ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
Едноличния собственик на
„ДУБЪЛ ВЕ КО" ЕООД
гр. Русе

ДОКЛАД ВЪРХУ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „ДУБЪЛ ВЕ КО" ЕООД, включващ счетоводен баланс към 31 декември 2010 г., отчет заприходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

2. Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството прецени за необходима за изготвянето на финансови отчети, които да не съдържат съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама, или на грешка.

3. 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 финансовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

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 неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо, дали те се е 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

Вярно с оригинала
адв. Г. Русева

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.

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

4. Одиторско мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на дружеството към 31 декември 2010 г., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

.....

Регистриран одитор

Адрес на одитора:
гр.Русе

08 февруари 2011г.
гр. Русе

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Взето с оригинала
адв. Е. Русева

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На ДУБЪЛ ВЕ КО ЕООД
Към 31.12.2010 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	324	*324*
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви	12	*12*
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	*0*	*0*	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	41	45	***Общо за група IV:***	12	12
- земи	22	22	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради	19	23	- неразпределена печалба	72	43
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	-12	-12
3. Съоръжения и други	104	111	***Общо за група V:***	*60*	*31*
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	125	125	**VI. Текуща печалба (загуба)**	-9	29
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	387	396
Общо за група II:	270	281	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			**Общо за раздел Б:**	0	0
5. Дългосрочни инвестиции			**В. Задължения**		
6. Други заеми			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година		
Общо за група III:	*0*	*0*	- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци	2	2	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	272	283	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I.Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали	4	4	- до 1 година		
2. Незавършено производство	16	27	- над 1 година		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	0
- продукция			- до 1 година		
- стоки			- над 1 година		
4. Предаставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	*20*	*31*	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	71	28	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- над 1 година	26	28	- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година					
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	6	4	- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	0	0
Общо за група II:	*77*	*32*	- до 1 година		
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	6	10
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година	6	10
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	*0*	*0*	- осигурителни задължения, в т.ч.:	2	2
			- до 1 година	2	2
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
- в брой			- данъчни задължения	1	1
- безсрочни снетки (депозити)	27	63	- до 1 година	1	1
Общо за група IV:	*27*	*63*	- над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	9	13
Общо за раздел В:	124	126	- до 1 година	9	13
			- над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	396	409	**СУМА НА ПАСИВА**	396	409

Дата на съставяне: 26.01.2011 г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

Формула

08.02.2011 г.

ДУБЪЛ ВЕ КО ЕООД ВЯРНО С ОРИГИНАЛА ГР. РУСЕ

ДУБЪЛ ВЕ КО ЕООД ГР. РУСЕ

Вярно с оригинала
адв. Е. Русева

Приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „ДУБЪЛ ВЕ КО ЕООД"
За 2010 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	11	
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	59	53
а) суровини и материали	21	24
б) външни услуги	38	29
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	77	89
а) разходи за възнаграждения	64	73
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	13	16
- осигуровки свързани с пенсии	13	16
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	9	9
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	9	9
- разходи за амортизация	9	9
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	9	4
а) балансова стойност на продадени активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност	**165**	**155**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	0
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи	0	0
Общо разходи за обичайната дейност	**165**	**155**
8. Печалба от обичайната дейност	0	32
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	**165**	**155**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	0	32
11. Разходи за данъци от печалбата		3
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	0	29
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	165	187

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**155**	**146**
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	155	146
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		27
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	1	14
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	**156**	**187**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финасови приходи	0	0
Общо приходи от обичайната дейност	**156**	**187**
8. Загуба от обичайната дейност	9	0
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	**156**	**187**
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	9	0
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	9	0
Всичко (Общо приходи + 11)	165	187

Дата на съставяне: 26. 01. 2011 г. Съставител: ..... Ръководител: .....

* ФОРМУЛА
** Място за въвеждане на данни

ДУБЪЛ ВЕ КО-ЕООД

ДУБЪЛ ВЕ КО-ЕООД TITAN РУСЕ

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

28.01.2011.

Вярно с оригинала
адв. Е. Русева

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на ДУБЪЛ ВЕ КО ЕООД
За 2010 г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	119	51	68	174	44	130
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		101	-101		109	-109
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			0		9	-9
7	Плащания при разпределения на печалби			0			0
8	Други парични потоци от основна дейност		3	-3			0
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**119**	**155**	**-36**	**174**	**162**	**12**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7	Други парични потоци от финансова дейност			0			0
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**119**	**155**	**-36**	**174**	**162**	**12**
Д.	Парични средства в началото на периода			**63**			**51**
Е.	Парични средства в края на периода			**27**			**63**

Дата: 26. 01. 2011г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

* Формула
** Място за въвеждане на данни

26.01.2011г.

ДУБЪЛ ВЕ КО ЕООД ВЯРНО С ОРИГИНАЛА TITAN РУСЕ

Вярно с оригинала
адв. Е. Русева

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2010 година
на ДУБЪЛ ВЕ КО ЕООД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	63	0	3	60	0	0	60	18	1	0	19	0	0	19	41
- земи	22			22			22				0			0	22
- сгради	41		3	38			38	18	1		19			19	19
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура				0			0				0			0	0
3. Съоръжения и други	180			180			180	69	7		76			76	104
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	125			125			125				0			0	125
Общо за група II:	368	0	3	365	0	0	365	87	8	0	95	0	0	95	270
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	***368***	***0***	***3***	***365***	***0***	***0***	***365***	***87***	***8***	***0***	***95***	***0***	***0***	***95***	***270***

Дата на съставяне: 26. 01. 2011 г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

* ФОРМУЛА
** Място за въвеждане на данни

08.02.2011 г.

Вярно с оригинала
адв. Г. Русева

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На ДУБЪЛ ВЕ КО ЕООД
За 2010 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	324			12	0			43	-12	29	**396**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки											**0**
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**324**	**0**	**0**	**12**	**0**	**0**	**0**	**43**	**-12**	**29**	**396**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											**0**
- увеличение											**0**
- намаление											**0**
6. Финансов резултат от текущия период										-9	**-9**
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											**0**
- за дивиденти											**0**
8. Покриване на загуба											**0**
9. Последващи оценки на активи и пасиви											**0**
- увеличения											**0**
- намаления											**0**
10. Други изменения в собствения капитал											**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**324**	**0**	**0**	**12**	**0**	**0**	**0**	**43**	**-12**	**20**	**387**
12. Промени от преводи на годишни финансови											**0**
Отчети на предприятия в чужбина											**0**
13. Собствен капитал към края на отчетния											
Период (11+/- 12)	**324**	**0**	**0**	**12**	**0**	**0**	**0**	**43**	**-12**	**20**	**387**

Дата на съставяне: 26. 01. 2011 г.

Съставител:.....

Ръководител:.....

08.01.2011

Вярно с оригинала
адв. Е. Русева