

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
АКЦИОНЕРИТЕ НА
„АЛЕНА Р“ АД,
град Първомай

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „АЛЕНА Р“ АД, включващ баланс към 31 декември 2007 г., отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци и отчет за промените в капитала за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики, другите пояснителни приложения и годишния доклад за дейността на дружеството.

Отговорност на ръководството за финансовите отчети

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на финансовите отчети в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се носи от ръководството. Тази отговорност включва:

- разработване, внедряване и поддържане на система на вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовите отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка;
- подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и
- изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

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 бе 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 финансовият 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 преценките на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия 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 за 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 на вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така оценява уместността на

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР (продължение)

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.

Без да квалифицираме нашето мнение, обръщаме внимание че дружеството е преустановило основната си дейност, а приходите са главно от наеми.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на „АЛЕНА Р“ АД към 31 декември 2007 г., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Ние считаме, че представеният ни годишен доклад за дейността на дружеството, изготвен на основание чл.33 от Закона за счетоводството, съответства на финансовия му отчет.

Одиторска компания:



Дурин и партньори ООД



Регистриран одитор



Даниела Дурина

18 март 2008
гр. София

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



БАЛАНС

"АЛЕНА Р" АД

гр. Първомай, ул. Братя Миладинови-Юг № 34

31.12.2007

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума	(хил. лева)
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Дълготрайни (дългосрочни) активи		
I. Дълготрайни материални активи		
Земни (терени)	9	9
Сгради и конструкции	33	36
Машини и оборудване		
Съоръжения		
Транспортни средства		
Компютърно оборудване		
Други дълготрайни материални активи		
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи		
Общо за група I:	42	45
II. Дълготрайни нематериални активи		
Права върху собственост		
Програмни продукти		
Продукти от развойна дейност		
Други дълготрайни нематериални активи		
Общо за група II:	0	0
III. Дългосрочни финансови активи		
Дялове и участия, в т. ч. във:	0	0
- дъщерни предприятия		
- смесени предприятия		
- асоциирани предприятия		
- други предприятия		
Инвестиционни имоти		
Други дългосрочни ценни книжа		
Дългосрочни вземания, в т. ч.:	0	0
- от свързани предприятия		
- търговски заеми		
- други дългосрочни вземания		
Общо за група III:	0	0
V. Активи по отсрочени данъци		
Облагаеми		

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума	(хил. лева)
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Собствен капитал		
I. Основен капитал		
Записан капитал	62	62
Невнесен капитал		
Изкупени собствени акции		
Общо за група I:	62	62
II. Резерви		
Премии от емисия		
Резерв от последващи оценки	25	21
Целеви резерви	27	27
- в т. ч. Общи резерви	6	6
- в т. ч. Специализирани резерви		
- в т. ч. Други резерви	21	21
Общо за група II:	52	48
III. Финансов резултат		
Нагрупана печалба (загуба)	(62)	(48)
- в т. ч. Неразпределена печалба	93	93
- в т. ч. Непокрита загуба	(155)	(141)
Текуща печалба (загуба)	(28)	(14)
Общо за група III:	(90)	(62)
Общо раздел A:	24	48
B. Дългосрочни пасиви		
I. Дългосрочни задължения		
Задължения към свързани предприятия		
Задължения към финансови предприятия		
- в т. ч. към банки		
Задължения по търговски заеми		
Задължения по облигационни заеми		
Пасиви по отсрочени данъци		4
Други дългосрочни задължения		
Общо за група I:	0	4
II. Приходи за бъдещи периоди и финансиране		

Малъеми			
Общо за група IV:		0	0
Разходи за бъдещи периоди			
Общо раздел А:		42	45
Б.	Краткотрайни (краткосрочни) активи		
I.	Материални запаси		
	Материали		
	Продукция		
	Стоки		
	Млади животни и животни за уговяване		
	Дребни продуктивни животни		
	Незавършено производство		
	Други материални запаси		
Общо за група I:		0	0
II.	Краткосрочни вземания		
	Вземания от свързани предприятия	7	26
	Вземания от клиенти и доставчици	17	20
	Вземания по предоставени търговски заеми		
	Съдебни и присъдени вземания	4	
	Данъци за възстановяване	1	1
	Други краткосрочни вземания		
Общо за група II:		29	47
III.	Краткосрочни финансови активи		
	Финансови активи в свързани предприятия		
	Изкупени собствени дългови ценни книжа		
	Краткосрочни ценни книжа		
	Благородни метали и скъпоценни камъни		
	Други краткосрочни финансови активи		
Общо за група III:		0	0
IV.	Парични средства		
	Парични средства в брой		
	Парични средства в безсрочни депозити		
	Блокирани парични средства		
	Парични еквиваленти		
Общо за група IV:		0	0
V.	Разходи за бъдещи периоди		
Общо за раздел Б:		29	47
Сума на активи (А+Б)		71	92
В.	Условни активи	0	0

Общо за раздел Б:		0	4
В.	Краткосрочни пасиви		
I.	Краткосрочни задължения		
	Задължения към свързани предприятия	20	6
	Задължения към финансови предприятия		
	в т.ч. към банки		
	Задължения към доставчици и клиенти		9
	Задължения по търговски заеми		
	Задължения към персонала	16	13
	Задължения към осигурителни предприятия		1
	Данъчни задължения		1
	Други краткосрочни задължения	11	10
	Провизии		
Общо за група I:		47	40
Приходи за бъдещи периоди и финансиране			
Общо раздел В:		47	40
Заверил съгласно одиторски доклад. 18.03.08 <i>Димитър</i> ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ София Рег. №038 "Димитър и партньори" ООД ВАРНО С ОРИГИНАЛ ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ София Рег. №038 "Димитър и партньори" ООД			
Сума на пасиви (А+Б+В)		71	92
Г.	Условни пасиви	0	0

Дата: 28.02.2008

Съставител: Е. Пачева

Раководител: А. Александров

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приложение № 2 към НСС 1

"АЛЕНА-Р" АД

ул. "Братя Миладинови-Юг" 34

01.01.2007-31.12.2007

на
адрес
за

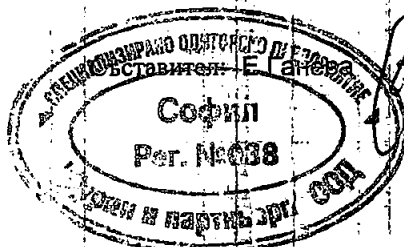
Наименование на разходите	Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а	1	2
Разходи за обичайна дейност		
Разходи по икономически елементи		
1 Разходи за материали	1	1
2 Разходи за външни услуги	20	17
3 Разходи за амортизации	3	4
4 Разходи за възнаграждения	8	7
5 Разходи за осигуровки	1	1
6 Други разходи	2	2
в т.ч.:		
- обезценка на активи		
- провизии		
Общо за група I:	35	32
Суми с корективен характер		
Балансова стойност на продадени активи		
1 (без продукция)		7
2 Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин		
3 Изменения на запасите от продукция и незавършено производство		
4 Приплоди и прираст на животни		
5 Други суми с корективен характер		
Общо за група II:	0	7
Финансови разходи		
1 Разходи за лихви	2	
в т.ч. лихви към свързани предприятия	2	
2 Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
3 Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
4 Други разходи по финансови операции		
Общо за група III:	2	0
Общо разходи за дейността (I+II+III)	37	39
Чиста печалба от обичайна дейност	0	0
Извънредни разходи		
Общо разходи (Б+IV)	37	39
Чиста печалба	0	0
Разходи за данъци	0	0
Печалба от печалбата		
Печалба (Д-V)		0
Общо (Г+V+E)	37	39

Наименование на приходите	Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а	1	2
A. Приходи от обичайна дейност		
I. Нетни приходи от продажби на:		
1 Продукция		
2 Стоки		
3 Услуги		
4 Други	9	25
Общо за група I:	9	25
II. Приходи от финансиране	0	0
в т.ч. от правителството	0	0
III. Финансови приходи		
1 Приходи от лихви		
в т.ч. лихви от свързани предприятия		
2 Приходи от участия		
в т.ч. дивиденди		
3 Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
4 Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
5 Други приходи от финансови операции		
Общо за група III:	0	0
Б. Общо приходи от дейността (I+II+III)	9	25
В. Загуба от обичайна дейност	28	14
IV. Извънредни приходи		
Г. Общо приходи (Б+IV)	9	25
Д. Счетоводна загуба	28	14
Е. Загуба (Д+V)	28	14
Всичко (Г+Е)	37	39

8.2.2008

верил съгласно
торски доклад.

03.08



Ръководител: А. Александров

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

"АЛЕНА-Р" АД

ул. "Братя Миладинови-Юг" 34

1.01.2007-31.12.2007

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плащания	нетен поток	постъп- ления	плащания	нетен поток
а.....	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	8	2	6	18	14	4
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0		1	(1)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		5	(5)		5	(5)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0		1	(1)
Платени и възстановени ДДС и еднократни данъци			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основната дейност		1	(1)		2	(2)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	8	8	0	18	23	(5)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционната дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансовата дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	14	14	0	1	2	(1)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансовата дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	14	14	0	1	2	(1)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	22	22	0	19	25	(6)
Д. Парични средства в началото на периода за Д						6
Е. Парични средства в края на периода						0

Дата: 28.02.2008 г.

Заверил съгласно

одиторски доклад

18.03.08.

Счетоводител: [подпис]

ВЯРНО СЪПРОВЕЖАВА

Ръководител: А. Александров

Стр. 1 от 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕННИЯ КАПИТАЛ

"АДЕНА-Р" АД

ул. "Братя Милединови-Юв" 34

31.12.2007

на
адрес
за

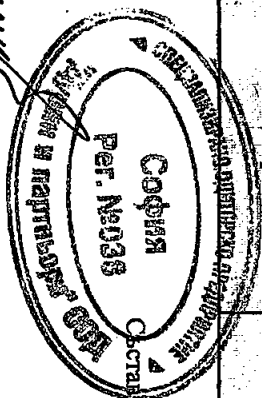
(хил. лева)

Показатели	Основен капитал	Премии от емисия	Резерви				Финансов резултат		Общо собствен капитал
			Резерв от последващи и оценки на активи и пасиви	Общи резерви	Специализирани резерви	Други резерви	Печалба	Затуба	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	62	0	24	6	0	24	93	(155)	48
Изменения за сметка на собствените в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличение									
намаление									
2 Финансов резултат за текущия период									
3 Разпределения на печалба в т.ч. за дивиденди									
4 Покриване на загуба	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Последващи оценки на ДМА в т.ч.:									
увеличение									
намаление									
6 Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличение									
намаление									
7 Промени в счетоводната политика, грешки и др.									
8 Други изменения в собствения капитал	62	0	25	6	0	21	93	(183)	24
Салдо към края на отчетния период	62	0	25	6	0	21	93	(183)	24
9 Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина									
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	62	0	25	6	0	21	93	(183)	24

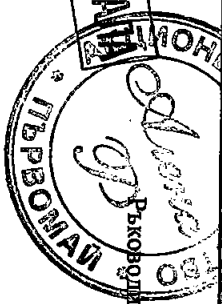
Дата: 28.02.2008 год.

Заверил съгласно
аудиторски доклад.

18.03.08



ВАРНО С ОПРИГНАЛ



Ръководител: А. Александров

ОТЧЕТ

За дейността на "АЛЕНА – Р" АД за 2007г.

Търговско дружество "АЛЕНА – Р" АД гр.Първомай е учредено през 1998г. като акционерно. Акционерният капитал е 61975 лв., разпределен в 12395 поименни акции с номинална стойност 5 лв.

Предмет на дейност на дружеството е:

Търговия в страната и чужбина на шивашки и трикотажни изделия;покупка на стоки или други вещи с цел да ги препродаде в първоначален или обработен вид; търговско представителство и посредничество; комисионни сделки; отдаване под наем и управление недвижими имоти на дружеството и всяка друга дейност, която не е забранена със закон.

През 2007 г. дейността на дружеството основно е отдаване под наем на недвижимо имущество.

Приходите от дейността са 9 хил.лева, в т.ч. от:

- наеми - 6 хил. лв.

Разходите за дейността са 37 хил.лв., от които за:

- материали	1 х.лв.
- външни услуги	20 х.лв.
- амортизации	3 х.лв.
- възнаграждения	8 х.лв.
- осигуровки	1 х.лв.
- други разходи	2 х.лв.

От разходите за външни услуги, най-голям дял имат разходите за:

- охрана на обекта	9 х.лв.
- СД	6 х.лв.
- демонтаж на коминно тяло	3 х.лв.
- данъци и такси	1 х.лв.

От разходите за възнаграждения за 2007г. – 2880 лв. са за СД.

В СДР за 2007 г. имаме в разходи за данъци – 4 х лв. по оторочени данъци и студентска на ДМА.

В крайна сметка, резултатът от дейността на дружеството е загуба в размер на 28 х.лв.

През отчетната 2007 г. се увеличиха и краткосрочните задължения спрямо 2006 г., както следва:

	2007 г.	2006 г.
- "РИХ" АД - по кредитна линия	20 х.лв	6 х.лв.
- доставчици	-	9 х.лв.
- персонал	16 х.лв	13 х.лв.
- осигурителни предприятия	-	1 х.лв.
- данъчни задължения	-	1 х.лв.
- други краткосрочни задължения	11 х.лв.	10 х.лв.
- в т.ч. – одитор и юрист	2х.лв.	2 х.лв.
- Запрян Грозев	8х.лв.	8 х.лв.

През м.ноември 2007г. имаме подаден съдебен иск срещу ЕТ "Росица – Найдено Бонев" с.ИСКРА за неизплатени наеми и консумативи.

На 23.01.2008г. получихме съобщение от Държавен съдебен изпълнител за прекратяване на изпълнително дело 110/2007г., с което е уредено задължението към Запрян Грозев.

Нямам информация за участието на членовете на съвета на директорите в търговски дружества като неограничено отговорни сътрудници, притежаването на повече от 25% от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети/управителен, надзорен, съвет на директорите/.

Гр. Първомай
18.03.2008г.



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

