

“НИКОТИАНА – БТ ХОЛДИНГ” АД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

**За периода започващ на 01.01.2009
и завършващ на 30.09.2009**

Междинният финансов отчет от страница 1 до страница 7 е одобрен и подписан от името на “Никотиана - БТ Холдинг” АД от:

Председател на УС:

/ Евгени Евгениев/

Съставител:

/ Яна Върндева/

София, октомври 2009

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
Към 30 септември 2009

	30.09.2009	31.12.2008
АКТИВИ		
Нетекущи активи	2526	2526
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	1	1
Инвестиции в дъщерни дружества	2381	2381
Други инвестиции	118	118
Отсрочени данъчни активи	25	25
Текущи активи	275	323
Търговски и други вземания	28	41
Парични средства и еквиваленти	247	282
<u>ОБЩО АКТИВИ</u>	<u>2801</u>	<u>2849</u>
КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
Капитал и резерви	2790	2784
Регистриран капитал	1800	1800
Резерви	932	874
Натрупана печалба/загуба	52	52
Резултат от текущия период	6	58
Текущи пасиви	11	65
Търговски и други задължения	11	65
<u>ОБЩО КАПИТАЛ И ПАСИВИ</u>	<u>2801</u>	<u>2849</u>

СЪСТАВИТЕЛ:

РЪКОВОДИТЕЛ:

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ към 30 септември 2009г.

	30.09.2009 BGN	30.09.2008 BGN
<u>Приходи от дейността</u>	<u>1248</u>	<u>320</u>
Разходи за материали	(1)	(2)
Разходи за външни услуги	(27)	(63)
Разходи за амортизации		(13)
Разходи за персонала	(1165)	(108)
Други разходи	(49)	(23)
Всичко оперативни разходи	(1242)	(209)
Финансови приходи /разходи/		
Печалба	6	111

СЪСТАВИТЕЛ:

РЪКОВОДИТЕЛ:

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
За годината, завършваща на 30 септември 2009

	30.09.2009	30.09.2008
Парични потоци от основна дейност		
Постъпления от клиенти	1257	83
Плащания на доставчици	(44)	(42)
Плащания, свързани с персонала	(1139)	(137)
Платени банкови такси		(1)
Други постъпления/плащания от основна дейност	(124)	(7)
Нетни парични наличности от основна дейност	<u>(50)</u>	<u>(104)</u>
Постъпления от продажба на инвестиции	15	221
Предоставени заеми		65
Нетен поток от инвестиционна дейност	<u>15</u>	<u>286</u>
Постъпления/плащания от заеми		
Нетно изменение на паричните наличности за периода	<u>(35)</u>	<u>182</u>
Парични средства в началото на периода	<u>282</u>	<u>160</u>
Парични средства в края на периода	<u>247</u>	<u>342</u>

СЪСТАВИТЕЛ:

РЪКОВОДИТЕЛ:

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В КАПИТАЛА
За годината, завършваща на 30 септември 2009

в хиляди лева

	Основен капитал	Резерв от последващи оценки	Общи резерви	Други	Финансов резултат	Общо собствен капитал
Баланс към 31 декември 2008г.	1800	10	745	119	110	2784
Финансов резултат за текущия период					6	6
Други изменения				58	(58)	(58)
Баланс към 30 септември 2009г.	1800	10	745	177	58	2790

СЪСТАВИТЕЛ:

РЪКОВОДИТЕЛ

I. Обща информация

Наименование на предприятието: "НИКОТИАНА - БТ ХОЛДИНГ" АД

Държава на регистрация на предприятието: БЪЛГАРИЯ

Седалище и адрес на регистрация: ГР.СОФИЯ, ОБЩ. ЛОЗЕНЕЦ, УЛ. "ДОБРИ ВОЙНИКОВ"
№5

Междинният финансов отчет е самостоятелен отчет на предприятието.

Брой служители / наети лица в края на периода : 7 служители.

Междинният финансов отчет е изготвен съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство в националната валута на Република България - български лев.

От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Точността на сумите представени във финансовия отчет е хиляди български лева.

Предмет на дейност и основна дейности на предприятието: Административно обслужване, търговско представителство, посредничество и търговско банкиране.

Дата на междинния финансов отчет: 30.09.2009г.

Дата на съставяне: 24.10.2009г.

II. Съответствие с МСФО

Финансовият отчет за трето тримесечие на 2009 година е изготвен в съответствие с изискванията на МСФО. Счетоводните принципи, които са приложени са същите, които са описани в детайли в годишния финансов отчет към края на предходната 2008 година.

III. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Международните стандарти за финансови отчети изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет

IV. Действащо предприятие

Счетоводният отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие. На ръководството на Дружеството не са известни данни, които водят до несигурност относно възможността то да продължи своята дейност.

V.Свързани лица

"Никотиана - БТ Холдинг" АД има контрол над следните дружества:

- "Механика" АД - гр.Пещера.

След увеличението на капитал през м. Октомври на 2004 година, "Никотиана - БТ Холдинг" притежава почти 100 % от капитала на това дружество, което е предпоставка за отчитане на инвестициите си в него като инвестиция в дъщерни дружества и ги представя в баланса си по себестойност.

През отчетния период между "Никотиана - БТ Холдинг" и "Механика" АД е подписан нов договор за административно обслужване, търговско представителство и посредничество и търговско банкиране. Обемът на приходите от тази сделка възлиза на 90.84% от нетните продажби за периода. Към датата на отчета Договора продължава действието си, до окончателното му уреждане.

- "Норд Табак - Никотиана" АД - гр. Шумен.

В това дружество Холдингът притежава 50% от капитала, но има контрол над вземаните управленски решения, поради което отчита инвестициите си в него като инвестиция в дъщерни дружества ги представя в баланса си по себестойност. През отчетния период между "Никотиана - БТ Холдинг" и "Норд Табак - Никотиана" АД е подписан договор за административно обслужване, търговско представителство и посредничество и търговско банкиране. Обемът на приходите от тази сделка възлиза на 9.16% нетните продажби за периода. Към датата на отчета Договора продължава действието си, до окончателното му уреждане.

- "Никотиана - Хасково" ООД.

Капитала на дружеството е с размер на 5 х.лева, разпределен на 50 дяла по 100 лева всеки. "Никотиана - БТ Холдинг" АД притежава 50% от капитала на това дружество, но упражнява контрол над вземаните решения, поради което дружеството се третира като дъщерно за холдинга. До датата на настоящия отчет дружествата нямат сделки. На 19.07.2005г. общото събрание на съдружниците на "Никотиана- Хасково" ООД взе решение за прекратяване на дейността му. Подадени са документи в Хасковски окръжен съд за ликвидация на дружеството.

Сделки с други свързани лица.

- "Агроком - 2000" АД - гр.София.

През отчетния период между двете дружества продължава действието на договор от 2003 година за административно обслужване, търговско представителство и посредничество и търговско банкиране. Към датата на отчета Договора продължава действието си, до окончателното му уреждане.

С договор за фирмен кредит от 23.03.2007г. "Никотиана БТ Холдинг" АД предоставила сума в размер на 100 000.00 /сто хиляди/ лв за оборотни средства, платими на части в рамките на действие на договора. За промяна на срока на договора е подписан анекс. Към датата на отчета кредитът е частично погасен. Остатъчната сума по кредита е в размер на 14 хил.лв и ще бъде погасена до 30 октомври 2009г

- "Никотаб" АД - гр.Гоце Делчев.

Към датата на отчета няма сключени сделки между двете дружества.

