

Междинен доклад за дейността
Междинен съкратен консолидиран финансов
отчет

„Финанс Консултинг” АД

31 март 2012 г.



Съдържание

| | Страница |
|--|----------|
| Междинен доклад за дейността | - |
| Междинен съкратен консолидиран отчет за финансовото състояние | 1 |
| Междинен съкратен консолидиран отчет за доходите | 3 |
| Междинен съкратен консолидиран отчет за всеобхватния доход | 4 |
| Междинен съкратен консолидиран отчет за промените в собствения капитал | 5 |
| Междинен съкратен консолидиран отчет за паричните потоци | 7 |
| Пояснения към междинния съкратен консолидиран финансов отчет | 8 |

Междинен съкратен консолидиран отчет за финансовото състояние

| Активи | Пояснение | 30 март 2012 ‘000 лв. | 31 декември 2011 ‘000 лв. |
|--|-----------|-----------------------------|---------------------------------|
| Нетекущи активи | | | |
| Имоти, машини и съоръжения | 0 | 93 | 97 |
| Нематериални активи | 5 | 6 | 6 |
| Инвестиционни имоти | 7 | 7 003 | 7 062 |
| Инвестиции в асоциирани предприятия | | 2 129 | 2 150 |
| Дългосрочни финансови активи | | 44 375 | 44 119 |
| Активи по отсрочени данъци | | 59 | 41 |
| | | 53 665 | 53 475 |
| Текущи активи | | | |
| Материални запаси | | 4 239 | 8 211 |
| Краткосрочни финансови активи | | 9 248 | 10 089 |
| Краткосрочни вземания от други свързани лица | | 430 | 524 |
| Търговски вземания | | 4 456 | 2 407 |
| Данъчни вземания | | 45 | 4 |
| Други вземания | | 2 463 | 2 500 |
| Пари и парични еквиваленти | | 4 706 | 4 129 |
| | | 25 587 | 27 864 |
| Нетекущи активи, класифицирани като държани за продажба | 8 | 58 227 | 60 583 |
| Общо активи | | 137 479 | 141 922 |

Съставил:

„Сателит X“ ООД

САТЕЛИТ X ООД

Дата: 15.06.2012 г. Счетоводна къща

Изпълнителен директор:

Калин Митев



Междинен съкратен консолидиран отчет за финансовото състояние
(продължение)

| Собствен капитал и пасиви | Пояснение | 30 март 2012 ‘000 лв. | 31 декември 2011 ‘000 лв. |
|---|-----------|-----------------------------|---------------------------------|
| Собствен капитал | | | |
| Акционерен капитал | 9 | 700 | 700 |
| Резерви | | 111 | (103) |
| Финансов резултат от предходни периоди | | (484) | 291 |
| Текущ финансов резултат | | (1 730) | (775) |
| Собствен капитал, отнасящ се до собствениците на предприятието майка | | (1 403) | 113 |
| Неконтролиращо участие | | 2 009 | 2 002 |
| Общо собствен капитал | | 606 | 2 115 |
| Специализирани резерви | | 2 570 | 2 376 |
| Пасиви | | | |
| Нетекущи пасиви | | | |
| Дългосрочни финансови задължения | 10 | 16 592 | 16 592 |
| Дългосрочни търговски задължения | | 8 792 | 8 792 |
| Дългосрочни задължения към други свързани лица | | 6 849 | 6 849 |
| Пенсионни и други задължения към персонала | | 4 | 4 |
| Отсрочени данъчни пасиви | | 1 | - |
| | | 32 238 | 32 237 |
| Текущи пасиви | | | |
| Краткосрочни финансови задължения | 10 | 7 551 | 9 217 |
| Данъчни задължения | | 186 | 177 |
| Търговски задължения | | 31 617 | 29 982 |
| Пенсионни и други задължения към персонала | | 89 | 43 |
| Други пасиви | | 8 883 | 11 339 |
| | | 48 326 | 50 758 |
| Пасиви, включени в групи за освобождаване, класифицирани като държани за продажба | 8 | 53 739 | 54 436 |
| Общо пасиви | | 134 303 | 137 431 |
| Общо собствен капитал и пасиви | | 137 479 | 141 922 |

Съставил:

„Сателит X“ ООД

Дата: 15.06.2012 г.



Изпълнителен директор:

Калин Митев



Междинен съкратен консолидиран отчет за доходите

| Пояснение | 31 март 2012 | 31 март 2011 |
|---|----------------|--------------|
| | '000 лв. | '000 лв. |
| Приходи от продажби | 4329 | 48 |
| Други приходи | - | 79 |
| Разходи за материали | (18) | (15) |
| Разходи за външни услуги | (549) | (199) |
| Разходи за персонала | (197) | (337) |
| Разходи за амортизация на нефинансови активи | (63) | (83) |
| Себестойност на продадените стоки и други текущи активи | (4 057) | - |
| Други разходи | (48) | (40) |
| Печалба от оперативна дейност | (603) | (547) |
| Печалба от придобиване | - | 68 |
| Резултат от инвестиции в асоциирани предприятия по метода на собствения капитал | (21) | - |
| Финансови разходи | (1 792) | (931) |
| Финансови приходи | 1 783 | 1 666 |
| Други финансови позиции | 1 087 | - |
| Печалба преди данъци | 454 | 256 |
| Разходи за данъци върху дохода | 11 - | - |
| Печалба за годината от продължаващи дейности | 454 | 256 |
| Загуба за годината от преустановени дейности | (2 177) | (837) |
| Загуба за годината | (1 723) | (581) |
| Печалба /(Загуба) за годината, отнасяща се до: | | |
| Неконтролиращото участие | 7 | 8 |
| Притежателите на собствен капитал на предприятието майка | (1 730) | (589) |
| Доход/(Загуба) на акция: | лв. | лв. |
| Основен доход на акция: | | |
| Печалба от продължаващи дейности | 12 63.86 | 36.57 |
| Загуба от преустановени дейности | 12 (311.00) | (120.71) |
| Общо | 12 (247.14) | (84.14) |

Съставил:

„Сателит X“ ООД

Дата: 15.06.2012 г.

САТЕЛИТХ ООД
Счетоводна къща

Изпълнителен директор:

Калин Митев



Междинен съкратен консолидиран отчет за всеобхватния доход

| | 31 март 2012 ‘000 лв. | 31 март 2012 ‘000 лв. |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Загуба за годината | (1 723) | (581) |
| Друг всеобхватен доход | | |
| Преоценка на финансови активи | 26 | - |
| Курсови разлики от преизчисление на чуждестранни дейности | 191 | - |
| Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхватен доход | (3) | - |
| Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци | 214 | - |
| Общо всеобхватен разход | (1 509) | (581) |

Общо всеобхватен доход за годината, отнасящ се до:
Неконтролиращото участие
Притежателите на собствен капитал на
предприятието майка

7 22
(1 516) 347

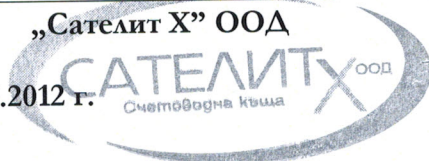
Общо всеобхватен доход за годината, отнасящ се до:
Продължаващи дейности
Преустановени дейности

436 514
(1 945) (145)

Съставил:

„Сателит X“ ООД

Дата: 15.06.2012 г.



Изпълнителен директор:

Калин Митев



Междинен съкратен консолидиран отчет за промените в собствения капитал

| Всички суми са в '000 лв. | Собствен капитал, принадлежащ на акционерите на Финанс Консултинг АД | | | | Неконтролирано участие | Общо собствен капитал | | |
|--|--|------------------|-------------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|---------|
| | Акционерен капитал | Законови резерви | Резерв от неизчислените ления | Резерв от последваща оценка | | | Неразпределена печалба | Общо |
| Салдо към 1 януари 2012 г. | 700 | 70 | (15) | (158) | (484) | 113 | 2 002 | 2 115 |
| Печалба за периода до 31 март 2012 г. | - | - | - | - | (1 730) | (1 730) | 7 | (1 723) |
| Друг всеобхватен доход | | | | | | | | |
| Преоценка на финансови инструменти | - | - | - | 26 | - | 26 | - | 26 |
| Курсови разлики от преизчисление на чуждестранни дейности | - | - | 191 | - | - | 191 | - | 191 |
| Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхватен доход | - | - | - | (3) | - | (3) | - | (3) |
| Общо всеобхватен доход за периода | - | - | 191 | 23 | (1 730) | (1 516) | 7 | (1 509) |
| Салдо към 31 март 2012 г. | 700 | 70 | 176 | (135) | (2 214) | (1 403) | 2 009 | 606 |

Състави: _____
„Сателит Х“ ООД

Изпълнителен директор: _____

Калин Митев

Дата: 15.06.2012 г. 
Счетоводна къща



Междинен съкратен консолидиран отчет за промените в собствения капитал (продължение)

Всички суми са в '000 лв.

| | Собствен капитал, принадлежащ на акционерите на Финанс Консултинг АД | | | | | Неконтролирано участие | Общо собствения капитал |
|--|--|------------------|-------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| | Акционерен капитал | Законови резерви | Резерв от преизчисления | Резерв от посласаваша оценка | Неразпределена печалба | | |
| Салдо към 1 януари 2011 г. | 700 | 70 | - | - | (64) | 1 980 | 2 686 |
| Увеличение от прехвърляне на неконтролирано участие от бизнес комбинации | - | - | - | - | 21 | - | 21 |
| Печалба за периода до 31 декември 2011 г. | - | - | - | - | (775) | 22 | (753) |
| Друг всеобхватен доход | | | | | | | |
| Проценка на финансови инструменти | - | - | (173) | - | - | - | (173) |
| Курсови разлики от преизчисление на чуждестранни дейности | - | (15) | - | - | - | - | (15) |
| Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на другия всеобхватен доход | - | - | - | 15 | - | - | 15 |
| Общо всеобхватен доход за периода | - | (15) | (158) | (775) | (948) | 22 | (926) |
| Други изменения | - | - | - | 334 | 334 | - | 334 |
| Салдо към 31 декември 2011 г. | 700 | 70 | (15) | (158) | (484) | 2 002 | 2 115 |

Съставил: 
„Сателит Х“ ООД

Дата: 15.06.2012 г.

Изпълнителен директор:
Калин Митев



Междинен съкратен консолидиран отчет за паричните потоци

| | 31 март 2012 ‘000 лв. | 31 декември 2011 ‘000 лв. |
|--|-----------------------------|---------------------------------|
| Оперативна дейност | | |
| Постъпления от клиенти | 579 | 13 676 |
| Плащания към доставчици | (346) | (9 667) |
| Плащания на осигурени лица | (16) | - |
| Плащания към персонал и осигурителни институции | (323) | (1 644) |
| Постъпления от застрахователна дейност | 288 | 1 453 |
| Плащания за застрахователна дейност | (89) | (449) |
| Платени данъци върху печалбата | - | (66) |
| Платени/възстановени (без корпоративен) | 104 | 335 |
| Други постъпления от оперативна дейност | 477 | 12 308 |
| Други плащания за оперативна дейност | (1 629) | (8 530) |
| Нетен паричен поток от оперативна дейност | (955) | 7 416 |
| Инвестиционна дейност | | |
| Придобиване на дълготрайни материални активи | (5) | (7) |
| Постъпления от продажба дълготрайни материални активи | - | 36 |
| Придобиване на дъщерни предприятия | - | (110) |
| Постъпления от продажба на дъщерни предприятия | (1 279) | 465 |
| Придобиване на дългосрочни финансови инструменти | (141) | (1 233) |
| Постъпления от продажба на дългосрочни финансови инструменти | 1 332 | 227 |
| Постъпления от продажба на инвестиционни имоти | - | 800 |
| Предоставени заеми | (16) | (1 993) |
| Постъпления от предоставени заеми | 26 | 262 |
| Получени лихви | 185 | 169 |
| Други постъпления от инвестиционна дейност | 42 962 | 53 194 |
| Други плащания за инвестиционна дейност | (43 052) | (56 110) |
| Нетен паричен поток от инвестиционна дейност | 12 | (4 300) |
| Финансова дейност | | |
| Получени заеми | 4 984 | 14 778 |
| Плащания по получени заеми | (2 797) | (21 390) |
| Плащания по финансов лизинг | (844) | (3 358) |
| Плащания на лихви | (1 026) | (11 161) |
| Други постъпления от финансова дейност | - | 6 705 |
| Други плащания за финансова дейност | (4) | (694) |
| Нетен паричен поток от финансова дейност | 313 | (15 120) |
| Нетна промяна в пари и парични еквиваленти | (630) | (12 004) |
| Пари и парични еквиваленти в началото на периода | 10 079 | 22 070 |
| Печалба от валутна преоценка на пари и парични еквиваленти | - | 13 |
| - включени в група за освобождаване | (4 743) | (5 950) |
| Пари и парични еквиваленти в края на периода | 4 706 | 4 129 |

Съставил:

„Сателит X“ ООД

Изпълнителен директор:

Калин Митев

Дата: 15.06.2012 г.

САТЕЛИТ X ООД
Счетоводна къща

