САФТБУРГ ВЕНЧЪРС ЕООД

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2008 година

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ 1

БАЛАНС 2

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ 3

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ 4

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО 5
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО 6
3. РАЗХОДИ 9
4. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ 10
5. СОБСТВЕН КАПИТАЛ 11
6. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА 11
7. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК 12

"САФТБУРГ ВЕНЧЪРС" ЕООД
СОФИЯ
ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

САФТБУРГ ВЕНЧЪРС ЕООД
Съставител (предприятие)

София, ж.к. Овча Купел, ул.Ангелов връх № 7
Град, (село) ул. №

БУЛСТАТ: 13385043

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на САФТБУРГ ВЕНЧЪРС ЕООД
към 31.12.2008

Наименование на разходите	Бележки	Сума (хил.лв.) текуща година	Сума (хил.лв.) предходна година	Наименование на приходите	Бележки	Сума (хил.лв.) текуща година	Сума (хил.лв.) предходна година
а		1	2	а		1	2
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		1	1	**Общо финансови приходи**			
б) външни услуги		1	1	**ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ**		3	2
Други разходи, в т.ч.:		2	1	**ОБЩО ПРИХОДИ**		-	-
Общо разходи за оперативната дейност		3	2	**СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА**		3	2
Общо финансови разходи							
ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ							
ОБЩО РАЗХОДИ		3	2				
ПЕЧАЛБА		-	-	**ЗАГУБА**		3	2
ВСИЧКО		3	2	**ВСИЧКО**		3	2

Дата: 28.2.2009

Съставител: Боряна Гановска

Ръководител: Венцислав Иванов

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

"САФТБУРГ ВЕНЧЪРС" ЕООД * СОФИЯ 1

САФТБУРГ ВЕНЧЪРС ЕООД
(Търговско име (фирма) на дружеството)

София, ж.к. Стара Загора, ул. Акад. Стефан Младенов № 7
(Град (село) ул. №)

ЕИК/БУЛСТАТ: 13385043

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на САФТБУРГ ВЕНЧЪРС ЕООД
към 31.12.2008

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил. лв.) Текуща година	Предходна година
А		1	2
Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради в т.ч.:		197	197
- земи		90	90
- сгради		107	107
Общо за група ДМА:		197	197
Активи по отсрочени данъци			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Нетекущи активи":		197	197
Търговски вземания, в т.ч.:			2
- в брой			2
Общо за група "Парични средства":			2
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Текущи активи":			2
СУМА НА АКТИВА		197	199

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил. лв.) Текуща година	Предходна година
Б		1	2
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Записан капитал		5	5
Натрупана печалба/загуба от минали години			
- Неразпределена печалба			
- Непокрита загуба		(5)	(3)
Общо за група "Натрупана печалба/загуба/ от мин. години"		(5)	(3)
Текуща печалба (загуба)		(1)	(2)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Собствен капитал":		(1)	-
ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
Задължения към свързани лица, в т.ч.:		196	196
до 1 година		2	
над 1 година		196	196
- дивидентни задължения		2	3
над 1 година		2	3
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Задължения", в т.ч.		200	199
до 1 година		2	-
над 1 година		198	199
СУМА НА ПАСИВА		197	199

Дата: 28.7.2009

Съставител: Борис Симеонов

Ръководител: Велислава Иванова

САФТБУРГ ВЕНЧЪРС ЕООД * СОФИЯ

САФТБУРГ ВЕНЧЪРС ЕООД
Съставител (предприятие)

София, ж.к. Овча Купел, ул.Ангелов връх № 7
Град, (село) ул. №

БУЛСТАТ: 13385043

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на САФТБУРГ ВЕНЧЪРС ЕООД
към 31.12.2008

Наименование на паричните потоци	Бележки	Текуща Година	Предходна година
Паричен поток от оперативна дейност			
Плащания на доставчици		(2)	(1)
Платени данъци (без данъци върху печалбата)		(2)	
Други постъпления		2	
Паричен поток от оперативната дейност		(2)	(1)
Паричен поток от (използван в) инвестиционната дейност		-	-
Паричен поток от финансова дейност			
Паричен поток от финансовата дейност		-	-
Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти		(2)	(1)
Парични средства на 1 януари		2	3
Парични средства на 31 декември		-	2

Дата: 28.2.2009

Съставител: Боряна Гановска

Ръководител: Венцислав Иванов

САФТБУРГ ВЕНЧЪРС" ЕООД * СОФИЯ

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

САФТБУРГ ВЕНЧЪРС ЕООД
Съставител (предприятие)

София, жк. Овча Купел, ул.Ангелов връх № 7 *БУЛСТАТ:* *13385043*
Град, (село) ул. №

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на САФТБУРГ ВЕНЧЪРС ЕООД

към 31.12.2008

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Бележка	Записан капитал	Непокрита загуба	Текуща печалба/(за губа)	Общо собствен капитал
а					
Салдо в началото на отчетния период		5	(5)		-
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки		**5**	**(5)**	-	-
Финансов резултат за текущия период				(3)	(3)
Салдо към края на отчетния период		**5**	**(5)**	(3)	(3)
Собствен капитал към края на отчетния период		**5**	**(5)**	(3)	(3)

Дата: 28.2.2009

Съставител: Боряна Ганковска

Ръководител: Венцислав Иванов

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Сафтбург Венчърс ЕООД е дружество, създадено през м.03.2005 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.София, ж.к. Овча купел, ул.Ангелов връх № 17. Съдебната регистрация на дружеството е от 2005 г., решение № 1/2005г. на СГС.

1.1. Собственост и управление

Към 31 декември 2008 г. разпределението на дяловия капитал на дружеството е както следва:

- Сафтбург Венчърс Лимитид, Британски Вирджински Острови 100 %

Дружеството е под пряк контрол на Сафтбург Венчърс Лимитид, Британски Вирджински Острови , което притежава 100% от капитала. Предприятието – майка е със седалище и адрес на управление: Британски вирджински Острови, Вантерпул Плаза, п.к.873, Уикхамс Куй 1, Роуд Таун, Тортола.

Към 31.12.2008 г. общият брой на персонала в дружеството е 0 работници и служители.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството през 2008 г. включва следните видове операции и сделки:

- През 2008 г. дружеството не осъществява дейност.

1.3. Структура на дружеството

Сафтбург Венчърс ЕООД няма разкрити клонове и представителства.

1.4. Основни показатели на стопанската среда

САФТБУРГ ВЕНЧЪРС" ЕООД
СОФИЯ
ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Основните показатели на стопанската среда, които оказват влияние върху дейността на дружеството, за периода 2006 – 2008 г. са представени в таблицата по-долу:

Показател	**2006**	**2007**	**2008**
БВП в млн. лева *	49,360	56,520	48.037*
Реален растеж на БВП	6.3%	6.2%	7.0%*
Инфлация в края на годината	6.5%	12.5	7.8
Среден валутен курс на щатския долар за годината	1.55011	1.41982	1.33723
Валутен курс на щатския долар в края на годината	1.48506	1.33122	1.38731
Основен лихвен процент в края на годината	3.26%	4.58%	5.12
Безработица (в края на годината)	9.12%	6.9%	5.85%*

** Показателите са определени за периода от началото на годината до 30.09.2008 г. Към датата на изготвяне на отчета липсва информация на годишна база*

Източник: Националния статистически институт и БНБ.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2005 г., в сила от 01.01.2005 г., изменени с ПМС №251/17.10.2007 г., в сила от 01.01.2008 г.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно законодателство. Данните във финансовия отчет (ГФО) са представени в хиляди лева.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период).

САФТБУРГ ВЕНЧЪРС ЕООД * СОФИЯ

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Функционалната валута и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев. Българският лев е фиксиран към еврото по Закона за БНБ в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в левова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от годината. Към 31.12.2008 г. те са представени по заключителния курс на БНБ.

2.4. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

2.5. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална

"САФТБУРГ ВЕНЧЪРС" ЕООД СОФИЯ
ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващи разходи

Последващите разходи свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Полезният живот по групи активи е както следва:

- сгради – 25 г.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Възстановителната стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: нетна пазарна цена или стойност в употреба. За определянето на стойността в употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност като се прилага дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете специфични за съответния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи.

2.7. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

САФТБУРГ ВЕНЧЪРС" ЕООД СОФИЯ

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

2.8. Лихвоносни заеми и други привлечени финансови ресурси

Всички заеми и други привлечени финансови ресурси са представени по цена на придобиване (номинална сума), която се приема за справедлива стойност на полученото по сделката възнаграждение, нетно от преките разходи, свързани с тези заеми и привлечени ресурси. След първоначалното признаване, лихвоносните заеми и други привлечени ресурси, са последващо оценени по амортизируема стойност, определена чрез прилагане на метода на ефективната лихва. Амортизируемата стойност е изчислена като са взети предвид всички видове такси, комисионни и други разходи, асоциирани с тези заеми. Загубите от тях се признават в отчета за приходи и разходи като разходи за лихви през периода на амортизация и/или когато задълженията се отпишат или редуцират.

2.9. Собствен капитал

Сафтбург Венчърс ЕООД като едноличо дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитал (основен капитал), който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

3. РАЗХОДИ

Неизплатените към 31.12.2008 г. разходи към доставчици са 0 х.лв.(31.12.2007 г.:0 х.лв.)

САФТБУРГ ВЕНЧЪРС" ЕООД * СОФИЯ

4. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи		Преоценена стойност (4+5-6)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	В края на периода (1+2-3)		
	1	4	7	15
Дълготрайни материални активи				
Земи и сгради в т.ч.:	197	197	197	197
- земи	90	90	90	90
- сгради	107	107	107	107
Общо за група ДМА:	**197**	**197**	**197**	**197**
Общо нетекущи активи:	**197**	**197**	**197**	**197**

"САФТБУРГ ВЕНЧЪРС" ЕООД * СОФИЯ

Към 31.12.2008 г. дълготрайните материални активи на дружеството включват: земи на стойност 90 х. лв. и сгради с балансова стойност 107 х. лв.(31.12.2007 г.: 107 х.лв.).

5. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	31/12/2008 BGN '000	*31/12/2007 BGN '000*
Основен капитал, в т.ч.	5	*5*
Внесен	5	*5*
Натрупани печалби/(загуби)	-5	-3
Печалба/(загуба) за годината	-3	-2
Общо	**-3**	**0**

Основен капитал

Към 31.12.2008 г. регистрираният дружествен капитал на Сафтбург Венчърс ЕООД възлиза на 5 хил. лв., разпределен в 50 дяла с номинална стойност 100 лв. всеки.

Дяловете са разпределени между съдружниците, както следва:

Сафтбург Венчърс Лимитид, Британски Вирджински Острови - 100 дяла

6. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Данни за свързаност:

Свързано лице	*Вид свързаност*	*Период на свързаност*
Сафтбург Венчърс Лимитид, Британски Вирдживски Острови	Предприятие – майка	От 2005 г.

Задълженията към свързани лица към 31 декември са както следва:

"САФТБУРГ ВЕНЧЪРС" ЕООД * СОФИЯ
ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

	31.12.2008 BGN '000	*31.12.2007 BGN '000*
Задължения по предоставени заеми		
Име на свързаното лице	196	196
	196	***196***

12. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на стоките услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и в евро. То не поддържа валутна експозиция, деноминирана в различна чуждестранна валута от националната валута и еврото.

31 декември 2008г.	**в USD BGN '000**	**в EUR BGN '000**	**в друга чуждестр. валута BGN '000**	**в български лева BGN '000**	**Общо BGN '000**
Активи					
Пасиви					
Получен заем от предприятие-майка		196			196
Търговски и други задължения					

САФТБУРГ ВЕНЧЪРС" ЕООД * СОФИЯ

Общо пасиви	-	196	-	2	198

31 декември 2007г.	в USD BGN '000	в EUR BGN '000	в друга чуждестр. валута BGN '000	в български лева BGN '000	Общо BGN '000
Активи					
Парични средства и парични еквиваленти				2	2
Общо активи	-	-	-	2	2
Пасиви					
Получен заем от предприятие-майка		196			196
Общо пасиви	-	196	-	-	196

Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

Управлението на този риск се извършва съгласно утвърдените вътрешни процедури за планиране и текущо наблюдение на паричните потоци от финансовия мениджър за своевременно събиране на вземанията и погасяване на задълженията, освен потоци от стопанска дейност и от привлечени средства под формата на заеми, включително поддържане на минимален ликвиден запас.

Финансовите активи и пасиви на дружеството по остатъчен срок от датата на баланса са, както следва:

31 декември 2008 г.	**на виждане BGN '000**	**До 1 м. BGN '000**	**от 1 до 3 м. BGN '000**	**от 3 м. до 1 г. BGN '000**	**над 1 г. BGN '000**	**без матуритет BGN '000**	**Общо BGN '000**

САФТБУРГ ВЕНЧЪРС" ЕООД СОФИЯ

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Пасиви							
Получен заем от предприятие-майка	196						196
Търговски и други задължения	2						2
Общо пасиви	**198**	-	-	-	-	-	**198**

31 декември 2007 г.	**на виждане BGN '000**	**До 1 м. BGN '000**	**от 1 до 3 м. BGN '000**	**от 3 м. до 1 г. BGN '000**	**над 1 г. BGN '000**	**без матуритет BGN '000**	**Общо BGN '000**
Активи							
Парични средства и парични еквиваленти	2						2
Общо активи	**2**	-	-	-	-	-	**2**
Пасиви							
Получен заем от предприятие-майка	196						196
Общо пасиви	**196**	-	-	-	-	-	**196**

Риск на лихвоносни парични потоци

Дружеството е изложено на лихвен риск от предоставените и получени краткосрочни заеми. Предоставените заеми са с фиксиран лихвен процент и откриват риск спрямо справедливата стойност на лихвените равнища. Дружеството контролира този риск като предоставя и ползва предимно краткосрочни заеми, което позволява своевременна промяна на лихвената политика по заемите.

Дружеството е изложено на лихвен риск от предоставените и получени дългосрочни заеми. Предоставените заеми са с фиксиран лихвен процент и откриват риск спрямо справедливата стойност на лихвените равнища. Дружеството контролира този риск като подписва договорите си за кредит с клауза, която предвижда преплащане. Това позволява своевременна промяна на лихвената политика по заемите.

31 декември 2008 г.	**безлихвени BGN '000**	**с плаващ лихвен % BGN '000**	**с фиксиран лихвен % BGN '000**	**Общо BGN '000**
Финансови пасиви				
Получен заем от предприятие-майка			196	196
Търговски и други задължения	2			2
Общо	**2**	**-**	**196**	**198**

САФТБУРГ ВЕНЧЪРС" ЕООД * СОФИЯ
ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

31 декември 2007 г.	безлихвени BGN '000	с плаващ лихвен % BGN '000	с фиксиран лихвен % BGN '000	Общо BGN '000
Финансови активи				
Парични средства и парични еквиваленти	2			2
Общо	**2**	**-**	**-**	**2**
Финансови пасиви				
Получен заем от предприятие-майка			196	196
Общо	**-**	**-**	**196**	**196**

САФТБУРГ ВЕНЧЪРС" ЕООД * СОФИЯ