

ДО СЪДРУЖНИЦИТЕ НА  
АЙ ЕЙЧ ЕМ, ООД  
ГР. СОФИЯ

ДОКЛАД  
НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Уважаеми дами и господа,

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на АЙ ЕЙЧ ЕМ, ООД, ГР. СОФИЯ включващ счетоводния баланс към 31 декември 2006 г. и отчет за доходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

*Отговорност на ръководството за финансовия отчет*

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретни 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 спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.


Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

*Мнение*

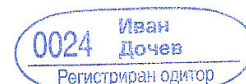
В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние, финансовият резултат и паричните потоци на АЙ ЕЙЧ ЕМ, ООД, СОФИЯ към 31 декември 2006 г., в съответствие с приложимите счетоводни стандарти

гр. София

Дата на одиторския доклад: 29.03.2007г.

Подпис на одитора: 

/Иван Дочев, д.е.с./



**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
**на АЙ ЕЙЧ ЕМ ООД - гр. СОФИЯ към**  
**31-Декември-2006**

**АКТИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Продходна година
а	1	2
<b>А. ДЪЛГОТРАЙНИ (ДЪЛГОСРОЧНИ) АКТИВИ</b>		
I. Дълготрайни материални активи		
1. Земи (терени)	968	435
2. Сгради и конструкции	5,964	6,223
3. Машини и оборудване	296	489
4. Съоръжения	7	8
5. Транспортни средства	21	30
6. Други дълготрайни материални активи	174	206
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	39	
<b>Общо за група I :</b>	7,469	7,371
<b>Общо за раздел А :</b>	7,469	7,371
<b>Б. КРАТКОТРАЙНИ (КРАТКОСРОЧНИ) АКТИВИ</b>		
I. Материални запаси		
1. Материали	98	48
2. Стоки	6	
<b>Общо за група I :</b>	104	48
II. Краткосрочни вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици	114	95
2. Вземания по предоставени търговски заеми	344	
3. Други краткосрочни вземания		5
<b>Общо за група II :</b>	458	100
III. Парични средства		
1. Парични средства в брой	122	330
2. Парични средства в безсрочни депозити	81	55
3. Блокирани парични средства		5
<b>Общо за група IV :</b>	203	391
IV. Разходи за бъдещи периоди	5	6
<b>Общо за раздел Б :</b>	770	545
<b>Сума на актива (А+Б)</b>	8,239	7,916
<b>В. УСЛОВНИ АКТИВИ</b>	30	21

## ПАСИВ

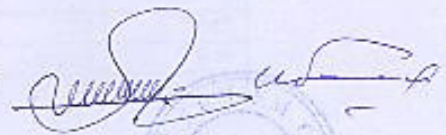
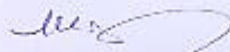
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
<b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
I. Основен капитал		
1. Записан капитал	5	5
<b>Общо за група I :</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
II. Финансов резултат		
1. Натрупана печалба (загуба)	(385)	(1,170)
в т.ч. : - неразпределена печалба		
- непокрита загуба	(385)	(1,170)
2. Текуща печалба (загуба)	1,067	785
<b>Общо за група III :</b>	<b>682</b>	<b>(385)</b>
<b>Общо за раздел A :</b>	<b>687</b>	<b>(380)</b>
<b>B. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ</b>		
I. Дългосрочни задължения		
1. Задължения към финансови предприятия	1,909	2,519
в т.ч. : към банки	1,909	2,519
2. Други дългосрочни задължения	3,637	3,773
<b>Общо за група I :</b>	<b>5,546</b>	<b>6,292</b>
<b>Общо за раздел B :</b>	<b>5,546</b>	<b>6,292</b>
<b>B. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ</b>		
I. Краткосрочни задължения		
1. Задължения към доставчици и клиенти	1,845	1,937
2. Задължения към персонала		7
3. Задължения към осигурителни предприятия		3
4. Данъчни задължения	125	43
5. Други краткосрочни задължения	20	4
<b>Общо за група I :</b>	<b>1,990</b>	<b>1,994</b>
II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня	16	10
<b>Общо за раздел B :</b>	<b>2,006</b>	<b>2,004</b>
<b>Сума на пасива (A+B+B)</b>	<b>8,239</b>	<b>7,916</b>
<b>D. УСЛОВНИ ПАСИВИ</b>	<b>30</b>	<b>21</b>

Дата на съставяне: 26.03.2007

Съставител:



Ръководител:


  
 30.03.2007

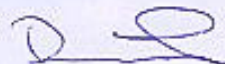
 0024 Иван Дочев
 

**ОТЧЕТ**  
**ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**  
**на АЙ ЕЙЧ ЕМ ООД - гр. СОФИЯ към**  
**31-Декември-2006**

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
	1	2
<b>А. РАЗХОДИ ЗА ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ</b>		
I. Разходи по икономически елементи		
1. Разходи за материали	384	301
2. Разходи за външни услуги	627	214
3. Разходи за амортизации	496	402
4. Разходи за възнаграждения	122	76
5. Разходи за осигуровки	29	23
6. Други разходи	32	7
<b>Общо за група I :</b>	<b>1,690</b>	<b>1,023</b>
II. Суми с корективен характер		
1. Балансова стойност на продадени активи ( без продукция)	26	31
<b>Общо за група II :</b>	<b>26</b>	<b>31</b>
III. Финансови разходи		
1. Разходи за лихви	197	246
2. Други разходи по финансови операции	36	31
<b>Общо за група III :</b>	<b>233</b>	<b>277</b>
<b>Б. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА (I + II + III)</b>	<b>1,949</b>	<b>1,331</b>
<b>В. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ</b>	<b>1,188</b>	<b>785</b>
<b>Г. ОБЩО РАЗХОДИ (Б)</b>	<b>1,949</b>	<b>1,331</b>
<b>Д. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА</b>	<b>1,186</b>	<b>785</b>
IV. Разходи за данъци	119	
- Данъци от печалбата	119	
<b>Е. ПЕЧАЛБА (Д - IV)</b>	<b>1,067</b>	<b>785</b>
<b>Всичко (Г + Д)</b>	<b>3,135</b>	<b>2,116</b>
<b>НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ</b>	<b>Сума (хил. лв.)</b>	
	<b>Текуща година</b>	<b>Предходна година</b>
<b>а</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>А. ПРИХОДИ ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ</b>		
I. Нетни приходи от продажби на:		
1. Продукция		98
2. Стоки	44	46
3. Услуги	2,276	1,334
4. Други	813	638
<b>Общо за група I :</b>	<b>3,135</b>	<b>2,116</b>
<b>Б. ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА (I + II + III)</b>	<b>3,135</b>	<b>2,116</b>
<b>В. ОБЩО ПРИХОДИ (Б)</b>	<b>3,135</b>	<b>2,116</b>
<b>Всичко</b>	<b>3,135</b>	<b>2,116</b>

Дата на съставяне: 26.03.2007

Съставител:



Ръководител:



30.03.2007

0024 Иван Дочев  
 Регистриран одитор



**О Т Ч Е Т**  
**ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**  
**на АЙ ЕЙЧ ЕМ ООД - гр. СОФИЯ към**  
**31-Декември-2006**

Мярка: Хил. лв.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
<b>А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ</b>						
1. Паричните потоци, свързани с търгов- ски контрагенти	3 693	1 900	1 793	3 317	2 103	1 214
2. Паричните потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търгов. цели						
3. Паричните потоци, свързани с трудови възнаграждения		163	(163)		96	(96)
4. Паричните потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни		35	(35)			
5. Паричните потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		42	(42)			
7. Плащания при разпределение на печалбата						
8. Други парични потоци от основна дейност	1	561	(560)	151	31	120
<b>Всичко парични потоци от осн. дейност (А)</b>	<b>3 694</b>	<b>2 701</b>	<b>993</b>	<b>3 468</b>	<b>2 230</b>	<b>1 238</b>
<b>Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТ. ДЕЙНОСТ</b>						
1. Паричните потоци, свързани с дълго- трайни активи		587	(587)	10	522	(512)
2. Паричните потоци, свързани с краткосроч- ни финансови активи						
3. Паричните потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни						

Мярка: Хил. лв.

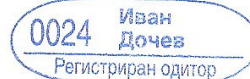
Наименование на паричните потоци а	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
4. Паричните потоци от бизнескомби- нации - придобивания						
5. Паричните потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвест. дейност						
Вс. парични потоци от инвест. дейност (Б)		587	(587)	10	522	(512)
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНС. ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	5	5				
2. Парични потоци от допълнителни вно- ски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	995	1 382	(387)	142	450	(308)
4. Паричните потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни		197	(197)		246	(246)
5. Плащания на задължения по лизин- гови договори		10	(10)		9	(9)
6. Паричните потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финанс. дейност						
Вс. парични потоци от финанс. дейност (В)	1 000	1 594	(594)		31	(31)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	4 694	4 882	(188)	3 620	3 485	135
Д. Парични средства в началото на периода			391			256
Е. Парични средства в края на периода			203			391

Дата на съставяне: 26.03.2008г.

Съставител:

Ръководител:

*Иван*  
30.03.2008г.



**О Т Ч Е Т**  
**ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на АЙ ЕЙЧ ЕМ ООД - гр. СОФИЯ към**  
**31-Декември-2006**

Мярка: Хил. лв.

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Р е з е р в и					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Целеви резерви			Печалба	Загуба		
				Общи	Специализирани	Други				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	5						785	(1,170)		(380)
1. Изменение за сметка на собствениците										
в т.ч. - увеличение										
- намаление										
2. Финансов резултат за текущия период							1,067			1,067
3. Разпределение на печалба										
в т.ч. за дивиденди										
4. Покриване на загуба							(785)	785		-
5. Последващи оценки на дълг. мат. активи										
в т.ч. - увеличение										
- намаление										
6. Последващи оценки на фин. 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	5						1,067	(385)		687
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятията в чужбина										
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5						1,067	(385)		687

Дата на съставяне: 16.03.2007.

Съставител:

Ръководител:



