



**Евролийз Ауто ЕАД**

**ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ**

За периода  
01 Януари 2009 г. - 31 Март 2009 г.

**ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ**  
за период **01 Януари 2009 г. – 31 Март 2009 г.**

	Бележка	2009	2008
<i>в хиляди лева</i>			
Приходи от лихви	6	3,999	14,034
Разходи за лихви	6	(2,793)	(10,403)
<b>Нетен приход от лихви</b>		<b>1,206</b>	<b>1,808</b>
Приход от търговски операции, нетно	7	1	(1,325)
Приходи от такси и комисиони, нетно	8	447	1,970
Други приходи, нетно	9	262	226
<b>Общо приходи от оперативна дейност</b>		<b>1,916</b>	<b>4,502</b>
Административни разходи	10	(775)	(3,759)
<b>Печалба/ загуба преди данъци</b>		<b>1141</b>	<b>743</b>
Данъци	11		(73)
Отсрочен данък	11		4
<b>Нетна печалба/ загуба за периода</b>		<b>1141</b>	<b>674</b>

Приложените бележки са неразделна част от настоящите финансови отчети.

---

Ивайло Петков, Изп.директор

---

Павлинка Иванова, Счетоводител

**БАЛАНС**  
 за период 01 Януари 2009 г. – 31 Март 2009 г.

<i>в хиляди лева</i>	Бележка	2009	2008
<b>АКТИВИ</b>			
Парични средства	12	2,308	1,739
Финансови активи за търгуване	19	1,282	1,842
Вземания от клиенти и други търговски вземания	14	9,825	9,541
Вземания от свързани лица	15	13,900	17,734
Вземания по предоставени заеми	16	17,939	16,148
Нетна инвестиция във финансов лизинг	13	125,004	134,250
Стоки		6,736	2,485
Дълготрайни активи	17	147	201
Инвестиции на разположение за продажба	18	51	51
Други активи	19	1,003	972
<b>ОБЩО АКТИВИ</b>		<b><u>178,195</u></b>	<b><u>184,963</u></b>
<b>ПАСИВИ</b>			
Банкови заеми	21	91,602	98,240
Заеми от други финансови институции	22	751	852
Задължения по облигационен заем	23	50,507	53,954
Задължения към свързани лица	24	17,952	16,732
Задължения към доставчици	25	1,628	728
Данъчни задължения и други задължения	11, 25	712	555
<b>ОБЩО ПАСИВИ</b>		<b><u>163,152</u></b>	<b><u>171,061</u></b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>			
Основен капитал	26	12,467	12,467
Финансов резултат за периода		1,815	674
Резерви		761	761
<b>ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		<b><u>15,043</u></b>	<b><u>13,902</u></b>
<b>ОБЩО ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		<b><u>178,195</u></b>	<b><u>184,963</u></b>

\* Информацията за 2008г е рекласифицирана с цел по-точно представяне  
 Приложените бележки са неразделна част от настоящите финансови отчети.

Ивайло Петков, Изп.директор

Павлинка Иванова, Счетоводител

**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
за период 01 Януари 2009г. – 31 Март 2009г.

в хиляди лева

	Основен капитал	Премиен резерв	Неразпределен печалба	Други резерви	Общо собствен капитал
Салдо към 01 Януари 2008	7,554	500	1,605	100	9,759
Финансов резултат за периода	4,913	-	(931)	161	4143
Салдо към 01 Януари 2009	12,467	500	674	261	13,902
Увеличение на капитала		=	=	=	
Разпределение на печалба през годината		=			=
Финансов резултат за периода	=	=	1,141	=	
Салдо към 31 Март 2009	<u>12,467</u>	<u>500</u>	<u>1,815</u>	<u>261</u>	<u>15,043</u>

Приложените бележки са неразделна част от настоящите финансови отчети.

Ивайло Петков, Изп.директор

Павлинка Иванова, Счетоводител

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**  
**за период 01 Януари 2009г. – 31 Март 2009г.**

*в хиляди лева*

	<b>2009</b>	<b>2008</b>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ</b>		
Печалба след данъчно облагане	1141	674
Корекции за:		
Загуба от обезценка на финансови активи		
Амортизация	22	139
Разходи за данъци	206	73
Други непарични движения	707	986
Промени в активи за основна дейност:		
(Увеличение) на вземанията от финансов лизинг	9,246	(45,778)
Намаление/(Увеличение) на вземания от клиенти	(284)	(5,828)
Намаление/(Увеличение) на стоково-материални ценности	(4,251)	(1,492)
(Увеличение) на вземанията по договори за заем	(2.043)	(32,362)
Намаление/(Увеличение) на други активи	(31)	2,811
<b>Промени в пасиви за основна дейност:</b>		
Платени данъци	(159)	(164)
Увеличение на задължения към свързани лица	1,015	16,732
Увеличение/(Намаление) на други задължения	1010	1,223
<b>Нетни парични потоци за основна дейност</b>	<b><u>9991</u></b>	<b><u>(65,432)</u></b>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ</b>		
Покупка на дълготрайни активи	(1)	(73)
Намаление/(Увеличение) на инвестициите		
Намаление/(Увеличение) на финансовите активи за търгуване	560	5632
<b>Нетни парични потоци за инвестиционна дейност</b>	<b><u>559</u></b>	<b><u>5,559</u></b>
<b>ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ</b>		
Увеличение на капитал	-	3,469
Резерви от емисии		
Получени дългосрочни заеми от банки и други финансови институции	(6,169)	58,704
Задължения по облигационни заеми	(3,812)	(1,399)
<b>Нетни парични потоци от финансова дейност</b>	<b><u>(9,981)</u></b>	<b><u>60,774</u></b>
<b>ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА</b>	<b>569</b>	<b>901</b>
<b>ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА</b>	<b>1739</b>	<b>838</b>
<b>ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА</b>	<b>12      <u>2308</u></b>	<b><u>1,739</u></b>

Приложените бележки са неразделна част от настоящите финансови отчети.

Иваило Петков, Изп.директор

ПавлинкаИванова, Счетоводител

## 6. Нетен приход от лихви

<i>в хиляди лева</i>	<b>31 Март 2009</b>	<b>31 Декември 2008</b>
Приходи от лихви по финансов лизинг	3,172	12,576
Лихви по банкови сметки и други	538	640
Амортизирана такса за обработка и управление по договори за финансов лизинг	289	818
	<hr/>	<hr/>
	3,999	14,034
Разходи за лихви по банкови заеми и по финансов лизинг	(2,679)	(10,076)
Амортизирана такса за обработка и управление по банкови заеми	(114)	(327)
	<hr/>	<hr/>
	(2,793)	(10,403)
Нетен приход от лихви	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	<b>1,206</b>	<b>3,631</b>

## 7. Приходи от търговски операции, нетно

<i>в хиляди лева</i>	<b>31 Март 2009</b>	<b>31 Декември 2008</b>
Приходи от операции с инвестиции и други финансови приходи	5	94
Разходи по операции с инвестиции и по валутни операции	(4)	(1,419)
Приходи от търговски операции, нетно	<hr/>	<hr/>
	<b>1</b>	<b>(1,325)</b>

## 8. Приходи от такси и комисиони, нетно

<i>в хиляди лева</i>	<b>31 Март 2009</b>	<b>31 Декември 2008</b>
Приходи от комисионни	463	2,088
Разходи за такси и комисионни	(16)	(118)
Приходи от комисиони, нетно	<hr/>	<hr/>
	<b>447</b>	<b>1,970</b>

## 9. Други приходи, нетно

<i>в хиляди лева</i>	<b>31 Март 2009</b>	<b>31 Декември 2008</b>
Приходи от продажба на стоки	241	172
Приходи от други продажби	21	54
<b>Други приходи</b>	<b>262</b>	<b>226</b>

## 10. Административни разходи

<i>в хиляди лева</i>	<b>31 Март 2009</b>	<b>31 Декември 2008</b>
Разходи за материали	8	175
Разходи за външни услуги	441	2,242
Заплати и социални разходи	279	1,070
Амортизации	22	139
Други	25	133
<b>Общо</b>	<b>775</b>	<b>3,759</b>

Средносписъчният брой на персонала за 2009 г. е 48 човека.

Разходите за външни услуги се състоят от:

<i>в хиляди лева</i>	<b>31 Март 2009</b>	<b>31 Декември 2008</b>
Услуги за управленско консултиране	22	574
Наем	23	98
Реклама	35	194
Разходи за комуникации и информационни технологии	47	179
Съдебни и нотариални такси	21	124
Застрахователни премии	210	872
Други	83	201
<b>Общо</b>	<b>441</b>	<b>2,242</b>

## 12. Парични средства

<i>в хиляди лева</i>	<b>31 Март 2009</b>	<b>31 Декември 2008</b>
Парични средства в брой	237	239
Разплащателни сметки	2,071	1,500
<b>Общо</b>	<b>2,308</b>	<b>1,739</b>

Разплащателните сметки са в:

Стопанска и инвестиционна банка АД; Булбанк АД; Райфайзенбанк (България) ЕАД; Обединена Българска Банка АД; Емпорики Банк - България ЕАД; Пиреос България АД; Българска Пощенска Банка АД, Алфа Банк, Интернешънъл Асет Банк, Банка ДСК АД

### 13. Нетна инвестиция във финансов лизинг

Нетната инвестиция във финансов лизинг се получава като разлика между брутната инвестиция във финансов лизинг, намалена с нереализирания финансов приход и начислената обезценка.

<i>в хиляди лева</i>	<b>31 Март 2009</b>	<b>31 Декември 2008</b>
Брутна инвестиция във финансов лизинг	146,960	159,758
Нереализиран финансов доход	(21,956)	(25,508)
<b>Нетни минимални лизингови плащания</b>	<b>125,004</b>	<b>134,250</b>
Обезценка		-
<b>Нетна инвестиция във финансов лизинг</b>	<b>125,004</b>	<b>134,250</b>

### 14. Вземания от клиенти и други търговски вземания

<i>в хиляди лева</i>	<b>31 Март 2009</b>	<b>31 Декември 2008</b>
Вземания от свързани лица	2,534	2,527
Вземания от клиенти и доставчици	5,380	3,647
Доставчици по аванси	1,911	3,367
	<b>9,825</b>	<b>9,541</b>

### 15. Вземания от свързани лица

Вземанията от свързани лица представляват предоставени заеми на :

<i>в хиляди лева</i>	<b>31 Март 2009</b>	<b>31 Декември 2008</b>
Еврохолд България АД	8,784	12,434
Eurolease Auto IFN S.A. Romania	3,258	3,175
Евромобил Лизинг АД	1,858	2,125
	<b>13,900</b>	<b>17,734</b>

### 16. Вземанията по предоставени заеми :

<i>в хиляди лева</i>	<b>31 Март 2009</b>	<b>31 Декември 2008</b>
Bulgarian Auto Lease Funding	15,293	14,028
Други предоставени заеми	2,646	2,120
	<b>17,939</b>	<b>16,148</b>

Съгласно сключен договор за подчинен дълг, „Евролийз Ауто“ АД отпуска средства на Bulgarian Auto Lease Funding, във връзка с финансиране дейността на „Евролийз Ауто Финанс“ ЕООД.

## 17. Дълготрайни активи

<i>в хиляди лева</i>	Компютърна техника и софтуер	Офис обзавеждане	Транспортни средства собствени	Нематериални активи	Общо
<b>Отчетна стойност:</b>					
Салдо към 1 Януари 2009	83	55	191	112	441
Постъпили	1				1
Излезли			(49)		(49)
<b>Салдо към 31 Март 2009</b>	<b>84</b>	<b>55</b>	<b>142</b>	<b>112</b>	<b>491</b>
<b>Амортизация:</b>					
Салдо към 1 Януари 2009	58	14	64	104	240
Начислена	8	2	11	1	22
Отписана			(16)		(16)
<b>Салдо към 31 Март 2009</b>	<b>66</b>	<b>16</b>	<b>59</b>	<b>105</b>	<b>246</b>
<b>Балансова стойност към 1 Януари 2009</b>	<b>25</b>	<b>41</b>	<b>127</b>	<b>8</b>	<b>201</b>
<b>Балансова стойност към 31 Март 2009</b>	<b>18</b>	<b>39</b>	<b>83</b>	<b>7</b>	<b>147</b>

## 18. Инвестиции на разположение за продажба

Инвестиции на разположение за продажба включват закупени акции, в размер на 996 хил.лв. и дялово участие в дъщерната фирма “Евромобил Лизинг” АД, в размер на 51 хил.лв./51% от капитала/

Евролийз Ауто упражнява контрол върху „Евролийз Ауто Финанс” ЕООД въз основа на договор за управление и на тази база ще консолидира неговите финансови отчети.

## 19. Други активи

<i>в хиляди лева</i>	31 Март 2009	31 Декември 2008
ДДС за възстановяване	10	-
Авансови вноски корпоративен данък	367	439
Други вземания	626	533
	<b>1,003</b>	<b>972</b>

## 20. Финансови активи за търгуване

Финансовите активи включват предоставени средства за договорно управление на „Евро-финанс” АД в размер на 561 хил. лева както и закупени дялове в ДФ „Аврора Кепитъл” – балансиран фонд в размер на 285 хил. лева. Тези инвестиции се преоценяват на месечна база въз основа на пазарни котировки.

## 21. Банкови заеми

<i>в хиляди лева</i>	Договорен размер	Оригинал на валута	Лихвен %	31 Март 2009	31 Декември 2008
Уникредит	300		6m.Euribor+5.60%		
Булбанк		EUR		-	12
Уникредит	1,000		6m.Euribor+4.00%		
Булбанк		EUR		1,123	1,231
Уникредит	7,000		1m.Euribor+2.75%		
Булбанк		EUR		11,778	12,490
Емпорики Банк	2,000		1m.Euribor+2.95%		
Райфайзенбанк		EUR		3,353	3,175
България	1,400		1m.Euribor+4.50%		
Райфайзенбанк		EUR		1,140	1,311
България	5,000		3m.Euribor+3.20%		
България		EUR		6,690	7,322
СИ Банк	3,000		6m.Euribor+4.25%		
СИ Банк		EUR		2,645	2,950
СИ Банк	2,000		6m.Euribor+3.95%		
СИ Банк		EUR		2,169	2,377
СИ Банк	22,000		1m.Euribor+2.50%		
СИ Банк		EUR		33,061	36,146
Алфа Банк	10,000		1m.Euribor+2.60%		
Алфа Банк		EUR		17,033	18,952
Пиреос България	7,000		3m.Euribor+2.75%		
АД		EUR		12,610	12,274
<b>Общо</b>				<b>91,602</b>	<b>98,240</b>

Справедливата цена на банковите заеми е близка до отчетната им стойност, тъй като те са с плаващ лихвен процент. Банките-кредиторки променят условията по дължимите лихви по заемите, с плаваща лихва в зависимост от пазарните условия, така че договорените лихвени проценти следват пазарните нива.

## 22. Заеми от други финансови институции

<i>в хиляди лева</i>	Оригинална валута	31 Март 2009	31 Декември 2008
И Еф Джи Лизинг ЕАД	EUR	751	847
Райфайзен Лизинг България ООД	EUR	-	5
Интерлийз Ауто ЕАД	EUR	-	-
<b>Общо</b>		<b>751</b>	<b>852</b>

## 23. Задължения по облигационен заем

Вид ценни книжа	Дата на емисия	Оригинал на валута	Размер в хил. Евро	Купон	31 Март 2009	31 Декември 2008
Корпоративни облигации	Юли 2006	EUR	3,000	6мес. EURIBOR + 3.5%	3,680	4,530
Корпоративни облигации	Април 2007	EUR	5,000	3мес. EURIBOR + 2.75%	9,858	9,840
Корпоративни облигации	Юни 2007	EUR	5,000	6мес. EURIBOR + 2.95%	9,993	9,773
Корпоративни облигации	Септември 2007	EUR	5,000	6мес. EURIBOR + 2.95%	9,863	9,939
Корпоративни облигации	Септември 2007	EUR	10,000	6мес. EURIBOR + 2.625%	17,113	19,872

## 24. Задължения към свързани лица

„Евролийз Ауто” АД има задължение към „Еврохолд България” АД, съгласно договор за заем, във връзка със сключен договор за банков кредит между „Еврохолд България” АД и „Уникредит Булбанк „АД за финансиране лизинговата дейност на „Евролийз Ауто Финанс” ЕООД. Срок за издължаване - 1г.

## 25. Задължения към доставчици, данъчни задължения и други задължения

<i>в хиляди лева</i>	31 Март 2009	31 Декември 2008
Задължения към клиенти по първоначални вноски	520	298
Задължения към доставчици	1108	430
Текущи данъци	579	446
Задължения към персонала	87	41
Други задължения	46	68
<b>Общо</b>	<b>2340</b>	<b>1,283</b>

## 26. Собствен капитал

### а) Основен капитал

Дружеството е учредено с неопределен срок, първоначално с капитал 600,000 лв., разпределени в 600,000 поименни непривилегирвани акции с номинална стойност 1лв. Първоначалните акционери са Еврохолд (България) АД (Правоприемник на Старком Холдинг АД) - 540,000 акции и ЗД Евроинс АД – 60,000 акции.

Със съдебно решение № 11 от 04.10.2006 г. е регистрирано увеличение на капитала на Дружеството на 1,500,000 лв.

Със съдебно решение № 15 от 04.05.2007 г. е регистрирано ново увеличение на капитала от 1,500,000 лв. на 4,500,000 лв. посредством издаването на 3,000,000 бр. нови, поименни, непривилегирвани, налични акции с право на глас с номинална стойност 1 лев. Същият е разпределен в 4,500,000 бр. акции с номинална стойност 1 лев.

На 18.07.2007 г. е проведено извънредно Общо събрание на акционерите на Евролийз Ауто АД, на което е взето решение за увеличаване на капитала на Дружеството за сметка на неразпределената печалба от 2006 г. от 4,500,000 лв. на 4,867,200 лв., посредством издаването на 367,200 бр. нови, неделими, поименни, непривилегирвани, налични акции с право на глас с номинална стойност 1 лв.

С решение на Общото събрание на акционерите на Евролийз Ауто АД от 05.09.2007 г. капиталът на Дружеството се увеличава от 4,867,200 лв. на 9,000,000 лв. посредством издаването на 4,132,800 бр. нови, неделими, поименни, непривилегирвани, налични акции с право на глас с номинална стойност 1 лв.

На редовно годишно събрание на Общото събрание на акционерите на “Евролийз Ауто” АД, проведено на 30.05.2008 г., се взе решение за увеличение капитала на дружеството със средствата от неразпределената печалба от дейността за 2007г. Увеличението е в размер на 1 444 195 лв-посредством издаването на 1 444 195 (един милион, четиристотин четиридесет и четири хиляди, сто деветдесет и пет) нови, неделими, поименни, непривилегирвани, налични акции с право на глас., с номинална стойност 1 лв.

С решение на Общото събрание на акционерите на Евролийз Ауто АД от 19.09.2008 г. капиталът на Дружеството се увеличава от 10,444,195 лв. на 15,500,000 лв., посредством издаването на 5,055,805 /пет милиона, петдесет и пет хиляди, осемстотин и пет /бр. нови, неделими, поименни, непривилегирвани, налични акции с право на глас с номинална и емисионна стойност от по 1 /един/ лев.

На 27.03.2009г. по законоустановен ред Thames Capital Partners Limited, London прехвърля притежавания в Евролийз Ауто АД дял 33,33% на Еврохолд България АД.  
Едноличен собственик капитала става Еврохолд България АД.

	31 Декември 2008		31 Декември 2007	
	Брой акции	%	Брой акции	%
Еврохолд България АД	15,500,000	100,00	9,000,000	100,00
<b>Общо</b>	<b>15,500,000</b>	<b>100</b>	<b>9,000,000</b>	<b>100</b>

**б) Премиен резерв**

Разликата между номиналната стойност на акциите и сумата на получените парични вноски в капитала се отчита като премиен резерв от издаване на нови акции.