

Група ДЗИ – Консолидиран Отчет за всеобхватния доход

към 30 септември 2010 г.

| | 30.09.2010 г. хил. лв. | 30.09.2009 г. хил. лв. |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Печалба за периода | 312 | 4,035 |
| Друг всеобхватен доход | | |
| Нетна печалба от хеджове на парични потоци | 619 | – |
| Нетен ефект от преоценка на финансови активи, на разположение за продажба | 1,804 | 6,668 |
| Отсрочен данък, отнасящ се за елементите на другия всеобхватен доход | 505 | |
| Друг всеобхватен доход за периода, след данъци | 2,928 | 6,668 |
| Общ всеобхватен доход за периода, след данъци | 3,240 | 10,703 |
| Общ всеобхватен доход, отнасящ се към: | | |
| Притежатели на собствения капитал на компанията-майка | 3,240 | 10,677 |
| Участие, което не представлява контрол | – | 26 |

Консолидираният финансов отчет е изготвен на 19 ноември 2010 г. и одобрен от името на Група ДЗИ от:

Недялко Чандъров
Главен изпълнителен директор

Рик Янсен
Изпълнителен директор

Анжелика Османлиева
Съставител

ДЗИ - Консолидиран Отчет за промените в собствения капитал

към 30 септември 2010 г.

Отнасящ се за притежателите на собствения капитал на компанията - майка

| | Регис- триран капитал | Капита- лови резерви | Нераз- преде- лена печалба | Преоце- нъчен резерв на ДМА | Хеджиране на паричен поток | Финансови активи, на разположение за продажба | Други капитало- ви резерви | Общо | Малцин- ствено участие | Общо собствен капитал |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|--|----------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. |
| На 1 януари 2009г. | 38,600 | 41,178 | 181,938 | 1,683 | – | (11,604) | 2,722 | 254,517 | 671 | 255,188 |
| Печалба за годината | – | – | (17,488) | – | – | – | – | (17,488) | – | (17,488) |
| Друг всеобхватен доход | – | – | – | – | (892) | 8,196 | – | 7,304 | – | 7,304 |
| Общо всеобхватен доход | – | – | (17,488) | – | (892) | 8,196 | – | (10,184) | – | (10,184) |
| Изплатени дивиденди през годината | – | – | (2,393) | – | – | – | – | (2,393) | – | (2,393) |
| Други изменения на собствен капитал | – | – | 686 | – | – | – | – | 686 | (671) | 15 |
| На 31 декември 2009г. | 38,600 | 41,178 | 162,743 | 1,683 | (892) | (3,408) | 2,722 | 242,626 | – | 242,626 |
| Печалба за периода | – | – | 312 | – | – | – | – | 312 | – | 312 |
| Отписване на дъщерно предприятие | – | (1,118) | 1,183 | – | – | – | – | 65 | – | 65 |
| Друг всеобхватен доход | – | – | – | – | 619 | 2,309 | – | 2,928 | – | 2,928 |
| Общо всеобхватен доход | – | – | 312 | – | 619 | 2,309 | – | 3,240 | – | 3,240 |
| Изплатени дивиденди през годината | – | – | (7,295) | – | – | – | – | (7,295) | – | (7,295) |
| На 30 септември 2010г. | 38,600 | 40,060 | 156,943 | 1,683 | (273) | (1,099) | 2,722 | 238,636 | – | 238,636 |

Консолидираният финансов отчет е изготвен на 19 ноември 2010 г. и одобрен от името на Група ДЗИ от:

Недялко Чандъров
Главен изпълнителен директор

Рик Янсен
Изпълнителен директор

Анжелика Османлиева
Съставител

Група ДЗИ - Консолидиран Отчет за финансовото състояние

към 30 септември 2010 г.

| | 30.09.2010 г. хил. лв. | 31.12.2009 г. хил. лв. |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Активи | | |
| Нематериални активи | 3,109 | 3,507 |
| Материални активи | 14,216 | 14,998 |
| Отсрочени аквизиционни разходи | 4,127 | 3,202 |
| Актив по отсрочен данък | 2,800 | 2,751 |
| Инвестиционни имоти | 17,159 | 17,189 |
| Финансови инструменти | | |
| Депозити във финансови институции | 250,229 | 270,697 |
| Финансови активи, държани за търгуване | 5,130 | 5,465 |
| Финансови активи, на разположение за продажба | 205,001 | 196,525 |
| Активи по презастрахователни операции | 11,792 | 16,583 |
| Вземания по застрахователни операции | 52,192 | 59,360 |
| Вземания от данък върху доходите | 404 | 17 |
| Търговски и други вземания | 2,504 | 2,737 |
| Други активи | 49 | 481 |
| Нетекучи активи, държани за продажба | 404 | 227 |
| Пари и парични еквиваленти | 14,911 | 10,640 |
| Общо активи | 584,027 | 604,379 |
| Собствен капитал и пасиви | | |
| Собствен капитал, отнасящ се към притежателите на собствения капитал на компанията-майка | | |
| Регистриран капитал | 38,600 | 38,600 |
| Капиталови резерви | 40,046 | 41,178 |
| Неразпределена печалба | 156,645 | 180,231 |
| Резултат за периода | 312 | (17,488) |
| Преоценъчен резерв | 311 | (2,617) |
| Други капиталови резерви | 2,722 | 2,722 |
| Общо собствен капитал, съставен от обикновени акции | 238,636 | 242,626 |
| Малцинствено участие | - | - |
| Общо собствен капитал | 238,636 | 242,626 |
| Пасиви | | |
| Задължения по застрахователни договори | 317,713 | 330,802 |
| Задължения по инвестиционни договори | 4,810 | 5,129 |
| Задължения към персонала при пенсиониране | 708 | 708 |
| Пасив по отсрочен данък | 357 | 862 |
| Деривативни финансови инструменти | 1,142 | 1,265 |
| Задължения към застрахователи, брокери и агенти | 14,460 | 16,552 |
| Търговски и други задължения | 6,201 | 6,435 |
| Общо пасиви | 345,391 | 361,753 |
| Общо собствен капитал и пасиви | 584,027 | 604,379 |

Консолидираният финансов отчет е изготвен на 19 ноември 2010 г. и одобрен от името на Група ДЗИ от:

Недялко Чандъров
Главен изпълнителен директор

Рик Янсен
Изпълнителен директор

Анжелика Османлиева
Съставител

Група ДЗИ - Консолидиран Отчет за паричните потоци

към 30 септември 2010 г.

| | 30.09.2010 г. | 30.09.2009 г. |
|---|-----------------|-----------------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| Оперативна дейност | | |
| Нетна печалба за периода | 312 | 4,035 |
| <i>Корекции за:</i> | | |
| Амортизация на дълготрайни активи | 1,809 | 1,793 |
| Малцинствено участие | 0 | (216) |
| Обезценки за несъбираемост на вземания | 14,557 | 15,217 |
| Начислени лихви | (22,145) | (23,756) |
| Нереализирана печалба от преоценки на финансови активи до справедлива стойност | (2,934) | (6,682) |
| Възстановен / (платен) данък върху доходите | (387) | 0 |
| Нереализирана печалба от преоценка на деривативни финансови инструменти и други | 641 | (536) |
| Нетен ефект от корекции | (8,459) | (14,180) |
| <i>Изменение в активите, свързани с оперативната дейност</i> | | |
| (Увеличение) / намаление на дела на презастрахователите в техническите резерви | 4,790 | (1,749) |
| (Увеличение) / намаление на отсрочените аквизиционни разходи и други активи | (3,554) | 3,370 |
| Нетно изменение в активите, свързани с оперативна дейност | 1,237 | 1,621 |
| <i>Изменение в задълженията</i> | | |
| Увеличение / (намаление) на техническите резерви по животозастраховане | 1,092 | 2,790 |
| Увеличение / (намаление) на техническите резерви по общо застраховане | (14,181) | 9,213 |
| Увеличение / (намаление) на търговски и други задължения | (7,053) | (9,524) |
| Увеличение / (намаление) на задълженията по инвестиционни договори | (319) | 300 |
| Увеличение / (намаление) на деривативни финансови инструменти | (723) | (597) |
| Нетно изменение на задълженията | (21,184) | 2,182 |
| Нетни парични потоци, използвани в оперативна дейност | (28,094) | (6,342) |
| Инвестиционна дейност | | |
| Нетен паричен поток от придобиване / (продажба) на дъщерни дружества | (42) | 69 |
| (Увеличение) / намаление на финансовите активи, държани за търгуване | 335 | 152 |
| (Увеличение) / намаление на финансовите активи, на разположение за продажба | (2,613) | 11,036 |
| (Увеличение) / намаление на депозитите във финансови институции | 33,117 | (109,073) |
| (Увеличение) / намаление на инвестиционните имоти | (599) | (1,080) |
| Нетни парични потоци от / (използвани в) инвестиционна дейност | 30,198 | (98,896) |
| Финансова дейност | | |
| Платени дивиденди на акционерите | (7,295) | (2,393) |
| Нетни парични потоци, използвани във финансова дейност | (7,295) | (2,393) |
| Нетно увеличение / (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти | (5,192) | (107,631) |
| Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари | 37,839 | 123,119 |
| Парични средства и парични еквиваленти на 30 юни | 32,647 | 15,488 |

Консолидираният финансов отчет е изготвен на 19 ноември 2010 г. и одобрен от името на Група ДЗИ от:

Недялко Чандъров
Главен изпълнителен директор

Рик Янсен
Изпълнителен директор

Анжелика Османлиева
Съставител