

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината
завършваща към 31.12.2015г.

1. 1. 2 Приходи от правителствени дарения

Вид приход	2015 г.	2014 г.
Дарения за дълготрайни активи	-	2
Дарения за текуща дейност	-	-
Общо	-	2

1.1. 3. Финансови приходи

Вид приход	2015 г.	2014 г.
Приходи от участия	539	436
Приходи от лихви в т.ч.	25	31
по заеми	25	31
по депозити и сметки	-	-
От операции с финансови инструменти	-	-
Положителни курсови разлики	66	28
Други финансови приходи	-	-
Общо	630	495

1. 2. Разходи**1. 2. 1. Използвани суровини, материали и консумативи**

Вид разход	2014 г.	2014 г.
Основни материали	3736	5548
Спомагателни материали	51	71
Горивни и смазочни материали	92	106
Инструменти	19	21
Ел. енергия	267	271
Офис материали и консумативи	1	2
Други материали	9	14
Общо	4175	6033

1. 2. 2. Разходи за външни услуги

Вид разход	2014 г.	2014 г.
Нает транспорт	9	11
Ремонти	28	14
Реклама	206	206
Съобщителни услуги	18	15
Консултански и други договори	19	22
Граждански договори и хонорари	1	1
Застраховки	21	27
Охрана	85	72
Абонаменти	2	2
Други разходи за външни услуги	62	107
Наеми	19	24
Общо	470	501

“БАЛКАН ”АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2015г.

1.2. 3. Разходи за амортизации

Вид разход	2015 г.	2014 г.
Разходи за амортизации на дълготрайни материални активи	309	413
Разходи за амортизации на дълготрайни нематериални активи	64	50
Общо	373	463

1. 2. 4. Разходи за заплати и осигуровки на персонала

Разходи за:	2015 г.	2014 г.
Разходи за заплати	1199	1318
Разходи за осигуровки	208	239
Общо	1407	1557

1. 2. 5. Други разходи

Вид разход	2015 г.	2014 г.
Разходи за командировки	34	17
Разходи представителни	10	44
Разходи за брак	6	17
Разходи за ваучери	4	5
Отписани вземания	7	6
Други разходи	3	26
Разходи за данъци и такси	113	174
Общо	177	289

1. 2. 6. Балансова стойност на продадени активи /без продукция/

Вид разход	2015г.	2014 г.
Балансова стойност на продадени активи /нето/	498	357
Балансова стойност на продадени активи	498	357
Изменение на запасите от продукция /нето/	182	(202)
Изменение на запасите от продукция	182	(202)
Капитализирани разходи за активи	-	(6)
Общо	680	149

1. 2. 7. Финансови разходи

Вид разход	2015г.	2014 г.
Разходи за лихви в т.ч.	235	280
по заеми	200	255
по лизингови договори	10	15
Други	25	10
От операции с финансови инструменти	-	-
Отрицателни курсови разлики	10	18
Други финансови разходи	33	49
Общо	278	347

"БАЛКАН" АД ЛОВЕЧ**Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2015г.****1. 2. 8. Разход за данъци**

Съгласно действащото законодателство печалбите се облагат с корпоративен данък в размер 10%. За изчисляване размера на отсрочените данъци е ползвана ставка 10%, която се очаква да е валидна при обратното проявление.

Вид разход	2015 г.	2014г.
Данъци от печалбата	-	12
Други	26	(35)
Общо	26	(23)

2. ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

При изготвяне на консолидираният отчет за финансовото състояние са елиминирани отчетната стойност на участието в дъщерното дружество ,основния капитал на дъщерното дружество и всички взаимно вътрешногрупови вземания и задължения

2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 31 декември 2015 и 2014 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 31.12.2013	8241	947	5 154	765	351	482	15 940
Постъпили	501		21		1	8	531
Излезли	(28)		(41)	(24)	(9)	(490)	(592)
Преоценки признати в капитала							-
Обезценки признати в опр							-
Възстановени обезценки в опр							-
Салдо към 31.12.2014	8 714	947	5 134	741	343	-	15 879
Постъпили	0		58	1	2		61
Излезли	(22)		(6)	(23)	(2)		(53)
Преоценки признати в капитала							-
Обезценки признати в опр							-
Възстановени обезценки в опр							-
Салдо към 31.12.2015	8 692	947	5 186	719	343	-	15 887
Амортизация							
Салдо към 31.12.2013	1 589	365	3 235	630	308		6 127
Постъпили	141	23	187	48	14		413
Излезли	(21)		(47)	(24)	(9)		(101)
Преоценки признати в капитала							-
Обезценки признати в опр							-
Възстановени обезценки в опр							-
Салдо към 31.12.2014	1 709	388	3 375	654	313	-	6 439
Постъпили	80	22	157	40	9		308
Излезли	-		(6)	(22)	(2)		(30)
Преоценки признати в капитала							-
Обезценки признати в опр							-
Възстановени обезценки в опр							-
Салдо към 31.12.2015	1 789	410	3 526	672	320	-	6 717
Балансова стойност							

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2015г.

Балансова стойност към 31.12.2014	7 005	559	1 759	87	30	-	9 440
Балансова стойност към 31.12.2015	6 903	537	1 660	47	23	-	9 170

Като обезпечение по предоставени банкови кредити от БДСК ЕАД са заложени 45 бр машини и е извършена ипотека на земя и сгради намиращи се в гр.Ловеч бул.Мизия №1
Няма извършени обезценки през 2015г.

2.2 . Инвестиционни имоти

	Земи	Сгради	Други активи	Общо
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2013		23		23
Постъпили				-
Излезли		-8		(8)
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2014	-	15	-	15
Постъпили				-
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2015	-	15	-	15
Амортизация				
Салдо към 31.12.2013		13		13
Постъпили				-
Излезли		-3		(3)
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2014	-	10	-	10
Постъпили		1		1
Излезли				-
Преоценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2015	-	11	-	11
Балансова стойност				
Балансова стойност към 31.12.2014	-	5	-	5
Балансова стойност към 31.12.2015	-	4	-	4

Не са извършвани обезценки през 2015г.

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2015г.

2.3. Нематериални активи

	Продукти от развойна д-ст	Програмни продукти	Други активи	Общо
Отчетна стойност				
Салдо към 31.12.2013		51	796	847
Постъпили			3	3
Излезли			(19)	(19)
Преценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2014	-	51	780	831
Постъпили			270	270
Излезли			(21)	(21)
Преценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2015	-	51	1 029	1 080
Амортизация				
Салдо към 31.12.2013		51	376	427
Постъпили		-	50	50
Излезли			(19)	(19)
Преценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2014	-	51	407	458
Постъпили			64	64
Излезли			(21)	(21)
Преценки признати в капитала				-
Обезценки признати в опр				-
Възстановени обезценки в опр				-
Салдо към 31.12.2015	-	51	450	501
Балансова стойност				
Балансова стойност към 31.12.2014	-	-	373	373
Балансова стойност към 31.12.2015	-	-	579	579

Не са извършвани обезценки през 2015г.

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2015г.

2. 4 Активи по отсрочени данъци

Временна разлика	31 декември 2014		Движение на отсрочените данъци за 2015				31 декември 2015	
	Данъчна основа	Временна разлика	увеличение		намаление		Данъчна основа	Временна разлика
			Данъчна основа	Временна разлика	Данъчна основа	Временна разлика		
Активи по отсрочени данъци								
Амортизации							-	-
Обезценка сгради	9	1			1		8	1
Компенсируми отпуски	54	5	45	4	40	4	59	5
Слаба капитализация							-	-
Загуба	1 366	137	296	30	565	57	1 097	110
Други	12	1	23	2	12	1	23	2
							-	-
Общо активи:	1 441	144	364	36	618	62	1 187	118
Пасиви по отсрочени данъци								
Преоценъчен резерв							-	-
Амортизации							-	-
							-	-
							-	-
Общо пасиви:	-	-	-	-	-	-	-	-
Отсрочени данъци (нето)	1 441	144	364	36	618	62	1 187	118

2.5. Финансови активи нетекущи

При съставянето на консолидирания отчет е елиминирано участието на Балкан АД в Дъщерното дружество. Дружествата от Групата участват в консорциуми по ЗЗД.

Нетекущи финансови активи	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.
Дялове и участия	286	286
Общо	286	286

2.6. Нетекущи активи държани за продажба

Към 31.12.2015г.Групата не класифицира като държан за продажба нетекущи активи.

2. 7. Материални запаси

Вид	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.
Материали в т.ч. /нето/	1853	1525
Основни материали	1798	1462
Резервни части	16	22
Горива и смазочни материали	1	1
Спомагателни материали	38	39
Други материали	-	1
Стоки /нето/	297	151
Стоки	297	151
Производство /нето/	595	786
Производство	595	786
Незавършено производство /нето/	16	13
Незавършено производство	16	13
Общо	2761	2475

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ**Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2015г.**

Групата 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	31.12.2015	31.12.2014
Вземания от свързани предприятия в т.ч. /нето/	65	62
Вземания по продажби	-	-
Вземания по предоставени търг. Заеми	65	62
Вземания от продажби в /нето/	967	964
Вземания бруто	967	964
Вземания по предоставени аванси /нето/	438	410
Вземания по предоставени аванси	438	410
Обезценка на вземания по аванси	-	-
Вземания по дивиденди /нето/	1989	1541
Вземания от съучастия	1989	1541
Вземания по съдебни спорове /нето/	105	109
Вземания по съдебни спорове	105	109
Други вземания в т.ч. /нето/	587	580
Предплатени разходи	20	37
Вземания по предоставени заеми	523	514
Други краткосрочни вземания	44	29
Общо	4151	3666

2.9. Данъци за възстановяване.

Вид	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.
Данък върху печалбата	3	3
Данък върху добавената стойност	178	93
Общо	181	96

2. 10. Парични средства

Вид	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.
Парични средства в брой в т.ч.	14	11
В лева	14	11
Във валута	-	-
Парични средства в разплащателни сметки в т.ч.	34	61
В лева	18	57
Във валута	16	4
Парични еквиваленти	-	-
Краткосрочни депозити	9	5
Общо	57	77

“БАЛКАН” АД ЛОВЕЧ

Консолидиран доклад за дейността и Консолидиран финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2015г.

2.11. Собствен капитал

2. 11. 1 Основен капитал

Вид акции	31.12.2015 г.			31.12.2014 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.-обикновени акции	3779926	3779926	1	3779926	3779926	1
Общо:	3779926	3779926		3779926	3779926	

Акционер	31.12.2015 г.				31.12.2014 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%