

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

На „Ню Медиа Груп“ АД

Към 31.12. 2011 г.

Актив		Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)
Раздели, групи, статии		Текуща година	Предходна година	Раздели, групи, статии		Текуща година
a		1	2	a		1
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				А. Собствен капитал		
I. Нематериални активи				I. Записан капитал		50
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		21	29	IV. Резерви		
Общо за група I:		21	29	3. Резерв съгласно учредителен акт		5
II. Дълготрайни материални активи				Общо за група IV:		5
2. Машины, производствено оборудване и апаратура		17	8	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
3. Съоръжения и други		42	43	- неразмразена печалба		0
Общо за група II:		59	51	Общо за група V:		0
IV. Отсрочени данъци		246	15	VI. Текуща печалба (загуба)		(2 071)
Общо за раздел Б:		326	95	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":		(2 016)
В. Текущи (краткотрайни) активи				Б. Провизии и сходни задължения		
I. Материални запаси				2. Провизии за данъци в т.ч.:		1
1. Суровини и материали		5	4	- отсрочени данъци		1
3. Продукци и стоки в т.ч.:		303	990	Общо за раздел Б:		1
- продукция		177	88	В. Задължения		
- стоки		126	902	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		2888
Общо за група I:		308	994	- до 1 година		2888
II. Вземания				8. Други задължения, в т.ч.:		1291
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		1094	471	- до 1 година		399
4. Други вземания в т.ч.:		246	276	- за съучастия		892
Общо за група II:		1340	747	- към персонала, в т.ч.:		366
IV. Парични средства, в т.ч.:				- до 1 година		366
- в брой		32	231	- осигурителни задължения, в т.ч.:		22
- безсрочни сметки (депозити)		44	264	- до 1 година		22
Общо за група IV:		76	495	- данъчни задължения		11
Общо за раздел В:		1724	2236	- до 1 година		11
Г. Разходи за бъдещи периоди		143	111	Общо за раздел В, в т.ч.:		4179
СУМА НА АКТИВА		2193	2442	- до 1 година		3846
				- над 1 година		333
				Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		29
				- приходи за бъдещи периоди		29
				СУМА НА ПАСИВА		2193

Дата на съставяне: 25.03.2012

Съставител: Юлия Пенчева

Ръководител: Светослав Кантарджиев

**ЗАВЕРИЛ ГФО СЪГЛАСНО
ОДИТОРСКИ ДОКЛАД**

2012 - 07.12.11



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

На „Ню Медиа Груп“ АД

Към 31.12. 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /лева/		Наименование на приходите	Сума /лева/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	9983	10313
а) суровини и материали	10339	8102	а) продукция	7578	8221
б) външни услуги	48	10	б) стоки	435	219
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	10291	8092	в) услуги	1970	1873
а) разходи за възнаграждения	1335	895	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	90	73
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1244	836	4. Други приходи, в т.ч.:	243	116
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	91	59	Общо приходи от оперативната дейност	10316	10502
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	806	48			
- разходи за амортизация	35	48			
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	35	48			
5. Други разходи, в т.ч.:	771	0			
а) балансова стойност на продадени активи	133	114			
	90	44			
Общо разходи за оперативната дейност	12613	9159			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	4	4			
Общо финансови разходи	4	4			
Общо разходи за обичайната дейност	12617	9163			
8. Печалба от обичайната дейност	0	1339	Общо приходи от обичайната дейност	10316	10502
Общо разходи	12617	9163	8. Загуба от обичайната дейност	2301	0
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	0	1339	Общо приходи	10316	10502
11. Разходи за данъци от печалбата	0	137	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	2301	0
данък	-230	-4	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	2071	0
13. Печалба	0	1206	Всичко (Общо приходи + 11)	12387	10502
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	12387	10502			

Дата на съставяне: 25.03.2012

Съставител: Юлия Пенчева

Ръководител: Светослав Кантарджиев

ЗАВЕРИЛ ГФО СЪГЛАСНО
ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

2012 - 07 - 20

София
Reg. №059

ОТЧЕТ
за паричните потоци
На „Ню Медиа Груп“ АД
Към 31.12. 2011 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	11765	10165	1 600	11973	9755	2 218
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	1167	(1 167)	0	858	(858)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	580	(580)	0	889	(889)
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	169	(169)	0	180	(180)
7 Плащания при разпределения на печалби	0	64	(64)	0	46	(46)
8 Други парични потоци от основна дейност	0	0	0	0	552	(552)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	11765	12145	(380)	11973	12280	(307)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	35	(35)	0	4	(4)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	35	(35)	0	4	(4)
В. Парични потоци от финансова дейност						
7 Други парични потоци от финансова дейност	0	4	(4)	0	3	(3)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	4	(4)	0	3	(3)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	11765	12184	(419)	11973	12287	(314)
Д. Парични средства в началото на периода	0	0	495	0	0	809
Е. Парични средства в края на периода	0	0	76	0	0	495

Дата на съставяне: 25.03.2012

Съставител: Юлия Пенчева

Ръководител: Светослав Кантарджиев

ЗАВЕРИЛ ГФО СЪГЛАСНО
ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

2012-07-20

София
Пер. №059

"ОДИТКОНСУЛТ" ООД



ОТЧЕТ
за собствения капитал
На „Ню Медиа Груп“ АД
Към 31.12. 2011 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Други резерви	Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
			Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	50	5	-7	0	1206	1254
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50	5	-7	0	1206	1254
6. Финансов резултат от текущия период	0	0	0	0	-2071	-2071
7. Разпределение на печалба в т.ч.:	0	0	1206	0	-1206	0
- за дивиденди	0	0	-1199	0	0	-1199
11. Салдо към края на отчетния период	50	5	0	0	-2071	-2016
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/- 12)	50	5	0	0	-2071	-2016

Дата на съставяне: 25.03.2012

Съставител: Юлия Пенчева

Ръководител: Светослав Кантарджиев



ЗАВЕРИЛ ГФО СЪГЛАСНО
ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

2012 -07-29



СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2011 година
На „Ню Медиа Груп“ АД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация	Балансова стойност в края на периода (7)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	стойност (4+5-6)	в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление	в края на периода (11+12-13)	в края на периода (14)
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	84	0	0	84	0	0	84	55	8	0	63	0	0	63	21
Общо за група I:	84	0	0	84	0	0	84	55	8	0	63	0	0	63	21
II. Дълготрайни материални активи															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	58	20	0	78	0	0	78	50	11	0	61	0	0	61	17
3. Съоръжения и други	79	15	0	94	0	0	94	36	16	0	52	0	0	52	42
Общо за група II:	137	35	0	172	0	0	172	86	27	0	113	0	0	113	59
IV. Отсрочени данъци	15	231	0	246	0	0	246	0	0	0	0	0	0	0	246
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	236	266	0	502	0	0	502	141	35	0	176	0	0	176	326

Дата на съставяне: 25.03.2012

Съставител: Юлия Пенчева

Ръководител: Светослав Кантарджиев



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

**До ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА
АКЦИОНЕРИТЕ НА
„НЮ МЕДИА ГРУП“ АД**

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „НЮ МЕДИА ГРУП“ АД, включващ счетоводния баланс към 31 декември 2011 г. и отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП) 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 е на ръководството.

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 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.

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 за финансовото състояние на "НЮ МЕДИА ГРУП" АД към 31 декември 2011 г., както и за нейните финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Параграф за обръщане на внимание

Без да квалифицираме нашето мнение, обръщаме внимание на счетоводния баланс към финансовия отчет, където е показано, че Дружеството е реализирало нетна загуба в размер на 2 071 хил.лв. за годината, завършваща на 31 декември 2011 г. и от там отрицателна величина на капиталовата група от счетоводния баланс (декапитализиране на дружеството в размер на 2 016 хил.лв.), поради влошената икономическа ситуация в страната в условията на финансова криза, както и намаленото търсене на вестници и списания поради влошена покупателна способност на населението и пускането на нови издания на пазара поради изострена конкуренция на медийния пазар. В началото на 2012 година е увеличен капитала на Дружеството с 1 000 хил.лв., но това не е достатъчно за да се покрие декапитализацията за 2011 година. Получихме уверения от ръководството, че са набелязани изискваните законови мерки, както и икономически такива за излизане от тази ситуация. Тези условия, показват наличието на съществена несигурност, която може да породи значително съмнение относно

способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността на Дружеството съгласно изискванията на чл.33 от Закона за счетоводството.

В съответствие с изискванията на чл.38 ал.4 от Закона за счетоводството Ние се запознахме с Годишния доклад за дейността на дружеството за 2011 год. Този доклад не е част от Годишния финансов отчет. Отговорност за изготвянето му се носи от ръководството на Дружеството. Считаме, че финансовата информация представена в Годишния доклад за дейността съответства на информацията представена и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31.12.2011 год.

20.07.2012 год.

ОТГОВОРЕН ЗА ОДИТА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР 0528:

/Кирил Петков – д.е.с/

УПРАВИТЕЛ СОП 059 „ОДИТКОНСУЛТ“ ООД:

/Кирил Петков- д.е.с/



Адрес на одитора: 1612 СОФИЯ, ж.к. "ХИПОДРУМА", бл.111, вх. Г, ет. 1, АП.87
Тел.: +359 2 9581047; 9580266; Тел/факс: +359 2 9581858; 9580265
e-mail: office@auditconsult – bg.com; oditcons@bgmreja.com