

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ЗБК БАЛКАН АД
към 31.12.2008г.

Приложение № 1 към СС 1
Двустранна форма

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	АКТИВ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	ПАСИВ	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	50	50
1. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1.1 Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
1.2 Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
1.3 Търговска репутация			1. Законови резерви	5	5
1.4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, съврзан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:			3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			Общо за група IV:	5	5
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	251	250
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1		5 - непокрита загуба	-	-
3. Съоръжения и други	12		Общо за група V:	251	250
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	62	2

Общо за група II:		Общо за раздел А:	
III. Дългосрочни финансови активи		Б. Привилегии и сходни задължения	
1. Акции и дялове в предприятия от група		1. Привилегии за пенсии и други подобни задължения	
2. Предоставени заеми на предприятия от група		2. Привилегии за данъци, в т.ч.:	
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		- отсрочени данъци	
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		3. Други привилегии и сходни задължения	
5. Дългосрочни инвестиции		Общо за раздел Б:	
6. Други заеми		В. Задължения	
7. Изкупени собствени акции		1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	
номинална стойност	хил. лв	до 1 година	
Общо за група III:	x	над 1 година	
IV. Отсрочени данъци		2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	
Б. Текущи (краткотрайни) активи	13	до 1 година	
<i>I. Материални запаси</i>		над 1 година	
1. Суровини и материали		3. Получени аванси, в т.ч.:	
2. Незавършило производство		до 1 година	
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		над 1 година	
- продукция		4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	
- стоки		до 1 година	
4. Предоставени аванси		над 1 година	
Общо за група I:		5. Задължения по полили, в т.ч.:	
<i>II. Вземания</i>		до 1 година	
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	343	над 1 година	
над 1 година		6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		до 1 година	
над 1 година		над 1 година	
		7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	

3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:			3068. Други задължения, в т.ч.:	245	146
над 1 година			до 1 година	245	146
Общо за група II:	647	556	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:		
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година		
2. Икупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност	x	x	- осигурителни задължения, в т.ч.:	21	21
3. Други инвестиции	30	30	до 1 година	21	21
Общо за група III:	30	30	над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- данъчни задължения, в т.ч.:	2	2
- брой	76	91	до 1 година	2	2
- в безсрочни сметки (депозити)	29	124	над 1 година		
Общо за група IV:	105	215	Общо за раздел В, в т.ч.:	427	514
Общо за раздел В:	782	801	до 1 година	427	514
Г. Разходи за бъдещи периоди	-	-	над 1 година		
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	795	821	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	795	821

Дата на съставяне: 12.03.2009г.

Съставител:



Ръководител
ДАНА МАРИЯ

Задължения
0063

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

**ДО ИЗП.ДИРЕКТОР
НА "ЗБК БАЛКАНЬ" АД
ГР. СОФИЯ**

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на дружеството "ЗБК БАЛКАНЬ" АД гр. София включващ счетоводния баланс към 31.12.2008 г. и отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с НСФОМСП се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовите отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият 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 ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият 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 финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия

отчет от страна на предприятието ,за да разработи одиторски процедури , които са подходящи при тези обстоятелства,но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието.Одигът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършения от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Mнение

В резултат на това удостоверяваме,че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към 31.12.2008 г., както и за неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с НСФОМСП.

Годишният доклад за дейността съответствува на финансовия отчет на дружеството към 31.12.2008 година.

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР:

/ГЕОРГИ ГЕОРГИЕВ

22.06. 2009 г.
гр. София

**ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ЗБК БАЛКАНЪ АД
за 2008г.**

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ		Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		A. Приходи		Текуща година	Предходна година
a	1	2		A.		1	2
A. Разходи							
1. Накладите на запасите от продукция и незавършило производство				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:			
2. Разходи за сировини, материали и външни услуги, в т.ч.:						574	1228
а) Сировни и материали	2	16	б) продукция				
б) Външни услуги	121	547	в) услуги			574	1228
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	24	647	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършило производство				
а) разходи за възнаграждения	19	615	3. Разходи за придобиване на активи по столански начин				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	5	324	4. Други приходи, в т.ч.:				
- осигуровки, свързани с пенсии	4	21	- приходи от финансирания				
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	7	6	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+3+4)			574	1228
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	7	6	5. Приходи от участие в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:				
- разходи за амортизация	7	6	6. Приходи от участия в предприятия от група				
- разходи от обезценка			- приходи от нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:				

(б) разходи от обезcenка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група
5. Други разходи, в т.ч.:	350	77 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	
а) балансова стойност на продадените активи		а) приходи от предприятия от група	
б) провизии		б) положителни разлики от операции с финансови активи	
Общо разходи за оперативна дейност ($1 + 2 + 3 + 4 + 5$)	504	1223 в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		Общо финансови приходи ($5 + 6 + 7$)	
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	3	
а) разходи, свързани с предприятията от група			
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			
Общо финансови разходи ($6 + 7$)	1	3	
8. Печалба от обичайна дейност	88	28 Загуба от обичайна дейност	
9. Извънредни разходи		9 Извънредни приходи	
Общо разходи ($1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9$)	505	1226 Общо приходи ($1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9$)	574 1228
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	69	20 Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	
11. Разходи за данъци от печалбата	7	-	
12. Други данъци, акцизи и податъци на корпоративния данък			
13. Печалба ($10 - 11 - 12$)	62	211. Загуба ($10 + ред 11 и 12 от раздел А$)	
Всичко (Общо разходи + $11 + 12 + 13$)	574	1228 Всичко (Общо приходи + 11)	574 1228



Съставител
Дата на съставяне: 12.03.2009г.

Ръководител

Съставител

За брокерската къща
БАЛАКНІ АДСОФИЯ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2008 г.
НА ЗБК БАЛКАНЪ АД

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плаща-ния	нетен поток	постъпления	плаща-ния	нетен поток
a	1	2	3	4	5	6
A. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	486	413	73	1153	365	788
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	3	26	(23)	3	649	(646)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	-	1	(1)	-	-	-
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност	612	771	(159)	1759	1785	(26)
Всичко парични потоци от основна дейност (A)	1101	1211	(110)	2915	2799	116
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи					30	(30)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации -придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	30	(30)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	-	-	-	-
Г. Изменения на паричните средства през периода (A + B + В)	1101	1211	(110)	2915	2829	86
Д. Парични средства в началото на периода				215		129
Е. Парични средства в края на периода				105		215

Дата: 12.03.2009г.

Ръководител:

Съставител:

(име, презиме, фамилия)



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕННИЯ КАПИТАЛ
на ЗБК БАЛКАН АД
за 2008 г.

Приложение № 4 към СС 1

Дата на съставяне: 12.03.2009

C1



1

СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайните) активи

на ЗБК БАЛКАНЪ АД
към 31.12.2008 г.

3. Съоръжения и други	88											
4. Предоставени аванси и дълготрайни материали и активи в процес на разходване												
<i>Общо за друга II</i>	106	0	0	106	0	0	106	86	7	0	93	0
III. Дълготрайни финансови активи												
1. Акции и дялове в предприятията от група												
2. Предоставени заеми на предприятията от група												
3. Акции и дялове в асоциирани и съдесени предприятия												
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и съдесени предприятия												
5. Дългосрочни инвестиции												
6. Други заеми												
7. Изкупени собствени акции												
<i>Общо за друга III</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени дългови												
Общо нетекущи (дълготрайни) активи	106	0	0	106	0	0	106	86	7	0	93	0
<i>(I+ II + III + IV)</i>												

Дата на съставяне: 12.03.2009 г.

Съставител

Ръководител:

