

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

ДО

ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА СЪДРУЖНИЦИТЕ И УПРАВИТЕЛИТЕ НА "МЕЖДУНАРОДЕН БАНКОВ ИНСТИТУТ" ООД ГР. СОФИЯ

На основание чл. 146 от Търговския закон и чл. 38 от Закона за счетоводството и въз основа на сключен договор и определени работни процедури е извършен одит на финансовия отчет на "Международен банков институт" ООД - гр. София към 31.12.2004 г.

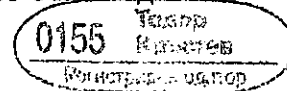
Ние извършихме одит на приложения счетоводен баланс на "Международен банков институт" ООД към 31.12.2004 година и на свързаните с него отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци и отчет за собствения капитал за годината, завършваща тогава. Отговорност за изготвянето на този финансов отчет се носи от ръководството на дружеството. Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение, основаващо се единствено на извършения от нас одит. Нашият одит беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат 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 проверка на базата на тестове на доказателствата относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Одитът също така включва оценка на прилаганите счетоводни принципи и съществените приблизителни оценки, направени от ръководството, както и на цялостното представяне във финансовия отчет. Считаме, че извършения от нас одит представлява достатъчно разумна база за изразеното от нас одиторско мнение.

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за имущественото и финансово състояние на дружеството към 31 декември 2004 година, както и за резултатите от неговата дейност и паричните му потоци за годината, в съответствие със Закона за счетоводство и Националните счетоводни стандарти.

22.03.2005 г.
гр. София

Заверил безусловно:


Тодор Кръстев - дипломиран
експерт-счетоводител



Всрѣтъ с оренбурга

Лев



Счетоводен баланс към 31.12.2004 г.

МБИ ООД
гр. София, пл. Ал. Батенберг 1
Дан. № 1220040573
Булстат 000678086

	Сума в лева	
	Текуща година	Предходна година
АКТИВ		
A. Дълготрайни активи		
<i>1. Дълготрайни материални активи</i>		
1. Земи /терени/		
2. Сгради и конструкции		
3. Машини и оборудване	4 029,85	1 269,15
4. Съоръжения		
5. Транспортни средства	1 724,96	2 300,00
6. Основни става		
7. Други дълготрайни материални активи	6 895,49	2 147,28
8. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи		
Общо за група I:	12 650,30	5 716,43
<i>II. Дълготрайни нематериални активи</i>		
1. Програмни продукти	0,00	123,29
2. Права върху собственост		
3. Продукти от развойна дейност		
4. Други дълготрайни нематериални активи	2 062,50	2 437,50
Общо за група II:	2 062,50	2 560,79
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>		
1. Далове и участия:	113,63	113,63
в т.ч. във:		
- дъщерни предприятия		
- смесени предприятия		
- асоциирани предприятия		
- други предприятия	113,63	113,63
2. Инвестиционни имоти		
3. Други дългосрочни ценни книжа	3 732,96	3 732,96
4. Дългосрочни вземания		
в т.ч.:		
- от свързани предприятия		
- търговски заеми		
- други дългосрочни вземания		
Общо за група III:	3 846,59	3 846,59
<i>IV. Търговски репутация</i>		
1. Положителна репутация		
2. Отрицателна репутация		
Общо за група IV:	0,00	0,00
<i>V. Разходи за бъдещи периоди</i>		
Общо за раздел А:	18 559,39	12 123,81
Б. Краткотрайни /краткосрочни/ активи		
<i>1. Материални запаси</i>		
1. Материали		
2. Продукция		
3. Стоки		
4. Млади животни и животни за утаяване		
5. Дребни продуктивни животни		
6. Незавършено производство		
7. Други материални запаси		
Общо за група I:	0,00	0,00
<i>II. Краткосрочни вземания</i>		
1. Вземания от свързани предприятия		
2. Вземания от клиенти и доставчици	175,79	235,79
3. Вземания по предоставени търговски заеми		
4. Съдебни и присъдени вземания		
5. Данъци за възстановяване	5 935,14	6 403,27
6. Други краткосрочни вземания	2 820,78	2 821,22
Общо за група II:	8 931,71	9 460,28
<i>III. Краткосрочни финансови активи</i>		
1. Финансови активи в свързани предприятия		
2. Изкупени собствени дългови ценни книжа		
3. Краткосрочни ценни книжа		
4. Благородни метали и скъпоценни камъни		
5. Други краткосрочни финансови активи		
Общо за група III:	0,00	0,00
<i>IV. Парични средства</i>		
1. Парични средства в брой	2 920,13	2 425,39
2. Парични средства в безсрочни депозити	67 448,34	79 324,11
3. Блокирани парични средства		
4. Парични еквиваленти		
Общо за група IV:	70 368,47	81 749,50
<i>V. Разходи за бъдещи периоди</i>		
Общо за раздел Б:	79 300,18	92 392,86
Сума на актива:	97 859,57	104 516,67
В. Условни активи	79,00	40,00

	Сума в лева	
	Текуща година	Предходна година
ПАСИВ		
A. Собствен капитал		
<i>1. Основен капитал</i>		
1. Записан капитал	5 200,00	5 200,00
2. Невнесен капитал		
3. Изкупени собствени акции		
Общо за група I:	5 200,00	5 200,00
<i>II. Резерви</i>		
1. Премии от емисии		
2. Резерви от последващи оценки на активите и пасивите	2 300,00	2 300,00
3. Целеви резерви, в т.ч. общи резерви	63 327,67	62 806,01
в т.ч. специализирани резерви		
в т.ч. други резерви	63 327,67	62 806,01
Общо за група II:	63 627,67	65 106,01
<i>III. Финансов резултат</i>		
1. Натрупана печалба /загуба/	1 127,00	1 127,00
в т.ч. неразпределена печалба	1 127,00	1 127,00
в т.ч. непокрита загуба		
2. Текуща печалба /загуба/	1 408,94	521,66
Общо за група III:	2 535,94	1 648,66
Общо за раздел А:	73 363,61	71 954,67
Б. Дългосрочни пасиви		
<i>1. Дългосрочни задължения</i>		
1. Задължения към свързани предприятия		
2. Задължения към финансови предприятия в т.ч. към банки		
3. Задължения по търговски заеми		
4. Задължения по облигационни заеми		
5. Отсрочени данъци		
6. Други дългосрочни задължения		
Общо за група I:	0,00	0,00
<i>II. Приходи за бъдещи периоди и финансиране</i>		
Общо за раздел Б:	0,00	0,00
В. Краткосрочни пасиви		
<i>1. Краткосрочни задължения</i>		
1. Задължения към свързани предприятия		
2. Задължения към финансови предприятия в т.ч. към банки		
3. Задължения към доставчици и клиенти	609,12	5 616,64
4. Задължения по търговски заеми		
5. Задължения към персонала	5 484,99	6 609,51
6. Задължения към осигурителни предприятия	2 465,01	2 937,84
7. Данъчни задължения	4 409,76	4 739,73
8. Други краткосрочни задължения	323,82	504,60
9. Провизии		
Общо за група I:	13 292,70	20 408,32
<i>II. Приходи за бъдещи периоди и финансиране</i>		
Общо за раздел В:	24 495,96	32 562,00
Сума на пасива:	97 859,57	104 516,67
Г. Условни пасиви	79,00	40,00

Задържа Емилев
22.03.2005 г.
0755
Тодор Кръстев
Регистратор-одитор



Дата: 28.02.2005 г.

Съставител: Десислава Попова

Ръководител: Мария Георгиева

всртно с прилагане

Лет



Отчет за приходи и разходи към 31.12.2004 г.

	Сума в лева	
	Текуща година	Предходна година
A. Разходи за обичайната дейност		
<i>I. Разходи по икономически елементи</i>		
Разходи за материали	8 833,57	10 057,27
Разходи за външни услуги	148 557,40	173 487,80
Разходи за амортизации	5 766,42	8 500,69
Разходи за възнаграждения	67 774,90	61 689,38
Разходи за осигуровки	22 686,97	21 110,32
Други разходи в т.ч.	15 828,52	16 912,45
- обезценка на активи		
- провизии		
Общо за група I:	269 447,78	291 757,91
<i>II. Суми с корективен характер</i>		
Балансова стойност на продадени активи /без продукция/		
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин		
Изменения на запасите от продукция и незавършено производство		
Приплоди и прираст на животни		
Други суми с корективен характер		
Общо за група II:	0,00	0,00
<i>III. Финансови разходи</i>		
Разходи за лихви в т.ч. лихви към свързани предприятия	0,19	13,57
Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	612,32	5 188,13
Други разходи по финансови операции	1 261,35	1 357,94
Общо за група III:	1 873,86	6 559,64
Б. Общо разходи за дейността (I + II + III)	271 321,64	298 317,55
В. Печалба от обичайна дейност	1 845,27	1 168,48
<i>IV. Извънредни разходи</i>		
Г. Общо разходи /Б + IV/	271 321,64	298 317,55
Д. Счетоводна печалба	1 845,27	1 168,48
<i>V. Разходи за данъци</i>		
- Данъци от печалбата	436,33	646,82
- Други	109,11	432,93
	327,22	213,89
Е. ПЕЧАЛБА /Д - V/	1 408,94	521,66
ВСИЧКО (Г + V + Е)	273 166,91	299 486,03

	Сума в лева	
	Текуща година	Предходна година
I. Приходи от обичайната дейност		
<i>I. Нетни приходи от продажби на:</i>		
Продукция		
Стоки		
Услуги	263 862,51	287 785,34
Други	300,00	2 968,94
Общо за група I:	264 162,51	290 754,28
<i>II. Приходи от финансиране в т.ч. от правителството</i>	7 516,42	4 006,72
<i>III. Финансови приходи</i>		
Приходи от лихви в т.ч. лихви от свързани предприятия	1 092,10	1 097,98
Приходи от участия в т.ч. дивиденди		
Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	77,82	3 148,65
Други приходи от финансови операции	318,06	478,40
Общо за група III:	1 487,98	4 725,03
Б. Общо приходи от дейността (I + II + III)	273 166,91	299 486,03
В. Загуба от обичайната дейност	0,00	0,00
<i>IV. Извънредни приходи</i>		
Г. Общо приходи (Б + IV)	273 166,91	299 486,03
Д. Счетоводна загуба	0,00	0,00
Е. ЗАГУБА (Д + V)	0,00	0,00
ВСИЧКО (Г + Е)	273 166,91	299 486,03

Дата: 28.02.2005 г.

Съставител: Десислава Попова

Ръководител: Мария Георгиева



Заведен Български
20040573
0155 Тодор
Кръстев
Регистриран одитор

взят с признанием

ЛБ



Международен банков институт ООД

(фирма)

София, пл. Ал. Батенберг № 1

(адрес)

БУЛСТАТ

678086

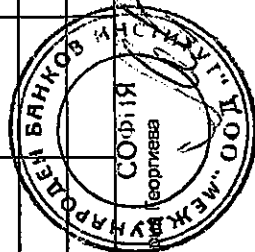
Дан номер

1220040573

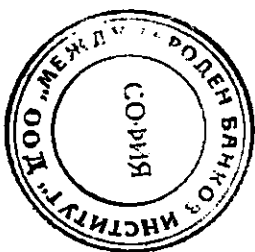
ОТЧЕТ за собствения капитал
на Международен банков институт ООД
за 01.01.2004 - 31.12.2004

(Леве)

Показатели	Основен капитал	РЕЗЕРВИ								Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		Премии от емисии	последващи промени на активи и пасиви	Целеви резерви		Други	Финансов резултат				
				Специализирани	Общи		Печалба	Загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Салдо в началото на отчетния период	5200,00		2300,00			62806,01	1848,66			71954,67	
1. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.											
увеличение											
намаление											
2. Финансов резултат за текущия период							1408,94			1408,94	
3. Разпределения на печалба						521,66	(521,66)				
в т. ч. за дивиденди											
4. Покриване на загуба											
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи, в т. ч.											
увеличение											
намаление											
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т. ч.											
увеличение											
намаление											
7. Промени в счетоводната политика, грешки и др.											
8. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5200,00		2300,00			63327,67	2535,94			73363,61	
9. Промени от преводи на годишните финансови отчети на предприятия в чужбина											
10. Промени от преизчисления на финансовите отчети при свръхфлация											
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5200,00		2300,00			63327,67	2535,94			73363,61	



Дата: 28.12.2004
Тружен
55 КО-СТОВ
Ръководител: Мария Георгиева
Съставител: Десислава Попова



Вопрос о ответственности

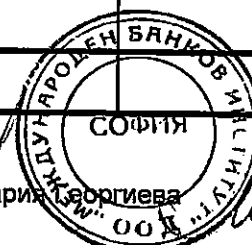
(в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	306 505	181 734	124 771	335 048	212 237	122 811
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0	0	0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	559	93 531	(92 971)	442	86 439	(85 997)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др. подобни	42	1 261	(1 219)	74	1 358	(1 284)
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	78	75	3	1 910	2 797	(887)
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	0	-	0	0	-
7. Плащания при разпределения на печалби		0	0	0	0	-
8. Други парични потоци от основна дейност	146	43 479	(43 333)	4 249	49 172	(44 923)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	307 330	320 080	(12 749)	341 723	352 002	(10 279)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	0	0	0		0
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др. подобни	1368	0	1 368	1 342	0	1 342
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	-	960	1 328	(368)
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност	0	0	0	0		-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	1 368	0	1 368	2 302	1 328	974
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0	0	0	0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	0	0	0	0	0
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
5. Плащания на задължения по лизингови договори	0	0	0	0	0	0
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
7. Други парични потоци от финансова дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	0	0	0	0	0
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	308 699	320 080	(11 381)	344 025	353 331	(9 306)
Д. Парични средства в началото на периода			81 749			91 055
Е. Парични средства в края на периода			70 368			81 749

дата: 28.02.2005 г.

съставител: Десислава Попова

0155
Регистратор-одитор
Ръководител: Мария Георгиева



Всета с определена

