

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на КЕСТРЕЛ ЛИЗИНГ АД
адрес гр.София бул. Васил Левски 43
за 01.01.2010 - 31.12.2010 (хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плащания	нетен поток	постъп- ления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Изменение на паричните средства през периода						
Б. Парични средства в началото на периода			50			50
В. Парични средства в края на периода			50			50

Дата: 28.3.2011 Съставител:

Павлина Панова

Ръководител:

Васил Проданов



Регистриран одитор

Иван Дочев

30.03.2011



БАЛАНС

КЕСТРЕЛ ЛИЗИНГ АД

на
 адрес *София бул. Васил Левски 43*
 към *01.01.2010 - 31.12.2010 г.*

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Бел.	Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A. Записан, но невнесен капитал			
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Общо за група I:			
B. Парични средства, в т. ч.:		50	50
- в брой			
- в безсрочни сметки (депозити)		50	50
Общо за група I:		50	50
Общо за раздел B:		50	50
Г. Разходи за бъдещи периоди			
Сума на актива (A+B+V+Г)		50	50

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Бел.	Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал		50	50
Акционерен капитал		50	50
Общо раздел A:		50	50
B. Провизии и сходни задължения			
V. Задължения			
Общо раздел B, в т. ч.:			
- до 1 година			
- над 1 година			
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:			-
- финансирания			
- приходи за бъдещи периоди			
Сума на пасива (A+B+V+Г)		50	50

Дата: 28.3.2011 г.

Регистриран одитор

Иван Дочев

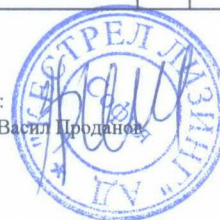
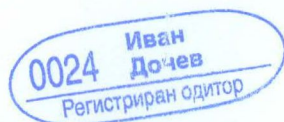
30.03.2011

Съставител:

Павлина Панова

Ръководител:

Васил Проданов



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

I. ПРАВЕН СТАТУТ

Кестрел лизинг АД (Дружеството) е регистрирано и вписано с Решение на СГС по фирмено дело № 1116/2007 г.

Основната дейност на Дружеството е финасов, оперативен и експлоатационен лизинг на вещи.

Седалището и адресът на управление на Дружеството са: гр.София ул. Васил Левски №43.

Регистрираният капитал на дружеството възлиза на 50 хил. лева и е разпределен на 500 поименни акции с номинална стойност 100 лева всяка една .

Дружеството се представлява и управлява от изпълнителният директор Васил Симеонов Проданов.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ ФИНАНСОВАТА ГОДИНА

През 2010 година дружеството не е упражнявало дейност.

III. НАУЧНО – РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Дружеството няма научноизследователска и развойна дейност.

IV. КЛОНОВЕ

Дружеството няма открити клонове.

V. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Дружеството изготвя и представя финансовите си отчети на базата на Националните Стандарти за Малки и Средни Предприятия.

Избрани данни от баланса на Дружеството към 31.12.2010 са представени в таблицата по-долу:

Статии от баланса	31.12.2010	31.12.2009
АКТИВИ		
Дълготрайни материални активи	0	0
Материални запаси	0	0
Краткосрочни вземания	0	0
Пари и парични еквиваленти	50	50
ПАСИВИ		
Собствен капитал	50	50
Търговски и други задължения	0	0

VI. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

Дейността на Дружеството е изложена на редица финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск и ценови риск), лихвен, кредитен риск и ликвиден риск. Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовите показатели на Дружеството.

A) Пазарен риск

Риск от промяна на валутните курсове

Дружеството оперира в Република България и не е изложено на валутен риск, тъй като трансакциите в чуждестранна валута са деноминирани в евро. Към момента курсът на еврото е фиксиран към този на българския лев.

Ръководството на дружеството не очаква фиксираният курс на лева към еврото да се промени през следващите 12 месеца и поради тази причина не е направен анализ на ефектите върху финансовия резултат свързани с валутния риск.

Ценови риск

Ръководството на Дружеството следи ценовия риск в контекста на очакваните бъдещи приходи от оперативна дейност. Предвид спецификата на дейността на Дружеството, ръководството оценява ценовия риск като несъществен за неговата дейност.

Б) Лихвен риск

Дружеството няма сключени договори за заем с банки и финансови институции.

В) Кредитен риск

Кредитният риск за Дружеството се състои от риск от финансов загуба, в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорни задължения. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти и инвестиции във финансови инструменти.

Г) Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че Дружеството не изпълни своите задължения когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или необичайни условия без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

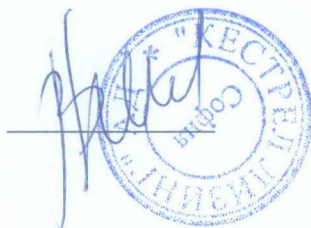
VII. ОТГОВОРНОСТ НА РЪКОВОДСТВОТО ЗА СЪСТАВЯНЕТО НА

ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ Ръководството на Кестрел лизинг АД е отговорно за съставянето на приложените финансови отчети, а така също и за тяхната пълнота и обективност. Финансовите отчети са изготвени в съответствие с Националните счетоводни стандарти, които са прилагани системно през отделните периоди. Финансовите отчети съдържат суми, които се основават на най-добрата възможна преценка на ръководството.

Ръководството на дружеството е установило и поддържа система на вътрешен контрол, която позволява подходящо разделение на функциите, разумна увереност в цялостта и надеждността на финансовите отчети, предпазване активите на дружеството от неоторизирана употреба или продажба, предпазване и разкриване на злоупотреби. Ръководството счита, че установената система на вътрешен контрол позволява да се изпълнят целите поставени по-горе.

София
Март 28, 2011

Управител:
Васил Проданов



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

КЕСТРЕЛ ЛИЗИНГ АД

София, бул. Васил Левски 43

01.01.2010 - 31.12.2010 г.

на _____
адрес _____
за _____

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	свързани с изкупени собствени акции	съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
<i>a</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>
А. Салдо в началото на отчетния период	50	-	-				-				50
Б. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50
В. Салдо към края на отчетния период	50										50
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
Г. Собствен капитал към края на отчетния период	50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50

Дата: 28.3.2011

Съставител:

Павлина Панова

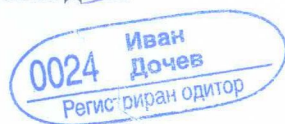
Ръководител:

Васил Проданов



Регистриран одитор

Иван Дочев



ДО акционерите на
Кестрел лизинг АД
С о ф и я

ДОКЛАД
НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Уважаеми дами и господа,

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на Кестрел лизинг АД София, включващ счетоводния баланс към 31 декември 2010 г., отчет за доходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансов отчет.

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретни обстоятелства.

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 с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия. Считаме, че извършения от нас одит представя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние, финансовият резултат и паричните потоци на предприятието към 31 декември 2010г., в съответствие с **НСФОМСП**.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания.

Потвърждаваме, че годишния доклад за дейността съответства на финансовия отчет и отговаря на изискванията на Търговския закон и Закона за счетоводството.

Гр.София., 30.03.2011 г. Подпис на одитора:


/Иван Дочев, д.е.с./

