

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

по реда на чл.73г от Нардба №25 от 22.03.2006 за изискванията към дейността на инвестиционните дружества и договорните фондове

1. Информация относно броя на емитираните акции към края на отчетния период

Капиталът на дружеството е разпределен в 805 951 броя акции с номинал 1 лев. Всяка акция дава едно право на глас. През изтеклата година няма емитирани нови акции или конвертиране на един вид акции в други.

Акционерната структура към 31.12.2009 е както следва:

- физически лица - 31 399 лица притежаващи 689 960 броя акции;
- юридически лица – 7 юридически лица, притежаващи 115 991 броя акции.

Рослин Капитал Партньрс – България ООД притежава 13.013 % от капитала на дружеството към 31.12.2009.

2. Нетна стойност на активите

ИД Индустиален фонд АД прилага одобрените от Комисията по финансов надзор Правила за оценка на портфейла и определяне на нетната стойност на активите на дружеството. Нетната стойност на активите към 31.12.2009 се изчислява на 1 367 228 лева. Нетната стойност на активите на една акция е 1.696 лева.

3. Обем и структура на инвестициите в портфейла

Дружеството инвестира паричните си средства основно в акции, търгувани на Българска фондова борса, както и в срочни депозити – в лева и валута. Структурата на портфейла от акции и банкови депозити е представена в таблицата по долу:

Партида	Име	Количество	Мярка	Стойност	% от активите на дружеството
BSTR	ЗПАД БУЛСТРАД - СОФИЯ	674.000	бр.	28	2.021%
BTH	БУЛГАРТАБАК ХОЛДИНГ АД	2229.000	бр.	37	2.737%
CCB	ТБ Централна Кооп. Банка АД	2000.000	бр.	3	0.189%
CHIM	Химимпорт АД	6269.000	бр.	17	1.230%
ENM	Енемона АД	1593.000	бр.	15	1.070%
EUBG	Еврохолд България АД	21992.000	бр.	31	2.262%
FIB	ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА АД	8757.000	бр.	20	1.457%
КАО	КАОЛИН АД	8471.000	бр.	48	3.545%
PING	Пингвините ЕАД	108500.000	бр.	136	9.968%
SLB	Слънчев бряг АД	6835.000	бр.	31	2.281%
TRACE	Трейс Груп Холд АД	450.000	бр.	28	2.045%
ZHVG	Зърнени Храни България АД	22724.000	бр.	14	1.061%
ZLP	Златни пясъци АД	1709.000	бр.	6	0.406%
DFACB	ДФ-Аврора Кепитъл Балансиран	11 159.593	дял	56	4.136%

Общо

470

34.41%

Банка	Валута	Валутно количество	Стойност BGN	% от активите на дружеството
Първа Инвестиционна банка АД	USD	66 784.89	91 100.60	6.658%
Райфайзенбанк	BGN	23 447.50	23 447.50	1.714%
МКБ Юнионбанк АД	USD	142 496.72	194 378.36	14.206%
Банка Пиреос България АД	BGN	217 561.00	217 561.00	15.900%
Банка ДСК ЕАД	BGN	239 890.00	239 890.00	17.532%
Българо-Американска Кредитна Банка	USD	30 906.75	42 159.59	3.081%
Българо-Американска Кредитна Банка	BGN	41 563.20	41 563.20	3.038%

Общо

850 100.25

62.127%

4. Промените в структурата на портфейла е показана в справката, като са отразени притежаваните акции в началото на периода, закупените и продадените през периода, притежаваните в края на годината, както и промените в техните оценки – Приложение №1.

5. Информация за промените в състоянието на активите към 31.12.2009 година

Показател	Нетекущи активи	Парични средства	Инвестиции в дружества	Вземания	Разходи за бъдещи периоди	Общо
<i>Активи към 01.01.2009</i>	23	876	554	4	2	1 459
Приходи от инвестиции		90				90
Освобождаване от инвестиции			(97)			(97)
Други приходи		45		16		61
Разходи за управление	(1)	(161)				(162)
Такса банка депозитар						
Други плащания и данъци						
Нетни приходи						
Разпределение на доход		9				9
Промени в капитала						
Промени от валутни операции		(6)				(6)
Нарастване/спад на инвестициите			13			13
<i>Активи към 31.12.2009</i>	22	853	470	20	2	1 367

6. Изменение на нетните активи на дружеството

В таблицата е представена сравнителна информация за изменението на нетните активи на дружеството и нетната стойност на една акция към 31.12.2007, 31.12.2008 и към 31.12.2009.

Показател \ Период	2007	2008	2009
Нетна стойност на активите	2 689 262.96 лв	1 457 316.38 лв	1 367 227.84 лв.
Нетна стойност на една акция	3.34 лв	1.81 лв	1.70 лв

7. Дружеството не е извършвало сделки и не отчита задължения, възникнали от сделки с деривативни финансови инструменти към 31.12.2009 г.

София

Изм.директор



ДЕКЛАРАЦИЯ

Долуподписаният Даниел Георгиев Александров, в качеството си на Изпълнителен директор на ИД "Индустриален фонд" АД

ДЕКЛАРИРАМ

Положил съм необходимата грижа и до колкото ми е известно:

1. Финансовия отчет, съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата на дружеството.
2. Докладът за дейността съдържа достоверен преглед на развитието и резултатите от дейността на дружеството, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове и несигурности пред които е изправено.

Дата: 25.03.2010 г.

Подпис:



ДЕКЛАРАЦИЯ

Долуподписаният Борислав Любомиров Киров, в качеството си на
Изпълнителен директор на ИД "Индустриален фонд" АД

ДЕКЛАРИРАМ

Положил съм необходимата грижа и до колкото ми е известно:

1. Финансовия отчет, съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата на дружеството.
2. Докладът за дейността съдържа достоверен преглед на развитието и резултатите от дейността на дружеството, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове и несигурности пред които е изправено.

Дата: 25.03.2010 г.

Подпис:



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на КНС:
Отчетен период:

ИД Индустриален фонд АД
31 декември 2009

ЕИК по БУЛСТАТ
121247332

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	805 951	805 951
1. Ценни книжа, в т.ч.:			II. РЕЗЕРВИ		
акции			1. Премийни резерви при емитиране/обратно изкупуване на акции/дялове		
дялове			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	(708 041)	(705 721)
2. Други финансови инструменти			3. Общи резерви	1 346 086	1 332 913
Общо за група I	0	0	Общо за група II	638 045	627 192
II. ДРУГИ НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	22 207	22 876	III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	22 207	22 876	1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:		11 305
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба		11 305
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба		
1. Парични средства в каса	201	274	2. Текуща печалба (загуба)	(76 768)	12 869
2. Парични средства по безсрочни депозити	2 418	5 593	Общо за група III	(76 768)	24 174
3. Парични средства по срочни депозити	850 100	869 858	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	1 367 228	1 457 316
4. Блокирани парични средства					
Общо за група I	852 720	875 725			
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ			B. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
1. Ценни книжа, в т.ч.:	414 010	492 187	1. Задължения, свързани с дивиденди		
акции	414 010	492 187	2. Задължения към финансови институции, в т.ч.:	0	
права			към банка депозитар	0	
дялове			към управляващо дружество		
други			към кредитни институции		
2. Инструменти на паричния пазар			3. Задължения към контрагенти	286	1 557
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	56 570	62 369	4. Задължения, свързани с възнаграждения	98	139
4. Деривативни финансови инструменти			5. Задължения към осигурителни предприятия	17	25
5. Блокирани			6. Данъчни задължения		
6. Други финансови инструменти			7. Задължения, свързани с емитиране		
Общо за група II	470 581	554 556	8. Задължения, свързани с обратно изкупуване		
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			9. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти		
1. Вземания, свързани с лихви	9 993	3 352	10. Други	23	52
2. Вземания по сделки с финансови инструменти	9 676		Общо за група I	423	1 773
3. Вземания, свързани с емитиране			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	423	1 773
4. Други	615	615			
Общо за група III	20 283	3 967			
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	1 860	1 966			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	1 345 444	1 436 213			
СУМА НА АКТИВА	1 367 651	1 459 089	СУМА НА ПАСИВИ	1 367 651	1 459 089

Дата: 05.03.2010

Съставител:
Профит Менеджмънт ООД

Ръководител:

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на КИС:

ИД Индустриален фонд АД

БИК по БУЛСТАТ

Отчетен период:

Януари - Декември 2009 година

121247332

(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
А. Разходи за дейността			А. Приходи от дейността		
I. Финансови разходи			I. Финансови приходи		
1. Разходи за лихви	0	2	1. Приходи от дивиденди	9 290	23 939
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	3 046	33 599	2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.: от последваща оценка	20 497	119 388
3. Разходи, свързани с валутни операции	71 922	74 941	3. Приходи, свързани с валутни операции	66 464	88 053
4. Други	914	411	4. Приходи от лихви	51 160	24 272
			5. Други		
Общо за група I	75 882	108 953	Общо за група I	147 410	255 653
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	71 528	146 700
II. Нефинансови разходи			II. Нефинансови приходи		
1. Разходи за материали	1 480	1 315			
2. Разходи за външни услуги	29 255	28 991			
3. Разходи за амортизация	4 983	4 478			
4. Разходи, свързани с възнаграждения	107 006	93 846			
5. Други	5 571	5 201			
Общо за група II	148 296	133 831	Общо за група II		
НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	148 296	133 831	НЕТЕН РЕЗУЛТАТ ОТ НЕФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		
Б. Общо разходи за дейността (I+II)	224 178	242 784	Б. Общо приходи от дейността (I+II)	147 410	255 653
В. Печалба преди облагане с данъци		12 869	В. Загуба преди облагане с данъци	76 768	
III. Разходи за данъци					
Г. Нетна печалба за периода (В-III)		12 869	Г. Нетна загуба за периода	76 768	
ВСИЧКО (Б+III+Г)	224 178	255 653	ВСИЧКО (Б+Г)	224 178	255 653

Дата: 05.03.2010

Съставител:

Профит Мениджмънт ООД

Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на КИС:

ИД Индустриален фонд АД

ЕИК по БУЛСТАТ

Отчетен период:

Януари - Декември 2009 година

121247332

(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Емитиране и обратно изкупуване на акции/дялове						
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:						
лихви						
Плащания при разпределения на печалби						
Парични потоци от валутни операции и пресценки	66 314	71 781.71	(5 467)	88 003	74 912	13 091
Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	66 314	71 782	(5 467)	88 003	74 912	13 091
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	89 973	5	89 968	440 356	370 195	70 161
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи						
Лихви, комисиони и др. подобни	44 529	2	44 527	25 102		25 102
Получени дивиденди	9 290		9 290	23 939		23 939
Парични потоци, свързани с управляващо дружество						
Парични потоци, свързани с банка-депозитар		420	(420)		840	(840)
Парични потоци, свързани с валутни операции						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	143 792	427	143 365	489 397	371 035	118 362
В. Парични потоци от неспециализирана дейност						
Парични потоци, свързани с други контрагенти		37 460	(37 460)		31 957	(31 957)
Парични потоци, свързани с нетекущи активи		4 367	(4 367)		240	(240)
Парични потоци, свързани с възнаграждения		118 171	(118 171)		115 783	(115 783)
Парични потоци, свързани с данъци						
Други парични потоци от неспециализирана дейност		904	(904)		1 651	(1 651)
Всичко парични потоци от неспециализирана дейност (В):		160 902	(160 902)		149 631	(149 631)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	210 106	233 111	(23 005)	577 406	593 578	(18 179)
Д. Парични средства в началото на периода			875 725			893 903
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:			852 720			875 725
по безсрочни депозити			2 418			5 593

Дата: 05.03.2010

Съставител:

Профит Менеджмънт ООД

Ръководител:

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯ В СОБСТВЕННИЯ КАПИТАЛ

Наименование на КИС:
Отчетен период:

ИД Индустрислен фонд АД
Януари - Декември 2009 година

ЕИК по БУЛСТАТ
121247332

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви			Надрупани печалби/загуби		Общо собствен капитал
		премии от емисии (премиев резерв)	резерв от последващи оценки	общия резерви	печалба	загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7
Салдо към началото на предходната година	805 951		517 363	1 066 825	299 124		2 689 263
Салдо към началото на предходния отчетен период	805 951		517 363	1 066 825	299 124		2 689 263
Салдо в началото на отчетния период	805 951		(705 721)	1 332 913	24 174		1 457 316
Промена в началните салда поради:							
Ефект от промени в счетоводната политика							
Фундаментални грешки							
Коригирано салдо в началото на отчетния период	805 951		(705 721)	1 332 913	24 174		1 457 316
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:							
емитиране							
обратно изкупуване							
Нетна печалба/загуба за периода						(76 768)	(76 768)
1. Разпределение на печалбата за:				13 174	(13 174)		
дивиденди							
други				13 174	(13 174)		
2. Покриване на загуби							
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:							
увеличения							
намаления							
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:			(2 321)				(2 321)
увеличения			157 839				157 839
намаления			160 160				160 160
5. Други изменения					(11 000)		(11 000)
Салдо към края на отчетния период	805 951		(708 041)	1 346 086		(76 768)	1 367 228
6. Други промени							
Собствен капитал към края на отчетния период	805 951		(708 041)	1 346 086		(76 768)	1 367 228

Дата: 05.03.2010

Съставител:



Ръководител:



Справка за текущите
нефинансови активи

Наименование на КИС:

ИД Индустриален фонд АД
Януари - Декември 2009 годинаЕНК по БУЛСТАТ
121247332

Отчетен период:

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на текущите активи				Преоценка		Преоценена стойност (4+5- 6)	Амортизация				Преоценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност за текущия период (7-14)
	в началото на периода	на постъпване през периода	на излизане през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличени е	намалени е		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличени е	намалени е		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Текущи нефинансови активи															
1. Материални активи, в т.ч.:	55 132	1 175	43 810	12 497			12 497	52 366	1 730	43 757	10 339			10 339	2 158
сгради															
офис оборудване	11 652	1 175	330	12 497			12 497	8 925	1 714	300	10 339			10 339	2 158
транспортни средства	43 480		43 480					43 441	16	43 457					
други															
2. Нематериални активи	71 678	3 192		74 870			74 870	31 568	3 253		34 821			34 821	20 049
Общо:	126 810	4 367	43 810	87 367			87 367	103 934	4 983	43 757	65 160			65 160	22 207

Дата: 05.03.2010



Ръководител:



Справка
за краткосрочните вземания и задължения

Наименование на КИС:
Отчетен период:

ИД Индустиален фонд АД
Януари - Декември 2009

ЕИК по БУЛСТАТ
121247332

(в лева)

А. ВЗЕМАНИЯ

Показатели	Сума на вземанията	Степен на ликвидност		
		до 1 месец	до 3 месеца	до една година
а	1	2	3	4
I. Краткосрочни вземания				
1. Вземания, свързани с емитиране				
2. Съдебни вземания и присъдени вземания				
3. Вземания от съучастия (дивиденди)				
4. Вземания от лихви, в т.ч.:	9 993	9 993		
по депозити	9 993	9 993		
по дългови финансови инструменти				
5. Вземания, свързани с финансови инструменти, в т.ч.:	9 676	9 676		
при продажба на финансови инструменти	9 676	9 676		
увеличения на капитала				
други				
6. Други краткосрочни вземания	615	615		
Общо вземания:	20 283	20 283		

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Показатели	Сума на задълженията	Степен на изискуемост		
		до 1 месец	до 3 месеца	до една година
а	1	2	3	4
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения по дивиденди				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
банка депозитар				
управляващо дружество				
други кредитни институции				
3. Задължения към контрагенти	286	286		
4. Задължения, свързани с възнаграждения	98	98		
5. Задължения към осигурителни предприятия	17	17		
6. Данъчни задължения				
7. Задължения по обратно изкупуване на акции/дялове				
8. Задължения, свързани със сделки с финансови инструменти				
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.:	23	23		
неплатени лихви				
Общо задължения:	423	423		

Дата: 05.03.2010

Съставител:
Профит Менѝджмѝнт ООД

Ръководител:
СОФИЯ

Забележка: Вземанията и задълженията от и към чужбина се посочват в отделна справка за всяка страна.

Справка
за финансовите инструментиЕНК по БУЛСТАТ
121247332Наименование на КИС:
Отчетен период:ИД Индустриален фонд АД
Януари - Декември 2009 година

(в лева)

Показатели	Вид и брой на финансовите инструменти							Брой/Номинал	Валута	Стойност на финансовите	Балансова стойност в края на отчетния период в процент към стойността на активите по баланса на дружеството	Процент на участието в капитала на емитента
	ISIN	налични	безналични	Регулиран пазар, на който са допуснати или търгувани, както и сегмент	Индекс на регулиран пазар	Инвестиционен рейтинг	Рейтингова агенция			Балансова стойност в края на отчетния период	15	16
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	15	16	17
А. Непотекущи финансови активи												
1. Акции в												
Обща сума по т.1												
2. Дългови финансови инструменти												
корпоративни												
общински												
ипотечни												
конвертируеми												
други												
Обща сума по т.2												
3. Други непотекущи финансови активи												
Обща сума по т.3												
Обща сума раздел А												
Б. Текущи финансови активи												
1. Акции в												
	BG1100015046			БФБ				674	BGN	27 636	2.02%	0.0341%
	BG11BUSOGT14			БФБ				2 229	BGN	37 428	2.74%	0.0303%
	BG1100014973			БФБ				2 000	BGN	2 582	0.19%	0.0024%
	BG1100046066			БФБ				6 269	BGN	16 820	1.23%	0.0026%
	BG1100042073			БФБ				1 593	BGN	14 628	1.07%	0.0133%
	BG1100114062			БФБ				21 992	BGN	30 943	2.26%	0.0352%
	BG1180106050			БФБ				8 757	BGN	19 927	1.46%	0.0080%
	BG1100039012			БФБ				8 471	BGN	48 484	3.55%	0.0339%
	BG11SLNEAT19			БФБ				6 835	BGN	31 202	2.28%	0.3491%
	BG1100049078			БФБ				450	BGN	27 972	2.05%	0.0205%
	BG1100109070			БФБ				22 724	BGN	14 509	1.06%	0.0133%
	BG11ZLVAAT14			БФБ				1 709	BGN	5 554	0.41%	0.0263%
	Пингвините ЕАД							108 500	BGN	136 327	9.97%	4.3250%
Обща сума по т. 1								192 203		414 010	30.27%	
2. Права											0.00%	

а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	15	16	17
Обща сума по т. 2								0		0	0.00%	
3. Дялове на колективни инвестиционни схеми	BG9000024075			БФБ				11 160	BGN	56 570	4.14%	6.5583%
Обща сума по т. 3								11 160		56 570	4.14%	
4. Облигации												
корпоративни												
общински												
ипотечни												
конвертируеми												
други												
Обща сума по т. 4												
5. Държавни ценни книжа												
Обща сума по т. 5												
6. Други финансови инструменти												
опции												
фючъри												
варанти												
свапове												
други												
Обща сума по т. 6												
7. Блокирани финансови инструменти												
Обща сума по т. 7												
Обща сума раздел Б								203 363		470 581	34.41%	
Обща стойност на финансовите инструменти, които са оценени по пазарна цена								94 863		334 254	24.44%	
Обща стойност на финансовите инструменти								203 363		470 581	34.41%	

Забележка: 1. За ценните книжа се представят данни по публични дружества/емитенти, съответно по емитент. Да се посочи кой е гарантът, в случаите, когато ценните книжа са гарантирани от държава, БНБ, съответно чужда централна банка, както и от международни организации.

2. В случай, че финансовият инструмент е компонент на повече от един индекс, се посочва основният (водещият) индекс за съответния пазар.

3. Общата стойност на финансовите инструменти, които са оценени по пазарна цена е за целите на чл. 51 и 52 от Наредба № 25

Дата: 05.03.2010

Съставител:

СОФИЯ
Профит Мениджмънт ООД

Ръководител:



**Справка
за приходите/разходите от лихви**

Наименование на КИС: ИД Индустриален фонд АД
Отчетен период: Януари - Декември 2009

ЕИК по БУЛСТАТ
121247332

(в лева)

Показатели	Сума	
	начислени	платени/ получени
а	1	2
I. Приходи от лихви		
1. Лихви по безсрочни депозити	71	71
2. Лихви по срочни депозити	51 088	44 458
3. Лихви по дългови финансови инструменти		
4. Лихви по ДЦК		
5. Други лихви		
Обща сума на раздел I	51 160	44 529
II. Разходи за лихви		
1. Лихви по краткосрочни заеми		
2. Лихви по неизплатени заплати в срок		
3. Лихви по държавни вземания		
4. Други лихви	0	0
Обща сума на раздел II	0	0

Дата: 05.03.2010



Ръководител:



Справка за обема и структурата на инвестициите по видове ценни книжа и емитенти
към 31.12.2009

1. Капиталови ценни книжа

КОД	Име	Количество	Мярка	Стойност	% от активите на дружеството
BSTR	ЗПАД БУЛСТРАД - СОФИЯ	674.000	бр.	27635.690	2.021%
BTH	БУЛГАРТАБАК ХОЛДИНГ АД	2229.000	бр.	37428.250	2.737%
CCB	ТБ Централна Кооп. Банка АД	2000.000	бр.	2582.000	0.189%
CHIM	Химимпорт АД	6269.000	бр.	16819.730	1.230%
ENM	Енемона АД	1593.000	бр.	14627.720	1.070%
EUBG	Еврохолд България АД	21992.000	бр.	30942.740	2.262%
FIB	ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА АД	8757.000	бр.	19926.550	1.457%
КАО	КАОЛИН АД	8471.000	бр.	48483.770	3.545%
PING	Пингвините ЕАД	108500.000	бр.	136326.830	9.968%
SLB	Слънчев бряг АД	6835.000	бр.	31201.780	2.281%
TRACE	Трейс Груп Холд АД	450.000	бр.	27971.780	2.045%
ZHBG	Зърнени Храни България АД	22724.000	бр.	14509.270	1.061%
ZLP	Златни пясъци АД	1709.000	бр.	5554.250	0.406%
Общо				414 010.36 лв	30.272%

2. Дългови ценни книжа

Код	Име	Количество	Мярка	Стойност	% от активите на дружеството
		0	бр.	0	0.00

3. Държавни ценни книжа

Код	Име	Количество	Мярка	Стойност	% от активите на дружеството
		0	бр.	0	0.00

4. Участия в други дружества

Код	Име	Количество	Мярка	Стойност	% от активите на дружеството
DFACB	ДФ-Аврора Кепитъл Балансиран	11 159.593	дял	56 570.21 лв	4.136%

5. Права за придобиване на акции

Код	Име	Количество	Мярка	Стойност	% от активите на дружеството
E4AC	Енемона АД		бр.	- лв	0.000%

6. Парични средства в срочни депозити

Банка	Валута	Валутно количество	Стойност BGN	% от активите на дружеството
Първа Инвестиционна банка АД	USD	66 784.89	91 100.60	6.661%
Райфайзенбанк	BGN	23 447.50	23 447.50	1.714%
МКБ Юнионбанк АД	USD	142 496.72	194 378.36	14.213%
Банка Пиреос България АД	BGN	217 561.00	217 561.00	15.908%
Банка ДСК ЕАД	BGN	239 890.00	239 890.00	17.540%
Българо-Американска Кредитна Банка	USD	30 906.75	42 159.59	3.083%
Българо-Американска Кредитна Банка	BGN	41 563.20	41 563.20	3.099%
Общо			850 100.25	62.58%

Дата
05.03.2010

Съставител:

Ръководител:



Отчет за ликвидността

към 31.12.2009

(дата на счетоводния баланс)

на Инвестиционно дружество "Индустиален фонд" АД, гр. София, ул. "Христо Смирненски" 52А
(наименование и седалище на инвестиционното дружество)

Този отчет е съставен съгласно Наредбата за изискванията към дейността на инвестиционните дружества.
Известни са ни и носим лична отговорност за верността на данните и за съответствието на отчета с правилата за отчитане на ликвидността съгласно наредбата

Дата: 05.03.2010

Изпълнителен директор: Борислав Любомиров Киров
(име)

Отговорен счетоводител: Цвета Костова
(име)

Съставител: Профит Мениджмънт ООД, счетоводно предприятие
наименование



А. Таблица за отчитане на краткотрайните активи в левове

Активи	Балансова стойност на активите към 31.12.2009	Преоценени стойности на активите към 31.12.2009
I	2	3
I. Позиция активи		
1. Касова наличност в левове	201 лв	201 лв
2. Касова наличност във валута		
3. Банкови сметки в левове, в т. ч.:	524 359 лв	524 359 лв
3.1. Разплащателни сметки	1 897 лв	1 897 лв
3.2. Депозити до 3 месеца	522 462 лв	522 462 лв
4. Банкови сметки във валута, в т. ч.:	328 159 лв	328 159 лв
4.1. Разплащателни сметки	521 лв	521 лв
4.2. Депозити до 3 месеца	327 639 лв	327 639 лв
5. Ценни книжа, които имат пазарна цена	334 254 лв	334 254 лв
6. Държавни ценни книжа, в т. ч. по чл.46, ал.1, т.2		
7. Краткосрочни вземания	20 283 лв	20 283 лв
II. Общо съгласно чл.46, ал.1, т.1 (1+2+3+4+5+6+7)	1 207 257 лв	1 207 257 лв
III. Общо съгласно чл.46, ал.1, т.2 (1+2+3.1+4.1+4.2+6)	852 720 лв	852 720 лв

Б. Таблица за отчитане на текущите задължения, в левове

Текущи задължения	Балансова стойност на задълженията към 31.03.2009	до 1 месец	от 1 до 3 месеца
I. Позиция текущи задължения			
1. Получени заеми			
2. Задължения	268 лв	268 лв	- лв
2.1. Задължения, свързани с участия	- лв		
2.2. Задължения към бюджета	- лв	- лв	- лв
2.3. Задължения по осигурителни вноски	17 лв	17 лв	
2.4. Задължения към персонала	98 лв	98 лв	
2.5. Задължения към управляващото дружество	- лв		
2.6. Задължения към членовете на управителния и контролния орган	- лв		
2.7. Задължения към банката депозитар	- лв	- лв	
2.8. Други задължения, в т. ч. лихви по заеми	23 лв	23 лв	- лв
II. Обща сума	137 лв	137 лв	- лв
III. Обща сума по групи		1.00	0.50
IV. Коригиращи тегла			
V. Претеглени суми по групи (III x IV)	137 лв	137 лв	- лв
VI. Претеглена обща сума (сбор от сумите по V)	137 лв	137 лв	- лв

В. Сравнителна справка за ликвидните средства

1	2
I. Съотношение съгласно чл.46, ал.1	
1. По т.1	
1.1. Действителна стойност (А.II / Б.VI)	8782.61
1.2. Нормативно определен минимум	1.00
1.3. Разлика (1.1- 1.2)	
а) положителна	8781.61
б) отрицателна	
2. По т. 2	
2.1. Действителна стойност (А.III / Б.VI)	6203.40
2.2. Нормативно определен минимум	0.50
2.3. Разлика (2.1- 2.2)	
а) положителна	6202.90
б) отрицателна	



Пояснителни бележки

към годишен финансов отчет за 2009
на ИД „Индустириален фонд“ АД

А. Обща информация за дружеството

ИД "Индустириален фонд" АД е акционерно дружество регистрирано в Търговския регистър със седалище и адрес на управление гр.София, бул. Христо Смирненски №52А. Дружеството се управлява от съвет на директорите и се представлява от двама изпълнителни директори заедно и поотделно. Комисията по финансов надзор е регистрирала и издала лиценз за извършване на дейност като инвестиционно дружество от затворен тип. Предметът на дейност е основно инвестиции в ценни книжа. Дружеството е с капитал 805951 бр. акции с номинал 1.00 лев.

Б. Оповестяване на значимата счетоводна политика

ИД "Индустириален фонд" АД изготвя своите годишни и междинни финансови отчети в съответствие със Закона за счетоводството (ЗСч), Международните Стандарти за Финансово Отчитане (МСФО), приети от Борда по Международни Счетоводни Стандарти и публикуваните тълкования на Комитетът за Разяснения на Международните Стандарти за Финансово Отчитане (КРМСФО) или бившия Постоянен Комитет по Разясненията (ПКР) и приети от БМСС. В съответствие с изискванията на ЗСч от 01.01.2003 г. дружеството премина от изготвяне на финансовите си отчети на база Националните счетоводни стандарти (НСС) към изготвяне на база Международните Счетоводни Стандарти (МСС). Дружеството изготвя отчетите си в български лева в хиляди единици.

Данните в отчетите са представени при спазване на принципите за действащо предприятие, текущо начисляване, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата.

Приходите и разходите са представени в отчета за доходите при прилагане на принципите на текущото начисляване и съпоставимост между приходите и разходите. Приходите се признават по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства или парични еквиваленти за периода, в който са възникнали, независимо от периода на получаване на плащането. Разходите се признават в периода, в който са признати съответните приходи.

Дружеството класифицира финансовите си активи като държани за търгуване, държани до настъпване на падеж и такива предназначени за

продажба. Критерий за оценка вида на финансовите активи е намерението на ръководството на дружеството да реализира печалба в краткосрочен план или да задържи инвестициите си поради дългосрочни цели.

Финансови активи на разположение (предназначени) за продажба - тази група формира основната част от портфейла с ценни книжа на дружеството. Това са акции на стратегически дружества основно придобити на пода на БФБ.

Финансови активи държани до настъпване на падеж – в тази група са включени корпоративни облигации, носещи доход на дружеството под формата на купонна лихва.

Финансови активи държани за търгуване - в тази група се отчитат финансови активи държани с цел генериране на печалба в краткосрочен план. В тази група основно се включват компенсаторни инструменти - ПКБ, КЗ, ЖКЗ. Дружеството не притежава компенсаторни инструменти към 31.12.2009.

Активите се оценяват чрез използване на приложимите методи, описани във вътрешните Правила за оценка на портфейла и определяне на нетната стойност на активите на ИД "Индустриален фонд" АД (тук за краткост Правилата), съгласно чл.56, от Наредба № 25 за изискванията към дейността на инвестиционните дружества и договорните фондове(НИДИДФ), одобрени от КФН с решение № 688-ИД от 28 юли 2009 година.

Оценката на активите на инвестиционното дружество, се извършва:

При първоначално придобиване (признаване) - по цена на придобиване, включваща и разходите по сделката;

При последващо оценяване активите се оценяват по пазарна цена, а когато такава не е налице – по справедлива стойност, формирана чрез използване на приложимите методи, описани в Правилата;

Недвижимите имоти, нетекущите материални и нематериални активи се оценяват първоначално по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи отнасящи се до привеждане на актива до местоположението и в състоянието, необходими за неговата експлоатация по начина, предвиден от ръководството на ИД "Индустриален фонд" АД;

Последваща оценка, се извършва за всяка ценна книга, финансов инструмент, имот, материален или нематериален актив, включително и за първоначално признатите към датата на оценката.

Критериите за извършване на последваща оценка по пазарна цена се определят по видове инвестиционни инструменти, както следва:

Български и чуждестранни акции и права, приети за търговия на регулиран пазар в Република България, както и български акции и права, приети за търговия на регулиран пазар в държави членки:

а) среднопретеглената цена на сключените с тях сделки за текущия работен ден, обявена в борсовия бюлетин, ако обемът на сключените с тях сделки за деня е не по-малък от 0,02 на сто от обема на съответната емисия;

б) в случай, че не може да се приложи "а", оценката се определя като средноаритметична на най-високата цена "купува" от поръчките, които са валидни към момента на затваряне на регулирания пазар в текущия ден, и среднопретеглената цена на сключените със съответните ценни книжа сделки за същия ден; цената се определя по този ред само в случай, че има сключени сделки и подадени поръчки с цена "купува";

в) ако не може да се приложи „б“ – а именно, в случай че за текущия работен ден няма сключени сделки с ценни книжа от съответната емисия, последващата оценка на акциите, съответно на правата, се извършва по средноаритметичната на най-високата цена "купува" от поръчките, валидни към момента на затваряне на регулирания пазар по чл. 7 ЗППЦК за текущия ден, и последната цена на сключена с тях сделка в рамките на последния 30-дневен период.

В случай че в предходния 30-дневен период е извършвано увеличение на капитала или разделяне на акциите на емитента или е обявено изплащането на дивидент, за изчисляване на средноаритметичната стойност по първото изречение се извършва корекция на последната цена на сключена с ценните книжа сделка със съотношението на увеличение на капитала, съответно на разделяне на акциите или размера на дивидента, ако последната сделка е сключена преди деня, след който притежателите на акции нямат право да участват в увеличението на капитала, съответно деня на разделянето или деня, от който притежателите на акции нямат право на дивидент.

г) в случай че регулираният пазар не е затворил до 15 ч., последващата оценка се извършва по последна цена на сключена с тях сделка за предходния работен ден, а ако не може да се приложи този начин на оценка - последващата оценка се извършва по последна цена "купува" за предходния работен ден.

При невъзможност да се приложат начините за оценка на акции по както и за акциите, които не се търгуват на регулирани пазари, последващата оценка се извършва чрез последователното прилагане на следните методи:

- метод на съотношението цена - печалба на дружества аналози
- метод на нетната балансова стойност на активите
- метод на дисконтираните нетни парични потоци.

Тези методи се прилагат в последователността, в която са описани по-долу, при условие, че посоченият на първо място метод не може да бъде използван.

Акции на инвестиционни дружества от отворен тип и на дялове на договорни фондове - последната обявена цена на обратно изкупуване.

Чуждестранни ценни книжа, приети за търговия на международно признати и ликвидни регулирани пазари на ценни книжа в чужбина.

Затворили до 15 ч. българско време в деня на оценката:

а) последна цена на сключена с тях сделка на съответния пазар в деня на оценката;

б) при невъзможност да се приложи начинът за оценка по буква "а" - оценката се извършва по цена "купува" при затваряне на пазара в деня на оценката, обявена в електронна система за ценова информация на ценни книжа;

в) при невъзможност да се приложи начинът за оценка по буква "б" - оценката

се извършва по последна цена на сключена с тях сделка в рамките на последния 30-дневен период.

За ценни книжа, търгувани на регулирани пазари, които не са затворили до 15 ч. българско време в деня на оценката:

а) последна цена на сключена с тях сделка на съответния пазар за работния ден, предхождащ деня на оценката;

б) при невъзможност да се приложи начинът за оценка по буква "а", оценката се извършва по цена "купува" при затваряне на пазара в работния ден, предхождащ датата на оценката, обявена в електронна система за ценова информация на ценни книжа;

в) при невъзможност да се приложи начинът за оценка по буква "б", оценката се извършва по последна цена на сключена с тях сделка в рамките на последния 30-дневен период.

Български и чуждестранни облигации, приети за търговия на регулиран пазар в Република България, както и български облигации, приети за търговия на регулиран пазар в страни - членки на ЕС:

а) среднопретеглената цена на сключените с тях сделки за текущия работен ден, обявена в борсовия бюлетин, ако обемът на сключените с тях сделки за деня е не по-малък от 1 на сто от обема на съответната емисия;

б) в случай, че не може да се приложи "а" – най-високата цена "купува" от поръчките за ценни книжа от съответната емисия, които са валидни към момента на затваряне на регулирания пазар в текущия работен ден, при условие че общата стойност на поръчките с най-висока цена "купува" е не по-ниска от 30 000 лв;

в) в случай че регулираният пазар не е затворил до 15 ч., последващата оценка се извършва по

вв) по цена "купува" при затваряне на пазара за последния работен ден, обявена в електронна система за ценова информация на ценни книжа;

вг) в случай че регулираният пазар на ценни книжа не работи в деня на оценка - по цена "купува" при затваряне на пазара за последния работен ден, обявена в електронна система за ценова информация на ценни книжа.

Държавни ценни книжа, емитирани в страната - средноаритметичната от цените "купува", обявени от не по-малко от двама първични дилъри на държавни ценни книжа.

Облигации, издадени от българската държава в чужбина:

а) цена "купува" при затваряне на пазара в деня на оценката;

б) в случай че чуждестранният пазар на ценни книжа не е затворил до 15,00 часа в деня на оценката – по цена "купува" при затваряне на пазара за последния работен ден, обявена в електронна система за ценова информация на ценни книжа;

в) в случай че чуждестранният пазар на ценни книжа не работи – по цена "купува" при затваряне на пазара за последния работен ден, обявена в електронна система за ценова информация на ценни книжа.

Последваща оценка на облигации, приети за търговия на регулиран пазар на ценни книжа, се извършва:

а) по среднопретеглената цена на сключените с тях сделки за текущия работен ден, обявена в борсовия бюлетин, ако обемът на сключените с тях сделки за деня е не по-малък от 1 на сто от обема на съответната емисия.

б) ако не може да се определи цена по реда на б. „а”, последваща оценка на облигации се извършва по най-високата цена "купува" от поръчките за ценни книжа от съответната емисия, които са подадени не по-късно от момента на затваряне на регулирания пазар в текущия работен ден, при условие че общата стойност на поръчките с най-висока цена "купува" е не по-ниска от 30 000 лв.

в) в случаите, когато се извършва последваща оценка на облигации, по които предстои плащане на лихва и публикуваната в борсовия бюлетин цена на сключени с тях сделки или на цена "купува" е нетна, последващата оценка се формира, като към обявената в бюлетина цена се прибави дължимият лихвен купон към датата на извършване на оценката.

При невъзможност да бъдат приложени посочените по-горе методи при формиране на цена за последваща оценка на облигации, търгувани на регулиран пазар, както и при последващата оценка на облигации, които не се търгуват на регулирани пазари на ценни книжа се прилага метода на дисконтираните парични потоци.

Конкретните формули за изчисление са посочени подробно в Правилата за оценка на портфейла и за определяне на нетната стойност на активите на ИД "Индустриален фонд" АД

Сделките, осъществявани в чуждестранна валута се преизчисляват в лева по валутния курс на централната банка в деня на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се преизчисляват в лева по заключителния курс на централната банка към края на отчетния период – 31.12.2009. Произтичащите от това курсови разлики са признати в отчета за доходите.

Към 31.12.2009 година дружеството не е осъществило сделки със свързани лица и не притежава инвестиционни имоти.

В. Пояснителни бележки

Сравнителната информация в отчетите и представените по-долу пояснителни бележки е за съпоставим период 2008 година.

1. Финансови активи – капиталови ценни книжа.

В Приложение №1 е представена информация за притежаваните капиталови и дългови ценни книжа по дружества, брой притежавани акции и облигации и отчетна стойност в х.лв. Същите са преоценени съгласно приетата от дружеството методика към 31.12.2009г.

Партида	Име	Количество	Мярка	Стойност	% от активите на дружеството
BSTR	ЗПАД БУЛСТРАД - СОФИЯ	674.000	бр.	28	2.021%
BTH	БУЛГАРТАБАК ХОЛДИНГ АД	2229.000	бр.	37	2.737%
CCB	ТБ Централна Кооп. Банка АД	2000.000	бр.	3	0.189%
CHIM	Химимпорт АД	6269.000	бр.	17	1.230%
ENM	Енемона АД	1593.000	бр.	15	1.070%
EUBG	Еврохолд България АД	21992.000	бр.	31	2.262%
FIB	ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА АД	8757.000	бр.	20	1.457%
KA0	КАОЛИН АД	8471.000	бр.	48	3.545%
PING	Пингвините ЕАД	108500.000	бр.	136	9.968%
SLB	Слънчев бряг АД	6835.000	бр.	31	2.281%
TRACE	Трейс Груп Холд АД	450.000	бр.	28	2.045%
ZHVG	Зърнени Храни България АД	22724.000	бр.	14	1.061%
ZLP	Златни пясъци АД	1709.000	бр.	6	0.406%
DFACB	ДФ-Аврора Кепитъл Балансиран	11 159.593	дял	56	4.136%

Общо

470

34.41%

2. Нетекущи активи

Дружеството е приело праг на същественост за всички амортизируеми активи 150 лв., под който активът се признава изцяло за текущ разход, въпреки че отговаря на критериите за амортизируем актив. Активите се отчитат по препоръчителния подход за последваща оценка. В приложение №2 е представена информация за групите нетекущи активи

Категория	31.12.2009 (х.лева)		
	Отчетна стойност	Надрупана амортизация	Балансова стойност
Офис оборудване	12	10	2
Нематериални активи	75	55	20
Общо	87	65	22

3. Парични средства

Дружеството притежава срочни месечни депозити в лева и валута. Валутните позиции са преоценени по заключителния курс на БНБ към 31.12.2009г. по следните валутни курсове:

USD – 1.36409

EUR – 1.955830

Показател (х.лв.)	31.12.2009	31.12.2008
1. Парични средства в каса	0	0
2. Парични средства по безсрочни депозити	3	6
3. Парични средства по банкови депозити	850	870
в т.ч. със срок 3 месеца до падежа	850	870
Общо	853	876

4. Нефинансови активи

По долу и в Приложение № 4 е представена информация за размера на отделните видове вземания.

ВЗЕМАНИЯ

Показатели	Сума на вземанията	Степен на ликвидност		
		до 1 месец	до 3 месеца	до една година
а	1	2	3	4
I. Краткосрочни вземания				
1. Вземания, свързани с емитиране				
2. Съдебни вземания и присъдени вземания				
3. Вземания от съучастия (дивиденди)				
4. Вземания от лихви, в т.ч.:	10	10		
по депозити	10	10		
по дългови финансови инструменти				
5. Вземания, свързани с финансови инструменти, в т.ч.:	9	9		
при продажба на финансови инструменти	9	9		
увеличения на капитала				
други				
6. Други краткосрочни вземания	1	1		
Общо вземания:	20	20		

5. Разходи за бъдещи периоди

Дружеството признава като разходи за бъдещи периоди платени разходи за абонаменти – за нормативна уредба и охрана на офис, които се отнасят за следващ отчетен период, както и текущо през годината дължимите такси към КФН, БФБ и др. Към 31.12.2009 размерът на разходите за бъдещи периоди е 1 860.00 лв.

6. Основен капитал

Основният капитал на дружеството е разпределен в 805 951 броя обикновени акции. Доходът на една акция се определя като нетния финансов резултат за периода се раздели на среднопретегления брой акции. Към 31.12.2009, на база междинния финансов отчет, доходът на една акция е отрицателен и се определя на -0.095 лв/ акция.

7. Дружеството формира резерви както следва:

Съгласно търговския закон дружеството е задължено да формира резервен фонд в размер на 10% от основния капитал /други резерви/. Преоценъчният резерв е формиран от преоценка на финансовите активи по алтернативния подход за последваща оценка на финансовите инструменти. Извършена е преоценка на капиталовите ценни книжа към 31.12.2009, съгласно правилата за оценка приети от дружеството.

<i>Резерв</i>	<i>31.12.2009</i>	<i>31.12.2008</i>
Резерв от последващи оценки / Преоценъчен резерв	(708)	(706)
Общи резерви	1151	1138
Специални / инвестиционни резерви	114	114
Други резерви	81	81
Общо	638	627

8. Финансов резултат

<i>Финансов резултат</i>	<i>31.12.2009</i>	<i>31.12.2008</i>
Неразпределена печалба		11
Неразпределена загуба		
Текущ резултат	(77)	13
Общо	(77)	24

9. Текущи задължения

Дружеството отчита задължения към доставчици на услуги. По долу е представена информация за размерите на отделните видове задължения.

<i>Показател(х.лв.)</i>	<i>31.12.2009</i>	<i>31.12.2008</i>
Данъци		
Доставчици		2
Персонал		
Осигуровки		
Други		
Общо	0	2

10. Приходи от обичайна дейност

Дружеството отчита като приходи от обичайната си дейност основно финансовите приходи от операции с финансови активи, от положителни курсови разлики, приходи от лихви по разплащателни сметки и депозити както следва:

<i>Вид приходи</i>	<i>01-12.2009</i>	<i>01-12.2008</i>
1. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:	21	120
2. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	66	88
3. Приходи от лихви	51	24
4. Приходи от дивиденди и др.	9	24
Общо	147	256

11. Разходи за обичайна дейност

Дружеството отчита като разходи за обичайна дейност финансовите разходи свързани с отрицателни разлики от сделки с финансови активи, отрицателни разлики от промяна на валутния курс, нефинансовите разходи като разходите за материали, външни услуги, амортизации, заплати и осигуровки на персонала, разходи за данъци и такси, преоценки и провизии и други.

<i>Показател</i>	<i>01-12. 2009</i>	<i>01-12.2008</i>
1. Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.	3	34
2. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	72	75
3. Разходи за материални запаси	1	1
4. Разходи за външни услуги	29	29
5. Разходи за амортизация	5	5
6. Разходи за заплати, социално и пенсионно осигуряване	107	94
7. Други	7	5
Общо за група II	224	243