

ХОЛДИНГ “СВЕТА СОФИЯ” АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2007 ГОДИНА
/ с приложен Одиторски доклад/

София, март 2008г.

ХОЛДИНГ “СВЕТА СОФИЯ” АД

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС към 31.12.2007г.

АКТИВИ /хил.лв/	2007г.	2006г.	Бел. №
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Дълготрайни материални активи	1528	111	1
Финансови активи - инвестиции	14747	13676	2
Дългосрочни вземания	80	160	3
Общо :	16355	13947	
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Краткосрочни вземания	667	1349	4
Парични средства	1738	813	5
Предплатени разходи	14	10	6
Общо :	2419	2172	
Общо активи	18774	16119	
Условни активи	15	18	15
ПАСИВИ /хил.лв./			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Записан и внесен капитал	4941	4941	
Премии от емисии	618	618	
Резерв от последващи оценки	11299	11299	
Целеви резерви	455	455	
Непокрита загуба	-1861	- 755	
Текуща печалба/загуба/	244	- 1106	
Общо събствен капитал:	15696	15452	7
НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Дългосрочни задължения			
Други дългосрочни задължения	96	72	8
Общо :	96	72	
ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Задължения към свързани предприятия	510	10	9
Задължения към доставчици и клиенти	1138	436	10
Задължения към персонала	20	12	11
Задължения към осиг. предприятия	2	2	12
Данъчни задължения		9	13
Други краткосрочни задължения	1312	126	14
Общо :	2982	595	
Общо собствен капитал и пасиви	18774	16119	
Условни пасиви	15	18	15

Дата, 01.03.08г. Съставител: Л.Аврамова Ръководител: Н.Бъчварова Б.Манахилов

Заверили: 1. М.Димитрова № 0262 2. П.Иванова № 0314

ХОЛДИНГ "СВЕТА СОФИЯ" АД

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ КЪМ 31.12.2007Г./В Х.ЛВ./

ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	<u>2007Г.</u>	<u>2006Г.</u>	<u>Бел. №</u>
Нетни приходи от продажби	199	167	16
Финансови приходи	655	317	17
Общо приходи от дейността	854	484	
РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА			
Разходи по иконом. елементи	579	530	18
Суми с корективен характер	15	67	19
Финансови разходи	16	993	20
Общо разходи за дейността	610	1590	
Счетоводна печалба/загуба/	244	-1106	
Всичко:	854	484	

Приложените бележки от 16 до 20 са неразделна част от настоящия финансов отчет.

Дата, 01.03.08г. Съставител: Л.Аврамова Ръководител: Н.Бъчварова Б.Манахилов

Заверили: 1. М.Димитрова № 0262 2. П.Иванова № 0314

ХОЛДИНГ “СВЕТА СОФИЯ” АД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД КЪМ 31.12.2007Г.

/В Х.ЛВ./

Оперативна дейност	<u>2007г</u>	<u>2006г</u>	<u>Бел. №</u>
Постъпления от клиенти	903	806	
Плащания на доставчици	-1742	-443	
Плащания свърз. с възнаграждения	-218	-232	
Други постъпления/плащания/	1919	-1	
Нетен паричен поток от оперативна дейност	862	130	
Инвестиционна дейност			
Получени лихви, дивиденди	47	60	
Курсови разлики		-1	
Нетен поток от инвестиционна дейност	47	59	
Финансова дейност			
Постъпления от заеми	368		
Платени заеми	-349	-48	
Изплатени лихви, такси, дивиденди	-1	-2	
Курсови разлики	-2		
Нетен паричен поток от финансова дейност	16	-50	
Изменения на паричните средства	925	139	
Парични средства в нач. на периода	813	674	
Парични средства в края на периода	1738	813	5

Дата, 01.03.08г. Съставител: Л.Аврамова Ръководител: Н.Бъчварова Б.Манахилов

Заверили: 1. М.Димитрова № 0262 2. П.Иванова № 0314

ХОЛДИНГ “СВЕТА СОФИЯ” АД

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.12.2007Г.

Показатели /х.лв./	Основен Капитал	Премии от емисия	Резерви	Финасов резултат	Общо собствен капитал
Салдо на 01.01.07	4941	618	11754	-1861	15452
Текуща печалба /загуба/				244	244
Салдо на 31.12.07	4941	618	11754	-1617	15696

Дата, 01.03.08г. Съставител: Л.Аврамова Ръководител: Н.Бъчварова Б.Манахилов

Заверили: 1. М.Димитрова № 0262 2. П.Иванова № 0314

ХОЛДИНГ “СВЕТА СОФИЯ” АД

Бележки към Годишният финансов отчет за 2007г.

СЪДЪРЖАНИЕ

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И ДЕЙНОСТ НА ДРУЖЕСТВОТО	1 стр.
2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА	2
СЧЕТОВОДНИ ПРИНЦИПИ	2
МЕЖДУНАРОДНИ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ	3
ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СВЪРЗАНИ ЛИЦА	4
3. ОБХВАТ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ	6
БАЛАНС	6
ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ	7
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	8
ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	9
4. БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ	
Бележка 1 ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	9
Бележка 2 ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ	10
Бележка 3 ДЪЛГОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ	11
Бележка 4 КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ	12
Бележка 5 ПАРИЧНИ СРЕДСВА	14
Бележка 6 ПРЕДПЛАТЕНИ РАЗХОДИ	14
Бележка 7 СОБСТВЕН КАПИТАЛ	14
Бележка 8 ДРУГИ ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	15
Бележка 9 КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ЛИЦА	15
Бележка 10 ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ И КЛИЕНТИ	15
Бележка 11 ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА	15
Бележка 12 ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ОСИГУРИТЕЛНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	15
Бележка 13 ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ БЮДЖЕТА	16
Бележка 14 ДРУГИ КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	16
Бележка 15 УСЛОВНИ АКТИВИ И ПАСИВИ	16
Бележка 16 ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	16
Бележка 17 ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ	17
Бележка 18 РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	17
Бележка 19 СУМИ С КОРЕКТИВЕН ХАРАКТЕР	18
Бележка 20 ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	18

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И ДЕЙНОСТ НА ДРУЖЕСТВОТО :

Наименование, седалище и адрес на управление
Холдинг “Света София” АД
Седалище: гр.София, община Оборище, ул.”Врабча” 6
Адрес за кореспонденция: гр.София -1407, бул.”Черни връх” 47
Телефон 962 57 16, факс 962 54 84
Електронен адрес holding@sveta-sofia.com
Електронна страница в Интернет www.sveta-sofia.com
Дружеството няма открити клонове.

Дружеството е регистрирано с предмет на дейност: Придобиване, управление, оценка и продажба на участия в други търговски дружества. Придобиване, оценка и продажба на патенти и отстъпване на лицензии за използване на патенти на дъщерни дружества. Управление на акционерното участие, инвестиционно кредитиране и финансиране на дъщерни дружества.
Дружеството се учредява без определен срок.

Основна дейност на дружеството: Кредитиране на дъщерни дружества и привличане на депозити от тях. Извършване на търговско представителство и широк кръг консултантски услуги спрямо дъщерните дружества – счетоводни, правни, маркетингови, рекламни и други. Придобиване на допълнителни акции от дружествата, където се цели цялостен контрол върху дейността им. Ефективно управление на предприятията от портфейла, с цел по-добри финансови резултати от дейността им, постепенно редуциране на броя на предприятията от портфейла, с цел концентрация на финансови ресурси в перспективните предприятия. Участие в касовата приватизация за закупуване на остатъчни дялове от включените в портфейла предприятия и инвестиране в контролни пакети от нови дружества.
Дейността на емитента, като холдингова структура, не е свързана с конкретни пазари, както и с определени клиенти и доставчици. Дейността на Холдинг “Света София” АД няма сезонен или цикличен характер, който да влияе върху ритмичността на извършването на разходите и на получаването на приходите.

Акциите на Холдинг “Света София” АД се търгуват на БФБ София АД, неофициален пазар на акции, сегмент А.

Капиталът на дружеството е в размер на 4 940 553 лв., разпределен в 4 940 553 броя безналични акции, всяка една с номинална стойност 1 лев.

Дружеството се представлява от Нели Боянова Бъчварова и Борислав Руменов Манахилов – Изпълнителни директори и членове на Управителния съвет. Дружеството е с двустепенна структура на управление – управителен и надзорен съвет. Управителният съвет се състои от 4 човека, а Надзорният съвет от 3 човека.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА :

От 1 януари 2003г. дружеството изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на МЕЖДУНАРОДНИТЕ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ /МСС/, утвърдени с ПМС № 21 от 04.02.2003г.

Финансовите отчети за 2007г. са изготвени в съответствие с МСС, утвърдени с ПМС 207 от 07.08.2006г.

ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2007г. е със съдържание, съгласно чл.100н, ал.4 от ЗППЦК и чл.32 от Наредба № 2 от 17.09.2003г. за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа.

Годишният финансов отчет съдържа :

1. Заверен от регистрирани одитори ГФО по МСС, заедно с одиторския доклад
2. Годишен доклад за дейността със съдържание, съгласно приложение № 10 от Наредба № 2
3. Отчет на програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление
4. Информация по приложение № 11 от Наредба №2
5. Годишни Справки по образец, определен от КФН
6. Декларации от отговорните в рамките на емитента лица

Годишният финансов отчет за периода 01.01.07г. – 31.12.07г., е изготвен съгласно изискванията на МСС 1 – Представяне на финансовите отчети, и са спазвани следните принципи:

Счетоводни принципи :

- принципа на действащото предприятие, т.е дружеството е способно да продължи своята дейност,
- текущото начисляване, т.е. приходите се признават към момента на възникването им , а не при плащането, а разходите се признават във връзка с приходите.
- последователност на представянето, т.е.представянето и класификацията на статиите във финансовия отчет се запазва и през следващите периоди,
- същественост на информацията, т.е всяка съществена статия се представя отделно във финансовия отчет
- компенсиране, т.е активите и пасивите не се компенсират, освен ако не е разрешено с МСС
- сравнителна информация, т.е оповестяване на информация от предходен отчетен период.

В съответствие с утвърдената Счетоводна политика на дружеството са приложени следните методи за оценка, съгласно МСС и дейността на дружеството за отчетния период :

- **МСС 2 Материални запаси** – Закупените стоки се заприходяват по цена на придобиване и се изписват при продажба по средно претеглена цена.

- **МСС 4 Отчитане на амортизациите** - Прилага се линеен метод на амортизация, по групи и видове активи.
Няма промяна в метода на амортизация спрямо предходни години.
Годишните амортизационни норми по групи активи са както следва:
Компютри и софтуер – 50%
Автомобили – 25%
Други – 15%

- **МСС 7 Отчети за паричните потоци** - Изготвен е отчет на паричния поток по прекия метод

- **МСС 8 Нетна печалба или загуба за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика** – Всяка корекция се отразява като корекция на салдото на неразпределената печалба от минали години..

- **МСС 10 Събития след датата на баланса** – При коригиращи събития след датата на баланса сумите, признати в счетоводния отчет се коригират, а при некоригиращи събития – не се коригират .

- **МСС 12 Данъци върху дохода** – няма такива

- **МСС 16 Имоти, машини, съоръжения и оборудване** – Първоначалната оценка на ДМА е по цена на придобиване, а оценката след първоначалното признаване – по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации – препоръчителен подход. Възприета честота на обезценка – към срока на изготвяне на годишния финансов отчет. Праг на същественост на ДМА – 500 лева.

- **МСС 18 Признаване на приходи** – по метода на текущото начисляване и установяване на права върху дивидентите. Приходите се оценяват по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване плащане. Приходът свързан със сделка по предоставяне на услуги, се признава, когато резултатът може надежно да се оцени.

- **МСС 19 Доходи на наети лица** – Стандартът се прилага при осчетоводяване на всички доходи /краткосрочни и дългосрочни/ на наетите лица.

- **МСС 21 Ефекти от промени на валутни курсове** - сделките в чуждестранна валута, с изключение на тези за покупка и продажба, се вписват в левове, като към сумата на чуждестранната валута се прилага централния курс на БНБ към датата на сделката; закупената валута се оценява по курса на придобиване; продадената валута – по курса на продажбата. В годишния ФО и в междинните ФО паричните позиции се оценяват по заключителен курс на БНБ. Непаричните валутни позиции – по курса към датата на сделката. Курсовите разлики се отчитат при промяна на валутния курс между датата на сделката и датата на разплащането и към датата на финансовия отчет. Честота на преоценка – на 3 месеца, към датата на междинния финансов отчет.

- **МСС 23 Разходи за лихви** – Разходите по заеми се признават като разход в периода през който са извършени, освен ако могат да се капитализират към актив.

- **МСС 24 Оповестяване на свързани лица** – Взимоотношенията между свързани лица при които е налице контрол се оповестяват задължително, независимо от наличието или липсата на сделки между тях.

Свързани лица с Холдинг “Света София” АД са предприятията от **ИНВЕСТИЦИОННИЯ ПОРТФЕЙЛ** към 31.12.2007г.

Портфейл на Холдинг “Света София” АД, със съучастия над 20 на сто

N	ИМЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО	Град	Закупени акции/дялове	
			%	Броя
1	2	3	4	5
1	"ПЕРСЕЙ ТРЕЙДИНГ" ЕООД	София	100,00	5 000
2	"ВЕДАР КОНСУЛТ" ЕООД	София	100,00	5 000
3	"АСАНСЬОРНИ СЕРВИЗИ- София" АД	София	76,55	13 294
4	"ХАРМАНЛИ ТРЕЙДИНГ" АД	Харманли	75,14	99956
5	"ЯНТРА-СТИЛ" АД	Бяла, Русе	72,83	15 049
6	"ПИМ" АД	София	59,55	11 779
7	"ФУРАЖИ" АД	Две Могили	57,86	11 315
8	"ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ-ИНВЕСТ" АД	Шумен	42,28	58871
9	"ТОВАРНИ ПРЕВОЗИ" АД	Шумен	40,37	10443

10	"ВИНЕКС ПРЕСЛАВ" АД	В.Преслав	37,36	1359787
11	"ВЕНЕЦ" АД/в ликвидация/	Гара Орещец	34,00	12 256
12	"ЛИФТ СЕРВИЗ" АД	Костинброд	34,04	128000
13	„ДЕЛФИКА ТУР“ АД	София	20,55	1070924

- **МСС 28 Отчитане на инвестициите в асоциирани предприятия** – Съгласно утвърдената счетоводната политика те се оценяват по **справедлива стойност**.
- **МСС 31 Счетоводно отчитане на дялове в смесени предприятия** – Холдинг “Света София” АД няма участие в смесени предприятия.
- **МСС 33 Доходи на акция** – Доходите на акция се установяват като положителни /при печалба/ и отрицателни /при загуба/.
- **МСС 36 Обезценка на активи** – Статдартът се прилага при отчитане обезценката на ДМА, НДА, финансови активи представляващи инвестиции, според МСС 27.
- **МСС 37 Условни задължения и условни активи** – През отчетния период има промяна в условните активи и пасиви спрямо ГФО за 2006г.
- **МСС 38 Нематериални активи** – След първоначалното признаване нематериалния актив се отчита по цена на придобиване/себестойност, намалена с натрупаната амортизация и евентуални загуби от обезценка.
- **МСС 39 Финансови инструменти: признаване и оценяване** – Финансовите инструменти посочени в баланса са : инвестиции, вземания и задължения. Финансовите инструменти се отчитат по себестойност, която е справедливата стойност на платеното /при актив/ или полученото /при пасив/ за него насрещно възмездяване . Разходите по сделката се включват в първоначалната оценка.

Инвестиции в дъщерни предприятия – Методът на отчитане на инвестициите в дъщерните предприятия е по **справедлива стойност**. Честота на преоценката по този метод е 2 /две/ години.

МСС, за които няма оповестяване, през отчетния период не се е налагало да бъдат прилагани поради характера на дейността.

3. ОБХВАТ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ :

Баланс – Счетоводният баланс дава информация за финансовото състояние на дружеството. Изготвен е баланс, разграничаващ текущи и нетекущи активи и пасиви, както и собствен капитал.

Отчет за доходите – Отчетът за доходите дава информация за ефективността на дружеството. Изготвен е Отчет за доходите според характера на разходите.

Отчет за измененията в собствения капитал – изготвен е отчет, посочващ промените в собствения капитал със сравнителен отчет за предходната финансова година.

Отчет за паричните потоци – Използван е прекия метод за съставяне на отчета.

Бележки към финансовия отчет

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС към 31.12.2007г.

АКТИВИ /хил.лв/	2007г.	2006г.	Бел. №
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
Дълготрайни материални активи	1528	111	1
Финансови активи - инвестиции	14747	13676	2
Дългосрочни вземания	80	160	3
Общо:	16355	13947	
ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Краткосрочни вземания	667	1349	4
Парични средства	1738	813	5
Предплатени разходи	14	10	6
Общо :	2419	2172	
Общо активи	18774	16119	
Условни активи	15	18	15
ПАСИВИ /хил.лв./			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Записан и внесен капитал	4941	4941	
Премии от емисии	618	618	
Резерв от последващи оценки	11299	11299	
Целеви резерви	455	455	
Непокрита загуба	-1861	- 755	
Текуща печалба/загуба/	244	- 1106	
Общо събствен капитал	15696	15452	7

НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ	2007г.	2006г.	Бел.№
Други дългосрочни задължения	96	72	8
Общо :	96	72	
ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
Задължения към свързани предприятия	510	10	9
Задължения към доставчици и клиенти	1138	436	10
Задължения към персонала	20	12	11
Задължения към осиг. предприятия	2	2	12
Данъчни задължения		9	13
Други краткосрочни задължения	1312	126	14
Общо :	2982	595	
Общо собствен капитал и пасиви	18774	16119	
Условни пасиви	15	18	15

Приложените бележки от 1 до 15 представляват неразделна част от настоящия финансов отчет.

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ КЪМ 31.12.2007Г./В Х.ЛВ./

ПРИХОДИ	2007г.	2006г.	Бел. №
Нетни приходи от продажби	199	167	16
Финансови приходи	655	317	17
Общо приходи от дейността	854	484	
РАЗХОДИ			
Разходи по иконом. елементи	579	530	18
Суми с корективен характер	15	67	19
Финансови разходи	16	993	20
Общо разходи	610	1590	
Счетоводна печалба/загуба/	244	-1106	
Всичко:	854	484	

Приложените бележки от 16 до 20 са неразделна част от настоящия финансов отчет.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД КЪМ 31.12.2007Г.**/В Х.ЛВ./**

Оперативна дейност	2007г.	2006г	Бел. №
Постъпления от клиенти	903	806	
Плащания на доставчици	-1742	-443	
Плащания свърз. с възнаграждения	-218	-232	
Други постъпления/плащания/	1919	-1	
Нетен паричен поток от оперативна дейност	862	130	
Инвестиционна дейност			
Получени лихви, дивиденди	47	60	
Курсови разлики		-1	
Нетен поток от инвестиционна дейност	47	59	
Финансова дейност			
Постъпления от заеми	368		
Платени заеми	-349	-48	
Изплатени лихви, такси, дивиденди	-1	-2	
Курсови разлики	-2		
Нетен паричен поток от финансова дейност	16	-50	
Изменения на паричните средства	925	139	
Парични средства в нач. на периода	813	674	
Парични средства в края на периода	1738	813	5

Земи	1378	
Компютри	26	22
Автомобили	311	275
Стопански инвентар	27	27
Други	6	6
Общо :	1748	330

Амортизация	<u>2007 г.</u>	<u>2006 г.</u>
Компютри	23	19
Автомобили	177	182
Стопански инвентар	20	18
Общо:	220	219

През отчетният период са закупени :

2 бр.УПИ в райони “Овча купел”и “Лозенец”- общо за	1378 х.лв.
2 бр.леки автомобили /на финансов лизинг/ - общо за	108 х.лв.
2 бр.компютри - общо за	4 х.лв.

През отчетния период са продадени:

2 бр.леки автомобили	- общо за 72 х.лв.
----------------------	--------------------

Дълготрайни нематериални активи

Холдинг “Света София” АД притежава нематериални активи, като програмни продукти Апис, Ажур и Омекс заплати, които са амортизирани и нямат балансова стойност.

Бележка 2 : Дългосрочни финансови активи /в х.лв./

Инвестиции:	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
В дъщерни предприятия	10959	10959
В асоциирани предприятия	3559	2488
В други предприятия	229	229
Общо:	14747	13676

През отчетният период са придобити 1 070 924 бр.акции от „Делфика тур”АД на стойност 1 070 924 лева.

Инвестиции в дъщерни, асоциирани и други предприятия

Инвестиции в дъщерни предприятия /в х.лв./

Наименование	2007г. /	2006г.	2007г. /	2006г.
	Размер на Инвестицията		% на инвестицията в капитала на другото предприятие	
“Персей трейдинг” ЕООД	0	0	100	100
“Ведар консулт”ЕООД	0	0	100	100
“Асансьорни сервизи” АД	2308	2308	76,55	76,55
“Харманли трейдинг” АД	1472	1472	75,14	75,14
“Янтра стил” АД	283	283	72,83	72,83
“ПИМ” АД	6555	6555	59,55	59,55
“Фуражи” АД	341	341	57,86	
57,86				
Общо:	10959	10959		
Инвестиции в асоциирани предприятия:				
“Винекс Преслав” АД	1658	1658	37,36	37,36
“Венец”/в ликвидация/	6	6	34,00	34,00
“Товарни превози ” АД	411	411	34,00	34,00
“Товарни превози инвест” АД	120	120	25,89	25,89
“Лифт сервиз” АД	293	293	34,04	34,04
“Делфика тур” АД	1071		20,55	-
Общо:	3559	2488		
Инвестиции в други				
Предприятия - общо:	229	229		
Общо инвестиции в страната:	14747	13676		

Бележка 3 : Дългосрочни вземания /в х.лв./

	2007г.	2006г.
Вземания по търговски заеми	80	160
“Руен Елит” АД от 14.10.04г.	80	160

ТЕКУЩИ АКТИВИ

Бележка 4 : Краткосрочни вземания /в х.лв./

В Баланса са включени вземания по предоставени краткосрочни заеми, вземания за лихви по краткосрочни и дългосрочни заеми, вземания за дивиденди и вземания във връзка с извършени продажби.

<u>Вземания от свързани предприятия /х.лв./</u>	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
<u>- Вземания по договори за заеми:</u> общо:	74	215
В т.ч.:		
“ПИМ” АД от 24.04.07г.	30	13
“Венец” АД/в ликвидация/ от 01.08.98г.	30	30
“Венец” АД /в ликвидация/ от 18.12.01г.	3	3
“Фуражи” АД от 17.12.07г.	6	40
“Янтра стил” АД от 19.10.04г.	-	44
“ Товарни превози” АД от 24.11.05г.	-	85
„Харманли трейдинг” АД от 30.08.07	5	-

Договорената лихва е съобразена с пазарните лихви на банките по кредити. Поради финансови затруднения, видно от гореизложеното, някои заеми не са погасяват съгласно погасителните планове към договорите.

През отчетния период бяха начислени приходи от дивиденди от дъщерното дружество “ПИМ” АД, в размер на 11779 лв. и от „Полимери” АД в размер на 2206 лева.

<u>- Вземанията от дивиденди</u>	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
<u>/в х.лв./, в т.ч. :</u> общо:	74	91
“Интеритор” АД	-	20
“ПИМ” АД	74	62
“ Софлега консулт” АД	-	9

През отчетния период бяха отписани като несъбираеми вземания, съгласно чл.110 и във връзка с чл.114 от ЗЗД, начислените дивиденди от „Интеритор” АД и „Софлега консулт” АД на обща стойност 29 х.лева..

	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
<u>Вземания от клиенти и доставчици общо :</u>	151	881
<u>/в х.лв./, в т.ч.</u>		
- Дог.за продажба на ДМА със “Северозападна компания”ООД /остатък за плащане по договор/	-	8
- Консултански договор с “Янтра стил”АД и други./остатък за плащане по договор/	30	29
- Договор за продажба на акции с “Цитрус фрукт” ЕООД от 28.06.04г./остатък за плащане по договор/	-	514
- Договори за продажба на ламарина с ПИМ АД	46	46
- Дог.за прод.на ламарина с “Арт метъл трединг” ООД	50	50
- Дог.с “Биг Билд”АД/остатък за плащане/	-	151
- Договори за търговско представителство	21	17
- Договор с “Фуражи” АД за фуражи	-	15
- Договор с “Витоша строй”АД/остатък за плащане/	-	43
- Други	4	-
<u>Вземания по предоставени търговски заеми</u>	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
<u>/в х.лв./, в т.ч. общо:</u>	140	-
- Дог. с „Бик Билд”АД от 14.03.07г.	40	-
- Дог. с Тържище „София” АД от 14.03.07г.	100	-
	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
<u>Данъци за възстановяване</u>	17	13
<u>/в х.лв./, в т.ч.</u>		
- корпоративен данък върху печалбата	13	13
- данък добавена стойност	4	
	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
<u>Други краткосрочни вземания :</u>	211	149
<u>/в х.лв./, в т.ч.</u>		
- вземания за лихви по договори за заем	52	54
- дог. с “Трансконтинентал холдинг” ООД	36	37
- дог. с „Витоша строй” АД	61	-
- дог. с „Северозападна компания” ООД	8	-
Холдинг “Света София” годишен финансов отчет за 2007 година		14
	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
- подотчетни лица	25	25

- съдебни	5	5
- други	24	28

Бележка 5 : Парични средсва /в х.лв./

	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
Парични средсва в брой	16	17
Парични средсва в разплащателни сметки	1253	257
Парични средсва в депозитни сметки	469	539
Общо :	1738	813

Бележка 6 : Предплатени разходи / в х.лв./

Това са извършени разходи за абонамент и застраховки, отнасящи се за 2008г.	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
	14	10

Бележка 7 : Собствен капитал /в х.лв./

	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
Общо собствен капитал :	15696	15452
В т.ч.:		
Записан и внесен капитал	4941	4941
Премии от емисии	618	618
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	11299	11299
Целеви резерви	455	455
Непокрита загуба от мин.год.	-1861	-755
Текуща печалба /загуба/	244	-1106

Записаният капитал към 31.12.2007г. е представен от акциите, придобити от 20 юридически лица на брой 1 891 190, и 38 703 физически лица с 3 049 363 броя акции.

Преоценъчният резерв е 11 299 х.лв., в т.ч.увеличения 11 432 х.лв. и намаления 133 х.лв.

НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ

Бележка 8 : Други дългосрочни задължения 2007г. 2006г.
/в х.лв./

За покупка на МПС на финансов лизинг 96 72

ТЕКУЩИ ПАСИВИ

Бележка 9 : Задължения към свързани лица /в х.лв./

В баланса са включени задължения по предоставени парични средства на депозит от дъщерни дружества на Холдинг "Света София" АД.

	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
Задължения по договори за депозит общо:	510	10
В т.ч.:		
по дог.с "Персей трейдинг" ЕООД	10	10
по дог.с "Товарни превози" АД	500	-

Лихваните проценти по депозити са съобразени с пазарните лихви на банките по депозити.

Бележка 10 : Задължения към доставчици и клиенти
/в х.лв./

	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
Получени аванси от „Гаранция ЛН" ООД по дог. за продажба на акции на "Винекс Преслав" АД	1138	436

Бележка 11 : Задължения към персонала 2007г. 2006г.
/в х.лв./

Неизплатени възнаграждения за м.декември
и компенсируем отпуск за 2007г. 20 12

Бележка 12 : Задължения към осигурителни предприятия
/в х.лв./

	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
Вноски за ДОО и ЗО за компенсируем отпуск за 2007г.	2	2

Бележка 13 : Задължения към бюджета 2007г. 2006г.
/в х.лв./

Непреведени данъчни задължения за м.декември	-	9
	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
Бележка 14 : Други краткосрочни задължения	1312	126

/в х.лв./, в т.ч.

- парични средства по ДТП с Янтра стил”АД,“Асансьорни сервизи-София”АД, “Товарни превози “АД и “Харманли трейдинг”АД	1214	18
- за покупка на акции на “Товарни превози инвест” АД	-	11
- задължения за лихви по депозити	2	1
- за увеличаване капитала на “Лифт сервиз” АД	96	96

	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
Бележка 15 : Условни активи и пасиви	15	18
/в х.лв./		

Включени са реално удържаните три брутни възнаграждения на членовете на надзорния и управителен съвет на Холдинг “Света София” АД , съгласно изискването на чл.240, ал.1 от Търговския закон.

През отчетния период няма необичайни за предприятието активи, пасиви, приходи, разходи и парични потоци.

Бележка 16 : Приходи от дейността /в х.лв./

Приходи от дейността:	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
Нетни приходи от продажби на стоки	-	68
Нетни приходи от услуги	142	96
Други приходи	57	
Общо:	199	167

Приходите от услуги са по Договори за търговско представителство с дъщерните дружества на Холдинг “Света София” АД : “Асансьорни сервизи - София” АД, “Янтра стил” АД, “Харманли трейдинг” АД и “Товарни превози” АД.

Другите приходи са от продажба ДМА – два леки автомобила и отписване на задължение за покупка на акции от „Товарни превози инвест” АД, съгласно чл.110 и във връзка с чл.114 от ЗЗД.

Бележка 17 : Финансови приходи /в х.лв./

Финансови приходи :	<u>2007г.</u>	<u>2006г</u>
Приходи от лихви	79	60
Приходи от участия	14	19
Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	557	233
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	4	5
Други приходи от финансови операции	1	
Общо:	655	317

Най-голям дял – 557 х.лв. имат положителните разлики от операции със финансови активи, получени при придобиване акциите на „Делфика тур” АД.

Бележка 18 : Разходи за дейността /в х.лв./

	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
Разходи по икономически елементи :		
Разходи за материали	41	60
Разходи за външни услуги	226	183
Разходи за амортизации	44	36
Разходи за възнаграждения	164	156
Разходи за осигуровки	46	57
Други разходи	58	38
Общо:	579	530

Най-голям дял в разходите по икономически елементи имат разходите за външни услуги – 226 х.лв., от които юридическите и други такси са 115 х.лева.

През отчетният период разходите за възнаграждения на Надзорния съвет, Управителния съвет и на Изпълнителните директори на Холдинг “Света София” АД са в размер на 122136 лева.

Начисленият компенсируем отпуск за служителите за 2007г. е в размер на 4764 лв., а разходите за ДОО и ЗО са 1046 лева.

Бележка 19 : Суми с корективен характер /в х.лв./

	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
Балансова стойност на продадени активи	15	67

Бележка 20 : Финансови разходи /в х.лв./

	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
Финансови разходи :		
Разходи за лихви	9	7
Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	-	980
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	6	1
Други разходи по финансови операции	1	5
Общо :	16	993

ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ /в х.лв./

	<u>2007г.</u>	<u>2006г.</u>
Текуща печалба / загуба	244	-1106

През отчетния период няма издавани, погасявани и обратно изкупувани дялови и дългови инструменти.

Холдинг “Света София” АД се представлява от двама Изпълнителни директори с висше икономическо образование. По трудов договор в дружеството работят 8 човека, в т.ч. 4 човека с висше образование и 4 човека със средно-специално образование.

Няма други съществени фактори, които да са повлияли върху дейността на дружеството.

Дата : 01.03.2008г. Съставител: Л.Аврамова

Ръководител: Н.Бъчварова
Б.Манахилов