

ЛИЗИНГОВА КОМПАНИЯ ЛИДЕР АД

Пловдив, ул. "Хан Кубрат" №1, ет. 8

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.12.2015 година

ЛИЗИНГОВА КОМПАНИЯ ЛИДЕР АД

Съставител (предприятие)

Пловдив, ул. "Хан Кубрат" №1, ет. 8

Град, (село) ул.

Приложение № 1 към ССИ

БУЛСТАТ 825 280 201

Вид дейност Финансов лизинг

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ЛИЗИНГОВА КОМПАНИЯ ЛИДЕР АД
към 31.12.2015 година

АКТИВ				
Раздели, групи, статии	Приложение	Сума (хил. лева)		а
		текуща	предходна	
		година	година	
		1	2	
Нетекущи (дълготрайни) активи				
Дълготрайни материални активи				
Земни и сгради, включително ограничени вещни права в т.ч.		1 264	1 271	
- земи		307	307	
- сгради		957	964	
Машини, производствено оборудване и апаратура		7	23	
Съоръжения и други		4	8	
Общо за групата:	бел.3.	1 275	1 302	
Дългосрочни финансови активи				
Акции и дялове в предприятия от група		5	5	
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		2	2	
Други заеми		120	138	
Общо за групата:	бел.4.	127	145	
Отсрочени данъци:		27	38	
Общо за раздел Нетекущи активи:		1 429	1 485	
Текущи (краткотрайни) активи				
Материални запаси				
Продукция и стоки, в т.ч.		348	330	
- стоки		348	330	
Общо за групата:	бел.5.1.	348	330	
Вземания				
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.		603	781	
- над 1 година		14	326	
Вземания от предприятия от група в т.ч.			120	
- над 1 година			120	
Вземания от свързани лица, в т.ч.		871	3 192	
- над 1 година		868	3 192	
Други вземания, в т.ч.		1 284	1 098	
Общо за групата:	бел.4.4.;5.2.	2 758	5 191	
Парични средства, в т.ч.				
- в брой - (включително в подотчетни лица)			11	
- в безсрочни сметки (депозити)		2	3	
Общо за групата:	бел.5.3.	2	14	
Общо за раздел Текущи активи:		3 108	5 535	
Разходи за бъдещи периоди	бел.5.4.	14	26	
Сума на актива		4 551	7 046	
Условни активи				

0058 Валентина
Узунова
Регистриран одитор

ЛИЗИНГОВА КОМПАНИЯ ЛИДЕР АД

Съставител (предприятие)

Пловдив, ул. "Хан Кубрат" №1, ет. 8

Град, (село) ул.

Приложение № 1 към СС1

БУЛСТАТ 825 280 201

Вид дейност Финансов лизинг

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ЛИЗИНГОВА КОМПАНИЯ ЛИДЕР АД
към 31.12.2015 година

ПАСИВ				
Раздели, групи, статии	Приложение	Сума (хил. лева)		
		текуща	предходна	
		година	година	
а		1	2	
Собствен капитал				
Записан капитал		500	500	
Резерви				
Законови резерви		50	50	
Други резерви		1 595	1 596	
Общо за групата:		1 645	1 646	
Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.				
- неразпределена печалба		1 170	986	
Общо за групата:		1 170	986	
Текуща печалба (загуба)		57	184	
Общо за раздел Собствен капитал:	бел.б.	3 372	3 316	
Задължения				
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.		215	324	
- до 1 година		55	216	
- над 1 година		160	108	
Получени аванси, в т.ч.		110	0	
- до 1 година		110		
Задължения към доставчици, в т.ч.		25	105	
- до 1 година		25		
- над 1 година			105	
Задължения към свързани лица, в т.ч.		690	2 778	
- до 1 година		162	149	
- над 1 година		528	2 629	
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		5	0	
- до 1 година		5		
Други задължения, в т.ч.		118	496	
- до 1 година		18	117	
- над 1 година		100	379	
- Към персонала в т.ч.		7	7	
-- до 1 година		7	7	
- Осигурителни задължения, в т.ч.		3	3	
-- до 1 година		3	3	
- Данъчни задължения, в т.ч.		6	5	
-- до 1 година		6	5	
- Други /необхванати в горните три пера/ задължения, в т.ч.		102	481	
-- до 1 година		2	102	
-- над 1 година		100	379	
Общо за раздел Задължения, в т.ч.:		1 163	3 703	
- до 1 година	бел.7.2.	375	482	
- над 1 година	бел.7.1.	788	3 221	
Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		16	27	
- приходи за бъдещи периоди	бел.8	16	27	
Сума на пасива		4 551	7 046	
Условни пасиви				

Дата на изготвяне на ФО: 19.02.2016

Финансовия отчет е одобрен за издаване от Ръководството: 22.02.2016 година

Приложенията от страница 1 до страница 19 са неразделна част от ФО

Ръководител

Иван Любозаров Фратев

Съставител:

Антонина Мандиева

Заверил съгласно доклад от:
Регистриран одитор:

22.02.2016

Валентина Вълева Узунова РО 058



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ЛИЗИНГОВА КОМПАНИЯ ЛИДЕР АД
за 2015 година

Наименование на приходите и разходите	Приложение	Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
Приходи			
Нетни приходи от продажби на:			
Нетни приходи от продажби, в т.ч.		547	746
б) стоки		26	144
в) услуги		521	602
Други приходи, в т.ч.		2 510	4
Общо приходи от оперативна дейност	бел. 9.	3 057	750
Финансови приходи			
Други лихви и финансови приходи, в т.ч.		49	155
Общо финансови приходи	бел. 10.	49	155
Общо приходи		3 106	905
Всичко (Общо приходи)		3 106	905

Наименование на приходите и разходите	Приложение	Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
Разходи			
Разходи за оперативна дейност			
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.		167	191
а) суровини и материали	бел. 11.1.	19	19
б) външни услуги	бел. 11.2.	148	172
Разходи за персонала, в т.ч.	бел. 11.4.	129	139
а) разходи за възнаграждения		109	118
б) разходи за осигуровки, в т.ч.		20	21
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	бел. 11.5.	253	98
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.		71	98
- разходи за амортизация		71	98
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		182	
Други разходи, в т.ч.	бел. 11.6.	2 468	187
а) балансова стойност на продадените активи		26	144
Общо разходи за оперативна дейност		3 017	615
Финансови разходи			
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.		21	113
Общо финансови разходи	бел. 12.	21	113
Печалба от обичайна дейност		68	177
Общо разходи		3 038	728
Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		68	177
Разходи за данъци от печалбата	бел. 13	11	(7)
Печалба		57	184
Всичко (Общо разходи)		3 106	905

Дата на изготвяне на ФО: 19.02.2016

Финансовия отчет е одобрен за издаване от Ръководството: 22.02.2016 година

Приложенията от страница 1 до страница 19 са неразделна част от ГФО

Ръководител

Иван Любозаров Фратев

Съставител:

Антонина Мандалева

Заверил съгласно доклад от:

Регистриран одитор:

22.02.2016

Валентина Вълчева Узунова РО 058

0058 Валентина
Узунова
Регистриран одитор

ЛИЗИНГОВА КОМПАНИЯ ЛИДЕР АД
Съставител (предприемател)

Пловдив, ул. "Хан Кубрат" №1, ет. 8
Град, (село) ул.

Приложение № 4 към СС1

БУЛСТАТ

825 280 201

Вид дейност

Финансов лизинг

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ на ЛИЗИНГОВА КОМПАНИЯ ЛИДЕР АД

за 2015 година

Показатели	Записан капитал	Резерви		Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		Законови	Други резерви	Неразпределена на печалба	Непокрита загуба		
а	1	4	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	500	50	1 596	986	0	184	3 316
Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.	0	0	0	184	0	(184)	0
- увеличение				184	0	(184)	0
Финансов резултат за текущия период						57	57
Други изменения в собствения капитал			(1)				(1)
Салдо към края на отчетния период	500	50	1 595	1 170	0	57	3 372

СС 1 т. 22.4. "Увеличението на неразпределената печалба в резултат на отписване на резерв от последващи оценки на активите и пасивите се посочва в статия "Други изменения в собствения капитал".

Дата на изготвяне на ФО: 19.02.2016
Финансовия отчет е одобрен за издаване от
Ръководството: 22.02.2016 година
Приложенията от страница 1 до страница 19 са
неразделна част от ГФО

Ръководител

Иван Любозаров Фратев

Съставител:

Антонина Мандица

Заверил съгласно доклад от:

22.02.2016

Регистриран одитор:

Валентина Вълева Узунова РО 058



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на ЛИЗИНГОВА КОМПАНИЯ ЛИДЕР АД
за 2015 година

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	34	163	(129)	176	189	(13)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		129	(129)		139	(139)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни				41	57	(16)
Плащания при разпределения на печалби		3	(3)		6	(6)
Други парични потоци от основна дейност	258	116	142	27	354	(327)
Всичко парични потоци от основна дейност	292	411	(119)	244	745	(501)
Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	1		1		1	(1)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност	1		1		1	(1)
Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	964	1 237	(273)	1 323	1 049	274
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	551	63	488	508	22	486
Плащания на задължения по лизингови договори	106	214	(108)	191	438	(247)
Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност	1 621	1 515	106	2 022	1 510	512
Изменение на паричните средства през периода	1 914	1 926	(12)	2 266	2 256	10
Парични средства в началото на периода			14			4
Парични средства в края на периода			2			14
в т.ч. в подотчетни лица						

Дата на изготвяне на ФО: 19.02.2016

Финансовия отчет е одобрен за издаване от Ръководството: 22.02.2016 година

Приложенията от страница 1 до страница 19 са неразделна част от ГФО

Ръководител

Съставител:

Иван Любозаров Фратев

Антонина Мандиева

Заверил съгласно доклад от: 22.02.2016

Регистриран одитор: Валентина Вълева Узунова РО 058

0058 Валентина
Узунова
Регистриран одитор

Справка за нетекучите (дълготрайните) активи
на ЛИЗИНГОВА КОМПАНИЯ ЛИДЕР АД

към 31.12.2015 година

Показатели	Отчетна стойност на нетекучите (дълготрайните) активи										Последваща оценка				Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена стойност в края на (7-14)
	В началото на периода		на постъпили през периода	на излезли през периода	В края на периода (1+2-3)		Увеличение		Намаление	Преоценена стойност (8+9-10)		Отписана през периода	Начислена през периода	В началото на периода		Увеличение	Намаление	в края на				
	1	2			3	4	5	6		7	8							9	10	11	12	
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15							
I. Нематериални активи																						
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0		0						
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти, и други подобни права и активи	56			56			56	56			56			56	0	0						
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0	0						
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0	0						
Общо за група I	56	0	0	56	0	0	56	56	0	0	56	0	0	56	0	0						
II. Дълготрайни материални активи																						
1. Земи и сгради, включително права в т.ч.	1 618 307	45	0	1 663 307	0	0	1 663 307	347	x	52	0	399	0	399	1 264 307	0						
- земи				307			307	x	x			x		x	307							
- сгради	1 311	45		1 356			1 356	347		52		399		399	957							
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	773			773			773	750		16		766		766	7							
3. Съоръжения и други	274		37	237			237	266		3	36	233		233	4							
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0					0		0	0							
Общо за група II	2 665	45	37	2 673	0	0	2 673	1 363	71	36	1 398	0	0	1 398	1 275	0						
III. Дългосрочни финансови активи																						
1. Акции и дялове в предприятия от група	5			5			5	x	x	x	x	x	x	x	5							
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0							
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	2			2			2	x	x	x	x	x	x	x	2							
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0							
5. Дългосрочни инвестиции, вкл. инвестиционни имоти				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0							
6. Други заеми	138	29	47	120			120	x	x	x	x	x	x	x	0							
7. Изкупени собствени акции				0			0	x	x	x	x	x	x	x	120							
Общо за група III	145	29	47	127	0	0	127	x	x	x	x	x	x	x	127	0						
IV. Отсрочени данъци	38	19	30	27			27	x	x	x	x	x	x	x	27							
Общо нетекучи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	2 904	93	114	2 883	0	0	2 883	1 419	71	36	1 454	0	0	1 454	1 429	0						

Дата на изготвяне на ФО 19.02.2016

Счетоводител:

Антонина Манчева

Ръководител:

Иван Любозаров Фратев

ПОКАЗАТЕЛИ

Начин на изчисление:

Отчетна година	
2015	2014

ЗА РЕНТАБИЛНОСТ:

Коефициент на рентабилност на приходите от оперативна дейност	Приходи от оперативна дейност - Разходи за оперативна дейност	0,01	0,18
	Приходи от оперативна дейност		
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	/Финансов резултат за текущия период/ Собствен капитал	0,02	0,06
Коефициент на рентабилност на привлечения капитал	/Финансов резултат за текущия период/ Привлечен капитал	0,05	0,05
Коефициент на капитализация на активите	/Финансов резултат за текущия период/ Собствен капитал + Дългосрочни задължения	0,01	0,03

ЗА ЕФЕКТИВНОСТ:

Коефициент на ефективност на разходите	Общо приходи	1,02	1,24
	Общо разходи		
Коефициент на ефективност на приходите	Общо разходи	0,98	0,80
	Общо приходи		

ЗА ЛИКВИДНОСТ:

Коефициент на обща ликвидност	Краткотрайни активи	5,94	3,94
	Краткосрочни задължения		
Коефициент на бърза ликвидност	Краткоср. Вземания + Краткосрочни инвестиции + Парични средства	5,01	3,25
	Краткосрочни задължения		
Коефициент на незабавна ликвидност	Краткосрочни инвестиции + Парични средства	0,01	0,03
	Краткосрочни задължения		
Коефициент на абсолютна ликвидност	Парични средства	0,01	0,03
	Краткосрочни задължения		

ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ
/ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТ/:

Коефициент на финансова автономност	Собствен капитал	2,90	0,90
	Привлечен капитал		
Коефициент на задлъжнялост	Привлечен капитал	0,34	1,12
	Собствен капитал		

ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ НА
МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ

Времетраене на един оборот в дни	Средна наличност на МЗ х 360	6,14	12,18
	Нетни приходи от продажби на продукция, стоки услуги и други продажби		
Брой на оборотите	Средна наличност на МЗ	21101,42	10636,36
	Нетни приходи от продажби на продукция, стоки услуги и други продажби		
Заветост на материалните запаси	Средна наличност на МЗ	0,02	0,03
	Нетни приходи от продажби на продукция, стоки услуги и други продажби		

Наличност на МЗ към:

1 януари
31 януари
28 февруари
31 март
30 април
31 май
30 юни
31 юли
31 август
30 септември
31 октомври
30 ноември
31 декември
Средна наличност:

Отчетна година	
2015	2014
330	
348	330
52	25