

ДО
РЪКОВОДСТВОТО НА
„ДАНУБЕ ТУРС“ АД
СОФИЯ

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

от Анастасия Матова – Головина
Регистриран одитор Диплом № 0010
от 1991 г., Д.В.бр. 102 от 1991 г.

Доклад върху консолидирания финансов отчет.

Извършихме одит на приложения консолидиран годишен финансов отчет на „ДАНУБЕ ТУРС“ АД София, включващ счетоводния баланс към 31.12.2010г., отчет за всеобхватния доход, 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 консолидиран годишен финансов отчет в съответствие с Международните счетоводни стандарти 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 финансовите отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия; 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 консолидиран финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит беше 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 консолидирания финансов отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени в консолидирания финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия в консолидирания финансов отчет, независимо дали се дължат на непълноти или грешки.

При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата на вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на консолидирания финансов отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторските 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 в консолидирания годишен финансов отчет. Счита се, че извършеният одит представя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение.

В резултат на това удостоверяваме, че консолидираният Годишен финансов отчет представлява достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на „ДАНУБЕ ТУРС“ АД към 31.12.2010г., както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Международните счетоводни стандарти.

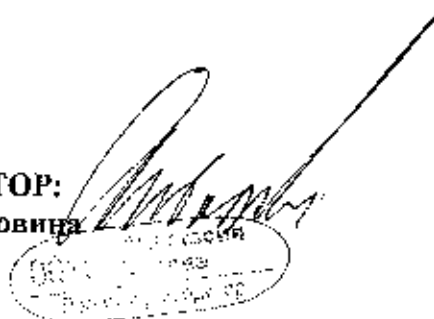
Доклад върху други правни и регулаторни изисквания.

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, чл.38 ал.4, ние прегледахме предложения годишен консолидиран Доклад за дейността на дружеството за отчетната 2010г., изготвен от ръководството на „ДАНУБЕ ТУРС“ АД -София. Историческата финансова информация, представена в консолидирания годишен доклад за дейността съответства в съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа в консолидирания годишен финансов отчет.

София, 04.05.2011г.

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР:

Анастасия Матова-Головина



„ДАНУБЕ ТУРС“ АД ГОДИШЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2010 ГОДИНА.

I. Развитие, резултати от дейността и основни рискове.

„Данубе Турс“ АД град София е основано през 1991 година. Регистрираният акционерен капитал към 31.12.2010г. възлиза на 18 800 000,00 лева, разпределен на 4 700 000 броя поименни акции с право на глас с номинална стойност 4,00 лева, всяка една. Капиталът на дружеството е изцяло внесен при учредяването и последващи увеличения.

„Данубе Турс“ АД е вписано в Регистъра на търговските дружества под № 28, том 1, стр. 162, по фирмено дело 1792/1991 г., със седалище и адрес на управление Силистра, пл. „Свобода“ № 1. На 29.12.2008г. в Търговския регистър е вписана промяна на седалището и адресът на управление, както следва: град София, 1142, район Средец, ул. „Хан Крум“ № 31.

„Данубе Турс“ АД е едноличен собственик на капитала на „Тур-Истър Оператор“ ЕООД.

Съгласно Решение № 1031 от 22.12.2006г. на Силистрепски окръжен съд се променя наименованието на дружеството от „Тур Истър“ АД на „Данубе Турс“ АД.

Дружеството е регистрирано в Търговския регистър с предмет на дейност:

-Участие в други дружества или в тяхното управление, в т.ч. придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества-юридически лица;

-Финансиране на дружества, в които дружеството участва;

-Извършване на собствена производствена и търговска дейност, в т.ч. хотелиерство, ресторантьорство, организиране на екскурзии в страната и чужбина, организиране и провеждане на музикално-артистична дейност, предоставяне на информационни, комунално-битови, рекламни, спортни, анимационни, културни и други видове услуги свързани с международния и вътрешен туризъм, предоставяне на транспортни услуги за превоз на пътници и товари по суша и вода в страната и чужбина, външно-икономическа дейност, продажба на вносни и местно производство стоки, покупко-

продажба на валута, радио- и телевизионна дейност, дейност на специализиран пристанищен оператор чрез извършване на пристанищни дейности, търговско представителство и посредничество, лизинг и всякаква друга търговска дейност, която не е забранена със закон, в т.ч. и дейности за които се изисква разрешение (лицензия) от държавен орган.

Основната дейност на дружеството през отчетния период е предоставяне на услуги в областта на туризма, чрез експлоатация на изцяло обновения и реконструиран хотелски комплекс „Данубе” в град Силистра.

Общата сума на приходите от дейност за 2010 година е 995 хил.лева, в това число 546 хил.лева приходи от продажба на стоки, 325 хил.лева – приходи от продажба на услуги и други приходи 124 хил.лева.

Общият размер на разходите за обичайната дейност през 2010г. възлиза на 1,468 хил.лева, в това число: Разходи за материали – 274 хил.лева; Разходи за външни услуги – 132 хил.лева; Разходи за заплати и други възнаграждения 521 хил.лева; Разходи за социални осигуровки – 86 хил.лева; Разходи за амортизации – 446 хил.лева; Други разходи – 9 хил.лева.

Балансова стойност на продадени стоки и материали за отчетния период- 231 хил.лева;

През 2010 година дружеството начислило финансови разходи в размер на 213 хил.лева, в това число: Начислени разходи за лихви в размер на - 210 хил.лева, и други финансови разходи в размер на - 3 хил.лева.

Разходите за лихви са свързани с получено финансиране от мажоритарния собственик на дружеството, във връзка с реконструкцията и модернизацията на Хотелски комплекс „Данубе” – град Силистра.

През 2010 година, дружеството реализира отрицателен финансов резултат в размер на 917 хил.лева.

Влияние върху финансовия резултат за изтеклата година оказва задълбочаващата се финансова и икономическа криза в страната през 2010г. и намаляване на потока от клиенти ползващи услугите на хотелския комплекс.

За следващата финансова година се предвижда развитие на дейността на дружеството, чрез сътрудничество с утвърдили се на пазара туроператорски

и турагентски фирми, като предвид финансова криза, дружеството е предприело мерки за съкращаване на разходите през 2011 година.

Посочените в пасива на баланса дългосрочни задължения в размер на 38 хил.лева имат текущ характер и се обслужват в срок.

Общият размер на задълженията (дългосрочни и краткосрочни) към 31.12.2010г. е намалял с 12,429 хил.лева спрямо 31.12.2009г.

Към 31.12.2010г. дружеството притежава следните дялови участия в други предприятия:

	31.12.2010 BGN'000	% от капитала	31.12.2009 BGN'000	% от капитала
В дъщерни предприятия				
„Тур – Истър Оператор“ ЕООД	5	100%	5	100%
	<u>5</u>		<u>5</u>	

Финансовият отчет за 2010 г. е съставен на базата на принципа за “действащо предприятие”.

II. Събития, настъпили след датата към която е съставен годишният финансов отчет.

Годишният консолидиран финансов отчет е съставен към 31.12.2010 година, но е изготвен и е одобрен от Съвета на директорите на дружеството на 25.04.2011 година.

В периода от 01.01.2011г. до 25.04.2011г. не са настъпили важни събития, които да окажат отражение върху финансовото състояние на дружеството.

III. Бъдещо развитие на предприятието.

На основата на реализираните резултати за финансовата 2010г. и разработен план за развитие на дружеството в условията на финансова и икономическа криза, през 2011г. дружеството предвижда обезпечаване на заетостта на легловата база в Хотелски комплекс „Данубе“ град Силистра, чрез сътрудничество с утвърдили се на пазара туроператорски и турагентски фирми.

Дружеството е предприело действия и за намаляване на разходите, главно в областта на разходите за външни услуги.

Същевременно през 2011г. е обезпечено запазване на достигнатия през 2010г. размер на приходите от продажба на стоки и услуги, като се залага на увеличение на продажбите чрез по-гъвкава пазарна политика.

IV. Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

През 2010 година не са отчетени текущи разходи за научноизследователска дейност.

V. Информация, изисквана по реда на чл. 187д и 247 от Търговския закон.

За времето от своето създаване до края на 2010г. дружество „Данубе Турс“ АД не е емитирало облигации.

За времето от своето създаване до края на 2010 г. дружество „Данубе Турс“ АД не е изкупувало свои акции.

Дружеството е с едностепенна система за управление.

Към 31.12.2010 г. в състава на Съвета на директорите участват:

Атанас Раков- Председател на Съвета на директорите;

Румяна Гущерова – Член на Съвета на директорите;

Радослав Цветков - Член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор;

Членове на Съвета на директорите не притежават акции от капитала на дружеството.

Съгласно устава на дружеството, членовете на Съвета на директорите придобиват нови акции от капитала на дружеството по общия ред, предвиден

в действащото законодателство. За отчетната 2010г. акции на дружеството не са придобивани или прехвърляни, от членове на съвета на директорите.

Членовете на Съвета на директорите на „Данубе Турс“ АД Румяна Гуцерова и Атанас Раков участват в управлението на дружество „Гуцеров и Син“ АД.

Членът на Съвета на директорите Атанас Раков участва в управлението на „Български иновационни проекти“ ЕООД.

На този етап „Данубе Турс“ АД София не притежава финансови инструменти, които да са носители на рискове за финансовото състояние на дружеството.

София,
21.04.2011г.

ОТ ИМЕТО НА
СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА „ДАНУБЕ ТУРС“ АД:



.....
Атанас Раков
Председател на Съвета на директорите



.....
Радослав Цветков
Член на Съвета на директорите и
Изпълнителен директор