенни акции	3779926	3779926	1	3779926	3779926	1		
Общо:	3779926	3779926		3779926	3779926			
Акционер	31.12.2013 г.				31.12.2012 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%

2.11. 2 Резерви

	Резерв от последващи оценки на активи	Общи резерви	Други резерви	Общо резерви
Резерви към 31.12.2011г.		665	4599	5264
Промяна в счетоводната политика				-
Ефект от отсрочени данъци				-
Преизчислени резерви към 31.12.2011 г.	-	665	4599	5264
Увеличения от:	-	-		
Разпределение на печалба				
Други				-
Намаления от:		-	-	-
Покриване на загуби				-
Преоценка на активи				-
Продажба на активи				-
Други изплащане на дивиденди				
Резерви към 31.12.2012 г.	-	665	4599	5264
Увеличения от:	-	-		
Разпределение на печалба				-
Преоценка на активи				-
Други				-
Намаления от:	-	-	-	-
Покриване на загуби				
Преоценка на активи				
Продажба на активи				
Други				
Резерви към 31.12.2013 г.	-	665	4 599	5 264

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Доклад за дейността и Индивидуален финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2013

2.11. 3 Финансов резултат

Финансов резултат	Стойност
Печалба към 31.12.2011 г.	312
Увеличения от:	195
Печалба за годината 2012	195
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Намаления от:	(302)
Разпределение на печелба дивиденди	(302)
Покриване на загуба	
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Печалба към 31.12.2012 г.	205
Увеличения от:	108
Печалба за годината 2013	108
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Намаления от:	(151)
Разпределение на печелба дивиденди	(151)
Покриване на загуба	
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Печалба към 31.12.2013 г.	162
Загуба към 31.12.2011 г.	
Увеличения от:	-
Загуба за годината 2012	
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Намаления от:	
Покриване на загуби с резерви и печалби	
Отписан преоценъчен резерв	-
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Загуба към 31.12.2012 г.	
Увеличения от:	-
Загуба за годината 2013	
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Намаления от:	
Покриване на загуби с резерви и печалби	
Отписан преоценъчен резерв	
Промени в счетоводната политика, грешки и др.	
Загуба към 31.12.2013 г.	-
Финансов резултат към 31.12.2011 г.	312
Финансов резултат към 31.12.2012 г.	205
Финансов резултат към 31.12.2013 г.	162