

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
АКЦИОНЕРИТЕ НА
“НЕДВИЖИМИ ИМОТИ” АДСИЦ
ГР. СОФИЯ

Ние извършихме одит на приложения Отчет за финансовото състояние на “НЕДВИЖИМИ ИМОТИ” АДСИЦ към 31.12.2009 година и свързаните с него отчет за дохода за периода, отчет за паричните потоци, отчет за промените в собствения капитал, както и обобщеното оповестяване на счетоводните политики и други пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството;

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност, приети от Европейската комисия се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: Разработване, приложение и подържане на вътрешен контрол, съществен за изготвянето и достоверното представяне на финансов отчет, който не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали се дължат на измама или грешка: подбор и приложение на подходящи счетоводни политики и прилагане на приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора:

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение, основаващо се единствено на извършения от нас одит.

Нашият одит беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат одита да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият 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.

Одитът също така включва оценка на прилаганите счетоводни принципи и съществени приблизителни оценки, направени от ръководството, както и цялостното представяне във финансовия отчет.

Ние считаме, че извършения от нас одит предоставя достатъчно разумна база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение:

По наше мнение Финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти имущественото и финансовото състояние на **“НЕДВИЖИМИ ИМОТИ” АДСИЦ** към 31.12.2009 година, както и резултатите от дейността, паричните потоци и измененията в собствения капитал за годината в съответствие с **Международните стандарти за финансова отчетно, приети от Европейската комисия.**

Обръщане на внимание

Годишния финансов отчет е изготвен на база на действащо предприятие. През годината дружеството е реализирало приходи от услуги в размер на от 7 хил. лева при направени разходи за 1 158 хил. лева. В резултат на отчетената загуба от 1151 хил. лева за 2009 година и непокритата загуба от 845 хил. лева за 2008 година към 31.12.2009 г. общата стойност на пасивите на дружеството превишава общата стойност на активите му с 502 хил. лева. Без активизиране на дейността, съгласно издадения лиценз по Закона за дружествата със специална инвестиционна цел и финансова подкрепа от акционерите съществуват съмнения дали дружеството ще продължи да осъществява нормално дейността си.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на Закона за счетоводство чл.38 ал.4 ние се запознахме с Годишния доклад за дейността на дружеството, за изготвянето на който отговорността е на ръководството на дружеството. Годишния доклад не представлява част от Годишния финансов отчет.

Финансовата информация, представена в Доклада за дейността на дружеството за 2009 година, съответства на финансовата информация в Годишния финансов отчет за същата година.

СОФИЯ, 29.03.2010 г.

“Ирида одит” ООД
Специализирано одиторско предприятие

СВЕТЛАНА БАРОНОВА:
/РЕГИСТРИРАН ОДИТОР/



НЕДВИЖИМИ ИМОТИ СОФИЯ АДСИЦ

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

Към 31.12.2009

	2009 г.	ХИЛ. ЛВ. 2008 г.
А.НЕТЕКУЩИ АКТИВИ		
I.Имоти, машини,съоръжения и оборудване	10 678	11 282
ОБЩО РАЗДЕЛ "А"	10 678	11 282
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ		
I.Търговски и други вземания	1	461
II.Парични средства и парични еквиваленти	574	670
ОБЩО РАЗДЕЛ "Б"	575	1 131
ОБЩО АКТИВИ	11 253	12 413
А.СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I.Основен капитал	650	650
II.Резерви	844	844
III.Финансов резултат		
- Загуба от минали години	/845/	
- Текуща печалба/загуба	/1151/	/845/
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ "А"	/502/	649
Б. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
I.Търговски и други задължения		
-Задължения към собственици	3 194	3 194
-Задължения по получени заеми	8 508	8 508
-Задължения към персонала	0	4
-Задължения към доставчици	1	6
-Данъчни задължения	52	52
ОБЩО РАЗДЕЛ "Б"	11755	11764
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	11253	12413

Дата: 25.02.2010 г.

Гл. Счетоводител:
Мария Александрова

Управител:
Димитър Георгиев

29.03.2010г.
ЗАВЕРЯЛ:



НЕДВИЖИМИ ИМОТИ СОФИЯ АДСИЦ

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД за годишния период към 31.12.2009г.

	2009 г.	ХИЛ. ЛВ. 2008 г.
ПРИХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА		
Приходи от услуги	7	1
Други приходи		452
БРУТНА ПЕЧАЛБА	7	453
РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	/782/	/666/
-Разходи за материали	/1/	
-Разходи за външни услуги	/132/	/567/
-Разходи за възнаграждения	/40/	/34/
-Разходи за осигуровки	/3/	/3/
-Разходи за обезценка	/606/	/62/
РЕЗУЛТАТ ОТ ДЕЙНОСТТА	/775/	/213/
Финансови разходи	/376/	/632/
Разходи/Приходи за лихви	/371/	/546/
Банкови комисионни	/2/	/86/
Отриц. разлика от валутен курс	/3/	0
ПЕЧАЛБА / ЗАГУБА ЗА ПЕРИОДА	/1151/	/845/

Дата: 25.02.2010 г.

Гл. Счетоводител:
Мария Александрова

Управител:
Димитър Георгиев

29.03.2010г.
ЗАВЕРИЛ:



НЕДВИЖИМИ ИМОТИ СОФИЯ АДСИЦ

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

За годината към 31.12..2009г.

ХИЛ. ЛВ.

	Основен Капитал	Резерви Общи/други	Натрупани Печалби/загуби	Общо
Салдо към 01.01.2009г.	650	844	/845/	649
Нетна печалба/загуба за 2009г.			/1151/	/1151/
Разпределение на печалбата				
- За дивиденди				
- За други				
Салдо към 31.12.2009г.	650	844	/1996/	/502/

Дата: 25.02..2010 г.

Гл. Счетоводител:
Мария Александрова

Управител:
Димитър Георгиев

29. 03. 2010г.

ЗАВЕРИЛ: 



НЕДВИЖИМИ ИМОТИ СОФИЯ АДСИЦ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

За годината към 31.12.2009г.

	2009 г.	ХИЛ. ЛВ. 2008 г.
А.ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ		
1.Постъпления от продажби	9	51
2. Плащания към контрагенти	/30/	/841/
3.Парични потоци свързани с персонала	/46/	/44/
4.Платени/възстановени данъци-ДДС	9	/1603/
5.Други постъпления /плащания/	337	/324/
Нетен паричен поток от оперативна дейност	279	/2761/
Б.ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ		
1.Покупка на имот		/10210/
Нетен паричен поток от инвест. Дейност		/10210/
В.ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ		
1.Получени заеми		7374
2.Платени дивиденди		/3 727/
3.Платени лихви по банкови кредити	/395/	/556/
4.Получени лихви	24	10
5.Финансови разходи	/4/	/86/
6.Отриц. разлика от валутен курс		/1/
Нетен паричен поток от финансова дейност	/375/	3014
Г.ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧН. СРЕДСТВА ЗА ПЕРИОДА	/96/	/9957/
Д.ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА	670	10627
Е.ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА	574	670

Дата: 25.02.2010 г.

Гл. Счетоводител:
Мария Александрова

Управител:
Димитър Георгиев

29.03.2010 г.
ЗАВЕРИЛ: 



