

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До ръководството
На РОЯЛ АСЕТС
МЕНИДЖМЪНТ ЕАД
Гр. СОФИЯ

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на компанията РОЯЛ АСЕТС МЕНИДЖМЪНТ ЕАД към 31 декември 2010 година, включващ баланс към 31 декември 2010г., отчет за доходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация .

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане на малки и средни предприятия;

отчитане 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.

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 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

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на компания РОЯЛ АСЕТС МЕНИДЖМЪНТ ЕАД към 31 декември 2010 година, както и нейните финансови резултати от дейността и паричните й потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане на малки и средни предприятия;

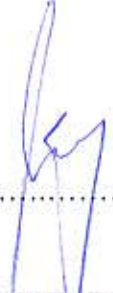
Доклад по други правни и регулаторни изисквания

Изисквания на чл. 38, ал. (4) от Закона за счетоводството

Ние извършихме преглед на годишния доклад за дейността, изготвен от ръководството на РОЯЛ АСЕТС МЕНИДЖМЪНТ ЕАД. Ръководство носи отговорност за изготвянето на този доклад. Доколкото този доклад съдържа финансово-отчетни данни, сравнихме тези данни с данните от годишния финансов отчет на дружеството.

По наше мнение финансово-отчетните данни от годишния доклад на ръководството за дейността през 2010 година съответствуват на данните от годишния финансов отчет за същия отчетен период.

Дата: 30.03.2011 г.


.....

Регистриран одитор
Д.Е.С. Емил Бозев
С. Равно поле, ул. Черковна №7
Тел. 0888472646

РОЯЛ АСЕТС МЕНИДЖМЪНТ ЕАД

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2010г.

ЕИК по Булстат/ТР:

832,084,128

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума хил. лв.	
	текуща година	предходна година
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	14	38
Общо за група I:	14	38
II. Дълготрайни материални активи		
Земи и сгради	1,382	1,423
Земи	578	578
Сгради	804	845
Машини, производствено оборудване и апаратура	17	99
Общо за група II:	1,399	1,522
III. Дългосрочни финансови активи		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	851	901
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	8,706	7,043
Други заеми	688	395
Общо за група III.	10,245	8,339
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б.	11,658	9,899
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
Продукция и стоки	1	1
Стоки	1	1
Общо за група I.	1	1
II. Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици	583	653
Други вземания	335	673
в т.ч. над 1 година	325	299
Общо за група II.	918	1,326
III. Парични средства		
Касови наличности и сметки в страната	1,872	4,912
Касови наличности в лева	662	505
Касови наличности във валута (левова равностойност)	1,209	138
Разплащателни сметки	1	4,269
Общо за група III.	1,872	4,912
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В.	2,791	6,239
Г. Разходи за бъдещи периоди	13	13
СУМА НА АКТИВА:	14,462	16,151



ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума хил. лв.	
	текуща година	предходна година
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	1 000	1 000
Акционерен капитал	1 000	1 000
Некотираните акции на финансовите пазари	1 000	1 000
II. Резерви		
Други резерви	4 312	4 312
Общо за група II.	4 312	4 312
III. Натрупана печалба (загуба) от минали години		
Неразпределена печалба	9 043	8 789
Непокрита загуба	(341)	(341)
Общо за група III.	8 702	8 448
IV. Текуща печалба (загуба)	364	254
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А.	14 378	14 014
Б. Задължения		
Задължения към финансови предприятия	2	1 285
До 1 година		1 275
Над 1 година	2	10
Задължения към доставчици	39	834
До 1 година	39	834
Други задължения	43	18
До 1 година	43	18
- Към персонала	8	9
До 1 година	8	9
- Осигурителни задължения	2	2
До 1 година	2	2
- Данъчни задължения	27	1
До 1 година	27	1
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б.	84	2 137
ДО 1 ГОДИНА	82	2 127
НАД 1 ГОДИНА	2	10
СУМА НА ПАСИВА:	14 462	16 151

ДАТА: 18.02.2011г.

Ръководител: ЕВА СТЕФАНОВА ШАРЛОПОВА

E. Stefanova

Съставител: НИКОЛАЙ ПЕТРОВ КОЛАРОВ



30.03.2011г.



РОЯЛ АСЕТС МЕНИДЖМЪНТ ЕАД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2010 ГОДИНА

ЕИК по Булстат/ТР:

832084128

Наименование на разходите	Сума в хил. лв.	
	текуща година	предходна година
А. Разходи		
I. Разходи за оперативна дейност		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	115	126
Суровини и материали	13	9
Външни услуги	102	117
Разходи за персонала	141	117
Разходи за възнаграждения	123	100
Разходи за осигуровки	18	17
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	13	13
Разходи за амортизация и обезценка	147	164
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни и немат. Активи	147	164
Разходи за амортизация	147	164
Други разходи	135	39
Балансова стойност на продадените активи	81	
Общо за група I	538	446
II. Финансови разходи		
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	73	138
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	73	138
Разходи за лихви и други финансови разходи	52	7
Общо за група III.	125	145
Б. Печалба от обичайна дейност	404	
ОБЩО РАЗХОДИ	663	591
В. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	407	283
IV. Разходи за данъци от печалбата	43	29
Г. ПЕЧАЛБА	364	254
ВСИЧКО:	1070	874

ЕИК по Булстат:

832084128

Наименование на приходите	Сума хил.лв.	
	текуща година	предходна година
А. Приходи		
I. Приходи от оперативна дейност		
Нетни приходи от продажби	259	93
Стоки	84	
Услуги	175	93
- от наеми	45	43
Други приходи	1	5
Общо за група I	260	98
II. Финансови приходи		
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	50	
Други лихви и финансови приходи	757	420
- Приходи от предприятия от група		260
- Положителни разлики от промяна на валутни курсове		128
Общо за група II.	807	420
Б. Загуба от обичайната дейност		73
III. Извънредни приходи	3	356
ОБЩО ПРИХОДИ (I + II + III)	1070	874
ВСИЧКО:	1070	874

ДАТА: 18.02.2011г.

Ръководител: ЕВА СТЕФАНОВА ШАРЛОПОВА

Съставител: НИКОЛАЙ ПЕТРОВ КОЛАРОВ

30.03.2011г.

0299 Емил Бозев
Регистриран аудитор



РОЯЛ АСЕТС МЕНИДЖМЪНТ ЕАД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2010 ГОДИНА

Наименование на паричните потоци		Текущ период		Предходен период			
		постъпления	платания	нетен поток	постъпления	платания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		766	1 025	(259)	205	593	(388)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			142	(142)		111	(111)
Платания при разпределения на печалби				-		6	(6)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		355		355			-
Други парични потоци от основната дейност			21	(21)		15	(15)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		1 121	1 188	(67)	205	725	(520)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи				-		12	(12)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		239		239	31		31
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания		50		50	5 327		5 327
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разл.		30	19	11	65	76	(11)
Други парични потоци от инвестиционна дейност				-	220		220
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		319	19	300	5 643	88	5 555
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		2 801	6 067	(3 266)	2 408	2 795	(387)
Платания на задължения по лизингови договори			7	(7)		5	(5)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		2 801	6 074	(3 273)	2 408	2 800	(392)
Г. Изменение на паричните средства през периода		4 241	7 281	(3 040)	8 256	3 613	4 643
Д. Парични средства в началото на периода				4 912			269
Е. Парични средства в края на периода				1 872			4 912

ЕИК по Булстат/ГР: 832 084 128

DATA: 18.02.2011г.

Ръководител: ЕВА СТЕФАНОВА ШАРЛОПОВА

Съставител: НИКОЛАЙ ПЕТРОВ КОЛАРОВ

30.03.2011г.

0299 Емил Бозев

Регистриран одитор



РОЯЛ АСЕТС МЕНИДЖМЪНТ ЕАД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2010 ГОДИНА

ЕИК по Булстат/ТР:											832 084 128		
ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					фин. резултат от минали години	текуща	общо		
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	Салдо в началото на отчетния период												
	1 000	-	-	-	-	-	4 312	9 043	(341)		14 014		
1. Финансов резултат за текущия период													
Салдо към края на отчетния период													
-	-	-	-	-	-	-	-	-		364	364		
Собствен капитал към края на отчетния период													
1 000	-	-	-	-	-	4 312	9 043	(341)	364	14 378			
1 000	-	-	-	-	-	4 312	9 043	(341)	364	14 378			

DATA: 18.02.2011г.



Ръководител: ЕВА СТЕФАНОВА ШАРЛОПОВА

Съставител: НИКОЛАЙ ПЕТРОВ КОЛАРОВ

30.03.2011г.
 0299 Емил Бозев
 Регистриран одитор

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „РОЯЛ АСЕТС МЕНИДЖМЪНТ” ЕАД

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Фирма:

Роял Асетс Мениджмънт ЕАД

Седалище и адрес на управление:

Гр. София, ж.к. Стрелбище, ул. Твърдишки проход 15

Предмет на дейност:

Отдаване под наем, покупка и продажба на собствени недвижими имоти

Собственост:

Стефан Христов Шарлопов, ЕГН 6210140543

Капитал:

1 000 000 (един милион) лева, разпределен в 100 000 (сто хиляди) поименни акции, всяка с номинална стойност 10 (десет) лева.

Акционер	31.12.2010 г.			
	Брой акции	Стойност	Платени	% Дял
Стефан Христов Шарлопов	100 000	1 000 000	1 000 000	100%
Общо:	100 000	1 000 000	1 000 000	100%

II. ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

Показатели					
№	Показатели	2010 г.	2009 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Дълготрайни активи /общо/	11 658	9 899	1 759	18%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	2 804	6 252	(3 448)	-55%
4	Материални запаси	1	1	-	0%
5	Краткосрочни вземания	931	1 339	(408)	-30%
7	Парични средства	1 872	4 912	(3 040)	-62%
8	Обща сума на активите	14 462	16 151	(1 689)	-10%
9	Собствен капитал	14 378	14 014	364	3%
10	Финансов резултат	364	254	110	43%
11	Дългострочни пасиви	2	10	(8)	-80%
12	Краткосрочни пасиви	82	2 127	(2 045)	-96%
13	Обща сума на пасивите	84	2 137	(2 053)	-96%
14	Приходи общо	1 070	874	196	22%
15	Приходи от продажби	260	98	162	165%
16	Разходи общо	663	591	72	12%

Показатели					
№	Показатели	2010 г.	2009 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Дълготрайни активи /общо/	11 658	9 899	1 759	18%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	2 804	6 252	(3 448)	-55%
4	Материални запаси	1	1	-	0%
5	Краткосрочни вземания	931	1 339	(408)	-30%
7	Нарични средства	1 872	4 912	(3 040)	-62%
8	Обща сума на активите	14 462	16 151	(1 689)	-10%
9	Собствен капитал	14 378	14 014	364	3%
10	Финансов резултат	364	254	110	43%
11	Дългосрочни пасиви	2	10	(8)	-80%
12	Краткосрочни пасиви	82	2 127	(2 045)	-96%
13	Обща сума на пасивите	84	2 137	(2 053)	-96%
14	Приходи общо	1 070	874	196	22%
15	Приходи от продажби	260	98	162	165%
16	Разходи общо	663	591	72	12%

Изп. Директор:
/ЕВА ШАРЛОПОВА/

