

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

БУЛСТАТ:

831050781

НА: **ВАН ХОЛДИНГ ЕООД**

КЪМ

31. 12. 2007 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
A. ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Дълготрайни материални активи			I. Основен капитал	5	5
1. Земи /терени/	232	232			
2. Сгради и конструкции	3 491	1 162	1. Записан капитал	5	5
3. Машини и оборудване	1 294	69	2. Невнесен капитал		
4. Транспортни средства	271	391	Общо за група I:	5	5
5. Други	148	33	II. Резерви		
6. Разходи за придобиване на ДМА			1. Премии от емисия		
Общо за група I:	5 436	1 887	2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	706	706
II. Дълготрайни нематериални активи			3. Общи резерви	5 876	4 327
1. Права върху собственост			Общо за група II:	6 587	5 038
2. Програмни продукти		1	III. Финансов резултат		
3. Продукти от развойна дейност			1. Неразпр. печалба		
4. Други нематериални активи			2. Непокрита загуба		
Общо за група II:		1	3. Печалба от текущия период	3 127	1 549
III. Дългосрочни финансови активи			4. Загуба от текущия период		
1. Дялове и участия			Общо за група III:	3 127	1 549
в т.ч. дъщерни предприятия			Общо за раздел A:	9 714	6 592
асоциирани предприятия					
2. Други дългосрочни ценни книжа	8	8	Б. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ		
3. Дългосрочни вземания	2 720	2 720	I. Дългосрочни задължения		
Общо за група III:	2 728	2 728	1. Задължения към свързани предприятия		
IV. Търговска репутация			2. Задължения към фин. предприятия		
Общо за група IV:			3. Задължения по получени търг.земи		
V. Разходи за бъдещи периоди			4. Отсрочени данъци		
Общо за раздел A:	8 164	4 616	5. Други дълг. задължения		
Б. КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ			Общо за група I:		
I. Материални запаси			II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
1. Материали	86	36	Общо за раздел Б:		
2. Продукция			В. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ		
3. Стоки	994	2 133	I. Краткосрочни задължения		
4. Незавършено производство			1. Задължения към свързани предприятия		
5. Други			2. Задължения към фин. предприятия		
Общо за група I:	1 080	2 169	3. Задължения към доставчици и клиенти	3 318	2 479
II. Краткосрочни вземания			4. Задължения по търговски заеми		
1. Вземания от свързани предприятия			5. Задължения към персонала		65
2. Вземания от клиенти и доставчици	158	310	6. Задължения към осигурит. предприятия		
3. Вземания по предоставени търг.земи			7. Данъчни задължения	33	52
4. Съдебни и присъдени вземания			8. Други краткосрочни задължения	210	90
5. Данъци за възстановяване			Общо за група I:	3 561	2 686
6. Други краткосрочни вземания	124	410	II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
Общо за група II:	282	720	Общо за раздел В:	3 561	2 686
III. Краткосрочни финансови активи					
Общо за група III:					
IV. Парични средства					
1. Парични средства в брой	3 497	1 768			
2. Парични средства в банкови сметки	252				
3. Блокирани парични средства					
Общо за група IV:	3 749	1 768			
V. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ					
Общо за раздел Б:	5 111	4 657			
СУМА НА АКТИВА (А+Б):	13 275	9 273	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В):	13 275	9 278

ДАТА: 31. 03. 2007 г.

СЪСТАВИТЕЛ:

Петрана Николова
Петрана Николова

РЪКОВОДИТЕЛ:

Валери Николов
Валери Николов

Завършен
02.03.2008
ВАН ХОЛДИНГ ЕООД

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ВАН ХОЛДИНГ ЕООД
02.03.2008



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
НА "ВАН ХОЛДИНГ" ЕООД БУЛСТАТ:831050781
КЪМ 31. 12. 2007

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	СУМА (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	СУМА (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
A. РАЗХОДИ ЗА ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ			A. ПРИХОДИ ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
I. Разходи по икономически елементи			I. Нетни приходи от продажби на:		
1. Разходи за материали		799	1. Продукция		
2. Разходи за външни услуги	911	482	2. Стоки	28 719	21 824
3. Разходи за амортизации	560	298	3. Услуги		
4. Разходи за възнаграждения	353	829	4. Други		
5. Разходи за осигуровки	979	176	Общо за група I:	4 625	5 311
6. Други разходи	206		II. Приходи от финансиране,	33 344	27 135
в т.ч. - обезценка на активи			в т.ч. от правителството		
- провизии			III. Финансови приходи		
Общо за група I:	3 009	2 584	1. Приходи от лихви		
II. Суми с корективен характер			в т.ч. от свързани предприятия	172	2
1. Бал. ст-ст на продадени активи			2. Приходи от участия		
2. Разходи за придобиване и ликвидация	27014	22680	в т.ч. дивиденди		
на дълготр.активи по стопански начин			3. Положителни разлики от операции		
3. Изменения на запасите от продукция			с финансови активи и инструменти		
и незавършено производство			4. Положителни разлики от промяна на		
4. Приплоди и прираст на животни			валутни курсове		
5. Други суми с корективен характер			5. Други приходи от фин. операции		
Общо за група II:	27014	22680	Общо за група III:	172	2
III. Финансови разходи			Б.ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	33 516	27 137
1. Разходи за лихви			(I+II+III)		
в т.ч. лихви към свързани предприятия			В. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
2. Отрицателни разлики от операции с			IV. Извънредни приходи		
финансови активи и инструменти					
3. Отрицателни разлики от промяна на					
валутни курсове					
4. Други разходи по финансови операции	3	5			
Общо за група III	16	46			
Б.ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	19	51			
(I+II+III)			Г. ОБЩО ПРИХОДИ (Б+IV)	33 516	27 137
В. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	30 042	25 315			
IV. Извънредни разходи	3 474	1 822			
Г. ОБЩО РАЗХОДИ (Б+IV)	30 042	25 315			
Д. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	3 474	1 822	Д. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА		
V. Разходи за данъци					
- Данъци от печалбата	347	273			
- Други	347	273			
Е. ПЕЧАЛБА (Д-V)	3 127	1 549	Е. ЗАГУБА (Д+V)		
ВСИЧКО (Г+V+E)	33 516	27 137	ВСИЧКО (Г+E)	33 516	27 137

ДАТА: 31. 03. 2008 г.

СЪСТАВИТЕЛ:

Петрана Николова

РЪКОВОДИТЕЛ:

Валери Николов

ВАРНО С ОРИГИНАЛА

НА ВАН ХОЛДИНГ ЕООД

КЪМ 31.12.2007

БУЛСТАТ: 831050781

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

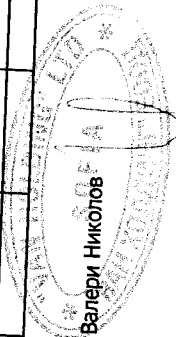
НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	ТЕКУЩ ПЕРИОД		ПРЕДХОДЕН ПЕРИОД		(Хил. лв.)
	постъпления	нетен поток	постъпления	платвания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност					
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	33358	8090	27002	22985	4017
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели					
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения					
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	172	(1185)		1005	(1005)
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики					
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		3			
7. Платения при разпределения на печалби		347		273	(273)
8. Други парични потоци от основна дейност					
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	33530	846	27002	1281	(1281)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност					
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		5881	25544	1458	
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи					
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	3900	-3900			0
4. Парични потоци от бизнескомбинации-придобивания					
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики					
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност					
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):	0	-3900	0	0	0
В. Парични потоци от финансово дейност					
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа					
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците					
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми					
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни					
5. Платения на задължения по лизингови договори			2		2
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики					
7. Други парични потоци от финансово дейност					
Всичко парични потоци от финансово дейност (В):					
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	33530	31549	1981	27004	25544
Д. Парични средства в началото на периода					1460
Е. Парични средства в края на периода					308
		3749			1768

СЪСТАВИТЕЛ:  Ръководител:

Петра Николаева

ДАТА: 31.03.2008

Валери Николов



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

НА: ВАН ХОЛДИНГ ЕООД

БУЛСТАТ 831050781

ЗА 2007 Г.

Показатели	Основен капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
				Общи	Специал.	Други	Целеви резерви	Печалба	Загуба		
а	1	2	3	4	5	6		7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период											
1. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч. увеличители	5		706			4327		1549			10
намаляние											6587
2. Фин.резултат за текущия период											
3. Разпределения на печалбата:											
в т.ч. за дивиденди								3127			3127
4. Покриване на загуба											
5. Последващи оценки на ДМА в т.ч. увеличители						1549		(1549)			0
намаляния											
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т.ч. увеличители											
намаляния											
7. Промени в счетов. политика, грешки и др.											
8. Други изменения в собств. капитал											
Салдо в края на отчет. период	5		706			5876		3127			9714
9. Промени от преводи на ГФО на предпр. в чужбина											
10. Промени от преизч. на фин. отчети при свръхинфлация											
Преизчислен СК към края на отчет. период	5										

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Дата: 31. 03. 2008 г.

Съставил:

/Петрана Николова/

Ръководител:

/Валери Николов/

До Едноличния собственик на капитала
На "Ван Холдинг" ЕООД

ТУК

Доклад на независимия одитор върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на предприятието включващ счетоводния баланс към 31.12.2007 година; отчет за приходите и разходите; отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политика и другите пояснителни приложения.

Отговорност на Ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане/МСФО/МСС/ се носи от ръководството на предприятието. 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; изготвяне и 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. Той бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Те налагат спазването на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че да се убедим в достатъчна степен на сигурност доколко финансовия 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 и рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали се дължат на измама или грешка. При извършване 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 да са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието.



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

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

Мнение

В резултат на това удостоверявам ,че по наше мнение ,финансовия отчет дава вярна и честна картина /отразява достоверно ,във всички съществени аспекти/ за финансовото състояние на "Ван Холдинг "ЕООД към 31.12.2007 год.,както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава в съответствие с ССФОМСП .
Изготвения от ръководството доклад за дейността е в съответствие с годишния финансов отчет на дружеството.
Без да изразявам резерви, да възприеме модела на справедливата стойност при последваща оценка и представяне на част от активите/сградите/.

София

Дата 28.03.2008 год.

Регистриран одитор :

Емил Евлогиев



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ВАН ХОЛДИНГ ЕООД
Годишен финансов отчет
към 31.12.2007 година

Бележки към финансовия отчет
Значими счетоводни политики

Статут и предмет на дейност

ВАН ХОЛДИНГ ЕООД е дружество със седалище България София
регистрирано с дело №20200/1993 година том 154, стр.79
партиден №11025
в съответствие с Търговския Закон на Република България.
То е част от Търговска верига "ФАНТАСТИКО"

Адресът на управление на Дружеството е град София
булевард "МАДРИД" № 8
Място на стоанската дейност е град София

Основната дейност на Дружеството е търговия на дребно с хранителни стоки ,
установният капитал на Дружеството е 5000 /пет хиляди/лева.
ВАН ХОЛДИНГ ЕООД е фирма, която е част от ТВ"ФАНТАСТИКО". Търговската й дейност се осъществява
чрез експлоатирането на ЧЕТИРИ броя хипермаркети позиционирани в различните
квартали на София с обща търговска площ 6500 м2. Във фирмата работят 396 броя работници и
служители.

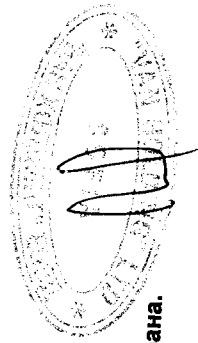
Дейността на фирмата е печеливша, като амбицията ни е да продължим с разширяване
деността чрез откриването на нови обекти през 2008 година и непрекъснато обновяване
стивуващите. Не по малко важно за нас е асортиментът на предлаганите стоки да бъде непрекъснато
допълван съобразно потребностите на търсенето на нови стоки .
Търговският оборот за 2007 година отбелязва ръст от 19 % .
За този успех наред с по-добрата организация на обслужване и подмяната на технологичното оборудване допринасят
и значителният брой основни промоции като едновременно с това и организирането на локални такива.

С всички доставчици имаме ясен регламент за работа като за целта имаме подписани договори и общи условия на догворе
по които страните са с ясни права и задължения. Вече няколко години ТВ "Фантастико" има собствени марки стоки
които се произвеждат от нашите доставчици. Продажбите на собствени марки бележат сериозен ръст от
общият обем продажби. Производството на собствени марки продукти е един от сериозните успехи постигнати
във фирмата защото не е лесно да пуснеш собствена марка и сложиш името си на нов продукт който не си
произвел сам. Около 267 артикула са с марката FF вкус и FF дом. През отчетната година значително се
повиши доверието на покупателите в този вид марка.

Всички търговски обекти разполагат с банкомати и POS терминални устройства, които позволяват пазаруването
да става с международни и национални дебитни и кредитни карти.

В магазините може да се пазарува с талони за храна на държавни учреждения и частни фирми както и с ваучери за храна.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



База за изготвяне
Финансовият отчет се изготвя и представя в Български лева, закръглени до хиляди. Той се изготвя в съответствие с принципа на историческата цена.

Нематериални активи

1. Нематериални активи придобити от Дружеството срещу заплащане и които се използват изцяло за целите на Дружеството се отчитат по цена на придобиване намалена с натрупаната амортизация
Амортизацията се начислява на база линейният метод въз основа на очаквания полезен живот на нематериалния актив.
Основните срокове на полезен живот са както следва:

За данъчни цели амортизацията на нематериалните активи се начисляват при прилагане на максималните

норми утвърдени в ЗКПО

Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Собствени активи

Имотите, машините, съоръженията и оборудването

Всички разходи по активите които водят до увеличаване бъдещата икономическа изгода от актива и увеличават полезния живот се капитализират
Разходите за основен ремонт също се капитализират.
Всички останали текущи разходи по активите са признават в Отчета за приходите и разходите като разход в момента на възникването им.

Амортизацията на горните активи се признават в Отчета за приходите и разходите като разход в момента на възникването им.

Амортизацията на горните активи се признават в Отчета за приходите и разходите като разход в момента на възникването им.

сгради 25 години

машини и оборудване 3.33% 6.7 години

леки автомобили 4 години

компютърна техника 2 години

стопански инвентар 6.7 години

Амортизация за данъчни цели

За данъчни цели амортизацията на дълготрайните активи се начисляват при прилагане на максималните норми утвърдени в ЗКПО.

Материални запаси

материалните запаси /стоки/ се отчитат по цена на доставката в нормативния срок на стопанската дейност.

Търговски вземания

Търговските вземания се отчитат по цени на доставките.

Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват паричните наличности в разплащателните и депозитни сметки и наличните в касата на дружеството.

През отчетната година не са ползувани банкови кредити и не са изплащани във връзка с това лихви по кредити.

Приложение справки 3/ТРИ/ броя

Съгласен е:



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Т.А. Счетоводител

СПРАВКА

за относителния дял на разходите към стойността на
реализирания стокооборот 'за
2007 г. Спрямо 2006 година

	ВАН ХОЛДИНГ ЕООД	стокооборот	разходи	ХИЛ.ЛВ.	
				носителен	дял
2006 г.		27135.00	2635.00	9.71	
2007г.		33344.00	3028.00	9.08	

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



ВАН ХОЛДИНГ ЕООД

финансов отчет към 31.12.2007 година

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕНИЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за периода приключващ на 31.12.2007 година
в хиляди лева

	основен капитал	общо резерви	преоцен ъчен резерв	печалби и загуби	общо
Регистриран и внесеи	5				
изменение на основния капитал за			706	5876	5
сметка на собствениците					6582
нетна печалба за годината				3127	3127
баланс към 31.12.20	5		706	9003	9714

БЯРНО С ОРИГИНАЛА



**Анализ на ликвидността и платежоспособността
на "ВАН ХОЛДИНГ."ЕООД**

No по ред	ПОКАЗАТЕЛИ	Текуща	Предходна	Разг Стойност
		година	година	
		Стойност	Стойност	
1	Материални запаси	1 080.00	2 169.00	-1 089.00
2	Краткосрочни вземания	282.00	720.00	-438.00
3	Краткосрочни финансови активи	0.00	0.00	0.00
4	Парични средства	3 749.00	1 768.00	1 981.00
5	Налични краткотрайни активи(1+2+3+4)	5 111.00	4 657.00	454.00
6	Краткосрочни задължения	3 561.00	2 686.00	875.00
7	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	0.00	0.00	0.00
8	Текущи задължения (6+7)	3 561.00	2 686.00	875.00
9	Краткотрайни активи	5 111.00	4 657.00	454.00
10	Общ размер на активите (капитал вс.)	13 275.00	9 273.00	4 002.00
11	Парични средства в % (4/9)	73.35	37.96	35.39
12	Парични средства в % (4/10)	28.24	19.07	9.17
Ликвидност на краткосрочните задължения				
13	Обща ликвидност (1+2+3+4)/6 ≥ 1.5	1.4353	1.7338	-0.2985
14	Бърза ликвидност (2+3+4)/6	1.1320	0.9263	0.2057
15	Незабавна ликвидност (3+4)/6 ≥ 0.2	1.0528	0.6582	0.3946
16	Абсолютна ликвидност 4/6	1.0528	0.6582	0.3946
Ликвидност на текущите задължения				
17	Обща ликвидност (1+2+3+4)/8 ≥ 1	1.4353	1.7338	-0.2985
18	Бърза ликвидност (2+3+4)/8	1.1320	0.9263	0.2057
19	Незабавна ликвидност (3+4)/8	1.0528	0.6582	0.3946
20	Абсолютна ликвидност 4/8	1.0528	0.6582	0.3946
Платежоспособност				
21	Платежоспособност(2+3+4)/6	1.1320	0.9263	0.2057

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



