

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
СОБСТВЕНИКА
НА „МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС“ ЕООД

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС“ ЕООД, гр. Варна, включващ счетоводен баланс към 31.12.2009 г. и свързаните с него отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричния поток за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществения счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие със Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; 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 спазването 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 преценката 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 с

Верно е оригинал



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 представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на „МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС“ ЕООД, към 31 декември 2009 г., както и финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие със Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни изисквания

Годишният доклад за дейността на Дружеството съответства на финансовия отчет към 31.12.2009 г. по отношение на финансовата информация.

Дата: 05.05.2010 г.
гр. Балчик
ул. „Г. Бенковски“, 21

Регистриран одитор:

/Гинка Йорданова/



Възглед с оригинал

„МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС“ ЕООД

Годишен финансов отчет
за годината, приключваща на 31 декември 2009 г.

МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС ЕООД
гр.Варна

ЕИК

200493851

БАЛАНС
към 31.12.2009 год.

АКТИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A	Нетекущи активи		
	Ивестиционни имоти	5 070	
	Общо за раздел А:	5 070	
Б	Текущи (краткотрайни) активи		
I	Вземания		
	Вземания от клиенти и доставчици до една година	12	
II	Парични средства		
	В безсрочни сметки (депозити)	4	5
	Общо за раздел Б:	16	5
B	Разходи за бъдещи периоди	1	
	СУМА НА АКТИВА	5 087	5

ПАСИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A	Собствен капитал		
I	Записан капитал	5 075	5
II	Текуща печалба	12	
	Общо за раздел А:	5 087	5
	СУМА НА ПАСИВА	5 087	5

дата на съставяне :30.04.2010г.

Съставител:

Еленка Атанасова



Съставител:

Еленка Атанасова

[Handwritten signature]



Всичко е оригинално



Годишен финансов отчет
за годината, приключваща на 31 декември 2009 г.

МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС ЕООД
гр.Варна

ЕИК 200 493 851

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за 2009

Наименование на разходите		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
А	РАЗХОДИ		
	Счетоводна печалба (общо приходи-разходи)	12	
	Печалба /балансова/	12	
	Всичко:	12	

Наименование на приходите		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
Б	ПРИХОДИ		
	Нетни приходи от продажби на:		
	Услуги	12	
	Всичко:	12	

дата на съставяне :30.04.2010г.

Съставител:

Еленка Атанасова

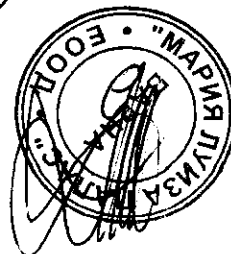


Управител:

Еленка Атанасова



Верно с оригинал



Годишен финансов отчет
за годината, приключваща на 31 декември 2009г.

МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС ЕООД
гр.Варна

ЕИК

200493851

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 31.12.2009 год.

Сума(хил. ле)

Показатели	Записан капитал	Други резерви	Финансов резултат от минали години		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
			Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6
Салдо в началото на отчетния период	5					5
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	5 070					5 070
- увеличение	5 070					5 070
Финансов резултат за текущия период					12	12
Собствен капитал към края на отчетния период	5 075				12	5 087

дата на съставяне 30.04.2010г.

Съставител:

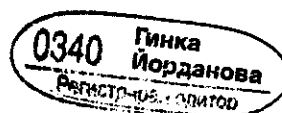
Еленка Атанасова



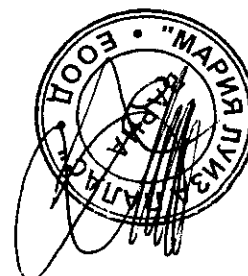
Управител:

Еленка Атанасова

[Handwritten signature]



Зряло с оригинала



Годишен финансов отчет
за годината, приключваща на 31 декември 2009г.

МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС ЕООД
гр.Варна

ЕИК 200493851

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

за 2009

Наименование на паричните потоци		Сума (хил. лева)					
		Текущ период			Предходен период		
		постъп ления	плаща ния	нетен поток	постъп ления	плаща ния	нетен поток
а		4	5	6	4	5	6
А	ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНАТА ДЕЙНОСТ						
	Други парични потоци от основна дейност		1	(1)			-
	Всичко парични потоци от основната дейност	0	1	(1)	0	0	-
Б	ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
	Парични потоци от внесен капитал			0	5		5
	Всичко парични потоци от финансова дейност	0	0	0	5	0	5
В	ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б)	0	1	(1)	5	0	5
Г	Парични средства в началото на периода			5			
Д	Парични средства в края на периода			4			5

дата на съставяне :30.04.2010г.

Съставител:
Еленка Атанасова



Управител:
Еленка Атанасова

[Handwritten signature]

Гинка
Йорданова
0340
Регистрационен одитор

Възврат е оригинал



ПРИЛОЖЕНИЕ

**към годишния финансов отчет за 2009 година
на “ МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС” ЕООД**

к.к. Албена

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. Правен статут и капитал- "Мария Луиза Палас" ЕООД, е дъщерно на „Албена холдинг“ АД. Дружеството е регистрирано на 28.11.2008г с капитал от 5 хил лв. На 15.04.2009г капитала е увеличен на 5075 хил лв с направена апортна вноска. Едноличен собственик на капитала е "Албна холдинг" АД

Дружеството се управлява и представлява от УПРАВИТЕЛ – Еленка Антонова Атанасова.

2. Предмет на дейност: Строителство на недвижими имоти, покупка, довършителни работи на недвижими имоти с цел продажба, вътрешно и външно търговска дейност, търговско представителство и посредничество, и друга дейност незабранена от закона.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на "МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС" ЕООД са изготвени в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Настоящият финансов отчет е индивидуален финансов отчет; дружеството не изготвя консолидиран финансов отчет.

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда.

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ДОПЪЛНИТЕЛНИ ПОЯСНЕНИЯ

Счетоводната политика на дружеството е изградена на база търговското, счетоводното и данъчно законодателство. Автоматизираната обработка на счетоводната информация се извършва посредством използване възможностите на програмен продукт за финансова-счетоводна дейност Албена, разработка на "Тонеган" ООД.

1. Дългосрочни финансови активи

Дружеството притежава като финансов актив апортирания в капитала на дружеството-инвестиционен имот сграда с прилежащ терен, с цел отдаване под формата на оперативен лизинг. Инвестиционните имоти се оценяват по справедлива стойност представляваща, пазарна цена определена от независим оценител. Промените в справедливата стойност се признават в ОГР като част от други приходи/разходи.

2. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната амортизируема стойност, намалена със загуби от обезценка. Вземането отчетено в баланса е изцяло по договор за наем и има текущ характер.

3.Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности и разплащателни сметки в банки.

4.Приходи

Приходите на предприятието се формират основно от наеми.

5.Сделки със свързани лица

През 2009г. дружеството е реализирало приходи от наеми в размер на 12хил лв съгласно договор с предприятието майка – „Албена холдинг“АД.

Дата на съставяне:30.04.2010г.

Съставител:Еленка Атанасова

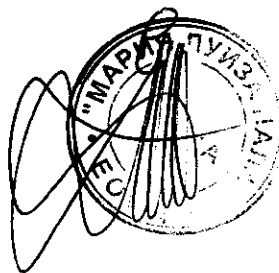
(.....)



Ръководител:Еленка Атанасова

(.....)

Всичко е
оригинално



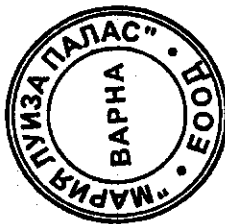
Справка за движението на втекущите (дълготрайните) активи

Показатели	Отчетна стойност на втекущите активи				Последваща оценка		Преоценен а стойност на 31.12. (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценен а стойност на 31.12. (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	на постъпване през периода	на излезли през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	Начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
а															
Дългосрочни финансови активи															
-Дългосрочни инвестиции-инвестиционни имоти		5 070		5 070			5 070			0				5 070	
Общо втекущи активи		5 070		5 070			5 070							5 070	

дата: 30.04.2010 год.

Съставител:

Елена Атанасова



Управлятел:

Елена Атанасова

[Signature]



[Signature]

Варна

с прилагане

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

На „Мария Луиза Палас ” ЕООД за 2009 година

„Мария Луиза Палас ”ЕООД е дъщерно дружество на „Албена холдинг”АД. Регистрирано е на 28.11.2008г с капитал от 5 хил лв., а на 15.04.2009г капитала е увеличен на 5075 хил лв с направена апортна вноска.

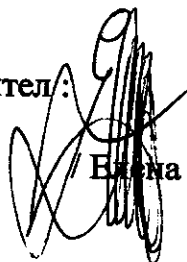
Дружеството е създадено с цел управляване на недвижими имоти. То се управлява и представлява от Еленка Антонова Атанасова.

През 2009 г предприятието е използвало придобития инвестиционен имот за отдаване под наем.

Намерението на ръководството през следващите години е да продължи да отдава под наем имота.

30.04.2010г.

Управител:


Елена Атанасова



Възврат с оригинала

