

ПИСМЕНИ МАТЕРИАЛИ

по чл. 224 от Търговския закон, свързани с дневния ред на редовното годишно общо събрание на акционерите на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация, свикано на 22.04.2019г. от 11.00 часа в седалището и адреса на управление на дружеството в гр. София, район „Оборище“, бул. „Васил Левски“, № 109

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящите писмени материали са изготвени от Ликвидатора на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация на основание чл. 224 от Търговския закон /ТЗ/ и чл. 6.05 от Устава на дружеството и се предоставят безплатно на акционерите. За получаването им акционерите полагат подпис в изготвен за целта списък. Ако материалите се предоставят на пълномощник на акционер, той следва да легитимира с пълномощно, препис от което се прилага към списъка по предходното изречение.

Общо събрание на акционерите на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация е свикано по реда на чл. 223 от ТЗ с покана, която ще бъде обявена в Търговския регистър. Общото събрание ще се проведе на 22.04.2019 г. от 11.00 часа в седалището и адреса на управление на дружеството в гр. София, район „Оборище“, бул. „Васил Левски“, № 109.

Капиталът на дружеството е разделен в акции от два класа - клас I /обикновени акции/ и клас II /привилегирани акции/. Всяка акция от клас I дава право на акционера да участва и да гласува с един глас в ОСА. Акциите от клас II не дават право на участие и глас в ОСА, освен в случаите по чл. 4 от Устава.

На основание чл. 115б, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/ право да участват и да гласуват в ОСА имат само лицата, вписани в регистрите на „Централен депозитар“ АД като акционери на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация 14 дни преди датата на ОСА, като това обстоятелство се установява със списък на акционерите, предоставен от „Централен депозитар“ АД към дата 08.04.2019 г. Само лицата, вписани като акционери в дружеството на 08.04.2019 г., имат право да участват и гласуват на ОСА.

Акционерите, които повече от три месеца притежават акции, представляващи поне пет на сто от капитала на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация имат право след обявяване на поканата в Търговския регистър да искат включването на въпроси в дневния ред на ОСА, както и да правят предложения за решения по въпроси, включени вече в дневния ред на ОСА, по реда на чл. 223а от ТЗ. Обстоятелството, че акциите са притежавани повече от три месеца, се удостоверява с декларация. Крайният срок за упражняване на тези права е не по-късно от 15 дни преди откриването на ОСА. В този срок акционерите по предходното изречение представят за обявяване в търговския регистър списък на въпросите, които ще бъдат включени в дневния ред и предложенията за решения по тях. С обявяването в Търговския регистър въпросите се смятат включени в предложени дневен ред. Най-късно на следващия работен ден след обявяването акционерите представят списък от въпроси, предложенията за решения и писмените материали по седалището и

адреса на управление на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация и на Комисията за финансов надзор. Акционерите имат право да правят предложения за решения по въпрос, вече включен в дневния ред на ОСА, като крайният срок за упражняване на това право е до прекратяване на разискванията по този въпрос, преди гласуването на решението от ОСА.

По време на ОСА акционерите имат право да поставят въпроси относно икономическото и финансово състояние и търговската дейност на „УЛПИНА“ АДСИЦ– в ликвидация, освен за обстоятелства, които представляват вътрешна информация. Акционерите могат да задават такива въпроси, независимо дали те са свързани с дневния ред.

За участие в работата на ОС акционерите и пълномощниците им се легитимират по реда на чл. 6.07 от Устава на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация. Началото на регистрацията на акционерите за участие в ОС се извършва в 10:00 часа на 22.04.2019 г. на мястото на провеждане на ОСА, срещу представяне на документ за самоличност за акционерите физически лица, както и удостоверение за актуална търговска регистрация и документ за самоличност на законния представител на акционера юридическо лице, в случаите когато той присъства лично на ОС. Акционер може да упълномощи друго лице да го представлява на ОС, ако това лице не е член на СД на дружеството. Пълномощното за участие в ОС трябва да бъде писмено, изрично, нотариално заверено, подписано саморъчно от упълномощителя – акционер, и съдържанието му трябва да отговаря на Наредбата за минимално съдържание на пълномощно за представителство на акционер в ОС на дружеството, чиито акции са били предмет на публично предлагане. На основание чл. 116, ал. 3 от ЗППЦК към тези писмени материали са приложени бланки на пълномощни за ОС с изискуемото минимално законово съдържание. Ако акционерът – упълномощител, е юридическо лице, то пълномощното следва да бъде подписано от законния представител / законните представители, ако представляват заедно на юридическото лице.

Всеки, който е упълномощен да представлява акционер/и в ОСА, следва да уведоми за това „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация и да представи на адреса на управление на дружеството оригиналното пълномощно, въз основа на което ще се осъществи представителството, най-късно до 17:00 ч на работния ден, предхождащ деня на ОСА. Преупълномощаването с права по предоставени пълномощни, както и пълномощие, дадено в нарушение на правилата на ЗППЦК, е нищожно.

„УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация ще получава и приема за валидни уведомления и пълномощни по електронен път на следната електронна поща: office@ulpina-bg.com, като електронните съобщения следва да са подписани с квалифициран електронен подпис от упълномощителя и към тях да е приложен електронен документ /електронен образец/ на пълномощното, който също да е подписан с квалифициран електронен подпис от упълномощителя, съгласно изискванията на действащото законодателство. Условието и редът за получаване на пълномощни чрез електронни средства са публикуване на интернет страницата на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация - <http://ulpina-bg.com/>.

Провеждането на Общо събрание чрез използване на електронни средства не е допустимо съгласно действащия Устав на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация.

При липса на кворум, на основание чл. 227 от ТЗ във връзка с чл. 6.03, ал. 3 от Устава на „Улпина“ АДСИЦ, ОС на дружеството ще се проведе на 08.05.2019 г. от 11.00 часа в седалището и

адреса на управление на дружеството в гр. София, район „Оборище“, бул. „Васил Левски“, № 109, при същия дневен ред и проекти за решения, независимо на представения на него капитал.

Дневният ред за провеждане на ОС е посочен в текста на поканата, обявена в Търговския регистър по партидата на дружеството. Дневният ред включва и проекти –предложения за провеждане на събранието. По посочените в поканата точки от дневния ред акционерите имат право на предложения за вземане на решения, различни от обнародваните в поканата и посочени в настоящите писмени материали проекти на решения.

Писмените материали, свързани с дневния ред на събранието и образецът на пълномощно за представляване на акционер в Общото събрание на акционерите /ОСА/, са на разположение на акционерите на адрес: гр. София 1000, район Оборище, бул. ВАСИЛ ЛЕВСКИ № 109 и на интернет страницата на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация - <http://ulpina-bg.com/>, считано от датата на обявяване в търговския регистър на поканата за свикване на ОСА. При поискване от акционер, „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация му представя материалите безплатно.

II. ДНЕВЕН РЕД, ПРОЕКТИ НА РЕШЕНИЯ.

1. Приемане на годишния финансов отчет и годишния доклад на ликвидатора за дейността и управлението на дружеството през 2018 г..

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация приема годишния финансов отчет и годишния доклад на ликвидатора за дейността и управлението на дружеството през 2018 г..

2. Обсъждане и приемане на Доклада на регистрирания одитор за извършения одит на Годишния финансов отчет на дружеството за 2018 г.;

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация приема Доклада на регистрирания одитор за извършения одит на Годишния финансов отчет на дружеството за 2018 г..

3. Приемане на решение за покриване на финансовия резултат на дружеството;

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация, приема предложението на Ликвидатора финансовият резултат на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация,, който за отчетната 2018 год. е загуба в размер на 2437.42 лв., да бъде отнесен в ликвидационния капитал на дружеството.

4. Приемане на заключителен баланс към датата на приключване на производството по ликвидация и пояснителен доклад на ликвидатора към баланса.

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация приема заключителен баланс на ликвидатора към датата на приключване на производството по ликвидация и пояснителния доклад на ликвидатора към баланса.

5. Вземане на решение за освобождаване на Елена Дойнова от длъжността ликвидатор на „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация и освобождаването ѝ от отговорност за периода, през който е заемала тази длъжност.

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация взема решение за освобождаване на Елена Дойнова от длъжността ликвидатор на „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация и я освобождава от отговорност за периода, през който е заемала тази длъжност.

6. Вземане на решение за разпределяне на имуществото на „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация между акционерите, съобразно участието им в капитала на дружеството.

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация взема решение имуществото на дружеството да бъде окончателно разпределено между акционерите, съобразно участието им в капитала на дружеството. Документите за Дружественото имущество се намират на разположение на акционерите в офиса на дружеството, находящ се в гр. София, район Оборище, бул. „Васил Левски“, № 109.

7. Вземане на решение за овластяване на ликвидатора да предприеме правни и фактически действия за прехвърляне на всеки от акционерите на полагащата му се ликвидационна квота, съобразно разпределението на дружественото имущество по горната точка от дневния ред.

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация овластява ликвидатора да предприеме правни и фактически действия за прехвърляне на всеки от акционерите на полагащата му се ликвидационна квота, съобразно разпределението на дружественото имущество по горната точка от дневния ред.

8. Вземане на решение за заличаване на дружеството от Търговски регистър и овластяване ликвидатора да предприеме съответните действия в тази насока.

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация взема решение за заличаване на дружеството от Търговски регистър, като овластява ликвидатора да предприеме съответните действия в тази насока.

9. Вземане на решение за отписване на дружеството от регистрите на КФН, БФБ, ЦД, НАП и всякакви други учреждения и институции, след заличаването му в Търговски регистър към Агенция по вписванията и овластяване ликвидатора да предприеме съответните действия в тази насока.

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация взема решение за отписване на дружеството от регистрите на КФН, БФБ, ЦД, НАП и всякакви други учреждения и институции, след заличаването му в Търговски регистър към Агенция по вписванията, като овластява ликвидатора да предприеме съответните действия в тази насока.

Годишният финансов отчет, Годишният доклад на ликвидатора, Докладът на регистрирания одитор, Заключителният баланс и пояснителният доклад към него, както и

документите, удостоверяващи наличното дружествено имущество, са приложени към материалите за ОС и представляват неразделна част от материалите за ОС. Посочените документи са на разположение на акционерите в офиса на Дружеството в гр. София, район „Оборище“, бул. „Васил Левски“, № 109, всеки работен ден от 9.30 до 17 часа, на електронната страница на Дружеството: www.ulpina-bg.com, както и на страницата на обществената медия, която Дружеството използва: investor.bg

Образец на пълномощно, съгласно чл. 116, ал. 3 от ЗППЦК

ПЪЛНОМОЩНО – ОБРАЗЕЦ

за представляване на акционер в редовното Общо събрание на акционерите на
„УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация

В случай на акционер юридическо лице
Долуподписаният,, ЕГН, с документ за самоличност №, издаден на Г. от, с постоянен адрес: гр., ул. №, ет., ап., в качеството си на представляващ, със седалище и адрес на управление, ул..... №., ет., ЕИК:, което е акционер във „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация, притежаващо /...../ броя поименни, безналични акции с право на глас от капитала на „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация, на основание чл. 226 от ТЗ във връзка с чл. 116, ал. 1 от Закона за публично предлагане на ценни книжа,
или
В случай на акционер физическо лице
Долуподписаният,, ЕГН, с документ за самоличност №, издаден на Г. от, с постоянен адрес: гр., ул.№, ет....., ап....., в качеството си акционер в „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация, притежаващ /...../ броя поименни, безналични акции с право на глас от капитала на „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация, на основание чл. 226 от ТЗ във връзка с чл. 116, ал. 1 от Закона за публично предлагане на ценни книжа,

УПЪЛНОМОЩАВАМ
В случай на пълномощник физическо лице
....., ЕГН:, с л.к. №, издадена от МВР наГ., с постоянен адрес:....., ул....., №....., ет., ап.....,

Или
В случай на пълномощник юридическо лице
....., със седалище и адрес на управление, ул.....№., ет., ЕИК, представлявано от, ЕГН:, с документ за самоличност №, издаден на г. от, с постоянен адрес: гр., ул.№, ет....., ап....., в качеството му на

да представлява управляваното от мен дружество/да ме представлява на редовното заседание на Общо събрание на акционерите на „УЛПИНА” АД СИЦ – в ликвидация, което ще се проведе на 22.04.2019 г. от 11.00 ч., на адреса на управление на дружеството, а именно: гр. София, район Оборище, бул. „Васил Левски“ № 109, а при липса на кворум на обявената в поканата дата за провеждане на ОСА на 08.05.2019 г. в 11:00, на същото място и при същия дневен ред и да гласува с броя акции от капитала на „УЛПИНА” АД СИЦ – в ликвидация по въпросите от дневния ред съгласно указания по-долу начин, а именно:

1. Приемане на годишния финансов отчет и годишния доклад на ликвидатора за дейността и управлението на дружеството през 2018 г.

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА” АД СИЦ – в ликвидация приема годишния финансов отчет и годишния доклад на ликвидатора за дейността и управлението на дружеството през 2018 г.

Начин за гласуване: За, против, въздържал се, пълномощникът има право на преценка дали и по какъв начин да гласува;

2. Приемане на Доклада на регистрирания одитор за извършения одит на Годишния финансов отчет на дружеството за 2018 г.;

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА” АД СИЦ – в ликвидация приема Доклада на регистрирания одитор за извършения одит на Годишния финансов отчет на дружеството за 2018 г.

Начин за гласуване: За, против, въздържал се, пълномощникът има право на преценка дали и по какъв начин да гласува;

3. Приемане на решение за покриване на финансовия резултат за 2018 г. на дружеството;

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА” АД СИЦ – в ликвидация, приема предложението на Ликвидатора финансовият резултат на „УЛПИНА” АД СИЦ – в ликвидация, който за отчетната 2018 год. е загуба в размер на 2437.42 лв., да бъде отнесен в ликвидационния капитал на дружеството.

Начин за гласуване: За, против, въздържал се, пълномощникът има право на преценка дали и по какъв начин да гласува;

4. Приемане на заключителен баланс към датата на приключване на производството по ликвидация и пояснителен доклад на ликвидатора към баланса.

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА“ АД СИЦ – в ликвидация приема заключителен баланс на ликвидатора към датата на приключване на производството по ликвидация и пояснителния доклад на ликвидатора към баланса.

Начин за гласуване: За, против, въздържал се, пълномощникът има право на преценка дали и по какъв начин да гласува;

5. Вземане на решение за освобождаване на Елена Дойнова - ликвидатор на „УЛПИНА“ АД СИЦ – в ликвидация от отговорност за периода, през който е заемала тази длъжност.

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА“ АД СИЦ – в ликвидация взема решение за освобождаване на Елена Дойнова - ликвидатор на „УЛПИНА“ АД СИЦ – в ликвидация от отговорност за периода, през който е заемала тази длъжност.

Начин за гласуване: За, против, въздържал се, пълномощникът има право на преценка дали и по какъв начин да гласува;

6. Вземане на решение за разпределяне на имуществото на „УЛПИНА“ АД СИЦ – в ликвидация между акционерите, съобразно участието им в капитала на дружеството.

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА“ АД СИЦ – в ликвидация взема решение имуществото на дружеството да бъде окончателно разпределено между акционерите, съобразно участието им в капитала на дружеството.

Начин за гласуване: За, против, въздържал се, пълномощникът има право на преценка дали и по какъв начин да гласува;

7. Вземане на решение за овластяване на ликвидатора да предприеме правни и фактически действия за прехвърляне на всеки от акционерите на полагащата му се ликвидационна квота, съобразно разпределението на дружественото имущество по горната точка от дневния ред.

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА“ АД СИЦ – в ликвидация овластява ликвидатора да предприеме правни и фактически действия за прехвърляне на всеки от акционерите на полагащата му се ликвидационна квота, съобразно разпределението на дружественото имущество по горната точка от дневния ред.

Начин за гласуване: За, против, въздържал се, пълномощникът има право на преценка дали и по какъв начин да гласува;

8. Вземане на решение за заличаване на дружеството от Търговски регистър и овластяване ликвидатора да предприеме съответните действия в тази насока.

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА“ АД СИЦ – в ликвидация взема решение за заличаване на дружеството от Търговски регистър, като овластява ликвидатора да предприеме съответните действия в тази насока.

Начин за гласуване: За, против, въздържал се, пълномощникът има право на преценка дали и по какъв начин да гласува;

9. Вземане на решение за отписване на дружеството от регистрите на КФН, БФБ, ЦД, НАП и всякакви други учреждения и институции, във връзка с заличаването му в Търговски регистър към Агенция по вписванията и овластяване ликвидатора да предприеме съответните действия в тази насока.

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация взема решение за отписване на дружеството от регистрите на КФН, БФБ, ЦД, НАП и всякакви други учреждения и институции, във връзка с заличаването му в Търговски регистър към Агенция по вписванията, като овластява ликвидатора да предприеме съответните действия в тази насока.

Начин за гласуване: За, против, въздържал се, пълномощникът има право на преценка дали и по какъв начин да гласува;

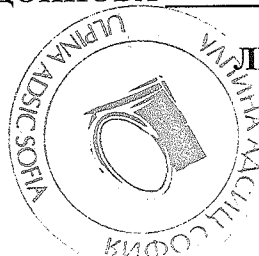
Пълномощникът е длъжен да гласува по горепосочения начин. В случаите на инструкции за гласуване – против, пълномощникът има право на преценка дали и по какъв начин да гласува, и въздържал се, пълномощникът има право да прави допълнителни предложения по точките от дневния ред по своя преценка. Упълномощаването обхваща/не обхваща въпроси, които са включени в дневния ред при условията на чл. 231, ал.1 от ТЗ и не са съобщени и обявени и съгласно чл. 223 и чл. 223а от ТЗ. В случаите по чл. 231, ал.1 от ТЗ пълномощникът има/няма право на собствена преценка дали да гласува и по какъв начин. В случаите по чл. 223а от ТЗ пълномощникът има/няма право на собствена преценка дали да гласува и по какъв начин, както и да прави/да не прави предложения за решения по допълнително включените въпроси в дневния ред.

Съгласно чл. 116, ал. 4 от ЗППЦК преупълномощаването с изброените по-горе права е нищожно.

УПЪЛНОМОЩИТЕЛ

ЕЛЕНА ДОЙНОВА

ЛИКВИДАТОР





УЛПИНА АДСИЦ

**ДОКУМЕНТ УДОСТОВЕРЯВАЩ НАЛИЧНО ДРУЖЕСТВЕНО
ИМУЩЕСТВО**

Към 26.02.2019г. „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация разполага със следното дружествено имущество (активи):

1. Движимо имущество – НЯМА;
2. Недвижимо имущество - НЯМА;
3. Банкова сметка – разполага с банкова сметка в Инвестбанк АД с наличност към 26.02.2019г. – 2383.31лв.

С УВАЖЕНИЕ:

/Елена Дойнова - ликвидатор/



УЛПИНА АДСИЦ - в ликвидация

ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ

В УСЛОВИЯТА НА ЛИКВИДАЦИЯ

КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2018 г.

ПРИДРУЖЕНИ С ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ

ОДИТОР И ГОДИШЕН ОТЧЕТ НА ЛИКВИДАТОРА

ГОДИШЕН ОТЧЕТ НА ЛИКВИДАТОРА
на „УЛПИНА” АДСИЦ - в ликвидация,
за периода, приключващ на 31 декември 2018г.

I. Основна информация за дружеството

Улпина АДСИЦ е регистрирано на 26.04.2007 г. по фирмено дело 6405 по описа на Софийски градски съд за 2007 г. Седалището на дружеството е в Република България, град София, общински район Оборище, адресът на управление е бул. Васил Левски № 109, София 1000. Единният идентификационен номер (ЕИК) на Улпина АДСИЦ по ЕИК е 175276565.

Дейността на дружеството е регулирана от Закона за дружествата със специална и инвестиционна цел. На 04.09.2007 г. Улпина АДСИЦ получи от Комисията за финансов надзор («КФН») разрешение за дейност като акционерно дружество със специална инвестиционна цел за секюритизиране на вземания и от тази дата има статута на публично дружество (решение 1194-ДСИЦ на КФН).

Предметът на дейност на Улпина АДСИЦ включва инвестиране на паричните средства, набрани чрез издаване на ценни книжа, във вземания (секюритизация на вземания), покупко-продажба на вземания, както и извършването на други търговски дейности, пряко свързани с покупко-продажбата и/или секюритизацията на вземания.

Основният капитал на Улпина АДСИЦ е 650,000.00 (шестотин и петдесет хиляди) лева, разпределен на 650,000 броя обикновени поименни акции с право на глас от клас А, с номинална стойност 1.00 лев всяка.

Акциите на дружеството са издадени безналично и се регистрират от Централен депозитар АД, фирмено дело 10924 по описа на Софийски градски съд за 1996 г., София, ул. Три уши № 10.

Банка – депозитар на дружеството е ТБ Инвестбанк АД, фирмено дело № 23891 по описа на Софийски градски съд от 1994 г., София, бул. България № 83А, чрез клоната си Витоша – София, София, бул. Витоша № 93.

На 09.01.2017 г. беше проведено извънредно Общо събрание на акционерите в „Улпина“ АДСИЦ, на което беше взето решение за прекратяване на Дружеството и стартиране на процедурата по неговата доброволна ликвидация, а за ликвидатор беше избрана г-жа Елена Симеонова Дойнова. В тази връзка с решение № 195-ДСИЦ от 17 февруари 2017 г. КФН отне притежавания от Дружеството лиценз като дружество със специална инвестиционна цел, издаде разрешение за прекратяването на „Улпина“ АДСИЦ и одобри избрания от Общото събрание на акционерите ликвидатор.

С вписване 20170328170505 по електронното дело на представляваното от мен Дружество в Търговския регистър към Агенция по вписванията беше вписано прекратяването на дейността на „УЛПИНА” АДСИЦ - в ликвидация и беше стартирана процедурата по неговата ликвидация. Общото събрание на Дружеството определи едногодишен срок на ликвидацията, считано от датата на вписване на решението на Общото събрание в Търговския регистър към Агенция по вписванията.

В настоящия отчет се представя информация за хода на производството и дейността на ликвидатора за периода от началото на откриване на производството по ликвидацията до края на финансовата година 2018.

II. Дейност на ликвидатора за периода

Национална Агенция по приходите беше уведомена за предстоящото прекратяване с ликвидация. За целта се подаде уведомление по чл.77 ал.1 от ДОПК до НАП, а от приходната администрация се издаде съответното удостоверение.

През месец април беше подадено заявление за дерегистрация по ЗДДС. След извършена проверка е издаден Акт за дерегистрация по ЗДДС от 28.03.2017г.

Във връзка с прекратяване дейността на Дружеството и обявяването му в ликвидация бяха освободени от длъжност изпълнителният директор и директорът за връзки с инвеститорите.

През месец юни бяха предадени разплащателните ведомости на дружеството за съхранение в съответното териториално поделение на НОИ, за което на основание чл. 5, ал.10 от КСО от НОИ се издаде удостоверение за предадените ведомости и други трудови документи.

Към 31.12.2018г. в Дружеството няма наети лица по трудови правоотношения.

В процеса на ликвидация Дружеството не е извършвало стопанска дейност.

До края на 2018 г. ликвидацията на дружеството все още не е приключила.

На дата 29.06.2018г. беше подадено заявление с вх. № 20180629183548 – за заличаване на дружеството в търговския регистър. Имуществото на дружеството беше разпределено. По така подаденото заявление беше постановен отказ за вписване. Мотив за постановения отказ е липсата на изрично вписана в търговски регистър покана до кредиторите на „УЛПИНА” АДСИЦ - в ликвидация, да предявят вземанията си пред ликвидатора на дружеството. На 31.07.2018 г. беше вписана в ТР поканата до кредиторите, от която дата започна да тече 6-месечния срок да предават вземанията си.

На дата 07.09.2018 г. се проведе Общо събрание на „УЛПИНА” АДСИЦ - в ликвидация, на което беше прието решение за удължаване срока на ликвидацията с цел приключване на процедурата по заличаване на дружеството в ТР до 15.02.2019 г. Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация реши разходите на дружеството в удължения срок на ликвидацията да бъдат покрити от акционерите, съобразно притежавания от тях брой акции.

По-долу представям кратка финансова информация за периода 01.01.2018 г. – 31.12.2018 г.

Вид и размер на извършените разходи за периода: 35 хил. лв. – за външни услуги и 16 хил.лв. разходи за издръжка на ликвидатора;

Реализирани приходи и източници на тези приходи: реализирани приходи няма. Дружеството е отчетло приход от възстановена обезценка на вземане за секюритизиране в размер на 49 хил.лв, което се очаква да бъде възложено в ликвидационен дял на един или няколко от акционерите на Улпина АДСИЦ - в ликвидация

Разпореждане с активи: няма;

Реализирани вземания и задължения, възникнали преди започване на процедурата по ликвидация: плащания към доставчици в размер на 2 хил. лв., свързани с текущото обслужване на дружеството, плащания към институции в размер на 1,5 хил. лв., плащания към персонал и задължения за социално осигуряване в размер на 2 хил.

Вземания и задължения, възникнали преди започване на процедурата по ликвидация към 31 декември 2018 г.: вземания за секюритизиране в размер на 49 хил. лв., които ще бъдат възложени в ликвидационен дял на един или няколко от

акционерите на Улпина АДСИЦ - в ликвидация, тъй като продажбата им не беше осъществена до края на 2018 г.;

Вземания и задължения, възникнали след започване на процедурата по ликвидация към 31 декември 2018 г.: вземания – не, задължения към ликвидатор за възнаграждение и свързаните с него данъци и осигурителни вноски в размер на 1 хил. лв. , текущи задължения към обслужващо дружество в размер на 1 хил.лв.

Посочените задължения са платени в месец януари 2019 г.

Дружеството няма задължения към кредитори.

Дружеството приключва финансовата 2018г. със загуба в размер на 2 хил.лв.

Финансовият резултат загуба е отчетен в ликвидационния капитал на дружеството.

Ликвидатор на „УЛПИНА” АДСИЦ - в ликвидация :

/Елена Дойнова/



УЛПИНА АДСИЦ - в ликвидация
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

към 31 декември 2018


(в хил. лв.)

Приложение № 1 към СС 13

АКТИВ			ПАСИВ		
Сума в хил.лв			Сума в хил.лв		
А. Краткотрайни (краткосрочни) активи	Текуща година	Предходна година	А. Задължения	Текуща година	Предходна година
I. Парични средства и парични еквиваленти			I. Задължения		
Блокирани за обезпечение;			Обезпечени		
Други	2	803	Необезпечени		
Всичко I.:	2	803	Всичко I.:		
II. Краткосрочни вземания			II. Краткосрочни задължения		
Блокирани за обезпечение;			Обезпечени	2	2
Обезпечение;			Необезпечени		
Други		4			
Всичко II.:		4	Всичко II.:	2	2
III. Материални запаси			III. Дългосрочни задължения		
Блокирани за обезпечение;			Обезпечени		
Други			Необезпечени		
Всичко III.:			Всичко III.:		
IV. Финансови активи			Б. Ликвидационен капитал		
Блокирани за обезпечение;			I. Основен капитал	2	650
Други			II. Финансов резултат от ликвидацията	(2)	(39)
Всичко IV.:			III. Финансов резултат от стопанската дейност		
			IV. Резерви		
Общо раздел А:	2	807	Други резерви		194
Б. Дълготрайни (дългосрочни) активи			Всичко IV.:		194
I. Дълготрайни материални активи			Общо раздел Б:		805
Блокирани за обезпечение;					
Други					
Всичко I.:					
II. Дълготрайни нематериални активи					
Блокирани за обезпечение;					
Други					
Всичко II.:					
III. Дълготрайни финансови активи					
Блокирани за обезпечение;					
Други					
Всичко III.:					
IV. Дългосрочни вземания					
Блокирани за обезпечение;					
Други					
Всичко IV.:			СУМА НА ПАСИВА	2	
Общо раздел Б:			В т.ч. сума на:		
СУМА НА АКТИВА	2		Обезпечени задължения	2	
В т.ч. сума на:			Необезпечени задължения		
Блокирани за обезпечение;			Обезпечен ликвидационен капитал		
Други	2		Необезпечен ликвидационен капитал		
В. Условни активи:			В. Условни пасиви:		

Дата: 03.01.2019 г.

Съставител: 
/Десислава Богева/

Ликвидатор: 
/Елена Дойнова/

Пояснителните бележки на страници от 5 до 9 са неразделна част от финансовия отчет



УЛПИНА АДСИЦ - в ликвидация
 ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
 за годината, завършваща на 31 декември 2018
 (в хил. лв.)

Приложение № 2 към СС 13

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Текуща година	Предходна година
I. Разходи по ликвидация			I. Приходи от ликвидацията		
Държавни разходи			Приходи от продажби на:		
Разходи за издръжка на ликвидаторите	16	16	а/ дълготрайни материални активи		
Разходи за персонала		1	б/ дълготрайни нематериални активи		
Разходи за осребряване на имуществото			в/ материални запаси		
Балансова стойност на продадените активи /без продукция/			Финансови приходи		
Разходи за издръжка на собствениците			Други приходи	49	
Финансови разходи			Всичко за група I:	49	
Други разходи, свързани с ликвидацията	35	22			
Всичко за група I:	51	39			
II. Счетоводна печалба от ликвидация					
III. Разходи за данъци от печалбата			II. Счетоводна загуба от ликвидацията	2	39
IV. Печалба от ликвидация			III. Загуба от ликвидация	2	39
Всичко (I+III+IV)	51	39	Всичко (I+III)	51	39

Дата: 03.01.2019г.

Съставител:
 /Десислава Богева/

Ликвидатор:
 /Елена Дойнова/



УЛПИНА АДСИЦ - в ликвидация
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

за годината, завършваща на 31 декември 2018


(в хил. лв.)

Приложение № 3 към СС 13

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци, свързани с вземания и задължения възникнали преди ликвидацията						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти						
Парични потоци, свързани с разчети с персонала						
Парични потоци, свързани с финансови институции						
Парични потоци, свързани с държавни органи						
Парични потоци, свързани с други дебитори и кредитори						
Парични потоци, свързани със собствениците						
Всичко парични потоци, свързани с вземания и задължения възникнали преди ликвидацията (А)						
Б. Парични потоци свързани със сделки по време на ликвидацията						
Парични потоци, свързани с контрагенти		30	(30)		15	(15)
Парични потоци, свързани с финансови активи						
Парични потоци, свързани с разчети с ликвидатора и персонала		16	(16)		17	(17)
Парични потоци, от лихви, неустойки, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Парични потоци от платени и възстановени данъци върху печалбата						
Други парични потоци от ликвидационна дейност	13	768	(755)		7	(7)
Всичко парични потоци от сделки по време на ликвидацията (Б)			(801)		39	(39)
В. Изменение на паричните средства през периода (А+Б)			(801)			(39)
Г. Парични средства в началото на периода			803			842
Д. Парични средства в края на периода			2			803

Дата: 03.01.2019г.

Съставител: 
/Десислава Богева/

Ликвидатор: 
/Елена Дойнова/

Пояснителните бележки на страници от 5 до 9 са неразделна част от финансовия отчет



1. Обща информация

Улпина АДСИЦ е регистрирано на 26.04.2007 г. по фирмено дело 6405 по описа на Софийски градски съд за 2007 г. Седалището на дружеството е в Република България, град София, общински район Оборище, адресът на управление е бул. Васил Левски № 109, София 1000. Единният идентификационен номер (ЕИК) на Улпина АДСИЦ по ЕИК е 175276565.

Дейността на дружеството е регулирана от Закона за дружествата със специална и инвестиционна цел. На 04.09.2007 г. Улпина АДСИЦ получи от Комисията за финансов надзор («КФН») разрешение за дейност като акционерно дружество със специална инвестиционна цел за секюритизиране на вземания и от тази дата има статута на публично дружество (решение 1194-ДСИЦ на КФН).

Дружеството е извършило емисията на акции от първоначалното увеличение на капитала.

От 16.10.2008 г. акциите на дружеството се търгуват на Българската фондова борса.

Предметът на дейност на Улпина АДСИЦ включва инвестиране на паричните средства, набрани чрез издаване на ценни книжа, във вземания (секюритизация на вземания), покупко-продажба на вземания, както и извършването на други търговски дейности, пряко свързани с покупко-продажбата и/или секюритизацията на вземания.

Към датата на подаване на отчета дружеството няма открити клонове.

Основният капитал на Улпина АДСИЦ към датата на подаване на отчета е 650,000.00 (шестотин и петдесет хиляди) лева, разпределен на 650,000 броя обикновени поименни акции с право на глас от клас А, с номинална стойност 1.00 лев всяка.

Акциите на дружеството са издадени безналично и се регистрират от Централен депозитар АД, фирмено дело 10924 по описа на Софийски градски съд за 1996 г., София, ул. Три уши № 10.

Банка – депозитар на дружеството е ТБ Инвестбанк АД, фирмено дело № 23891 по описа на Софийски градски съд от 1994 г., София, бул. България № 83А, чрез клона си Витоша – София, София, бул. Витоша № 93.

Обслужващи дружества са финансовите къщи: Хърсев Ко. КДА, фирмено дело № 21085 по описа на Софийски градски съд от 1993 г., София, бул. Васил Левски № 109 и Фактор И. Н. АД, фирмено дело № 6091 по описа на Софийски градски съд от 1997 г., гр. София, бул. Янко Сакъзов 3, ет.2, ап.2

Счетоводството на Улпина АДСИЦ се води от Фактор И.Н. АД, фирмено дело № 6091 по описа на Софийски градски съд от 1997 г., гр. София, бул. Янко Сакъзов 3, ет.2, ап.2

На 9 януари 2017 г. Общото Събрание на Акционерите («ОСА») реши да започне процесура по доброволна ликвидация на Дружеството, с което датата 9 януари 2017 г. се превърна в начална дата на ликвидацията. ОСА освободи от длъжност членовете на Съвета на директорите и назначи Елена Симеонова Дойнова за ликвидатор. ОСА определи краен срок за ликвидацията - една година, считано от датата на вписване на Решението на Общото събрание в Търговския регистър. За периода от обявяване на Дружеството в ликвидация до приключването ѝ, то се представлява и управлява от ликвидатора.

На 17 февруари 2017 г. Комисията за финансов надзор разреши Улпина да бъде прекратено, съгласно взетото на 9 януари 2017 г. решение на ОСА на Дружеството. С решението си КФН отне лиценза на Улпина АДСИЦ за извършване на дейност като дружество със специална инвестиционна цел за секюритизиране на вземания.

На 28 март 2017 г. в Търговски регистър при Агенция по вписванията е вписано решението за прекратяване на Дружеството.

До края на 2018 г. ликвидацията на дружеството все още не е приключила.

На дата 29.06.2018г. беше подадено заявление за заличаване на дружеството в търговския регистър. Имушеството на дружеството беше разпределено. По така подаденото заявление беше постановен отказ за вписване. Мотив за постановения отказ е липсата на изрично вписана в търговски регистър покана до Пояснителните бележки на страници от 5 до 9 са неразделна част от финансовия отчет

кредиторите на „УЛПИНА” АДСИЦ - в ликвидация, да предявят вземанията си пред ликвидатора на дружеството. На 31.07.2018 г. беше вписана в ТР поканата до кредиторите, от която дата започна да тече 6-месечния срок да предават вземанията си.

На дата 07.09.2018 г. се проведе Общо събрание на „УЛПИНА” АДСИЦ - в ликвидация , на което беше прието решение за удължаване срока на ликвидацията с цел приключване на процедурата по заличаване на дружеството в ТР до 15.02.2019 г. Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация реши разходите на дружеството в удължения срок на ликвидацията да бъдат покрити от акционерите, съобразно притежавания от тях брой акции.

2. База за изготвяне на финансовия отчет в условия на ликвидация и счетоводни принципи

Съгласно Закона за счетоводството предприятия, прекратени с ликвидация, изготвят и представят годишните си финансови отчети на база на *Национален счетоводен стандарт № 13 “Отчитане при ликвидация и несъстоятелност” (СС 13), приет от Министерски съвет.*

2.1. Приложима обща рамка за финансови отчети

Дружеството води текущото си счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на СС13, който определя реда за счетоводно отчитане и за съставяне на финансови отчети от предприятията в производство по ликвидация.

2.2. База за изготвяне на финансовия отчет

Дружеството прилага специалната уредба на Националните счетоводни стандарти (НСС) и по-специално *Счетоводен стандарт 13 “Отчитане при ликвидация и несъстоятелност” (СС 13).*

Настоящият финансов отчет е изготвен в хиляди лева (хил. лв.).

2.3. Счетоводни принципи

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни предположения за прекратено предприятие. Към датата на изготвяне на финансовия отчет Дружеството не извършва стопанска дейност по смисъла на СС 13.

2.4. Предоставяне на финансовия отчет

Сравнителни данни

СС 13 *“Отчитане при ликвидация и несъстоятелност”* изисква представяне на сравнителна информация за предходни периоди, в които дружеството е било в ликвидация.

В настоящия финансов отчет е представена сравнителна информация в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричните потоци за един предходен период.

Операции с чуждестранна валута

Към датата на изготвяне на финансовия отчет Дружеството не притежава парични активи и пасиви в чуждестранна валута.

2.5. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки

До колкото дружеството не извършва стопанска дейност по смисъла на СС 13 *“Отчитане при ликвидация и несъстоятелност”* не са налице счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки

3. Активи

3.1. Парични средства и парични еквиваленти

В статията «Парични средства и парични еквиваленти» са отчетени единствено парични средства в левове по сметките на Улпина при банката-депозитар.

Към 31.12.2018 г. паричните средства на Улпина са както следва:

	31.12.2018 (хил. левове)	31.12.2017 (хил. левове)
Разплащателна сметка лева	2	802
Каса лева	-	1
Общо	2	803

Дружеството няма блокирани пари и парични еквиваленти.

4. Пасиви

Краткосрочните задължения на Дружеството са свързани със текущи задължения към обслужващото дружество и възнаграждение на ликвидатора, като същите за изплатени през месец януари 2019 г.

	31.12.2018 (хил. левове)	31.12.2017 (хил. левове)
Ликвидатор	1	1
Обслужващо дружество	1	1
Общо	2	2

5. ПРИХОДИ И РАЗХОДИ ПО ЛИКВИДАЦИЯТА

През отчетния период Дружеството отчита приход от възстановена обезценка на вземания за секюритизиране., които ще бъдат възложени в ликвидационен дял на един или няколко от акционерите на Улпина АДСИЦ - в ликвидация, тъй като продажбата им не беше осъществена до края на 2018 г.

Разходите за издръжка на ликвидатора са както следва:

	31.12.2018 (хил. левове)	31.12.2017 (хил. левове)
Възнаграждения	14	14
Вноски за социално осигуряване	2	2
Общо	16	16

Като «други разходи», се отчитат разходите във връзка с платени такси към обслужващо дружество, Централен депозитар АД, КФН, БФБ – София АД и разходи за отписани несъбираеми вземания.

6. Данъци от печалбата

Дружеството е учредено съгласно Закона за дружествата със специална инвестиционна цел. Съгласно чл. 175 от Закона за корпоративно подоходно облагане дружествата със специална инвестиционна цел не се облагат с корпоративен данък.

7. Ликвидационен капитал

Към 31.12.2017 г. регистрираният капитал на Улпина АДСИЦ е 650,000.00 (шестстотин и петдесет хиляди) лева, разпределен на 650,000 броя обикновени поименни акции с право на глас от клас А, с номинална стойност 1.00 лев всяка.

На 28.06.2018 г. беше проведено общо събрание на акционерите на „УЛПИНА” АДСИЦ - в ликвидация, на същото общо събрание се взе решение за разпределяне на имуществото между акционерите, съобразно дружествената им квота от капитала и заличаване на дружеството в търговски регистър. Фактическото

разпределяне на дружественото имущество беше извършено на 29.06.2018 г. Разпределението на паричните средства е посочено е в Отчета за паричните потоци в перото «Други парични потоци от ликвидационна дейност».

След тази дата и в предвид постановения отказ за вписване на заличаването на дружеството е изпратено уведомление до акционерите от ликвидатора на дружеството като всеки от акционерите следва да покрива текущите разходи, съобразно участието му в капитала на дружеството, както следва: за „Хърсев КО“ КДА, притежаващо 225 000 акции – 34,61%; за „Веспер Аркс“ АД, притежаващо 200 000 акции – 30,77%; за „Фаена“ ЕООД, притежаващо 224 830 акции – 34,59%; за Цанка Димитрова Гълъбова, притежаваща 170 акции – 0,03%.

Възстановените сума от разпределения ликвидационен капитал на дружеството са отчетени в Отчета за паричните потоци в перото «Други парични потоци от ликвидационна дейност».

Дружеството приключва финансовата 2018г. със загуба в размер на 2 хил.лв.

Финансовият резултат загуба е отчетен в ликвидационния капитал на дружеството.

8. Информация, изисквана по реда на чл. 187д и 247 от Търговския закон

Капиталът на дружеството е разделен в акции от два класа-клас 1/наричани-обикновенни акции/ и клас 2/наричани -привилегировани акции/;

Акциите на Дружеството са регистрирани за търговия на БФБ-София. Просвоеният борсов код на акциите на Улпина АДСИЦ е UPY. Във връзка с решение №195-ДСИЦ от 17 февруари 2017г. на КФН, с което се отнема издаденият лиценз за извършване на дейност като дружество със специална инвестиционна цел, регистрацията на Улпина на Алтернативен пазар BaSe, Сегмент за ДСИЦ, се прекратява, считано от 08 март 2017 г. Премества се регистрацията на Алтернативен пазар BaSe, Сегмент акции, на емисията акции, издадена от УлпинаАДСИЦ.

Вид на акциите: обикновени, поименни, безналични, брой: 650,000, номинал: 1 лв.

През 2018 година дружеството не е придобивало или прехвърляло собствени акции.

Справка за извършените придобивания на акции на Улпина АДСИЦ през 2018 г.

акционери	Булстат/ЕГН/ЕИК на акционера	Притежавани акции в лева към 01/01/2018г.	Притежавани акции в лева към 31/12/2018г.
„Хърсев Ко“ КДА	831390684	225 000 броя обикновени поименни, безналични акции, всяка с номинална стойност от 1 лв.	225 000 броя обикновени поименни, безналични акции, всяка с номинална стойност от 1 лв.
“Веспер Аркс“ АД	131381792	200 000 броя обикновени поименни, безналични акции, всяка с номинална стойност от 1 лв.	200 000 броя обикновени поименни, безналични акции, всяка с номинална стойност от 1 лв.
„Фаена“ ЕООД	121612587	224 830 броя обикновени поименни, безналични акции, всяка с номинална	224 830 броя обикновени поименни, безналични акции, всяка с номинална

			стойност от 1 лв.	стойност от 1 лв.
Цанка Гълъбова	Димитрова	7704107232	170 броя обикновени поименни, безналични акции, всяка с номинална стойност от 1 лв.	170 броя обикновени поименни, безналични акции, всяка с номинална стойност от 1 лв.

През 2018 година не са сключвани договори по чл. 240б от Търговския закон.

По решение на Общото събрание на акционерите от 9 януари 2017 г. всички членове на Съвета на директорите бяха освободени от длъжност във връзка със започналата процедура по доброволна ликвидация. Изпълнителният директор и директора за връзки с инвеститорите също са освободени от длъжност. За ликвидатор на Дружеството беше избрана г-жа Елена Симеонова Дойнова.

Членовете на Съвета на директорите не получават възнаграждение в качеството им на такива. Изпълнителният директор получава възнаграждение в размер на минималния осигурителен доход за длъжността. Определеното месечно възнаграждение на ликвидатора е в размер на 75% от брутното възнаграждение на изпълнителния директор.

9. Управление и представителство

Към 31 декември 2018г. Дружеството се управлява и представлява от ликвидатора г-жа Елена Симеонова Дойнова.

Г-жа Елена Симеонова Дойнова не участва в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник, не притежава повече от 25% от капитала на други дружества и не участва в управлението на търговски дружества (като прокурист, управител или член на съвета).

Към 31.12.2018 г. ликвидаторът не притежава акции на дружеството.

10. Събития, настъпили след края на отчетния период

Предстои да се свика Общо събрание на акционерите на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация с покана, която ще бъде обявена в Търговския регистър. Общото събрание ще се проведе на 26.02.2019 г. с цел вземане на решение за заличаване на дружеството от Търговски регистър.

До акционерите
На „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация
Гр. София

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „УЛПИНА“ АДСИЦ – в ликвидация, включващ счетоводен баланс към 31 декември 2018г., отчет за приходите и разходите към 31 декември 2018г. и отчет за паричните потоци по прекия метод за годината, завършваща на 31 декември 2018г., както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните счетоводни стандарти и по-специално СС 13 „Отчитане при ликвидация и несъстоятелност“, приети за прилагане в Република България, се носи от ръководството (ликвидатора). Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали се дължат на измама или грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства на ликвидация, в които функционира дружеството.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит.

Нашият одит беше 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 ние да се убедим в разумна степен на сигурност, доколко годишният финансов отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва проверка на базата на тестове на доказателствата относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали се дължат на измама или грешка. 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 така включва оценка на прилаганите счетоводни принципи и съществените приблизителни оценки, направени от ръководството, както и на цялостното представяне на финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това, удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа във всички съществени аспекти за имущественото и финансовото състояние на дружеството към 31 декември 2018 и паричните потоци към 31 декември 2018, в съответствие с политиките описани в приложения финансов отчет.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

УЛПИНА“ АД СИЦ – в ликвидация, се управлява и представлява от ликвидатора на дружеството. Същото няма действащ Съвет на директорите и не е изготвял и приемал доклад за дейността на дружеството за 2018 г. Изготвен е годишен отчет на ликвидатора. Годишният отчет на ликвидатора не е част от финансовия отчет и е приложение към него. Историческата финансова информация, представена в годишния отчет на ликвидатора, съответства в съществените си аспекти на финансовата информация, която се съдържа във финансовия отчет на дружеството към 31 декември 2018.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Считаме, че съществува съответствие между годишния доклад за дейността и годишния финансов отчет на дружеството.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме том факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Допълнителни въпроси, които поставят за докладване Законът за счетоводството и Законът за публичното предлагане на ценни книжа

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността и декларацията за корпоративно управление, ние също така изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно Указанията на професионалната организация на дипломираните експерт-счетоводители и регистрираните одитори в България — Институт на дипломираните експертсчетоводители (ИДЕС), издадени на 29.11.2016 г./утвърдени от нейния Управителен съвет на 29.11.2016 г. Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки за формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становища относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството и в Закона за публичното предлагане на ценни книжа (чл. 100н, ал. 10 01 ЗППЦК във връзка с чл. 100н, ал. 8, т. 3 и 4 от ЗППЦК), приложими в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, съответства на финансовия отчет.

б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100(н), ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

в) В декларацията за корпоративно управление за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, е представена изискваната съгласно Глава седма от Закона за счетоводството и чл. 100 (н), ал. 8 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа информация.

Становище във връзка с чл. 100(н), ал. 10 във връзка с чл. 100 н, ал. 8, т. 3 и 4 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

На база на извършените процедури и на придобитото познаване и разбиране на дейността на предприятието и средата, в която то работи, по наше мнение, описанието на основните характеристики на системите за външен контрол и управление на риска на предприятието във връзка с процеса на финансово отчитане, което е част от доклада за дейността (като елемент от съдържанието на декларацията за корпоративно управление) и информацията по чл. 10, параграф 1, букви "в", "г", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 година относно предложенията за поглъщане, не съдържат случаи на съществено неправилно докладване.

Отговорности на ръководството и лицата, натоварени с общо управление за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с МСФО, приложими в ЕС и за такава система за външен контрол - каквато ръководството определя като необходима за осигуряване ИЗГОТВЯНЕТО на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали длъжници се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Лицата, натоварени с общо управление, носят отговорност за осъществяването на надзор над процеса по финансово отчитане на Дружеството.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали длъжници се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва наше одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въ основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

» идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и

получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.

» получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.

» оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.

» достигаме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

» оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с лицата, натоварени с общо управление, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

Ние предоставяме също така на лицата, натоварени с общо управление, изявление, че сме изпълнили приложимите етични изисквания във връзка с независимостта и че ще комуникираме с тях всички взаимоотношения и други въпроси, които биха могли разумно да бъдат разглеждани като имащи отношение към независимости ни, а когато е приложимо, и свързаните с това предпазни мерки.

Сред въпросите, комуникирани с лицата, натоварени с общо управление, ние определяме тези въпроси, които са били с най-голяма значимост при одита на финансовия отчет за текущия период и които следователно са ключови одиторски въпроси. Ние описваме тези въпроси в нашия одиторски доклад, освен в случаите, в които закон или нормативна уредба възпрепятства публичното оповестяване на информация за този въпрос или когато, в изключително редки случаи, ние решим, че даден въпрос не следва да бъде комуникиран в нашия доклад, тъй като би могло разумно да се очаква, че неблагоприятните последици от това действие биха надвишили ползите от гледна точка на обществения интерес от тази комуникация.

Доклад във връзка с други законови и регулаторни изисквания

Допълнително докладване относно одита на финансовия отчет във връзка с чл. 100(и), ал. 4, т. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Изявление във връзка с чл. 100(и), ал. 4, т. 3, б. „б“ от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

На база на извършените от нас одиторски процедури върху сделките със свързани лица като част от нашия одит на финансовия отчет като цяло, не са ни станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направим заключение, че сделките със свързани лица не са оповестени в приложения финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2018 г., във всички съществени аспекти, в съответствие с изискванията на МСС 24 „Оповестяване на свързани лица“. Резултатите от нашите одиторски процедури върху сделките със свързани лица са разгледани от нас в контекста на формирането на нашето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху сделките със свързани лица.

Изявление във връзка с чл. 100(и), ал. 4, т. 3, б. „в“ от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Нашите отговорности за одит на финансовия отчет като цяло, описани в раздела на нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“, включват оценяване дали финансовият отчет представя съществените сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне. На база на извършените от нас одиторски процедури върху съществените сделки, основополагащи за финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2018 г., не са ни станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направим заключение, че са налице случаи на съществено недостоверно представяне и оповестяване в съответствие с приложимите изисквания на МСФО, приети от Европейския съюз. Резултатите от нашите одиторски процедури върху съществените за финансовия отчет сделки и събития на Дружеството са разгледани от нас в контекста на формирането на нашето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху тези съществени сделки.

Докладване съгласно чл. 10 от Регламент (ЕС) № 537/2014 във връзка с изискванията на и. 59 от Закона за независимия финансов одит

Съгласно изискванията на Закона за независимия финансов одит във връзка с чл.

10 от Регламент (ЕС) № 537/2014, ние докладваме допълнително и изложената по-долу информация.

Огнян Анев Кръстев ДЕС 084 е назначен за задължителен одитор на финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2018 г. на „УЛПИНА“ АД СИЦ – в ликвидация („Дружеството“).

Одитът на финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2018 г. на Дружеството представлява пълен непрекъснат ангажимент за задължителен одит на това предприятие, извършен от нас.

Потвърждаваме, че изразеното от нас одиторско мнение е в съответствие с допълнителния доклад, представен на одитния комитет на Дружеството, съгласно изискванията на чл. 60 от Закона за независимия финансов одит.

Потвърждаваме, че не сме предоставяли посочените в чл. 64 от Закона за независимия финансов одит забранени услуги извън одита.

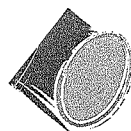
Потвърждаваме, че при извършването на одита сме запазили своята независимост спрямо Дружеството.

Регистриран одитор:

/ Огнян Кръстев /

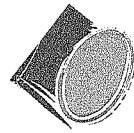
08.019 с.
гр. София



**УЛПИЦНА** АД СИЦ

УЛПИЦНА АД СИЦ в ликвидация
КРАЕН ЛИКВИДАЦИОНЕН БАЛАНС
към 26.02.2019 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума в хил. лв.		Раздели, групи, статии	Сума в хил. лв.	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Краткотрайни (краткосрочни) активи			А. Задължения		
<i>И. Парични средства и парични еквиваленти</i>			<i>И. Задължения</i>		
Блокирани за обезпечение;			Обезпечени		
Други	2	2	Необезпечени		
Всичко I.:	2	2	Всичко I.:		
<i>II. Краткосрочни вземания</i>			<i>II. Краткосрочни задължения</i>		
Блокирани за обезпечение;			Обезпечени		2
Обезпечение;			Необезпечени		
Други					
Всичко II.:			Всичко II.:		2
<i>III. Материални запаси</i>			<i>III. Дългосрочни задължения</i>		
Блокирани за обезпечение;			Обезпечени		
Други			Необезпечени		
Всичко III.:			Всичко III.:		
<i>IV. Финансови активи</i>			Б. Ликвидационен капитал		
Блокирани за обезпечение;			<i>I. Основен капитал</i>	8	2
Други			<i>II. Финансов резултат от ликвидацията</i>	(6)	(2)
Всичко IV.:			<i>III. Финансов резултат от стопанската дейност</i>		
			<i>IV. Резерви</i>		
Общо раздел А:	2	2	Други резерви		
Б. Дълготрайни (дългострочни) активи			Всичко IV.:		
<i>I. Дълготрайни материални активи</i>			Общо раздел Б:	2	2
Блокирани за обезпечение;					
Други					
Всичко I.:					



II. Дълготрайни нематерилни активи					
Блокирани за обезпечение;					
Други					
Всичко II.:					
III. Дълготрайни финансови активи					
Блокирани за обезпечение;					
Други					
Всичко III.:					
IV. Дългосрочни вземания					
Блокирани за обезпечение;					
Други					
Всичко IV.:			СУМА НА ПАСИВА	2	2
Общо раздел Б:			В т.ч. сума на:		
СУМА НА АКТИВА	2	2	Обезпечени задължения		2
В т.ч. сума на:			Необезпечени задължения		
Блокирани за обезпечение;			Обезпечен ликвидационен капитал	2	
Други	2	2	Необезпечен ликвидационен капитал		
В. Условни активи:			В. Условни пасиви:		

Дата: 26.02.2019 г.

Ликвидатор:

Елена Симеонова Дойнова

Съставител:

Десислава Николаева Богева

ПОЯСНИТЕЛЕН ДОКЛАД

към крайния ликвидационен баланс на „УЛПИНА” АДСИЦ - в ликвидация

Настоящият доклад пояснява състоянието на „УЛПИНА” АДСИЦ - в ликвидация към 26.02.2019г.

На дата 29.06.2018г. беше подадено заявление с вх. № 20180629183548 – за заличаване на дружеството в търговския регистър. Имуществото на дружеството беше разпределено. По така подаденото заявление беше постановен отказ за вписване. Мотив за постановения отказ е липсата на изрично вписана в търговски регистър покана до кредиторите на „УЛПИНА” АДСИЦ - в ликвидация, да предявят вземанията си пред ликвидатора на дружеството. На 31.07.2018 г. беше вписана в ТР поканата до кредиторите, от която дата започна да тече 6-месечния срок да предават вземанията си.

На дата 07.09.2018 г. се проведе Общо събрание на „УЛПИНА” АДСИЦ - в ликвидация , на което беше прието решение за удължаване срока на ликвидацията с цел приключване на процедурата по заличаване на дружеството в ТР до 15.02.2019 г. Общото събрание на акционерите на „УЛПИНА” АДСИЦ – в ликвидация реши разходите на дружеството в удължения срок на ликвидацията да бъдат покрити от акционерите, съобразно притежавания от тях брой акции.

Описание на информацията, посочена в счетоводния баланс.

Анализ на активите на баланса

За нуждите на изготвяне на баланса в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в каси и банки. Към посочената дата дружеството разполага с 2 хил.лв парични средства по банкова сметка.

Анализ на пасивите на баланса

Основният капитал на дружеството е в размер на 8 хил.лв

В баланса на дружеството финансовият резултат от ликвидация към 26.02.2019г. е загуба в размер на 6 хил.лв

В процеса на ликвидация Дружеството не е извършвало стопанска дейност. Дружеството няма задължения към кредитори.

26.02.2019 г.

Ликвидатор на „УЛПИНА” АДСИЦ - в ликвидация :

/Елена Дойнова/

