ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31 декември 2007 г.

на

УЛТИМА ФАЙНАНС АД

гр. София

УЛТИМА ФАЙНАНС АД
Ultima Finance JSC
СОФИЯ
SOFIA

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
26. 06. 2009
COPY OF ORIGINAL

БАЛАНС
на "УЛТИМА ФАЙНАНС" АД
към 31.12.2007 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв) текуща година	Сума (хил.лв) предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв) текуща година	Сума (хил.лв) предходна година
а	1	2	а	1	2
А. ДЪЛГОТРАЙНИ (дългосрочни) АКТИВИ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
I. Дълготрайни материални активи			***I. Основен капитал***		
Общо за група I:	-	-	1. Записан капитал	300	-
II.Дълготрайни нематериални активи			2. Невнесен капитал	-225	-
Общо за група II:	-	-	***Общо за група I***	75	-
III.Дългосрочни финансови активи			***II. Резерви***		
Общо за група III:	-	-	***Общо за група II***	0	-
IV.Отсрочени данъци			***III. Финансов резултат***		
Общо за група IV:	-	-	1. Текуща печалба (загуба)	-1	-
V. Търговска репутация			***Общо за група III***	-1	-
Общо за група V:	-	-	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А"**	**74**	**0**
VI. Разходи да бъдещи периоди	-	-	**Б. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ**		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А"	**0**	**0**	***I. Дългосрочни задължения***		
Б. КРАТКОТРАЙНИ (краткосрочни) АКТИВИ			***Общо за група I:***	-	-
I. Материални запаси			***II.Отсрочени данъци***		
Общо за група I:	-	-	***Общо за група II:***	-	-
II.Краткосрочни вземания			***III. Приходи за бъдещи периоди***	-	-
Общо за група II:	-	-	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"**	-	**0**
III. Краткосрочни финансови активи			**В. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ**		
Общо за група III:	-	-	***I. Краткосрочни задължения***		
IV. Парични средства			1. Други краткосрочни задължения	1	-
1. Парични средства в безсрочни депозити	75	-	***Общо за група I:***	1	-
Общо за група IV:	75	-			
V. Разходи за бъдещи периоди	-	-	***II. Приходи за бъдещи периоди***	0	-
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"	**75**	**0**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В"**	**1**	**0**
СУМА НА АКТИВА (А+Б)	**75**	**0**	**СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В)**	**75**	**0**
В. УСЛОВНИ АКТИВИ			**Г. УСЛОВНИ ПАСИВИ**		

Дата: 01.01.2008 г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

Заверил:

Иван Симов
Регистриран одитор

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
26. 06. 2008
COPY OF ORIGINAL

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "УЛТИМА ФАЙНАНС" АД
за 2007 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв) текуща година	Сума (хил.лв) предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв) текуща година	Сума (хил.лв) предходна година
а	1		а	1	
А. Разходи за обичайната дейност			**А. Приходи от обичайната дейност**		
I. Разходи по икономически елементи			***I. Нетни приходи от продажби на:***		
1. Разходи за материали			1. Продукция		
2. Разходи за външни услуги	1		2. Стоки		
3. Разходи за амортизации			3. Услуги		
4. Разходи за възнаграждения			4. други		
5. Разходи за осигуровки			***Общо за група I:***	-	-
6. Други разходи:			***II. Приходи от финансирания***		
в т.ч. обезценка на активи			в т.ч. от правителството		
в т.ч. провизии			***III. Финансови приходи***		
Общо за група I:	1	-	1. Приходи от лихви		
II. Суми с корективен характер			в т.ч. лихви от свързани предприятия		
1.Балансова стойност на продадени активи (без продукция)			2. Приходи от участия		
2.Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин			в т.ч. дивиденти		
3. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство			3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
4. Приплоди и прираст на животни			4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
5. Други суми с корективен характер			5.Други приходи от финансови операции		
Общо за група II:	-	-	***Общо за група III:***	-	-
III. Финансови разходи			**Б. Общо приходи от дейността (I+II+III)**	-	-
1. Разходи за лихви			**В. Загуба от обичайната дейност**		
в т.ч. лихви към свързани предприятия			***IV. Извънредни приходи***		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти					
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
4. Други разходи по финансови операции					
Общо за група III:	0	0			
Б. Общо разходи за дейността (I+II+III)	1	-			
В. Печалба от обичайната дейност					
IV. Извънредни разходи					
Г. Общо разходи (Б + IV)	1	0	**Г. Общо приходи (Б + IV)**		
Д. Счетоводна печалба			**Д. Счетоводна загуба**	1	0
V. Разходи за данъци					
1. Данъци от печалбата					
2. Отсрочени данъци					
Е. Печалба (Д - V)			**Е. Загуба (Д + V)**	1	0
ВСИЧКО (Г + Е)	1	0	**ВСИЧКО (Г + Е)**	1	0

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
26. 06. 2009
COPY OF ORIGINAL

Дата: 21.01.2008

Съставител: .....

Ръководител: .....

Одит Стандарт ЕООД София 0481 Иван Симов Регистриран одитор

Ултима Финанс АД София SOFIA Ultima Finance JSC

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "УЛТИМА ФАЙНАНС" АД
за 2007 г.

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	1	2	3
А. Парични потоци от основна дейност						
1.Парични потоци , свързани с търговски контрагенти						
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, дивиденти и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата						
7. Плащания при разпределение на печалби						
8. Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	-	-	-	-	-	-
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци , свързани с дълготрайни активи						
2. Парични потоци , свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4. Парични потоци от бизнес комбинации - 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)	-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	75		75			
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
4. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	75	-	75	-	-	-
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	75	-	75	-	-	-
Д. Парични средства в началото на периода			0			-
Е. Парични средства в края на периода			75			0

Дата:21.01.2008 г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

26. 06. 2009

COPY OF ORIGINAL

ОТЧЕТ
за измененията в собствения капитал
на "УЛТИМА ФАЙНАНС" АД
за 2007 г.

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		премии от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	целеви резерви			печалба	загуба		
				общи	специали зирани	други				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период										0
1. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.	75									75
увеличение	300									300
намаление	-225									-225
2. Финансов резултат за текущия период								-1		-1
3. Разпределение на печалбата										-
в т.ч. за дивиденти										-
4. Покриване на загуба										-
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи в т.ч.										-
увеличения										-
намаления										-
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т.ч.										-
увеличения										-
намаления										-
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други										-
8. Други изменения в собствения капитал										
Салдо към края на отчетния период	75	-	-	-	-	-	-	-1		74
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	75	-	-	-	-	-	-	-1		74

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
26. 06. 2009
COPY OF ORIGINAL

Дата: 21.01.2008 г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

Зверка:

ОДИТ СТАНДАРТ СОФИЯ

Иван Симов Регистриран одитор

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД СОФИЯ SOFIA Ultima Finance JSC

Елемент № 7.2

към СС 1

Справка
за дълготрайните (дългосрочните) активи към 31.12.2007 г.
на "УЛТИМА ФАЙНАНС" АД

(хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	на постъпилите през периода	на излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Дълготрайни материални активи															
1. Земи (терени)															
2. Сгради и конструкции															
3. Машини и оборудване															
4. Съоръжения															
5. Транспортни средства															
6. Основни стада															
7. Други дълготрайни материални активи															
Обща сума I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Дълготрайни нематериални активи															
1. Права върху собственост															
2. Програмни продукти															
3. Продукти от развойна дейност															
4. Други дълготрайни нематериални активи															
Обща сума II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)															
1. Дялове и участия, в т.ч.:															
в дъщерни предприятия															
в смесени предприятия															
в асоциирани предприятия															
в други предприятия															
2. Инвестиционни имоти															
3. Други дългосрочни ценни книжа															
Обща сума III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Търговска репутация															
1. Положителна репутация															
2. Отрицателна репутация															
Обща сума IV:															
Общ сбор (I+ II+ III+ IV)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Забележка: 1. Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
26. 06. 2009
COPY OF ORIGINAL

Дата: 21.01.2008 г.

Съставител: ..... Ръководител: .....

"ЛАЙТИ СТАНДАРТ" ЕООД СОФИЯ

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД СОФИЯ SOFIA Ultima Finance JSC

Елемент № 7.3
към СС 1

СПРАВКА
за вземанията, задълженията и провизиите към 31.12.2007 г.
на "УЛТИМА ФАЙНАНС" АД

А. ВЗЕМАНИЯ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
а	1	2	3
I. Невнесен капитал	225	225	
II. Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- други			
2. Вземания от предоставени търговски заеми			
3. Отсрочени данъци			
4. Други дългосрочни вземания, в т.ч.:			
- финансов лизинг			
- аванси			
- други			
Всичко за II.:	-		
III. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- от продажби			
- други			
2. Вземания от клиенти			
3. Вземания от предоставени аванси			
4. Вземания от предоставени търговски заеми			
5. Съдебни вземания			
6. Присъдени вземания			
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.:			
- данък върху печалбата			
- данък върху добавената стойност			
- други данъци			
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:			
- по липси и начети			
- от социалното осигуряване			
- по рекламации			
- други			
Всичко за III.:	-		
Общо вземания: (I+II+III)	**225**	**225**	

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
		до 1 година	над 1 година	
а	1	2	3	
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- заеми				
- доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени до 3 години				
- просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
26.06.2009
COPY OF ORIGINAL

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД
СОФИЯ
SOFIA
Ultima Finance JSC

4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:				
- по финансов лизинг				
Всичко за I:	-			
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- доставени активи и услуги				
- дивиденти				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици				
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала				
7. Данъчни задължения				
- данък върху печалбата				
- данък върху добавената стойност				
- други данъци				
8. Задължения към осигурителни предприятия				
- социално осигуряване				
- здравно осигуряване				
- други				
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.:	1	1		
- неплатени лихви				
Всичко за II:	1	1		
Общо задължения: (I+II)	1	1		

В. ПРОВИЗИИ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а	1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения				
2. Провизии за конструктивни задължения				
3. Други провизии				
Обща сума: (1+2+3)				

Забележка:

Вземанията и задълженията от и към чужбина се посочват в отделна справка за всяка страна.

Дата: 21.01.2008 г.

Съставител: ..... Ръководител: .....

"АЙ ДИ СТАНДАРТ" ЕООД СОФИЯ

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
26. 06. 2009
COPY OF ORIGINAL

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД СОФИЯ SOFIA Ultima Finance JSC

Елемент No7.4

към СС 1

СПРАВКА
за ценните книжа към 31.12.2007 г.
на "УЛТИМА ФАЙНАНС" АД

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа					
	обикновени	привиле-гировани	конверти-руеми	отчетна стойност	Преоценка		Преоценена стойност (4+5+6)	В това число	
					Увеличение	Намаление		Инвестиции от технически резерви	Инвестиции от други резерви
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Краткосрочни финансови активи в ценни книжа									
1. Акции									
2. Изкупени собствени акции									
3. Облигации									
4. Изкупени собствени облигации									
5. Държавни ценни книжа									
Обща сума I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Дългосрочни финансови активи в ценни книжа									
1. Акции									
2. Облигации									
3. Държавни ценни книжа									
4. Инвестиционни бонове									
5. Други документи и права									
Обща сума II:	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Задължения: 1. Колони 8 и 9 се попълват само от застрахователите.

2. Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на дългосрочни инвестиции, съставят отделна справка за всяка страна.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
26. 06. 2009
COPY OF ORIGINAL

Дата: 21.01.2008 г.

Съставител: .....

АЙ ДИ СТАНДАРТ ЕООД СОФИЯ

Ръководител: .....

УЛТИМА ФАЙНАНС" АД СОФИЯ SOFIA Ultima Finance JSC

СПРАВКА

Елемент № 7.5

за участията в капиталите на други предприятия към 31.12.2007 г.

към СС 1

на "УЛТИМА ФАЙНАНС" АД

(в хил.лв.)

Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията	Размер на съучастието	Процент на съучастието в капитала на другото предприятие	Съучастие в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Съучастие в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	1	2	3	4
А. В СТРАНАТА I. В дъщерни предприятия 1.				
Обща сума I:				
II. В смесени предприятия 1.				
Обща сума II:				
III. В асоциирани предприятия 1.				
Обща сума III:				
IV. В други предприятия 1.				
Обща сума IV:				
Обща сума за страната (I+II+III+IV)	-	-	-	-
Б. В ЧУЖБИНА I. В дъщерни предприятия 1.				
Обща сума I:				
II. В смесени предприятия 1.				
Обща сума II:				
III. В асоциирани предприятия 1.				
Обща сума III:				
IV. В други предприятия 1.				
Обща сума IV:				
Обща сума за чужбина (I+II+III+IV)	-	-	-	-

Дата: 21.01.2008 г.

Съставител: ..... Ръководител: .....

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД * СОФИЯ * Ultima Finance JSC

АЙ ДИ СТАНДАРТ * ЕООД * СОФИЯ

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
26. 06. 2009
COPY OF ORIGINAL

СПРАВКА

Елемент № 7.6

за приходите и разходите от лихви към 31.12.2007 г.

към СС 1

на "УЛТИМА ФАЙНАНС" АД

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума	
	начислени	платени/получени
а	1	2
I. Приходи от лихви		
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки		
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми		
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми		
4. Лихви по търговски вземания		
5. Други лихви		
Обща сума на приходите от лихви (1+2+3+4+5)	-	-
II. Разходи за лихви		
1. Лихви по краткосрочни заеми, в т.ч. по:		
- редовни заеми в левове		
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута		
- просрочени заеми във валута		
2. Лихви по дългосрочни заеми, в т.ч. по:		
- редовни заеми в левове		
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута		
- просрочени заеми във валута		
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие		
4. Лихви по неизплатени заплати в срок		
5. Лихви по държавни вземания		
6. Лихви по търговски задължения		
7. Други лихви		
Обща сума на разходите за лихви (1+2+3+4+5+6+7)	-	-

Дата: 21.01.2008 г.

Съставител: .....

АЙ ДИ СТАНДАРТ ЕООД СОФИЯ

Ръководител: .....

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД СОФИЯ SOFIA Ultima Finance JSC

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД СОФИЯ SOFIA Ultima Finance JSC

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

26. 06. 2009

COPY OF ORIGINAL

Елемент № 7.7
към СС 1

СПРАВКА
за извънредните приходи и разходи към 31.12.2007 Г. на "УЛТИМА ФАЙНАНС" АД

(в хил. лв.)

Показатели	Сума
а	1
I. Извънредни приходи	
1. Получени застрахователни обезщетения	
2. Други извънредни приходи	
Обща сума I:	-
II. Извънредни разходи	
1. Разходи по природни и други бедствия	
2. Разходи по принудително отчуждаване на активи	
3. Други извънредни разходи	
Обща сума II:	-

Дата: 21.01.2008 г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД СОФИЯ SOFIA Ultima Finance JSC

АЙ ДИ СТАНДАРТ ЕООД СОФИЯ

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД СОФИЯ SOFIA Ultima Finance JSC

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
26. 06. 2009
COPY OF ORIGINAL

Елемент № 7.8

към СС 1

СПРАВКА
за финансовите резултати към 31.12.2007г.
на "УЛТИМА ФАЙНАНС" АД

(в хил. лв.)

	ПОКАЗАТЕЛИ	Сума
	а	1
А.	**Неразпределена печалба**	
I.	*Неразпределена печалба към 01.01.*	
II.	*Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:*	
1.	Печалба от предходната година	
2.	Приложение на препоръчителния подход за отразяване на грешки, промени в счетоводната политика и др.	
3.	Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи	
4.	Други източници	
	Обща сума II:	-
III.	*Разпределение на печалбата от минали години :*	
1.	За покриване на загуби от минали години	
2.	За резерви	
3.	За дивиденти	
	в т.ч. за държавата	
4	Увеличаване на основния капитал	
5	За други цели	
6	Неразпределена печалба	
	Обща сума III:	-
IV.	*Неразпределена печалба към 31.12.*	
Б.	**Непокрита загуба**	
I.	*Непокрита загуба към 01.01.*	
II.	*Увеличение на загубата за сметка на:*	
1.	Прехвърляне на загуба от предходната година	
2.	Други	
	Всичко за II:	
III.	*Покриване на загуби от минали години за сметка на:*	
1.	Неразпределена печалба от минали години	
2.	Резерви	
3.	Основен капитал	
	Обща сума III:	-
IV.	*Непокрита загуба към 31.12.*	
В.	**Финансов резултат от текущата година**	
1.	Печалба	
2.	Загуба	

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
26. 06. 2009
COPY OF ORIGINAL

Забележка: В справката се оповестява разпределението на печалбата от минали години (покриване на загуби от минали години) без печалбата (загубата) от текущата година, посочена в раздел "Собствен капитал", група "Финансов резултат"

Дата: 21.01.2008 г.

Съставител: ...

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД СОФИЯ SOFIA Ultima Finance JSC

АЙ ДИ СТАНДАРТ ЕООД СОФИЯ

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД СОФИЯ SOFIA Ultima Finance JSC

Елемент No 7.9

към СС 1

С П Р А В К А
за активите и пасивите по отсрочени данъци
към 31.12.2007 г.
на "УЛТИМА ФАЙНАНС" АД

(в хил.лв.)

Видове времени разлики, данъчни загуби и кредити	Рзамер на временната разлика, данъчната загуба или кредит	Актив по отсрочени данъци	Пасив по отсрочени данъци
1	2	3	4
I. В началото на годината			
А. Намаляеми			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
Общо А. /1+2+3+4+5+6/	-	-	-
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
Общо Б. /1+2+3+4+5+6/	-	-	-
В. Данъчни загуби	-	-	-
Г. Данъчни кредити	-	-	-
II. Изменения през годината /възникнали и признати през годината/			
А. Намаляеми			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
Общо А. /1+2+3+4+5+6/	-	-	-
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
Общо Б. /1+2+3+4+5+6/	-	-	-
В. Данъчни загуби	-	-	-
Г. Данъчни кредити	-	-	-
III. Корекции			
А. Намаляеми			
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
Общо А. /1+2+3+4+5+6/	-	-	-

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД СОФИЯ SOFIA Finance JSC

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
26. 06. 2009
COPY OF ORIGINAL

Б. Облагаеми 1. ..... 2. ..... 3. ..... 4. ..... 5. ..... 6.			
Общо Б. /1+2+3+4+5+6/	-	-	-
В. Данъчни загуби	-	-	-
Г. Данъчни кредити	-	-	-
IV. В края на годината (I+II+III) *А. Намаляеми* 1. ..... 2. ..... 3. ..... 4. ..... 5. ..... 6.			
Общо А. /1+2+3+4+5+6/	-	-	-
Б. Облагаеми 1. ..... 2. ..... 3. ..... 4. ..... 5. ..... 6.			
Общо Б. /1+2+3+4+5+6/	-	-	-
В. Данъчни загуби	-	-	-
Г. Данъчни кредити	-	-	-

Дата: 21.01.2008 г.

Съставител: ..... Ръководител: .....

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД СОФИЯ SOFIA Ultima Finance JSC

АЙ ДИ СТАНДАРТ ЕООД СОФИЯ

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

26. 06. 2009

COPY OF ORIGINAL

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД СОФИЯ SOFIA Ultima Finance JSC

С П Р А В К А

за оповестяване на

С Ч Е Т О В О Д Н А Т А П О Л И Т И К А

на УЛТИМА ФАЙНАНС АД, гр. София

I. Правна форма и предмет на дейност наУлтима Файнанс АД /"Дружеството"/, гр. София

Ултима Файнанс АД е акционерно дружество, регистрирано на 20 декември 2007 година по ф.д. №: 20289 на Софийски градски съд. Дружеството е със седалище и адрес на управление: гр. София, район Триадица, ж,к. Гоце Делчев, бул. България, бл. 5А, вх. А, ет. 1, ап. 3. Предметът на дейност на дружеството е: „производство, търговия, внос, износ, маркетинг, покупка, продажба и реализация на стоки и услуги, консултантска, комисионерска, посредническа, маркетингова, спедиторска, складова и лизингова дейност, търговско представителство и агентиране, транспортна дейност, строителство, вътрешен и външен дизайн." Дружеството е учредено за неопределен срок.

Капиталът на дружеството е 300 000 лева, разпределен в 30 000 /тридесет хиляди/ поименни акции с номинална стойност 10 /десет/ лева всяка една. Към края на 2007 година по набирателната сметка на дружеството е внесен 25% от регистрирания основен капитал. Акционери вУлтима Файнанс АД са: Еф Екс Студио ООД с 95% от капитала и Ивайло Славчев Толев с 5% от капитала. Дружеството има Съвет на директорите в състав: Христо Петков Чоевски, ЕГН: 5903096780 – Председател на Съвета на директорите, Любомир Божидаров Дафински, ЕГН: 7201116680 – член на СД и Ивайло Славчев Толев, ЕГН: 7112076523 – Изпълнителен директор. Дружеството се представлява от изпълнителния директор.

За периода от учредяването си до края на 2007 година дружеството не е извършвало дейност и няма назначени служители по трудов договор.

II. Счетоводна политика, прилагана при изготвянето на годишния финансов отчет за 2007 година наУлтима Файнанс АД

Годишният финансов отчет наУлтима Файнанс АД за 2007 година обхваща периода от датата на учредяване на дружеството до края на календарната година, а именно периода от 20 декември 2007 година до 31 декември 2007 година. Отчетът е изготвен в хиляди левове.

Счетоводната политика наУлтима Файнанс АД е разработена съгласно изискванията на текущото счетоводно законодателство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия/"НСФОМСП"/. Целта на счетоводната политика е да създаде сигурността, че финансовите отчети представят вярно и достоверно финансовото състояние на дружеството.

Счетоводната отчетност наУлтима Файнанс АД се осъществява при спазване на следните основни принципи:

- текущо начисляване – приходите и разходите се начисляват в момента на тяхното възникване, а не когато се получават пари или парични еквиваленти, свързани с тях;
- действащо предприятие – преценява се способността на дружеството да продължи нормално своята дейност в предвидимо бъдеще; дружеството няма намерение да ликвидира или намали значително своята дейност; не са налице събития и условия, които биха могли да се отразят съществено върху дейността на дружеството;

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

26. 06. 2009

COPY OF ORIGINAL

- предпазливост – отчитане на всички предполагаеми рискове и възможни загуби, с оглед отразяване на по–точен финансов резултат;
- съпоставимост между приходите и разходите – разходите, извършени по определена сделка или операция, се отразяват в периода, в който се получават изгодите от сделката. Приходите се признават в периода, в който са отчетени разходите за тяхното получаване;
- предимство на съдържанието пред формата – отчетите трябва да отразяват икономическата същност на събитията и операциите, а не тяхната правна форма;
- запазване на счетоводната политика от предходни периоди – с цел постигане на съпоставимост на финансовите отчети през отделните периоди;
- последователност – представянето и класификацията на статиите във финансовите отчети трябва да се запазва през отделните периоди, освен ако не е настъпила значителна промяна в характера на дейността на дружеството и промяната би довела до по–достоверно представяне на състоянието на дружеството, или в случай, че промяната във финансовите отчети е наложена от нормативен акт;
- същественост – всички съществени статии и суми се представят отделно във финансовите отчети. Несъществените суми с подобен характер се обединяват и не се посочват като отделна статия в отчета;
- компенсиране – компенсиране между активи и пасиви и приходи и разходи не се извършва, освен когато това се изисква или е разрешено от друг счетоводен стандарт. Компенсиране между приходи и разходи се допуска и когато това би отразило по–точно същността на операцията или събитието.

Ултима Файнанс АД осъществява счетоводната си отчетност въз основа на принципа за документалната обоснованост като спазва изискванията за съставянето на документите съгласно действащото законодателство.

III. Прилагани счетоводни принципи и правила по отношение на отделните обекти. Признаване на активи, пасиви, приходи и разходи на дружеството.

1. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства в левове на Ултима Файнанс АД се отчитат по тяхната номинална стойност.

Към 31 декември 2007 година дружеството има разкрита набирателна сметка, в която е внесен 25% от основния капитал на дружеството, а именно 75 000 лева. Дружеството не разполага с парични средства в брой.

2. Краткотрайни активи и краткосрочни пасиви

Краткотрайните активи и краткосрочните пасиви са тези, които дружеството очаква да реализира/уреди в рамките на 12 месеца от датата на баланса.

Вземанията на Ултима Файнанс АД към края на 2007 година се състоят от невнесения учредителен капитал в размер на 225 000 лева. Сумата е отразена като коректив в собствения капитал в баланса на дружеството.

Краткосрочните задължения представляват задължение към учредителите в размер на 814,90 лева по направените разходи за учредяване на дружеството.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
26. 06. 2009
COPY OF ORIGINAL

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД
СОФИЯ
SOFIA
Ultima Finance JSC

3. Признаване на разходи и приходи. Финансов резултат на дружеството

Разходите на дружеството се начисляват към периода, за който се отнасят. През 2007 година Ултима Файнанс АД има начислени разходи за учредяване в размер на 814,90 лева. Дружеството не е извършвало дейност и няма начислени приходи за същия период.

Финансовият резултат на дружеството за 2007 година е загуба в размер на 814,90 лева.

4. Паричен поток на дружеството

Паричният поток на Ултима Файнанс АД е изготвен по прекия метод съгласно изискванията на НСФОМСП 7.

Паричните потоци от финансова дейност включват платените вноски по регистрирания учредителен капитал на Ултима Файнанс АД – 75 000 лева.

21.01.2008 г.
гр. София

Ръководител: .....
/Ивайло Толев/

Съставител: .....
/Ирина Друмева/

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД
СОФИЯ
SOFIA
Ultima Finance JSC

АЙ ДИ СТАНДАРТ ЕООД
СОФИЯ

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
26. 06. 2009
COPY OF ORIGINAL

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД
СОФИЯ
SOFIA
Ultima Finance JSC

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА УЛТИМА ФАЙНАНС АД ЗА 2007 Г.

1. Преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено

Дружеството е регистрирано в търговския регистър на 27.12.2007 г. и все още не е започнало ефективно да извършва дейност.

2. Всички важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет

Няма важни събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет.

3. Вероятното бъдещо развитие на предприятието

Дружеството има за цел реализирането печалби чрез осъществяване на търговски дейности в България и чужбина, незабранени от законите на Република България. Дружеството има за предмет на дейност: производство, търговия, внос, износ, маркетинг, покупка, продажба и реализация на стоки и услуги; консултантска, комисионерска, посредническа, маркетингова, спедиторска, складова и лизингова дейност; търговско представителство и агентиране; транспортна дейност; строителство, вътрешен и външен дизайн.

Дружеството може да извършва и всякакви други дейности, които не са забранени от закона.

Когато осъществяването на някоя търговска дейност изисква получаване на лиценз, разрешение или друг подобен документ, тя ще се извършва само въз основа на такова разрешение/лиценз и след получаването му по предвидения в закона ред.

В осъществяването на дейността си Дружеството ще се ръководи от разпоредбите на неговия Устав и действащото българско законодателство.

4. Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност

Няма такива.

5. Информацията, изисквана по реда на чл. 187д и 247 от Търговския закон

5.1 по чл.187д от Търговския закон

През изтеклата 2007 г. Ултима Файнанс АД не е придобивало собствени акции.

5.2. по чл.247 от Търговския закон

а) възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съветите
Членовете на съвета на директорите не са получили възнаграждения през 2007 г.

б) придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството;

Няма такива прехвърляния.

в) правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството

Няма предвидени ограничения относно прехвърляне на акции и облигации издадени от дружеството. Собствеността върху поименните акции се прехвърля с джиро. Прехвърлянето следва да бъде вписано в книгата на акционерите на Дружеството, за да има действие спрямо него.

г) участие на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:

Ивайло Славчев Толев – Изпълнителен директор - Притежава над 25 на сто от капитала на следните дружества:

"Толекс Спорт" ООД, фирмено дело 2133/1996 г./СГС, седалище и адрес на управление: гр. София 1309, р-н Илинден, ул. „Мачуково", бл.1, вх.Г – притежава 50% от капитала;

- не участва като неограничено отговорен съдружник в дружества;

- не участва в управлението на дружества и/или кооперации като прокурист;

- не участва в управлението на дружества и/или кооперации като управител;

Христо Петков Чоевски – Председател на СД - притежава над 25 на сто от капитала следните на дружества:

"Еф Екс Студио" ООД, Ф.Д 9704 / 2003 Софийски градски съд, седалище: БЪЛГАРИЯ гр.София, област София (столица), община Столична пощ. код: 1404 ж.к. Гоце Делчев бл. 246 вх.Б ап.27, 40% от капитала;

- не участва в управлението на дружества и/или кооперации като прокурист.

- участва в управлението на дружества или кооперации като управител:

"Еф Екс Студио" ООД, Ф.Д 9704 / 2003 Софийски градски съд, седалище: България гр.София, област София (столица), община Столична пощ. код: 1404 ж.к. Гоце Делчев бл. 246 вх.Б ап.27;

АБАС ЕООД, Ф.Д 6025 / 1994 Софийски градски съд, седалище: България гр.София, област София (столица), община Столична пощ. код: 1000 ул. Иван Вазов № 17;

Найд Сити Корп ЕООД, Ф.Д 1691 / 1991 Софийски градски съд, седалище: БЪЛГАРИЯ гр.София, област София (столица), община Столична пощ. код: 1164 ул. Цанко Церковски № 14;

ДИ ЕЙЧ АЙ Пропърти Мениджмънт ООД, Ф.Д 5084 / 2005 Софийски градски съд, седалище: България гр.София, област София (столица), община Столична пощ. код: 1164 ул. Цанко Церковски № 14;

- участва в управлението на други дружества и/или кооперации като член на съвет:

"Супер Боровец Пропърти Фонд" АДСИЦ, Ф.Д 3715 / 2006 на Варненски окръжен съд, седалище: България гр.Варна, област Варна, община Варна пощ. код: 9000 ул. Сан Стефано № 3. ;

СИИ Имоти АДСИЦ, Ф.Д 13931 / 2005 Софийски градски съд, седалище: БЪЛГАРИЯ гр.София, област София (столица), община Столична пощ. код: 1784 бул. Цариградско Шосе № 135. ;

Любомир Божидаров Дафински – Член на СД - притежава повече от 25 % от капитала на следните дружества:

„Дам мад" ООД, гр. София, ул. „Ярослав Вешин" 32, 70 %;
„Ел Ел Си Консултинг" ЕАД, гр. София, бул. „България" 5, 50 %;
„Би мобайл" ООД, гр. София, жк Св.Троица, бл. 335, 50%;

- участва в управлението на други дружества и/или кооперации като член на съвет или управител:

„Дам мад" ООД, гр. София, ул. „Ярослав Вешин" 32, Управител;
„Ел Ел Си Консултинг" ЕАД, гр. София, бул. „България" 5, Управител;
„СФилм" АД, гр. София, ул. Хан Аспарух 8, Заместник председател на Съвета на директорите;
„Смарт Аутолизинг" АД, гр. София, жк Люлин, бл. 380, Член на Съвета на директорите;
„Аванти кепитал" ЕАД, гр. София, ул. Хан Аспарух 8, Изпълнителен директор;

6. Договорите по чл. 240б , сключени през годината

През 2007 г. няма сключени договори по смисъла на чл.240б.

7. Наличие на клонове на предприятието

Предприятието няма открити клонове.

8. Информация за използваните от предприятието финансови инструменти

Ултима Файнанс АД не използва финансови инструменти.

Ивайло Славчев Толев
Изпълнителен Директор
Ултима Файнанс АД

София, 21/01/2008

ДО
АКЦИОНЕРИТЕ НА „УЛТИМА ФАЙНАНС" АД
ГР. СОФИЯ

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМ ОДИТОР

Извърших одит на финансовия отчет на „Ултима Файнанс" АД, включващ счетоводния баланс към 31 декември 2007 г., 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 политики и пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия 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 несъответствия, независимо дали те се дължат на грешки или измами; подбор и прилагане на подходящи счетоводни политики, изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Отговорността на одитора се свежда до изразяване на одиторско мнение относно този отчет, основаващо се единствено на извършения одит. Одитът бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че одиторът да се убеди в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени 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 оценката на риска от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измами или грешки. При извършването 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 са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка за цялостното представяне във финансовия отчет. Считам, че извършения от мен одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразяване на одиторско мнение.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
28.06.2008
COPY OF ORIGINAL

Мнение

В резултат на това по мое мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти имущественото и финансовото състояние на предприятието към 31.12.2007, както и финансовите резултати от дейността му и неговите паричните потоци за годината, която завършва тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР :

Иван Симов

0481 Иван Симов Регистриран одитор

07.05.2008 г.

гр. София

"УЛТИМА ФАЙНАНС" АД СОФИЯ SOFIA Ultima Finance JSC

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

26. 06. 2009

COPY OF ORIGINAL