

С Ч Е Т О В О Д Е Н Б А Л А Н С
 към 31.12.2003 г.

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Шифър	СУМА (хил.лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Шифър	СУМА (хил.лева)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
a	б	1	2	a	б	1	2
A. Нетекущи активи				A. Собствен капитал			
I. Нетекущи финансови активи				I. Основен капитал			
1. Капиталови ценни книжа	0100	10	10	в т.ч. - невнесен	0506	260	260
в т.ч. контролно участие	0101			Изкупени собствени акции	0507		
значително участие	0102						
малцинствено участие	0103			II. Резерви			
други	0105	10	10	Резерви	0510	101	65
2. Дългови ценни книжа	0110			в т.ч. с общо предназначение	0511	49	13
- държавни ценни книжа	0111			други	0515	52	52
- облигации	0112			III. Преоценки			
- други	0115				0530		
3. Инвестиционни имоти	0120			IV. Финансов резултат			
4. Вземания по заеми	0130			1. От предходни години,	0550	0	0
5. Други	0150			в т.ч. - неразпределена печалба	0551		
ОБЩО ЗА ГРУПА I:	0160	10	10	- непокрита загуба	0553		
II. Нетекущи нефинансови активи				2. От текущия период,	0560	30	36
1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване	0161		1	в т.ч. - печалба	0561	30	36
2. Нематериални активи	0165		2	- загуба	0563		
ОБЩО ЗА ГРУПА II:	0170	0	3	ОБЩО ЗА ГРУПА IV:	0570	30	36
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A: (I+II)	0190	10	13	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A: (I+II+III+IV)	0580	391	361
B. Текущи активи				B. Нетекущи пасиви			
I. Парични средства				I. Нетекущи задължения			
1. Парични средства в каса лева	0191	213	272	1. Задължения към свързани предприятия	0581		
2. Парични средства в каса валута	0192			2. Задължения към финансови предприятия	0582		
3. Парични средства по сметки лева	0193	29	68	в т.ч. към банки	0583		
4. Парични средства по сметки валута	0194			3. Задължения по търговски заеми	0584		
5. Блокирани парични средства	0195			4. Задължения по получени аванси	0585		
6. Други парични средства и еквиваленти	0197	2	1	5. Отсрочени данъци	0586		
ОБЩО ЗА ГРУПА I:	0200	244	341	6. Подчинен срочен дълг	0587		
II. Търговски инвестиции				7. Дългово-капиталови (хибридни) инструменти	0588		
1. Капиталови ценни книжа	0210	110		8. Други нетекущи задължения	0589		
2. Дългови ценни книжа	0220	0	0	ОБЩО ЗА ГРУПА I:	0600	0	0
- държавни ценни книжа	0221			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B:	0620	0	0
- облигации	0225			B. Текущи пасиви			
- други	0227			I. Текущи задължения			
3. Компесаторни инструменти	0230	29	16	1. Задължения към акционерите за дивиденди	0621		
4. Деривати	0240			2. Задължения в ценни книжа	0623		6
5. Други	0250			3. Задължения към финансови предприятия	0625		
ОБЩО ЗА ГРУПА II:	0260	139	16	в т.ч. към банки	0627		

а				а			
б	1	2		б	1	2	
III. Текущи нефинансови активи				4. Задължения по търговски заеми	0629		
1. Материални запаси	0270			в т. ч. по лизинг	0631		
2. Вземания	0280	6		5. Задължения към доставчици	0633	6	
ОБЩО ЗА ГРУПА III:	0290	6	0	6. Задължения по получени аванси	0635		
IV. Разходи за бъдещи периоди				7. Задължения към персонала	0637	1	1
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б: (I+II+III+IV)	0350	389	357	8. Данъчни задължения	0639		2
V. Получени чужди активи				9. Задължения към осигурителни предприятия	0641	1	
I. Ценни книжа на клиенти				10. Други	0643		
1. Акции на клиенти	0351			ОБЩО ЗА ГРУПА I:	0650	8	9
2. Компесаторни инструменти	0352						
3. Инвестиционни бонове	0353						
4. Други	0355						
ОБЩО ЗА ГРУПА I:	0360	0	0				
II. Парични средства на клиенти				II. Задължения по получени чужди активи			
1. Парични средства в каса лева	0361			1. Задължения по ценни книжа на клиенти	0671		0
2. Парични средства в каса валута	0363			2. Задължения по парични средства на клиенти	0672	19	
3. Парични средства по сметки лева	0365	19		3 Други	0673		
4. Парични средства по сметки валута	0367			ОБЩО ЗА ГРУПА II:	0680	19	0
ОБЩО ЗА ГРУПА II:	0370	19	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В: (I+II)	0681	27	9
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В: (I+II)	0380	19	0	СУМА НА ПАСИВА(А+Б+В):	0690	418	370
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В):	0390	418	370	Г. УСЛОВНИ АКТИВИ	Д. УСЛОВНИ ПАСИВИ		
Условни активи	0391	36	38	Условни пасиви	0691	36	38
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Г:	0400	36	38	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Д:	0700	36	38

ДАТА 28.02.2004

Ръководител: Генчо Иванов
 Генчев
 Съставил: Силвия Любенова
 Василева

ЕКСПЕРТСЧЕТОВОДИТЕЛ: Атанас Диянов

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към 31.12.2003 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Шифър	Сума (хил.лева)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Шифър	Сума (хил.лева)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
I. Финансови разходи				I. Финансови приходи			
1. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1101			1. Приходи от участия	1301	1	
2. Разходи от операции с финансови активи и инструменти	1103	12	2	в т. ч. дивиденди	1302	1	
3. Разходи за лихви	1105			2. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	1303		
4. Други разходи по финансови операции	1107	27	11	3. Приходи от операции с финансови активи и инструменти	1304	72	74
ОБЩО ЗА ГРУПА I:	1110	39	13	4. Приходи от лихви	1305		
II. Разходи по икономически елементи				5. Други приходи от финансови операции	1306	37	31
1. Заплати и социално осигуряване	1111	21	10	ОБЩО ЗА ГРУПА I:	1310	110	105
2. Разходи за външни услуги	1112	18	32	II. Нефинансови приходи	1320	1	
3. Разходи за амортизация	1113	2	2	III. Приходи от финансираня	1330		
4. Други разходи	1116		1				
в т. ч. провизии	1117						
ОБЩО ЗА ГРУПА II:	1120	41	45				
Б. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА (I+II)	1130	80	58	Б. ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА (I+II+III)	1340	111	105
В. Печалба от обичайната дейност	1140	31	47	В. Загуба от обичайната дейност	1350	0	0
III. Извънредни разходи	1150	0	0	IV. Извънредни приходи	1360		
Г. ОБЩО РАЗХОДИ (I+II+III)	1160	80	58	Г. ОБЩО ПРИХОДИ (I+II+III+IV)	1370	111	105
Д. Счетоводна печалба	1200	31	47	Д. Счетоводна загуба	1400	0	0
IV. Разходи за данъци							
1. Данъци от печалбата	1161	1	6				
2. Други	1163		5				
ОБЩО ЗА ГРУПА IV:	1170	1	11				
Е. Печалба (Д - IV)	1180	30	36	Е. Загуба (Д+IV)	1380	0	0
ВСИЧКО (Г+IV+E)	1255	111	105	ВСИЧКО (Г+E)	1455	111	105

Дата: 28.02.2004

Ръководител: Генчо Иванов Генчев

ЕКСПЕРТСЧЕТОВОДИТЕЛ: Атанас Дянов

Съставител: Силвия Любенова Василева

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

към 31.12.2003 г.

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	шифър	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от специализирана инвестиционна дейност							
I. Парични потоци от собствена инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи	2201	530	425	105	427	415	12
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи	2202			0			0
Лихви, комисиони, дивиденди и др. подобни	2203	1		1	30	1	29
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2204			0			0
Други парични потоци от собствена инвестиционна дейност	2205			0			0
Всичко парични потоци от собствена инвестиционна дейност I:	2210	531	425	106	457	416	41
II. Парични потоци от възложена инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с ценни книжа на клиенти	2211	4201	4310	-109	2275	2219	56
Парични потоци, свързани с парични средства на клиенти	2213			0			0
Други парични потоци от възложена инвестиционна дейност	2215	1	27	-26			0
Всичко парични потоци от възложена инвестиционна дейност II:	2220	4202	4337	-135	2275	2219	56
Всичко парични потоци от специализирана инвестиционна дейност (А):	2200	4733	4762	-29	2732	2635	97
Б. Парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2221		11	-11		31	-31
Парични потоци, свързани с нетекущи активи	2222			0			0
Бизнескомбинации - придобивания	2223			0			0
Лихви, комисиони, дивиденди и др. подобни	2224			0		11	-11
Парични потоци, свързани с трудови вознаграждения	2225	2	22	-20	3	13	-10
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2226			0			0
Плащания при разпределения на печалби	2227			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалба	2228		8	-8		13	-13
Други парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност	2229		10	-10			0
Всичко парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност (Б):	2230	2	51	-49	3	68	-65
В. Парични потоци от финансова дейност							
Емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	2231			0			0
Допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2232			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2233			0			0
Лихви, комисиони, дивиденди и др. подобни	2234			0			0
Плащания на задължения по финансов лизинг	2235			0			0
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2236			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	2237			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В):	2240	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	2300	4735	4813	-78	2735	2703	32
Д. Парични средства в началото на периода	2100			341			309
Е. Парични средства в края на периода	2400	4735	4813	263	2735	2703	341

Дата: 28.02.2004

ЕКСПЕРТСЧЕТОВОДИ Атанас Дянов

Съставител:Силвия Любенова Василева

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 31.12.2003 г.

(хил. лева)

Показатели	шифър	Основен капитал	РЕЗЕРВИ					Резерв от преводи	Финансов резултат	
			Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	Целеви резерви за:				Печалба	Загуба
					Общи резерви	Специализирани резерви	Други резерви			
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Салдо в началото на отчетния период	3100	260			13	52			36	
1. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	3110									
а) увеличение	3111									
б) намаление	3113									
2. Финансов резултат за текущия период	3120								30	
3. Разпределение на печалба през годината за:	3130				36				-36	
- дивиденди	3131									
- основен капитал и резерви	3133				36				-36	
- други цели	3135									
4. Покриване на загуба	3140									
5. Преоценка на дълготрайни материални активи, в т.ч.:	3150									
а) увеличение	3151									
б) намаление	3153									
6. Преоценка на финансови инструменти:	3160									
а) увеличение	3161									
б) намаление	3163									
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други	3170									
8. Други изменения в собствения капитал	3180									
Салдо към края на отчетния период	3220	260	0	0	49	52	0	0	30	0
9. Промени от преводи на годишни счетоводни отчети на предприятия в чужбина	3221									
10. Промени от преизчисляване на счетоводни отчети при свръхинфлация	3223									
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	3200	260	0	0	49	52	0	0	30	0

Дата: 28.02.2004

Ръководител Генчо Иванов Генчев

Съставител: Силвия Любенова Василева

ЕКСПЕРТСЧЕТОВОДИТЕЛ: Атанас Диянов

Справка за оповестяване на счетоводната политика

Съдържанието на този елемент се определя от параграф 20 "Счетоводна политика" на МСС 1 "Представяне на финансови отчети" . (ПМС 21 от 2003г ДВ бр 13 от 2003г)

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
На ЗАГОРА ФИНАКОРП АД
ЗА 2003г.

1.Обща информация за дружеството

1.1. Учредяване и регистрация

"Загора Финакорп" е акционерно дружество ,регистрирано в Старозагорския окръжен съд по фирмено дело №1553/1998г с решение №2437 от 31.07.1998г

Дружеството е Инвестиционен посредник с решение 71-ИП/29.07.1998г.на

КФН и има право да извършва сделки по чл.54 ал 1 т.1-4 и чл 54ал 5 тл1-5 от Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Дружеството притежава лицензия №025/01.03.2000г издадена от БНБ за извършване на сделки с чуждестранна валута ,но до датата на изготвяне на отчета не е извършвало такива.

1.2 Седалище и адрес на управление

ул.Христо Ботев 117 вх Б ап 1

Стара Загора ,Република България

1.3 Съдебно регистриран капитал:260000/двеста и шестдесет хиляди / лева и е разпределен в 26000бр поименни акции с номинална ст-ст от 10лв всяка една.

1.4 Собственик на капитала на дружеството са:

- "Загора Холд" АД Стара Загора с 50% и

- "Финакорп" ООД Хасково с 50%

1.5 Органи на акционерното дружество

-Общо събрание на акционерите

-Съвет на директорите

Акционерното дружество е с едностепенна система на управление ,с избран от общото събрание на акционерите Съвет на директорите от 5/пет/ члена.

1.6 Представителство:Дружеството се управлява и представлява от Изпълнителния директор Генчо Иванов Генчев.

1.7 Организационна структура

Дружеството изпълнява своята дейност на територията на областите Стара Загора и Хасково.

Административно –организационната структура е съставена от централа в Стара Загора и клон в Хасково.

2.Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с Международните счетоводни стандарти/МСС/

Всички данни,оповестени за 2003г и 2002г,са представени в хиляди лв.

2.2. Счетоводна база

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа за историческата цена.

2.3.Действащо предприятие

Финансовият отчет за 2003г е изготвен съгласно презумпцията за действащо предприятие,което не предвижда и за което не е възникнала необходимост да ограничи дейността си или да се ликвидира .

2.4 Признаване на приходи и разходи

Признават се в съответствие с принципа за текущо начисляване

2.5 Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.5.1 Дълготрайни материални активи-Дружеството не притежава дълготрайни материални активи ,но като елемент на счетоводната политика е възприет препоръчителния подход.Приет е праг на същественост 500 /петстотин /лв

2.5.2 Дълготрайни нематериални активи-Оценени са по цена на придобиване , намалена с начислените амортизации.

2.5.3 Амортизация на нематериалните дълготрайни активи е начислявана като последователно е прилаган линейният метод.Амортизационните норми са:

група Програмни продукти 50%

2.5.4 Дългосрочните инвестиции в акции са оценени по цена на придобиване ,поради липса на надеждна информация за определяне на на тяхната справедлива цена.Ръководството счита,че няма основание за обезценка т.е ,че тяхната цена на придобиване не се различава съществено от възможната им справедлива стойност. Дружеството притежава 1000 бр акции на Българска Фондова Борса с номинал всяка по 10 лв .