

АЙ БИ ЕС-БЪЛГАРИЯ ЕООД
Годишен финансов отчет
31 Декември 2011

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До Собственика на капитала

АЙ БИ ЕС-БЪЛГАРИЯ ЕООД

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на **АЙ БИ ЕС-БЪЛГАРИЯ ЕООД** към 31 декември 2011 година, включващ баланс към 31 декември 2011 г., отчет за доходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основащо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с 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 финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на 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 уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР - продължение

Mladost-1A, bl. 505A, entr. 2
1729, Sofia
Bulgaria

Phone: +359 2 80 99 740
Fax: +359 2 80 99 757
Email: office@brainstorm.bg
Web: www.brainstorm.bg

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

Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на **АЙ БИ ЕС-БЪЛГАРИЯ ЕООД** към 31 декември 2011 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад по други законови и нормативни изисквания

Съгласно изискванията на чл.33 от Закона за счетоводството ние прегледахме приложения Годишен доклад за дейността на дружеството. Този доклад не е част от финансовия отчет. Историческата финансова информация, изготвена от ръководството и представена в годишния доклад за дейността на дружеството, съответства във всички съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа в одитирания годишен финансов отчет. Отговорността за изготвянето на годишния доклад за дейността на дружеството се носи от ръководството на дружеството.

Камелия Терзийска
Регистриран одитор

София, 06.03.2012 г.



Камелия Терзийска
ж.к. Младост 1А, бл. 505А, вх. 2

София, България

"АЙ БИ ЕС -БЪЛГАРИЯ" ЕООД
гр. София Ул. Трепетлика No.1
тел. E-mail

Приложение №1

СС 01

ЕИК 131086564

БАЛАНС към 31.12.2011 година

"АЙ БИ ЕС -БЪЛГАРИЯ" ЕООД

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
1. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи		227	484	II. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
Общо за група I :		227	484	--- Неразпределена печалба		661	585
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				Общо за група II :		661	585
1. Машини, производствено оборудване и апаратура		12	38	III. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		114	76
2. Съоръжения и други ДМА		495	724	ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		780	666
Общо за група II :		507	762				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" :		734	1246	Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
Б. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		113	195
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1.1. до 1 година		13	83
1. Материали и суровини			1	1.2. над 1 година		100	112
2. Стоки и продукция, в т.ч.:		548	715	2. Получени аванси, в т.ч. :		356	112
2.1. стоки		385	633	2.1. до 1 година		356	112
2.2. стоки на път		163	82	3. Задължения към доставчици, в т.ч. :		1224	2168
Общо по група I :		548	716	3.1. до 1 година		1224	2168
II. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ				4. Други задължения, в т.ч. :		193	133
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		850	710	4.1. други задължения, в т.ч. :		7	11
2. Други вземания по гаранции, в т.ч.:		239	212	4.1.1. до 1 година		7	11
Общо по група II :		1089	922	4.2. към персонала, в т.ч. :			77
III. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА, в т.ч				4.2.1. до 1 година			77
1. Парични средства в брой		43	12	4.3. осигурителни задължения, в т.ч. :			21
2. Парични средства в безсрочни сметки /депозити/		232	306	4.3.1. до 1 година			21
Общо по група III :		275	318	4.4. данъчни задължения, в т.ч. :		186	24
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		1912	1956	4.4.1. до 1 година		186	24
В. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		20	205	ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б", в т.ч. :		1886	2608
				1. до 1 година		1786	2496
				2. над 1 година		100	112
				В. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч. :			133
				1. финансирания			133
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В)		2666	3407	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В)		2666	3407
УСЛОВНИ АКТИВИ				УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата : 28.02.2012 г.

Съставител :

Ръководител :

Дата на заверка: 06.03.2012 г.

Заверил: (Камелия Терзийска)

Кр. Павлова

Г. Ангелов



' АЙ БИ ЕС -БЪЛГАРИЯ' ЕООД

гр.
тел.

Ул.

E-mail

Приложение № 3

СС 01

ЕИК 131086564

Отчет за приходите и разходите към 31.12.2011 г.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил. лева)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
А. РАЗХОДИ				Б. ПРИХОДИ			
1. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч. :		859	1094	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		8344	10144
а) суровини и материали		84	71	а) Стоки		6466	7723
б) външни услуги		775	1023	б) Услуги		1878	2421
2. Разходи за персонала, в т.ч. :		1221	1243	2. Други приходи, в т.ч.:		718	
а) разходи за възнаграждения		1075	1100	2.1. приходи от финансираня		669	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		146	143				
3. Разходи за амортизация и обезценка		634	294	ОБЩО приходи от оперативна дейност		9062	10144
а) разходи за амортиз. и обезценка, в т.ч.:		634	294	(1 + 2)			
- разходи за амортизация		634	294				
4. Други разходи, в т.ч. :		6171	7300	3. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		29	57
а) балансова ст-ст на продадени активи		5930	7256	а) полож.разл.от пром.на вал.курсове		28	54
б) други		241	44	б) ПРИХОДИ ОТ ЛИХВИ			1
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		8885	9931	в) други		1	2
				Общо финансови приходи (3)		29	57
5. Разходи за лихви и други фин.разходи		72	180				
а) отрицат.разлики от опер.с фин.активи		40	126				
б) разходи за лихви		20	18				
в) други		12	36				
6. Печалба от обичайната дейност		134	90				
				Общо Приходи		9091	10201
7. Общо Разходи		8957	10111				
8. Счетоводна Печалба		134	90				
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)							
9. Разходи за данъци от печалбата		20	14				
10. Печалба		114	76				
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+9+10)		9091	10201	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ)		9091	10201

гр.София, 28.02.2012 год.

Дата на заверка: 06.03.2012 г.

Заверил: (Камелия Терзийска)

Съставител :

Кр.Павлова

Ръководител :

Г.Ангелов



"АЙ БИ ЕС -БЪЛГАРИЯ" ЕООД	
гр.	Ул.
тел.	E-mail

Приложение №6
СС 1

ЕИК

131086564

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 31.12.2011 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.Салдо в началото на отчетния период	5							661			666
2. Финансов резултат за текущия период										114	114
3.Салдо към края на отчетния период	5							661		114	780
4. Собствен капитал към края на отчетния период	5							661		114	780

Дата: 28.02.2012 г.

Съставител:

Кр. Павлова

Ръководител:

Г. Ангелов

Дата на заверка: 06.03.2012 г.

Заверил:

Камелия Терзийска



Г.АЙ БИ ЕС-БЪЛГАРИЯ" ЕООД
гр. София Ул. Трепетлика No.1
тел. Е-mail

Приложение №5
СС7

ИНК: 131086564

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

към 31.12.2011 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ		Текущ период				Преходна година			
	шифър	постъпил	плащания	истен поток		постъпил	плащания	истен поток	
А. Парични потоци от основна дейност									
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2201	9866	9058	808		11661	9267	2394	
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2203		1326	(1326)			1136	(1136)	
3. Платени и възстановени данъци върху печалбата	2206		13	(13)			76	(76)	
4. Други парични потоци от основната дейност	2208	647	177	470		144	203	(59)	
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	2200	10513	10574	(61)		11805	10682	1123	
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност									
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	2301	122	1	121			955	(955)	
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	2302	50	50				29	(29)	
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)	2300	172	51	121			984	(984)	
В. Парични потоци от финансово дейност									
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2403	200	200				5	(5)	
2. Парични потоци, свързани с дивиденди, комисионни, дивиденди и др.	2404		7	(7)		1		1	
3. Плащания на задължения по дългосрочни договори	2405	2	85	(83)			31	(31)	
4. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разл.	2406	27	29	(2)		51	97	(46)	
5. Други парични потоци от финансово дейност	2407		11	(11)		2	35	(33)	
Всичко парични потоци от финансово дейност (В)	2400	229	332	(103)		54	168	(114)	
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	2500	10914	10957	(43)		11859	11834	25	
Д. Парични средства в началото на периода	2600							293	
Е. Парични средства в края на периода	2700							318	

ХИЛДВ.

гр. София, 28.02.2012 год.

Съставител:

Кр. Павлова

Дата на заверка: 06.03.2012 г.

Заверил:

Камелия Терзийска

Ръководител:

Г. Ангелов

