"НОВЕ АД ХОЛДИНГ" АД

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 31.12.2009 г.

АКТИВ	Приложение	31.12.2009 г. BGN'000	31.12.2008 г. BGN'000
Нетекущи активи			
Имоти, съоръжения, мишини и оборудване	2.1.	3 307	3 395
Дълготрайни нематериални активи	2.3.	357	357
Общо нетекущи активи		**3 664**	**3 752**
Текущи активи			
Текущи търговски и други вземания	2.9.	17 111	17 778
Парични средства	2.11.	479	309
Общо текущи активи		**17 590**	**18 087**
Сума на актива		**21 254**	**21 839**
ПАСИВ			
Собствен капитал	2.12.		
Основен капитал	2.12.1.	**50**	**50**
Резерви	2.12.2.	**650**	**1 270**
Финансов резултат	2.12.3.	**11 688**	**11 427**
Печалба/загуба за годината		11 688	11 427
Собствен капитал		**12 388**	**12 747**
Текущи пасиви			
Текщи търговски и други задължения	2.17.	8 845	9 071
Задължения към персонала	2.20.	21	21
Текущи пасиви		**8 866**	**9 092**
Сума пасив		**21 254**	**21 839**

Представляващ:
Димитър Гьошев

Съставител:
Любка Стоянова

Заверил:
Марко Терзийски

0033 Марко Терзийски
Регистриран одитор

София, 28 февруари2010г.

"НОВЕ АД ХОЛДИНГ" АД
ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ за 2009 година

	Приложение	2009 г. BGN'000	2008 г. BGN'000
Продължаващи дейности			
Нетни приходи от продажби			
Услуги	1.1.1.	532	569
		532	569
Финансови приходи	1.1.3.	14 322	13 747
Общо приходи		14 854	14 316
Разходи по икономически елементи		(2 507)	(1 892)
Използвани суровини, материали и консумативи	1.2.1.	(67)	(113)
Разходи за външни услуги	1.2.2.	(2 011)	(1 354)
Разходи за амортизации	1.2.3.	(188)	(264)
Разходи за заплати и осигуровки на персонала	1.2.4.	(241)	(161)
Финансови разходи	1.2.8.	(48)	(369)
Общо разходи без разходи за данъци		(2 555)	(2 261)
Печалба/загуба от продължаващи дейности преди разходи за данъци		12 299	12 055
Разход за данъци			
Текущ данък	1.2.9.	(611)	(628)
		(611)	
Печалба/(загуба) за периода от продължаващи дейности		11 688	11 427
Печалба/загуба за периода		11 688	11 427

Представляващ:
Димитър Гьошев

Съставител:
Любка Стоянова

Заверил:
Марко Терзийски

София, 28 февруари2010г.

"НОВЕ АД ХОЛДИНГ" * София *

0033 Марко Терзийски
Регистриран одитор

"НОВЕ АД ХОЛДИНГ" АД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ към 31.12.2009 г.

	Основен капитал	*Премии от емисии*	*Резерв от последващ и оценки*	*Общи резерви*	*Други резерви*	*Натрупан и печалби/ загуби*	*Общо собствен капитал*
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Други изменения в собствения капитал	*50*					-	
Остатък към 31.12.2008 г.	50	-	-	-	*1 270*	*11 427*	*12 747*
					1 270	11 427	12 747
Преизчислен остатък към 31.12.2008 г.	50	-	-	-	1 270	11 427	12 747
Операции със собствениците	-	-	-	-	*(620)*	*(11 427)*	*(12 047)*
Дивиденти					*(620)*	*(11 427)*	*(12 047)*
Печалба/(загуба) за периода						*11688*	*11 688*
Други изменения в собствения капитал							-
Остатък към 31.12.2009 г.	50	-	-	-	650	11 688	12 388

Представляващ:
Димитър Гьошев

Съставител:
Любка Стоянова

Заверил:
Марко Терзийски

София, 28 февруари2010г.

"НОВЕ АД - ХОЛДИНГ" * София *

0033 Марко Терзийски
Регистриран одитор

"НОВЕ АД ХОЛДИНГ" АД
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ за 2009 година

	2009 г. BGN'000	2008 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(241)	(161)
Платени данъци (без корпоративни данъци)	(611)	(628)
Други плащания, нетно	(932)	(842)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	**(1 784)**	**(1 631)**
Парични потци от инвестиционна дейност		
Покупки на дълготрайни активи	(164)	
Нето парични средства използвани в инвестиционната дейност	**(164)**	**-**
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления по получени заеми	60	2 233
Плащания по получени заеми	(234)	(2 081)
Плащания от разпределение на печалба / дивиденти	2 321	1 462
Други парични потоци от финансова дейност	(29)	29
Нето парични средства използвани във финансовата дейност	**2 118**	**1 643**
Нетно увеличение (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	**170**	**12**
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	**309**	**297**
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	**479**	**309**

Представляващ:
Димитър Гьошев

Съставител:
Любка Стоянова

Заверил:
Марко Терзийски

София, 28 февруари 2010г.

0033 Марко Терзийски
Регистриран одитор

ДО
СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА
"НОВЕ-АД-ХОЛДИНГ"
гр.СОФИЯ

О Д И Т О Р С К И Д О К Л А Д

От Марко Петров Терзийски – дипл. № 0033/91г.

Извърших одит на приложения годишен финансов отчет на "НОВЕ-АД-ХОЛДИНГ" към 31.12.2009г. и на свързаните с него отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци и отчет за собствения капитал за годината, завършваща тогава и оповестяване на съществените счетоводни политики и други пояснителни сведения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, приложение, и поддържане на вътрешен контрол, съществен за изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет, които не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали се дължат на измама или на грешка, подбор и приложение на подходяща счетоводна политика, прилагане приблизителни счетоводни оценки които са разумни при конкретни обстоятелства

Отговорност на одитора

Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се единствено на извършения от мен одит.

Моят одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания както и одитът да бъде планиран и проведен така че да се убедя в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията представени във финасовия отчет. Избраните процедури зависят от

Вярно с оригинала

ДО
СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА
"НОВЕ-АД-ХОЛДИНГ"
гр.СОФИЯ

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

От Марко Петров Терзийски – дипл. № 0033/91г.

Извърших одит на приложения годишен финансов отчет на "НОВЕ-АД-ХОЛДИНГ" към 31.12.2009г. и на свързаните с него отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци и отчет за собствения капитал за годината, завършваща тогава и оповестяване на съществените счетоводни политики и други пояснителни сведения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, приложение, и поддържане на вътрешен контрол, съществен за изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет, които не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали се дължат на измама или на грешка, подбор и приложение на подходяща счетоводна политика, прилагане приблизителни счетоводни оценки които са разумни при конкретни обстоятелства

Отговорност на одитора

Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се единствено на извършения от мен одит.

Моят одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания както и одитът да бъде планиран и проведен така че да се убедя в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията представени във финасовия отчет. Избраните процедури зависят от

Вярно с оригинала

съществени неточности отклонения и несъответствия във финансовия отчет независимо дали се дължат на измама или грешка. При извършването на тези оценки на риска одитора взема под внимание вътрешния контрол свързан с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на дружеството за да разработи одиторски процедури които са уместни при тези обстоятелства и оценка на цялостното представяне на финансовия отчет.

Годишният доклад за дейността съответства на годишния финансов отчет за съответния период на дружеството.

Считам, че извършеният от мен одит представя разумна база за изразеното от мен одиторско мнение.

В резултат на това удостоверявам, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към 31.12.2009г., както и за неговите финансови резултати и парични потоци и промените в собствения капитал за годината завършваща тогава в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети и с националното счетоводно законодателство в България.

М.Терзийски:.....

0033 Марко Терзийски Регистриран одитор

Регистриран дипломиран експерт счетоводител, отговорен за одита
11.03.2010г.
гр.София

Вярно с оригинала

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 31.12.2009 г.

	Приложение	31.12.2009 г.	31.12.2008 г.
АКТИВ		**BGN'000**	**BGN'000**
Нетекущи активи			
Имоти, съоръжения, мишини и оборудване	2.1.	24 183	25 688
Дълготрайни нематериални активи	2.3.	1 717	1 956
Финансови активи нетекущи	2.5.	574	577
Общо нетекущи активи		**26 474**	**28 221**
Текущи активи			
Вземания от свързани с асоциирани предприятия	2.8.	4 389	37 973
Материални запаси	2.7.	494	513
Текущи търговски и други вземания	2.9.	19 264	19 512
Други вземания	2.10.	28 687	26 422
Парични средства	2.11.	14 872	5 584
Общо текущи активи		**67 706**	**90 004**
Сума на актива		**94 180**	**118 225**

	Приложение	31.12.2009 г.	31.12.2008 г.
ПАСИВ			
Собствен капитал	2.12.		
Основен капитал	2.12.1.	**3 720**	**3 720**
Премии от емисии			
Резерви	2.12.2.	**3 616**	**2 992**
Финансов резултат	2.12.3.	**67 521**	**91 318**
Натрупани печалби/загуби		3 853	3 765
Печалба/загуба за годината		63 668	87 553
Собствен капитал		**74 857**	**98 030**
Нетекущи пасиви			
Нетекущи финансови пасиви	2.13.	6 379	6 512
Нетекущи търговски и други задължения	2.14.	683	1 161
Нетекущи пасиви		**7 062**	**7 673**
Текущи пасиви			
Текущи финансови пасиви	2.18.	11 343	10 810
Данъчни задължения	2.19.	494	1 301
Задължения към персонала	2.20.	86	106
Други задължения	2.23.	122	155
Текущи пасиви		**12 261**	**12 522**
Сума пасив		**94 180**	**118 225**

Представляващи:
Мирослав Илиев

Съставител:
Любка Стоянова

Заверил:
Марко Терзийски

София, 31.05.2010г.

"НОВЕ АД-ХОЛДИНГ" * София * "НОВЕ"

0033 Марко Терзийски Регистриран одитор

"НОВЕ АД ХОЛДИНГ" АД **консолидиран**

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ за 2009 година

	Приложение	2009 г. BGN'000	2008 г. BGN'000
Продължаващи дейности			
Нетни приходи от продажби	1.1.1.	5 222	8 379
Продукция		4 606	7 654
Услуги		594	678
Други		22	47
Финансови приходи	1.1.3.	378 348	586 240
Общо приходи		383 570	594 619
Разходи по икономически елементи		(282 768)	(451 036)
Използвани суровини, материали и консумативи	1.2.1.	(2 823)	(5 475)
Разходи за външни услуги	1.2.2.	(272 352)	(2 774)
Разходи за амортизации	1.2.3.	(2 088)	(748)
Разходи за заплати и осигуровки на персонала	1.2.4.	(5 304)	(4 313)
Други разходи	1.2.6.	(201)	(437 726)
Финансови разходи	1.2.8.	(176)	(826)
Общо разходи без разходи за данъци		(282 944)	(451 862)
Печалба/загуба от продължаващи дейности преди разходи за данъци		100 626	142 757
Разход за данъци	1.2.9.	(36 958)	(55 204)
Текущ данък		(36 958)	(55 204)
Печалба/(загуба) за периода от продължаващи дейности		63 668	87 553
Печалба/загуба за периода		63 668	87 553

Представляващи:
Мирослав Илиев

Съставител:
Любка Стоянова

Заверил:
Марко Терзийски

София, 31.05.2010г.

"НОВЕ АД-ХОЛДИНГ" * СОФИЯ *

0033 Марко Терзийски
Регистриран одитор

"НОВЕ АД ХОЛДИНГ" АД — консолидиран

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ за 2009 година

	2009 г. BGN'000	2008 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	103 472	121 845
Плащания на доставчици	(6 004)	(8 093)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(5 125)	(5 315)
Плащания при разпределение на печалбата	(37 612)	(54 738)
Платени корпоративни данъци	(611)	(609)
Получени лихви	11 653	(1 211)
Други плащания, нетно	(907)	(506)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	64 866	51 373
Парични потци от инвестиционна дейност	-	-
Покупки на дълготрайни активи	(165)	(8)
Получени лихви по предоставени заеми на трети страни		(48 180)
Други плащания (нетно)	(694)	73
Нето парични средства използвани в инвестиционната дейност	(859)	(48 115)
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления по получени заеми	60	2 278
Плащания по получени заеми	(4 474)	(6 362)
Платени такси и лихви върху заеми	2 320	1 462
Други парични потоци от финансова дейност	(52 625)	
Нето парични средства използвани във финансовата дейност	(54 719)	(2 622)
Нетно увеличение (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	9 288	636
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	5 584	4 918
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	14 872	5 584

Представляващи:
Мирослав Илиев

Съставител:
Любка Стоянова

Заверил:
Марко Терзийски

София, 31.05.2010г.

0033 Марко Терзийски
Регистриран одитор

ОТЧЕТ
за собствения капитал
"НОВЕ - АД - ХОЛДИНГ" АД
За 2009 г.

консолидиран (Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерви			Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
			Законови	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	4	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	3 720				2 992	3 765		87 553	98 030
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	3 720	-	-	-	2 992	3 765	-	87 553	98 030
6. Финансов резултат от текущия период	-	-	-	-	-	-	-	63 668	63 668
7. Разпределение на печалба в т.ч.			716		(92)	88		(87 553)	(86 841)
- за дивиденти	-	-	-	-	-	-	-	(86 841)	(86 841)
11. Салдо към края на отчетния период	3 720	-	716	-	2 900	3 853	-	63 668	74 857
13. Собствен капитал към края на отчетн	3 720	-	716	-	2 900	3 853	-	63 668	74 857

Дата на съставяне:
София, 31 май 2010г.

Съставил:

Заверил:

Ръководител: .....

0033 Марко Терзийски
Регистриран одитор

„НОВЕ-АД-ХОЛДИНГ"АД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината,приключваща към 31.12.2009г.

Текущ период – периодът, започващ на 01.01.2009 г. и завършващ на 31.12.2009 г.

Доклада за дейността е съставен в български лева.

Точността на числата представени в доклада е хиляди български лева.

Адрес на управление:гр.София 1000, район р-н Оборище, ул. „Московска" No 43.

Адресът за кореспонденция е: гр.София 1000, район р-н Оборище, ул. „Московска" No 43.

Дата на изготвяне: 26.02.2010 г.

Дата на одобрение: 05.03.2010 г. с Решение от 05.03.2010 г.

Доклада за дейността е изготвен и подписан
от името на „НОВЕ-АД-ХОЛДИНГ"АД от:

Изпълнителен директор:

/ Димитър Георгиев Гьошев /

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2009 г.

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ ОТ 05.03.2010 г. НА ПРЕДСТАВЛЯВАЩИТЕ

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 33 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2009 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия приети с Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03.2005 г., обнародвани в ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 01.01.2005 г. С Постановление № 251 на Министерския съвет от 17.10.2007 г. за изменение и допълнение на НСФОМСП се въвеждат разпоредбите на Четвърта Директива на Съвета от 25.07.1978 г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж" от Договора относно годишните счетоводни отчети на някои видове дружества (78/660/ЕИО), и на Седма Директива на Съвета от 13.06.1983 г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж" от Договора относно консолидираните счетоводни отчети (83/349/ЕИО). Постановлението е в сила от 01.01.2008 година.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е свързана с консултации в областта на финансите и данъците, търговска дейност, мениджмънт и маркетинг, вътрешен и международен туризъм, организация и експлоатация на увеселителни и забавни заведения, сделки с обекти на интелектуалната собственост, сделки с недвижими имоти, комисионерска, представителска, посредническа и лизингова дейност, рекламна и издателска дейност, външноикономическа дейност.

Дружеството и през тази година е продължило основната си дейност, така както е изчерпателно изброен предмета на дейност по- горе.

Финансовият резултат на Дружеството за 2009 г. е печалба.

Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период

Финансовият резултат на Дружеството за 2009 г. е печалба в размер на 11688 хил. лв.

Основният дял от приходите на Дружеството са финансовите приходи.

Отчетени са приходи от основна дейност в размер на 14 854хил.лв., както следва:

- Приходи от продажба на услуги 532хил.лв.
- Приходи от участия в предприятия от група 14 300хил.лв.
- Приходи от лихви 22хил.лв.

Общия размер на разходите е 3 166хил. лв., както следва:

- Разходи за суровини и материали 67хил. лв.
- Разходи за външни услуги- консултантски и други договори 2 011хил. лв.
- Разходи за персонала 241хил. лв.
- Разходи за амортизация 188хил. лв.
- Разходи за лихви 48хил. лв.
- Разходи за данъци 611хил.лв.

Дивиденти и разпределение на печалбата

През отчетната година, дружеството отчита печалба, в резултат на което, са разпределяни дивиденти.

Структура на основния капитал

Собственият капитал на Дружеството е 50 хил. лв.

През отчетната 2009 г., не са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период.

Акционер	**Брой акции**	**Стойност**	**Платени**	**Относителен дял**
Васил Крумов Божков	49 000	49 000 лв.	49 000 лв.	98%
Димитър Георгиев Гьошев	1 000	1 000 лв.	1 000 лв	2%
ОБЩО:	**50 000**	**50 000 лв.**	**50 000 лв.**	**100 %**

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2009 г., „НОВЕ-АД-ХОЛДИНГ"АД е акционерно дружество с едностепенна система на управление.

Към 31 декември 2009 г., Съветът на директорите се състои от следните членове:

1. Орлин Георгиев Хаджиянков
2. Георги Кънчев Попов
3. Васил Крумов Божков
4. Веселин Райков Ранков
5. Димитър Георгиев Гьошев

Изпълнителен директор на дружеството е: Димитър Георгиев Гьошев.

Дружеството се представлява от: Димитър Георгиев Гьошев.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансово му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2009 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Управление на капиталовия риск

Целите при управление на капитала са да защитят правото на „НОВЕ-АД-ХОЛДИНГ"АД да продължи като действащо предприятие с цел доходност за акционерите и поддържане на оптимална капиталова структура.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2010 ГОДИНА

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2010 г.: с оглед на финансовата криза, дружеството смята да направи основно маркетингово проучване на пазара в Р. България и да се насочи към изпълнение на проекти със сигурна доходност.

Ръководството на дружеството смята че същото ще остане действащо през 2010 година.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет
Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период.

Изпълнителен директор на
„НОВЕ-АД-ХОЛДИНГ"АД:
/ Димитър Георгиев Гьошев /

Дата: 26.02.2010г.