"АИ ВИ ОДИТИНГ"ООД, гр.София, ул."Голаш"№23

ДО АКЦИОНЕРИТЕ
НА "АКТИВА АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ"АД

О Д И Т О Р С К И Д О К Л А Д

Отговорности на ръководството и одиторите

Ние извършихме одит на финансовия отчет на **"АКТИВА АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ"АД**, гр.София към **31.12.2007год.** Отговорността за изготвянето на този отчет се носи от ръководството на дружеството.Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение, основаващо се единствено на извършения от нас одит.

База за становище

Осъществихме одита в съответствие с Международните одиторски стандарти. Те изискват да планираме и проведем одита така, че да получим увереност, че годишния финансов отчет не съдържа съществени грешки и пропуски. Одита включва преглед чрез тестове на доказателствения материал, подкрепящи сумите, оповестени във финансовия отчет. Той включва също така оценка на прилаганите счетоводни принципи, приети от ръководството и оценка на цялостното представяне на данните във финансовия отчет. Убедени сме, че одитът, който осъществихме ни дава достатъчно основание за формиране на становището ни.

Одиторско мнение

В резултат на това **удостоверяваме**, че годишният финансов отчет дава вярна и честна представа за имущественото и финансовото състояние на Дружеството към 31.12.2007 година, както и получения финансов резултат, промените в паричните потоци и измененията в собствения капитал за годината, в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети и Националното законодателство.

"АКТИВА АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" АД * СОФИЯ SOFIA * ACTIVA ASSET MANAGEMENT JSCo

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на чл.38,ал.4 от Закона за Счетоводството ние се запознахме със съдържанието на приложения доклад за дейността за 2007 година. В резултат на това удостоверяваме,че представеният от ръководството годишен доклад за дейността е в съответсвие с финансовия отчет за 2007година.

София, 28.03.2008год.

"Аи Ви Одитинг"ООД
Весела Енчева Жежова
ДЕС,регистриран одитор

"АКТИВА АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" АД
СОФИЯ
SOFIA
ACTIVA ASSET MANAGEMENT JSCo

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Справка №1 УД

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Наименование на УД: АКТИВА АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД ЕИК по БУЛСТАТ: **175263888**

Отчетен период: 31.12.2007 год.

(в лева)

АКТИВИ	Текущ период	Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
I. ФИНАНСОВИ АКТИВИ			**I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ в т.ч.:**	**300000**	
ДЦК, държани до настъпване на падеж			невнесен капитал		
Общо за групата I	**0**		**II. РЕЗЕРВИ**		
			1. Премийни резерви при емитиране на акции		
			2. Резерви от последващи оценки на активи и пасиви		
II. НЕТЕКУЩИ НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ			3. Целеви резерви, в т.ч.:		
1. Дълготрайни материални активи	10384		общи		
2. Нематериални активи	11409		специални		
Общо за група II	**21793**		други		
			Общо за група II		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	21793		**III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ**		
			1. Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:		
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			неразпределена печалба		
I. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			непокрита загуба		
1. Парични средства в каса в лева	22925		2. Текуща печалба (загуба)	(27 313)	
2. Парични средства в каса във валута			**Общо за група III**	**(27 313)**	
3. Парични средства в разплащателни сметки в лева	228657		**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А**	**272687**	
4. Парични средства в разплащателни сметки във валута					
5. Парични средства по банкови депозити в лева			**Б. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ**		
6. Парични средства по банкови депозити във валута			**I. НЕТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
7. Други парични средства			1. Задължения към свързани предприятия		
Общо за група I	**251582**		2. Задължения към финансови предприятия в т.ч:		
			към банки		

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

СОФИЯ
SOFIA

а	1	2
II. ТЕКУЩИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ		
1.Държани за търгуване, в т. ч:		
ДЦК с остатъчен срок до падежа до 90 дни		
2. Обявени за продажба, в т.ч:		
ДЦК с остатъчен срок до падежа до 90 дни		
3. Други		
Общо за група II		
III. НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ		
1. Материални запаси		
2. Вземания	5922	
Общо за група III	**5922**	
IV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	**3872**	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	**261376**	
СУМА НА АКТИВА	**283169**	

а	1	2
3. Задължения по търговски заеми		
4. Задължения по получени аванси		
5. Отсрочени данъци		
6. Други нетекущи задължения		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	**0**	
В. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
I. ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Задължения към акционерите за дивиденти		
2. Задължения към финансови предприятия в т.ч:		
към банки		
3. Задължения към доставчици	7601	
4. Задължения по получени аванси		
5. Задължения към персонала		
6. Данъчни задължения		
7. Задължения към осигурителни предприятия		
8. Други	2881	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	**10482**	
СУМА НА ПАСИВА	**283169**	

Дата:25.03.2008

Съставител:.....

Ръководител: 1.....
2.....

АКТИВА АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" АД * СОФИЯ SOFIA * ACTIVA ASSET MANAGEMENT JSCO

Специализирано одиторско предприятие София Рег. № 112

Заверила без резерви
(В. Женова)

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Справка №2 УД

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

Наименование на УД: АКТИВА АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД
Отчетен период: 31.12.2007г. ЕИК по БУЛСТАТ: **175263888**

(в лева)

РАЗХОДИ	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Текущ период	Предходен период
а	1	2	а	1	2
А. Разходи за дейността			**А. Приходи от дейността**		
I. Финансови разходи			I. Финансови приходи		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденти		
2.Отрицателни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.			2. Положителни разлики от операции с финансови активи, в т.ч.:		
от последваща оценка			от последваща оценка		
3. Отрицателна разлика от промяна на валутни курсове			3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
4. Други	476		4. Приходи от лихви	5667	
Общо за група I	**476**		5. Други		
			Общо за група I	**5667**	
II. Нефинансови разходи					
1. Разходи за материални запаси	3096		**II. Нефинансови приходи**	**9376**	
2. Разходи за външни услуги	30704				
3. Разходи за амортизация	3691				
4. Разходи за заплати, социално и пенсионно осигуряване	6646				
5. Други					
Общо за група II	**44137**				
Б.Общо разходи за дейността (I+II)	**44613**		**Б. Общо приходи от дейността (I+II)**	**15043**	
В. Печалба от обичайната дейност			**В. Загуба от дейността**	**29570**	
III. Извънредни разходи	**0**		**III. Извънредни приходи**	**0**	
Г. Общо рязходи (I+II+III)	**44613**		**Г. Общо приходи (I+II+III)**	**15043**	
Д. Печалба преди облагане с данъци (В-III)			**Д. Загуба преди облагане с данъци (В+III)**	**29570**	
IV. Разходи за данъци					
1. Корпоративни данъци					
2. Други	(2 257)				
Общо за група IV	**(2 257)**				
Е. Нетна печалба за периода (Д-IV)			**Е. Нетна загуба за периода (Д+IV)**	**27313**	
ВСИЧКО (Г+IV+Е)	**42356**		**ВСИЧКО (Г+Е)**	**42356**	

Специализирано одиторско предприятие София Рег. № 112

Заверила без резерви
(В. Жечова)

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Дата:25.03.2008 **Съставител:**..... Ръководител: 1.....
2.....

АКТИВА АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД * ACTIVA ASSET MANAGEMENT JSCo * СОФИЯ SOFIA

АКТИВА АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД ACTIVA ASSET MANAGEMENT JSCo СОФИЯ SOFIA

Справка №3 УД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на УД: АКТИВА АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД БИК по БУЛСТАТ:

Отчетен период: 31.12.2007г. **175263888**

(в лева)

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 специализирана инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с текущи финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с нетекущи финансови активи			0			0
Лихви, комисиони др. подобни			0			0
Получени дивиденти			0			0
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от специализираня инвестиционна дейност (А):	**0**	**0**	**0**			0
Б. Парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност			0			0
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	9171	43698	(34 527)			0
Парични потоци, свързани с нетекущи активи		2014	(2 014)			0
Лихви, комисиони и др. подобни			-			0
Парични потоци, свързани с възнаграждения		6647	(6 647)			0
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			0
Плащания при разпределения на печалби			-			0
Платени и възстановени данъци върху печалба			-			0
Други парични потоци от неспециализирана инвестиционна дейност	3221	13642	(10 421)			0
Всичко парични потоци от неспециализираня инвестиционна дейност (Б)	**12392**	**66001**	**(53 609)**			0
В. Парични потоци от финансова дейност			0			0
Емитиране, продажба и обратно изкупуване на акции	300203	203	300000			0
Парични потоци, свързани с получени заеми, в т.ч.:			0			0
лихви			0			0
Лихви, комисиони, дивиденти и др. подобни	5667	476	5191			0
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**305870**	**679**	**305191**			0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**318262**	**66680**	**251582**			0
Д. Парични средства в началото на периода			**0**			0
Е. Парични средства в края на периода в т.ч.:			**251582**			0
по безсрочни депозити			228657			0

Дата: 25.03.2008 Съставител: Ръководител:

1.....

2.....

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Заверили без резерви

Справка №4 УД

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Наименование на УД: АКТИВА АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ АД ЕИК по БУЛСТАТ:

Отчетен период: 31.12.2007г. **175263888**

(в лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Резерви						Натрупани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
	Основен капитал	премии от емисия (премиен резерв)	резерв от последващи оценки	целеви резерви			печалба	загуба		
				общи	специализирани	други				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период										
Промени в началните салда поради:										
Ефект от промени в счетоводната политика										
Фундаментални грешки										
Коригирано салдо в началото на отчетния период										
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.	300 000									300000
увеличение	300 000									300000
намаление										
Нетна печалба/загуба за периода								(27 313)		(27 313)
1. Разпределение на печалбата за:										
дивиденти										
други										
2. Покриване на загуби										

СОФИЯ SOFIA ACTIVA ASSET MANAGEMENT JSCC

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.										
увеличения										
намаления										
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.										
увеличения										
намаления										
5. Ефект от отсрочени данъци										
6. Други изменения										
Салдо към края на отчетния период	300 000							(27 313)		(27 313)
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										
Собствен капитал към края на отчетния период	300 000							(27 313)		272687

Дата : 25.03.2008

Съставител:.....

Ръководители:

1.....

2.....

"АКТИВА АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" АД * СОФИЯ SOFIA * ACTIVA ASSET MANAGEMENT JSCo

Заверила без резерви

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА