ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.12.2008 г.

на "УЛТИМА" ЕООД

гр. Шумен

ИН 127582608, ИН по ДДС BG 127582608

03.02.2008 г.

"УЛТИМА" ЕООД
гр.Шумен,ул."Васил Друмев"45
ЕИК 127582608
тел: 054 / 830 955 ; 831 755

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "УЛТИМА" ЕООД гр. Шумен
към 31.12.2008 година

АКТИВ Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи	-	
II. Дълготрайни материални активи	69	52
III. Дългосрочни финансови активи	-	
IV. Отсрочени данъци	-	
Общо за раздел Б:	69	52
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси	27	7
II. Вземания, в т.ч. :	859	338
над 1 година	-	-
III. Инвестиции		
IV. Парични средства	11	73
Общо за раздел В:	897	418
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	967	470

ПАСИВ Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	65	15
VI. Текуща печалба (загуба)	362	80
Общо за раздел А:	432	100
Б. Провизии и сходни задължения		
В. Задължения, в т.ч.:	509	365
до 1 година	363	177
над 1 година	146	188
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	26	5
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	967	470

Дата: 03.02.2009

Съставител:
"ЕКСПЕРТ КОНСУЛТ-2" ООД Н.Михайлов

"ЕКСПЕРТ КОНСУЛТ-2" ООД ГРАД ШУМЕН

Ръководител:
С.Димитрова

"УАТИМА" ЕООД
гр.Шумен,ул."Васил Друмев"45
ЕИК 127582608
тел: 054 / 830 955 ; 831 755

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"УАТИМА" ЕООД
гр.Шумен,ул."Васил Друмев"45
ЕИК 127582608
тел: 054 / 830 955 ; 831 755

ОТЧЕТ
за приходите и разходите
на "УЛТИМА" ЕООД гр. Шумен
за 2008 година

Наименование на разходите	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.	48	27
а) суровини и материали	14	6
б) външни услуги	34	21
3. Разходи за персонала в т.ч.	28	14
а) разходи за възнаграждения	23	11
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	5	3
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизации и обезценки, в т.ч.	3	1
а) разходи за амортизации и обезценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	3	1
- разходи за амортизации	3	1
- разходи за обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи краткотрайни активи		
5. Други разходи, в т.ч.	135	28
а) балансова стойност на продадени активи	127	2
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**214**	**70**
6. Разходи за обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	42	11
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	**42**	**11**
8. Печалба от обичайната дейност	402	89
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**256**	**81**
10. Счетоводна печалба	402	89
11. Разходи за данъци от печалбата	40	9
12. Други данъци алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)	362	80
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	**658**	**170**

Наименование на приходите	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	132	27
а) продукция		
б) стоки	129	26
в) услуги	3	1
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.		
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	**132**	**27**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи в т.ч.	526	143
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)	**526**	**143**
8.Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**658**	**170**
10. Счетоводна загуба		
11.Загуба (10+11 или 12 от страница 2)		
Всичко (Общо приходи +11)	**658**	**170**

Дата: 03.02.2009

Съставител:

"ЕКСПЕРТ КОНСУЛТ-2" ООД Н.Михайлов

ЕКСПЕРТ КОНСУЛТ-2 ООД ГРАД ШУМЕН

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"УЛТИМА" ЕООД
гр.Шумен,ул. "Васил Друмев"45
ЕИК 127582608
тел: 054 / 830 955 ; 831 755

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на "УЛТИМА" ЕООД гр. Шумен
за 2008 година

В ХИЛ.ЛВ.

Наименование на потоците	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плащания	нетен поток	постъп-ления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А.Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	127	228	(101)	21	59	(38)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		28	(28)		17	(17)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		7	(7)		4	(4)
Плащания при разпределения на печалби		30	(30)			-
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	127	293	(166)	21	80	(59)
Б.Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		21	(21)		30	(30)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	21	(21)	-	30	(30)
В.Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	1 418	1 792	(374)	659	692	(33)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	525	20	505	143	11	132
Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
Други парични потоци от финансова дейност	3	9	(6)	70	11	59
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	1 946	1 821	125	872	714	158
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)			(62)			69
Д. Парични средства в началото на периода			73			4
Е. Парични средства в края на периода			11			73

Дата: 03.02.2009

Съставител:
"ЕКСПЕРТ КОНСУЛТ-2" ООД Н.Михайлов

ЕКСПЕРТ КОНСУЛТ-2 ООД ГРАД ШУМЕН

"УЛТИМА" ЕООД
гр.Шумен,ул."Васил Друмев" 45
ЕИК 127582608
тел: 054 / 830 955 ; 831 755

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"УЛТИМА" ЕООД
гр.Шумен,ул."Васил Друмев"45
ЕИК 127582608
тел: 054 / 830 955 ; 831 755

ПРИЛОЖЕНИЕ
към годишния финансов отчет за 2008 година
на "УЛТИМА" ЕООД гр. Шумен

1. Учредяване и регистрация.

"УЛТИМА" ЕООД е регистрирано с решение на Шуменски окръжен съд от 05.08.2004 година по фирмено дело № 566 / 2004 г. и е със седалище гр. Шумен. Пререгистрация в Търговския регистър е извършена през месец юли 2008 г. Също през месец юли 2008 г. е регистриран клон на дружеството в Търговския регистър. Едноличен собственик на капитала на дружеството е физическо лице. Дружеството се представлява и управлява от едноличния собственик.

Предметът на дейност на дружеството е финансов лизинг и предоставяне на парични заеми.
Дружеството е регистрано по закона за ДДС от м. май 2007 г.

2. Описание на значителните счетоводни политики.

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет.

Дружеството е избрало и прилага счетоводна политика съгласно изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Финансовите отчети на дружеството се изготвят на база Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. При изготвянето на финансови отчети дружеството прилага облекчена форма на финансова отчетност. Настоящият отчет е изготвен на база националните стандарти, които са в сила от 01.01.2008 г. и се състои от: счетоводен баланс (съкратена форма), отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци, отчет за собствения капитал и приложение, включително и справка за нетекущите (дълготрайните) активи.

Всички данни оповестени за 2008 г. и 2007 г. са представени във финансовия отчет в хиляди лева. Сравнителната информация е рекласифицирана предвид промените във формата на финансовия отчет, произтичащи от измененията в Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия в сила от 01.01.2008 г.

2.2. Действащо предприятие.

Финансовият отчет е изготвен съобразно презумпцията за действащо предприятие. Поради това финансовия отчет не съдържа корекции на записаните балансови стойности на активите, които биха били изисквани

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"УЛТИМА" ЕООД
гр.Шумен,ул."Васил Друмев"45
ЕИК 127582608
тел: 054 / 830 955 ; 831 755

ако предприятието не е в състояние да продължи нормално своята дейност.

2.3. Признаване на приходи и разходи.

Приходите и разходите за дейността се признават в съответствие с принципите на текущо начисляване и съпоставимост между тях.
Като финансови приходи за бъдещи периоди се отчита разликата между договорените наемни плащания по договори за финансов лизинг и справедливата цена на отдадения актив.

2.4. Дълготрайни активи.

Дълготрайните активи са оценени по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи до въвеждането им в експлоатация и са намалени с начислената им амортизация. Възприет е праг на същественост при признаването на дълготрайните активи 500 лв. При последваща оценка на дълготрайните активи се прилага препоръчителния подход.

2.5. Последващи разходи по дълготрайните активи.

Последващо извършвани разходи, възникващи във връзка със замяна на някой компонент от дълготрайните материални активи, който се е отчитал отделно, се капитализират след отписването на съответния самостоятелен компонент. С последващо извършвани разходи, свързани с отделен дълготраен актив се коригира неговата балансова стойност само в случай, че водят до увеличаване на икономическата изгода над първоначалната му оценена стандартна ефективност. Всички останали последващи разходи се признават като текущи в периода през който са извършени.

2.6. Амортизация на дълготрайните активи.

Амортизацията на дълготрайните активи се начислява по линеен метод за периода на полезния живот на отделните активи и е прието данъчно признатите разходи за амортизация да съответстват на счетоводните разходи за амортизация.
Амортизация не се начислява на земите и на активите, които са в процес на изграждане или доставка.

2.7. Вземания.

Като вземания по финансов лизинг са отразени определените в договорите за финансов лизинг наемни плащания, които не са погасени към датата на настоящия отчет.

"ХАТИМА" ЕООД
гр Шумен,ул."Васил Друмев"45
ЕИК 127582608
тел: 054 / 830 955 : 831 755

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Вземанията по предоставени заеми са записани по стойността на тяхното възникване намалена със изплатените погасителни вноски.

2.8. Пари и парични еквиваленти.

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и наличностите по разплащателни сметки. За целите на съставяне на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени бруто с включен ДДС 20%.
- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащания към доставчици към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период.

2.9. Задължения.

Задълженията в лева са отчетени по стойността на тяхното възникване. Класифицирането на задълженията се извършва според срока за уреждането им. Текущи са тези задължения, които ще бъдат погасени в срок до 12 месеца от датата на баланса.

2.10. Капитал.

Записания капитал на дружеството е разпределен на 50 дяла с номинална стойност 100 лв. всеки и е напълно внесен.

Печалбата след облагане се разпределя по решение на едноличния собственик. Дължимите дивиденти се признават като текущо задължение в периода в който е взето решението.

2.11. Данъци върху печалбата.

В съответствие с данъчното законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък. Данъчния процент е 10% върху облагаемата печалба.

Дружеството отчита отсрочени данъци на базата на балансовия метод на задълженията. Временни разлики се получават при сравняване на счетоводната и данъчната основа на активите и пасивите. Отсрочените данъчни активи се признават само когато е вероятно да има налична облагаема печалба, срещу която да бъде усвоен отсрочения данъчен актив.

3. Нетекущи (дълготрайни активи)

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"УЛТИМА" ЕООД
гр.Шумен,ул."Васил Друмев"45
ЕИК 127582608
тел: 054 / 830 955 ; 831 755

По приложена справка

4. Материални запаси

	31.12.2008 в хил.лв.	31.12.2007 в хил.лв.
Стоки	27	7
Общо материални запаси	**27**	**7**

5. Вземания

	31.12.2008 в хил.лв.	в т.ч. изискуеми до 1 година	в т.ч. изискуеми над 1 година	31.12.2007 в хил.лв.	в т.ч. изискуеми до 1 година	в т.ч. изискуеми над 1 година
Вземания от предоставени парични заеми	771	771		324	324	
Вземания от финансов лизинг	87	87		13	13	
Данъци за възстановяване в т.ч.	1	1	-	1	1	-
- данък върху добавената стойност	1	1		1	1	
Общо вземания	**859**	**859**	**-**	**338**	**338**	**-**

6. Задължения.

	31.12.2008 в хил.лв.	в т.ч. изискуеми до 1 година	в т.ч. изискуеми над 1 година	31.12.2007 в хил.лв.	в т.ч. изискуеми до 1 година	в т.ч. изискуеми над 1 година
Задължения към свързани предприятия	55	55	-	22	22	-
в т.ч. - заеми	55	55		22	22	
Задължения към финансови предприятия	65	13	52	78	13	65
Задължения към доставчици	22	22		1	1	
Задължения по получени аванси	17	17		-		
Задължения към персонала	2	2		1	1	
Задължения към социалното осигуряване	1	1		-		
Данъчни задължения, в т.ч.	40	40	-	8	8	-
- корпоративен данък	40	40		8	8	
Други задължения	307	213	94	255	132	123
Общо задължения	**509**	**363**	**146**	**365**	**177**	**188**

От общия размер на задълженията дължими и изискуеми след повече от пет години са 79 хил.лв.

От общия размер на задълженията обезпечени са задължения в размер на 65 хил.лв. Предоставеното обезпечение е недвижим имот (сграда) лична собственост на физическото лице - едноличен собственик на дружеството.

7. Приходи от дейността.

Основната част от приходите на дружеството са приходи от лихви – 526 хил. лв. в това число:

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"УЛТИМА" ЕООД
гр.Шумен,ул."Васил Друмев"45
ЕИК 127582608
тел: 054 / 830 955 ; 831 755

- по финансов лизинг – 18 хил. лв.
- парични заеми – 507 хил. лв.

8. Финансови разходи.

Финансовите разходи включват:

- разходи за лихви – 41 хил. лв.
- банкови такси и комисионни – 1 хил. лв.

9. Данъци от печалбата

Разходите за данъци от печалбата представени в отчета за приходите и разходите са разходи за текущ данък, тъй като влиянието на данъчните временни разлики е несъществено.

10. Собствен капитал.

През 2008 г. по решение на собственика от натрупаната до 31.12.2007 г. печалба са разпределени и изплатени дивиденти в размер на 30 хил.лв.

11. Последващи събития.

След датата на баланса няма настъпили събития, които биха повлияли на финансовия отчет дружеството за 2008 г., в т.ч. и на оповестяванията по него.

03.02.2009 г.

Съставител:
"ЕКСПЕРТ КОНСУЛТ-2" ООД Н.Михайлов

"ЕКСПЕРТ КОНСУЛТ-2" ООД ГРАД ШУМЕН

"УЛТИМА" ЕООД
гр.Шумен,ул."Васил Друмев"45
Ръководител:
ЕИКС Димитрова
тел: 054 / 830 955 ; 831 755

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"УЛТИМА" ЕООД
гр Шумен,ул."Васил Друмев"45
ЕИК 127582608
тел: 054 / 830 955 ; 831 755

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "УЛТИМА" ЕООД гр. Шумен
за 2008 година

	Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Нераз-пределена печалба	Непокрита загуба		
1	**Салдо в началото на отчетния период**	5							15		80	100
4	**Салдо след промени в счетоводната политика и грешки**	5	-	-	-	-	-	-	15	-	80	100
6	Финансов резултат за текущия период										362	362
7	Разпределение на печалбата								(30)			(30)
	в т.ч. за дивиденти								(30)			(30)
10	Други изменения в собствения капитал								80		(80)	-
11	**Салдо към края на отчетния период**	5	-	-	-	-	-	-	65	-	362	432
13	**Собствен капитал към края на отчетния период**	5	-	-	-	-	-	-	65	-	362	432

Дата: 03.02.2009

Съставител:
"ЕКСПЕРТ КОНСУЛТ-2" ООД Н.Михайлов

ЕКСПЕРТ КОНСУЛТ-2 ООД
ГРАД ШУМЕН

Ръководител:
"УЛТИМА" ЕООД
гр.Шумен,ул."Васил Друмев"45
ЕИК 127582608
тел: 054 / 830 955 ; 831 755

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"УЛТИМА" ЕООД
гр.Шумен,ул."Васил Друмев"45
ЕИК 127582608
тел: 054 / 830 955 ; 831 755

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на "УЛТИМА" ЕООД гр. Шумен
към 31.12.2008 година

В ХИЛ.ЛВ.

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоце-нена стойност	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация	Балансова стойност
	в началото на периода	на постъпи-лите през годината	на излез-лите през годината	в края на периода (1+2+3)	увели-чение	намале-ние	(4+5-6)	в нача-лото на периода	начис-лена през периода	отпи-сана през пе-риода	в края на периода (8+9-10)	увели-чение	намале-ние	в края на периода (11+12-13)	в края на периода (7-14)
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.Нематериални активи															
II.Дълготрайни материални активи															
1.Земи и сгради, в т.ч..	17	-	-	17	-	-	17	-	-	-	-	-	-	-	17
- сгради	17			17			17				-			-	17
2. .Машини, производствено оборудване и апаратура	5	3		8			8	1	2		3			3	5
3.Съоръжения и други	3	1		4			4	1	1		2			2	2
4.Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	28	17		45			45				-			-	45
Обща сума II:	53	21	-	74	-	-	74	2	3	-	5	-	-	5	69
III.Дългосрочни финансови активи															
IV.Отсрочени данъци				-			-				-			-	-
Общ нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	**53**	**21**	**-**	**74**	**-**	**-**	**74**	**2**	**3**	**-**	**5**	**-**	**-**	**5**	**69**

Дата: 03.02.2009

Съставител: "ЕКСПЕРТ КОНСУЛТ-2" ООД Н.Михайлов

"ЕКСПЕРТ КОНСУЛТ-2" ООД ГРАД ШУМЕН

"УЛТИМА" ЕООД
гр.Шумен,ул."Васил Друмев"45
ЕИК 127582608
тел: 054 / 830 955 ; 831 755

Ръководител: С.Димитрова

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"УЛТИМА" ЕООД
гр.Шумен,ул."Васил Друмев"45
ЕИК 127582608
тел: 054 / 830 955 ; 831 755