

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "СОФИЯ" АД към 31.12.2006г.

Актив

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
	1	2		1	2
А. Дълготрайни (дългосрочни) активи			А. Собствен капитал		
I. Дълготрайни материални активи			I. Основен капитал		
1 Земи (терени)	3	3	1 Записан капитал	165	165
2 Сгради и конструкции	110	116	Общо за група I:	165	165
3 Машини и оборудване	266	266	II. Резерви		
4 Транспортни средства	55	60	1 Целеви резерви, в т.ч.:	934	900
5 Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	348	329	- други	934	900
Общо за група I:	782	774	Общо за група II:	934	900
II. Дълготрайни нематериални активи			III. Финансов резултат		
Общо за група II:	-	-	1 Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	(391)	(471)
III. Дългосрочни финансови активи			- неразпределена печалба	187	107
Общо за група III:	-	-	- непокрита загуба	(578)	(578)
IV. Отсрочени данъци	1	1	2 Текуща печалба (загуба)	91	114
V. Търговска репутация	-	-	Общо за група III:	(300)	(357)
Общо за група IV:	-	-	Общо за раздел А:	799	708
VI. Разходи за бъдещи периоди			Б. Дългосрочни пасиви		
Общо за раздел А:	783	775	I. Дългосрочни задължения		
Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи			Общо за група I:	-	-
I. Материални запаси			II. Отсрочени данъци		
1 Материали	20	20	Приходи за бъдещи периоди и финансираня	-	-
2 Продукция	264	264	Общо за раздел Б:	-	-
3 Стоки	105	105	В. Краткосрочни пасиви		
4 Незавършено производство	22	22	I. Краткосрочни задължения		
Общо за група I:	411	411	1 Задължения към свързани предприятия	97	116
II. Краткосрочни вземания			2 Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	3	4
1 Вземания от свързани предприятия	87	57	- към банки	3	4
2 Вземания от клиенти и доставчици	4	4	3 Задължения към доставчици и клиенти	44	57
3 Съдебни и присъдени вземания	1	1	4 Задължения към персонала	19	15
4 Други краткосрочни вземания	2	2	5 Задължения към осигурителни предприятия	7	5
Общо за група II:	94	64	6 Данъчни задължения	12	24
III. Краткосрочни финансови активи			7 Други краткосрочни задължения	326	337
Общо за група III:	-	-	Общо за група I:	508	558
IV. Парични средства			II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
1 Парични средства в безсрочни депозити	19	16	Приходи за раздел В:	508	558
Общо за група IV:	19	16			
V. Разходи за бъдещи периоди					
Общо за раздел Б:	524	491			
Сума на актива	1 307	1 266	Г. Сума на пасива		
Условни активи			Условни пасиви		

Дата: 28.02.2007г.

0221 СЛАС
Танев
Регистриран одитор

(Своеручен подпис)

Съставител:..... Ръководител:

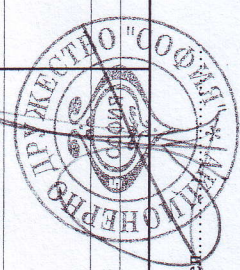


ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "СОФИЯ" АД за периода 01.01.2006-31.12.2006г.

Наименование на разходите	Сума (хил.лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Разходи за обичайна дейност			A. Приходи от обичайната дейност		
<i>I. Разходи по икономически елементи</i>			<i>I. Нетни приходи от продажби на:</i>		
1 Разходи за материали	54	59	- продукция	-	31
2 Разходи за външни услуги	48	50	- стоки	8	151
3 Разходи за амортизации	11	11	- услуги	193	98
4 Разходи за възнаграждения	20	21	- други	67	280
5 Разходи за осигуровки	5	6	Общо за група I:	268	
6 Други разходи, в т.ч.:	12	4	<i>II. Приходи от финансиране, в т.ч.:</i>		
- обезценка на активи			- от правителството		
- провизии			<i>III. Финансови приходи</i>		
Общо за група I:	150	151	1 Приходи от лихви, в т.ч.:	-	
<i>II. Суми с корективен характер</i>			- от свързани предприятия		
1			2 Приходи от участия, в т.ч.:		
Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	8	60	- дивиденди		54
2 Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин			3 Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		54
3 Изменение на запасите от продукция и незавършено производство			4		1
4 Приплоди и прираст на животни			5 Други приходи от финансови операции		2
5 Други суми с корективен характер			Общо за група II:		57
Общо за група II:	8	60			
<i>III. Финансови разходи</i>					
1 Разходи за лихви, в т.ч.:					
- лихви към свързани предприятия					
2 Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти					
3					
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	1			
4 Други разходи по финансови операции	1	1			
Общо за група III:	2	1			
B. Общо разходи за дейността (I+II+III)	160	212	B. Общо приходи от дейността (I+II+III)	268	337
<i>IV. Печалба от обичайна дейност</i>	108	125	<i>V. Загуба от обичайна дейност</i>	-	-
<i>IV. Извънредни разходи</i>			<i>IV. Извънредни приходи</i>		
G. Общо разходи (B+IV)	160	212	G. Общо приходи (B+IV)	268	337
D. Счетоводна печалба	108	125	D. Счетоводна загуба		
<i>V. Разходи за данъци от печалбата</i>	17	11			
1 Текущ данък от печалбата	17	11			
2 Други разходи за данъци					
E. Печалба (D - V)	91	114	E. Загуба (D+V)	-	-
Венчко (Г+V+E)	268	337	Венчко (Г+E)	268	337

0221
СЛЗБ
Танеиз
Регистриран одитор

Составител:
Ръководител:



ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод
на "СОФИЯ" АД
за 2006г.

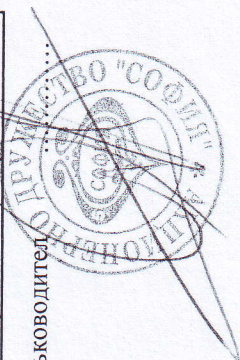
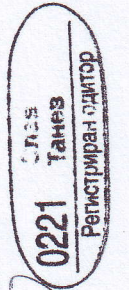
(ХИЛ. ЛВ.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	291	213	78	279	285	(6)
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	1	18	(17)	2	26	(24)
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други		1	(1)		11	(11)
4. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-	2		2
5. Платени и възстановени данъци върху печалбата		25	(25)			-
6. Други парични потоци от основна дейност		19	(19)		3	(3)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	292	276	16	283	325	(42)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-		12	(12)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	12	(12)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		11	(11)	17	16	1
2. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други			-	55		55
3. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		2	(2)			-
4. Други парични потоци от финансова дейност			-	1		1
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	13	(13)	73	16	57
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	292	289	3	356	353	3
Д. Парични средства в началото на периода			16			13
Е. Парични средства в края на периода			19			16

Дата: 28.02.2007

Съставител:

Ръководител:



ОТЧЕТ

за собствения капитал
на "СОФИЯ" АД
за 2006г.

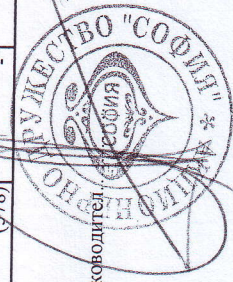
ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви						Финансов резултат		Общо собствен капитал
		премии от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	целени резерви			печалба	загуба		
				общи	специални зирани	други				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<i>Салдо в началото на отчетния период</i>	165					900	228	(578)		715
1. Изменения за сметка на собствениците в т.ч. увеличение										
намаление										
2. Финансов резултат за текущия период										
3. Разпределение на печалбата в т.ч. за дивиденди						34	91	(34)		91
4. Покриване на загуба										
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи в т.ч. увеличения										
намаления										
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т.ч. увеличения										
намаления										
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други										
8. Други изменения в собствения капитал							(7)			(7)
<i>Салдо към края на отчетния период</i>	165					934	278	(578)		799
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										
<i>Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период</i>	165					934	278	(578)		799

Дата: 28.02.2007

0221
С. Д. Д.
Танев
Регистриран одитор

Съставител:

Ръководител



д. е. с. СЛАВ МИНЧЕВ ТАНЕВ (дипл. № 0221) - регистриран одитор
гр. Варна 9009, ул. "Петко Стайнов" № 12, вх. 11^А

☎ /факс 052 505 980, 0888 600 717; e-mail: desst@abv.bg

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До РЪКОВОДСТВОТО
До АКЦИОНЕРИТЕ
На "СОФИЯ" АД
Гр. С о ф и я

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "СОФИЯ" АД (дружеството), включващ счетоводния баланс към 31 декември 2006 г. и свързаните с него отчет за приходите и разходите, 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 финансов отчет в съответствие с националното счетоводно законодателство, включително с приложимите за него, действащи в Република България, Национални стандарти за финансови отчети за 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 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; 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, основащо се на извършения от нас одит.

С изключение на посоченото в следващия параграф, 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 и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

До приключването на нашия одит не ни бяха представени убедителни писмени доказателства, потвърждаващи съществуването към 31 декември 2006 г. в съответния им размер на съществени неуредени към настоящата дата разчети с контрагенти, поради което ние не сме в състояние да ги потвърдим.

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 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 дружеството. 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 с изключение на ефекта от корекциите, ако такива съществуват, които биха могли да бъдат определени за необходими, в случай, че ние бяхме в състояние да се убедим в разумна степен на сигурност относно съществуването и размера на разчетите с контрагенти на дружеството, удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно във всички останали съществени аспекти финансовото състояние на дружеството към 31 декември 2006 г., както и получения финансов резултат и промяната в паричните потоци за годината в съответствие с националното счетоводно законодателство, включително с приложимите за него, действащи в Република България, Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Без да квалифицираме повече нашето мнение, обръщаме внимание на оповестеното по отношение на условните пасиви в Раздел Условни активи и пасиви от Справка (Елемент 7.1.) за оповестяване на счетоводната политика към финансовия отчет на дружеството, че собствени дълготрайни активи са предоставени като обезпечение в полза на банка за паричен заем, получен от свързано лице.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството (Чл. 38, ал. 4) ние се запознахме със съдържанието на Годишния доклад на ръководството за дейността на дружеството за 2006 г. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този Годишен доклад за дейността се носи от ръководството на дружеството. Финансовата информация, представена в Годишния доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена в одитирания финансов отчет на дружеството към 31 декември 2006 г.

03.09.2007 г. Дипломиран експерт-счетоводител:

гр. Варна

(Слав Танев – регистриран одитор)

