

ЮЛИТА - 2002 АД

ИН по БУЛСТАТ 131326002
СОФИЯ ул. "Дамян Груев" № 46

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС НА ЮЛИТА 2002 АД към 31 декември 2011 г.

Раздели и балансови пера	Бележки №	31.12.2011 Хил.лв	31.12.2010 Хил.лв.
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Дълготрайни материални активи	3	15375	2062
Дълготрайни нематериални активи	4	152	209
Финансови активи	5	332	5
Предоставени дългосрочни заеми		6608	-
Всичко нетекущи активи		22467	2276
Отсрочен данък			40
Предплатени разходи		157	74
Текущи активи			
Стоки	6	1	1058
Финансови активи		10342	250
Вземания	7	49503	32226
Парични средства	8	328	36
Всичко текущи активи		60174	33570
Всичко активи		82798	35960
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Капитал			
Основен капитал		50	50
Финансов резултат от минали години			7708
Текущ финансов резултат		8001	(2600)
Всичко капитал		8051	5158
Нетекущи пасиви			
Задължения	9	56253	15104
Всичко нетекущи пасиви		56253	15104
Текущи пасиви			
Задължения	10	18094	15698
Текущи данъчни задължения	11	400	
Всичко текущи пасиви		18494	15698
Всичко капитал и пасиви		82798	35960

ЗАВЕРИЛ СЪГЛАСНО
ОДИТОРСКИЯ ДОКЛАД

7.6.03.2012

0494

Николай
Орешаров

Регистриран одитор

Дата на съставяне: 15.03.2012 г.



Съставител:
/Т. Костова-Гешева/



Ръководител:
/Кр.Зарев/

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
НА ЮЛИТА 2002 АД
за годината, завършваща на 31 декември 2011

Наименование на приходите и разходите	Бележки №	Годината , завършваща на 31.12.2011 хил.лв.	Годината , завършваща на 31.12.2010 хил.лв.
Приходи от продажби	12	10792	551
Разходи по икономически елементи		(1208)	(781)
Разходи за материали			2
Разходи за външни услуги		62	73
Разходи за амортизации		169	154
Други оперативни разходи		41	29
Стойност на продадените активи		936	523
Резултати от оперативна дейност		9584	(230)
Финансови приходи	13	3483	613
Финансови разходи	14	4590	3023
Печалба преди облагане с данъци		8477	(2640)
Разходи за данъци върху печалбата		476	(40)
Нетна печалба за периода		8001	(2600)

Дата на съставяне: 15.03.2011 г. Съставител:.....

Т. Костова-Гешева /

Ръководител:.....

Кр. Зарев /

**ЗАВЕРИЛ СЪГЛАСНО
ОДИТОРСКИЯ ДОКЛАД**

26. 03. 2012

0494 **Николай
Орешаров**
Регистриран одитор

**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В КАПИТАЛА
НА ЮЛИТА 2002 АД
за годината, завършваща на 31 декември 2011**

Показатели	Основен Капитал хил.лв.	Печалба/загуба хил.лв	Общо хил.лв.
Салдо на 1 януари 2010 г.	50	7708	7758
Финансов резултат за 2010 г.		(2600)	(2600)
Салдо към 31 декември 2010 г.	50	5108	5158
Разпределение на печалбата за дивидент		(5108)	(5108)
Финансов резултат за 2011 г.		8001	8001
Салдо на 31 декември 2011 г.	50	8001	8051

Дата на съставяне: 24.02.2011 г.

Съставител:

/ Т. Костова-Гешева /

Ръководител:

/ Кр. Зарев /

**ЗАВЕРИЛ СЪГЛАСНО
ОДИТОРСКИЯ ДОКЛАД**

26. 03. 2012

0494 **Николай
Орешаров**
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
НА ЮЛИТА 2002 АД
за годината, завършваща на 31 декември 2011

Наименование на паричните потоци	Годината, завършваща на 31.12.2011 Хил.лв	Годината, завършваща на 31.12.2010 Хил.лв
Наличност на паричните средства на 1 януари	36	175
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти и други дебитори	44315	3394
Плащания на доставчици и други кредитори	9799	6566
Постъпления от краткоср.фин.активи за търговски цели	6477	11807
Плащания от краткоср.фин.активи за търговски цели	7099	12036
Постъпления от лихви, такси, комисионни, дивиденди и др. подобни	1	-
Платени лихви, такси, комисионни, дивиденди и др. подобни	13	-
Плащания при разпределения на печалби	5108	-
Други постъпления от оперативната дейност	22	-
Други плащания от оперативната дейност	2296	-
Нетни парични потоци от оперативна дейност	26500	(3401)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Парични потоци от продажба на дълготр.активи	81	-
Плащания свързани с дълготрайни активи	13472	29
Продадени финансови активи	9192	12235
Придобити финансови активи	8327	12005
Получени лихви, комисионни и дивиденди	-	-
Получени парични потоци от бизнескомбинации	-	-
Парични потоци от продажба на краткосроч.фин.активи	35	-
Парични потоци от покупка на краткоср. финансови активи	10242	-
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	(22733)	201
Парични потоци от финансова дейност		
Получени от заеми	141583	49287
Платени по заеми	142086	44147
Получени лихви, комисионни и дивиденди	773	587
Платени лихви комисионни и дивиденди	3736	2658
Нетни парични потоци от финансова дейност	(3466)	3069
Изменение на наличностите през годината	301	(131)
Нетен ефект от промяна на валутните курсове	(9)	(8)
Парични наличности в края на периода	328	36

ЗАВЕРИЛ СЪГЛАСНО
ОДИТОРСКИЯ ДОКЛАД

Николай Орешаров

0494

Дата на съставяне: 24.03.2012 г.

Регистриран одитор

26. 03. 2012

Съставител:

/ Т. Костова-Гешева /

Ръководител:

/ Кр. Зарев /



**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА ЮЛИТА 2002 АД
към 31 декември 2011 г.**

1. Правен статут

С Решение №4 на СГС от 28.10.2004 г. е вписано преобразуване на "ЮЛИТА 2002" ЕООД чрез промяна на правната му форма в ЕАД с фирма "ЮЛИТА 2002" ЕАД с предмет на дейност: Покупка на стоки или други вещи с цел продажба в първоначален, преработен или обработен вид, производство и търговия със стоки и услуги, внос и износ на стоки и услуги, хотелиерство и ресторантьорство, сделки с недвижими имоти, превозна и спедиторска дейност, търговско представителство, посредничество и агентство на местни и чуждестранни физически и юридически лица, сделки с интелектуална собственост, всякаква незабрана от закона дейност.

"ЮЛИТА 2002" ЕАД има Съвет на директорите от трима члена, за срок от три години.

С Решение № 4 на СГС от 28.10.2004 г. е вписано прекратяване без ликвидация на "ЮЛИТА 2002" ЕООД поради преминаване на цялото му имущество върху "ЮЛИТА 2002" ЕАД при условията на общо правоприемство.

На 10.05.2008 г. дружеството е вписано в Търговския регистър и на 22.05.2008 г. се трансформира от ЕАД в АД.

2. Счетоводна политика.

2.1. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансови отчети (МСФО), издадени от съвета по МСС, интерпретациите на КРМСФО, приети от Комисията на ЕС, както и специалните изисквания на българското законодателство, приложими съвкупно към 31.12.2011 г., които включват:

Международните счетоводни стандарти (International Accounting Standards) (IAS), Международни стандарти за финансови отчети (International Financial Reporting Standards) (IFRS) и тълкуванията за тяхното прилагане (SIC – IFRIC interpretations).

2.2. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения.

Изготвянето на финансов отчет по МСФО изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до докладваните балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

2.3. Ликвидност

Ръководството на дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

2.4. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс.

2.4.1. Дълготрайните материални активи при тяхното придобиване се оценяват по историческа цена, която включва покупната цена и всички преки разходи.

След първоначалното признаване, всеки ДМА се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и евентуалната обезценка.

2.4.2. Нетекущите финансови активи, представляващи съучастия в дъщерно предприятие, са отчетени по себестойността метод.

2.4.3. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Вземанията във валута са отчитани при тяхното възникване във валутата, в която са деноминирани, като е посочвана и тяхната равностойност в левове. Вземанията във валута са преоценени и представени в баланса в левовата равностойност, изчислена по заключителния курс на БНБ за съответните видове валути към 31.12.2011 г.

2.4.4. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г. За целите на ОПП парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.4.5. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2011 г. внесенят напълно основен капитал е в размер на 50 хил.лв, разпределен на 500 бр.акции с номинал 100,00 лв. През отчетния период основният капитал не е променян.

2.4.6. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута –по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г.

2.5. Амортизация на ДА

Амортизациите на дълготрайните материални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод и е прието данъчно признатите разходи за амортизация да съответствуват на счетоводните разходи за амортизация.

2.6. Признаване на приходите и разходите.

Приходите и разходите се начисляват в момента на тяхното възникване , независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазването на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

2.7. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи корпоративен данък върху печалбата в размер на 10% върху облагаемата печалба съгласно ЗКПО.

3. ДМА

	Земя и сгради Хил.лв	Транспортни средства Хил.лв.	Стопански инвентар Хил.лв.	Общо ДМА Хил.лв
ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ				
Салдо на 01.01.2011 г.	2100	111	-	2211
Постъпили	13472	-	-	13472
Излезли	-	84	-	84
Салдо на 31.12.2011 г.	15572	27	-	15599
АМОРТИЗАЦИЯ				
Салдо на 01.01.2011 г.	111	38	-	149
Начислена за годината	101	11	-	112
Амортизация на отписаните	-	37	-	35
Салдо на 31.12.2011 г.	212	12	-	226
Балансова стойност към 31.12.2010 г.	1989	73		2062
Балансова стойност към 31.12.2011 г.	15360	15		15375

4. ДНА

	Търговска репутация Хил.лв	Общо ДМА Хил.лв
ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ		
Салдо на 01.01.2011 г.	285	285
Постъпили	-	-
Излезли	-	-
Салдо на 31.12.2011 г.	285	285
АМОРТИЗАЦИЯ		
Салдо на 01.01.2011 г.	76	76
Начислена за годината	57	57
Амортизация на отписаните	-	-
Салдо на 31.12.2011 г.	133	133
Балансова стойност към 31.12.2011 г.	209	209
Балансова стойност към 31.12.2011 г.	152	152

5. Финансови активи

	Съучастия в дъщерни предприятия Хил.лв	Съучастия в смесени предприятия Хил.лв.	Съучастия в асоц. предприятия Хил.лв.	Общо съучастия Хил.лв.
Салдо на 01.01.2011 г	5	-	-	5
Придобити	8300	27		8327
Продадени	8000	-	-	8000
Салдо на 31.12.2011 г.	305	27	6608	332

6. Материални запаси

	31.12.2011 г. Хил.лв	31.12.2010 г. Хил.лв.
Стоки за продажба	1	1058

7. Вземания

	31.12.2011 г. Хил.лв.	31.12.2010 г. Хил.лв.
Вземания от клиенти	8	385
Вземания по предоставени аванси	-	27257
Вземания по предоставени заеми	43645	3293
Вземания от цесии	1020	1025
Вземания от валутни сметки	-	-
Вземане от инвестиционна дейност		
Вземания от предоставени гаранции	17	17
Данък печалба за възстановяване	-	36
ДДС за възстановяване	2520	213
Търговски и други вземания	2293	
Общо	49503	32226

8. Парични средства

	31.12.2011 г. Хил.лв.	31.12.2010 г. Хил.лв.
Парични средства в лева	323	34
Парични средства в чуждестранна валута	5	2
Общо	328	36

9. Нетекущи задължения

	31.12.2011 г. Хил.лв.	31.12.2010 г. Хил.лв.
Задължения по лизингов договор	-	-
Задължения по банкови заеми	54192	13043
Провизии	2061	2061
Общо	56253	15104

10. Текущи задължения

	31.12.2011 г. Хил.лв.	31.12.2010 г. Хил.лв.
Задължения по получени заеми	15443	11027
Задължения към доставчици	-	1638
Задължения по получени аванси	2111	2099
Задължения по получени гаранции	-	-
Задължения по цесии	540	540
Задължения по валутни сделки	-	394
Общо	18094	15803

11. Текущи данъчни задължения

	31.12.2011 г. Хил.лв.	31.12.2010 г. Хил.лв.
Задължения за данък върху печалбата	400	-
Задължения за ДДС	-	-
Общо	400	

12. Приходи от продажби

	31.12.2011 г. Хил.лв.	31.12.2010 г. Хил.лв.
Приходи от продажби на стоки	882	462
Приходи от наеми	6	8
Приходи от продажба на ДМА	81	68
Неустойки	9805	6
Други приходи	18	7
Общо	10792	551

13. Финансови приходи

	31.12.2011 Хил.лв.	31.12.2010 г. Хил.лв.
Приходи от лихви	2224	354
Приходи от дялово участие	-	19
Приходи от операции с инвестиции	1254	230
Приходи от валутни операции	5	10
Общо	3483	613

14. Финансови разходи

	31.12.2011 г. Хил.лв.	31.12.2010 г. Хил.лв.
Разходи за лихви	3700	2644
Разходи по операции с инвестиции	-	-
Разходи по валутни операции	383	197
Финансови такси и комисионни	507	182
Общо	4590	3023

Дата на съставяне: 24.03.2012 г.

Съставител:
/ Т. Костова-Гешева /

Ръководител:
/ Кр. Зарев /

До
Акционерите на
"ЮЛИТА - 2002" АД
ул. Дамян Груев № 46
гр. София

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "ЮЛИТА - 2002" АД, гр. София (Дружеството), включващ отчета за финансовото състояние към 31 декември 2011 година, отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщеното оповестяване на съществени счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните счетоводни стандарти, както и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

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 със Закона за независимия финансов одит и 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 в годишния финансов 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 на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на годишния финансов 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. Одитът 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 извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2011 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните счетоводни стандарти.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността по изискванията на чл. 33 от Закона за счетоводството

В съответствие с изискванията на чл. 38 ал. 4 на Закона за счетоводството, ние се запознахме с Годишния доклад за дейността на Дружеството за отчетната 2011 година. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация, представена в Годишния доклад за дейността съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31 декември 2011 година, изготвен в съответствие с Международните счетоводни стандарти.

София, 26 март 2012 г.

Подпис,



д-р Николай Орешаров, д.е.с.
Регистриран одитор 0494

