



Годишен доклад за дейността  
Доклад на независимия одитор  
Консолидиран финансов отчет

**Ризърв Кепитал АДСИЦ**

31 декември 2014 г.

**R**eserve  
**C**apital

---

REIT for securitization of receivables

# Съдържание

	Страница
Годишен консолидиран доклад за дейността	i
Доклад на независимия одитор	ii
Консолидиран отчет за финансовото състояние	2
Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход за годината	4
Консолидиран отчет за промените в собствения капитал	5
Консолидиран отчет за паричните потоци	6
Пояснения към консолидирания финансов отчет	7

## Консолидиран отчет за финансовото състояние

Активи	Пояснение	31 декември	31 декември
		2014 '000 лв.	2013 '000 лв.
<b>Нетекущи активи</b>			
Дългосрочни финансови активи	6	1 640	267
Нетекущи други вземания	7	849	-
Оборудване	8	1	1
Нетекущи активи		<b>2 490</b>	<b>268</b>
<b>Текущи активи</b>			
Краткосрочни финансови активи	9	2 566	2 568
Текущи търговски и други вземания	10	739	14
Пари и парични еквиваленти	11	43	2 660
Текущи активи		<b>3 348</b>	<b>5 242</b>
<b>Общо активи</b>		<b>5 838</b>	<b>5 510</b>

Съставил:   
/Тали Консулт ООД/  
Наталия Петрова – управител/

Дата: 20.03.2015 г.

Изпълнителен директор:   
/Николинка Димитрова-Рангелова/

Заверил съгласно одиторски доклад от дата 01.04.2015 г.:

Марий Апостолов  
Регистриран одитор, отговорен за одита  
Управител

Грант Торнтон ООД  
Специализирано одиторско предприятие



## Консолидиран отчет за финансовото състояние (продължение)

Собствен капитал и пасиви	Пояснение	31 декември 2014 '000 лв.	31 декември 2013 '000 лв.
<b>Собствен капитал</b>			
Акционерен капитал	12	650	650
Печалба/ (загуба)	12	52	(61)
<b>Общо собствен капитал</b>		<b>702</b>	<b>589</b>
<b>Пасиви</b>			
<b>Нетекущи пасиви</b>			
Облигационен заем	13	4 890	4 890
Нетекущи пасиви		<b>4 890</b>	<b>4 890</b>
<b>Текущи пасиви</b>			
Краткосрочни заеми	13	27	27
Търговски и други задължения	14	216	3
Задължения към персонала	15,2	3	1
Текущи пасиви		<b>246</b>	<b>31</b>
<b>Общо пасиви</b>		<b>5 136</b>	<b>4 921</b>
<b>Общо собствен капитал и пасиви</b>		<b>5 838</b>	<b>5 510</b>

Съставил: \_\_\_\_\_  
/Тали Консулт ООД  
Наталья Петрова – управител/

Дата: 20.03.2015 г.

Изпълнителен директор: \_\_\_\_\_  
/Николинка Димитрова-Рангелова/

Заверил съгласно одиторски доклад от дата 01.04.2015 г.:

Марий Апостолов  
Регистриран одитор, отговорен за одита  
Управител

Грант Торнтон ООД  
Специализирано одиторско предприятие



Поясненията към финансовия отчет от стр. 7 до стр. 33 представляват неразделна част от него.

**Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия  
всеобхватен доход за годината,  
приключваща на 31 декември 2014 г.  
(представен в единен отчет)**

	Пояснение	2014 '000 лв.	2013 '000 лв.
Приходи от лихви от цеденти длъжници	16	352	13
Други приходи от цеденти длъжници	17	285	-
Разходи за външни услуги	18	(76)	(22)
Разходи за персонала	15.1	(37)	(27)
Разходи за амортизация на нефинансови активи		(1)	(1)
Други разходи		(2)	(3)
<b>Печалба / (загуба) от оперативна дейност</b>		<b>527</b>	<b>(40)</b>
Финансови разходи	19	(515)	(30)
Финансови приходи	19	107	17
Печалба/ (Загуба) за годината		113	(53)
<b>Общо всеобхватен доход / (загуба) за годината</b>		<b>113</b>	<b>(53)</b>
		<b>ЛВ.</b>	<b>ЛВ.</b>
<b>Доход/(Загуба) на акция</b>	20	<b>0.17</b>	<b>(0.08)</b>

Съставил:

/Тали Консулт ООД  
Наталия Петрова – управител/

Дата: 20.03.2015 г.

Изпълнителен директор:

/Николинка Димитрова-Рангелова/

Заверил съгласно одиторски доклад от дата 01.04.2015 г.:

Марий Апостолов  
Регистриран одитор, отговорен за одита  
Управител

Грант Торнтон ООД  
Специализирано одиторско предприятие



## Консолидиран отчет за промените в собствения капитал за годината, приключваща на 31 декември 2014 г.

Всички суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал	Неразпределена печалба/ (Натрупана загуба)	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2014 г.	650	(61)	589
Печалба за годината	-	113	113
Общо всеобхватен доход за годината	-	113	113
Салдо към 31 декември 2014 г.	650	52	702

Всички суми са представени в '000 лв.	Акционерен капитал	Натрупана загуба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2013 г.	500	(8)	492
Емисия на акции	150	-	150
Сделки със собствениците	150	-	150
Загуба за годината	-	(53)	(53)
Общо всеобхватна загуба за годината	-	(53)	(53)
Салдо към 31 декември 2013 г.	650	(61)	589

Съставил:

*Наталия Петрова*  
/Тали Консулт ООД  
Наталия Петрова – управител/

Изпълнителен директор::

*Николинка Димитрова-Рангелова*  
/ Николинка Димитрова-Рангелова /

Дата: 20.03.2015 г.

Заверил съгласно одиторски доклад от дата 01.04.2015г.:

Марий Апостолов

Регистриран одитор, отговорен за одита

Управител

Грант Торнтон ООД

Специализирано одиторско предприятие



## Консолидиран отчет за паричните потоци за годината, приключваща на 31 декември 2014 г.

Пояснение	2014 ‘000 лв.	2013 ‘000 лв.
<b>Оперативна дейност</b>		
Постъпления и плащания по договори за цесии	(1 514)	(2 568)
Плащания към доставчици	(62)	(27)
Плащания към персонал и осигурителни институции	(34)	(25)
Плащания за лихви, комисионни и други подобни	(3)	-
Платени и възстановени данъци	(4)	1
Други плащания за оперативна дейност	(12)	-
<b>Нетен паричен поток от оперативна дейност</b>	<b>(1 629)</b>	<b>(2 619)</b>
<b>Финансова дейност</b>		
Плащания за лихви комисионни и други подобни	(392)	-
Други плащания за финансова дейност	253	(253)
Постъпления от емитиране на акции	-	155
Постъпления от емитиране на облигации	-	4 890
<b>Нетен паричен поток от финансова дейност</b>	<b>(139)</b>	<b>4 792</b>
<b>Преквалификация в блокирани парични средства</b>	<b>7</b>	<b>-</b>
<b>Нетна промяна в пари и парични еквиваленти</b>	<b>(2 617)</b>	<b>2 173</b>
Пари и парични еквиваленти в началото на годината	2 660	487
<b>Пари и парични еквиваленти в края на годината</b>	<b>11</b>	<b>2 660</b>

Съставил:

/Тали Консулт ООД  
Наталия Петрова – управител/

Дата: 20.03.2015 г.

Изпълнителен директор:

/Николинка Димитрова-Рангелова/

Заверил съгласно одиторски доклад от дата 01.04.2015 г.:

Марий Апостолов  
Регистриран одитор, отговорен за одита  
Управител

Грант Торитон ООД  
Специализирано одиторско предприятие