

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР
Георгина Димитрова Иванова

ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ на СЪДРУЖНИЦИТЕ на "ФОРТЕС" ООД гр.София

Доклад върху финансовия отчет

Извърших одит на приложения финансов отчет на "ФОРТЕС" АД гр.София, включващ счетоводния баланс към 31.12.2006 година, отчет за приходите и разходите, отчет за измененията в капитала и 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 Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се носи от ръководството на предприятието. 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 конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от мен одит. Одитът беше 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 да се убеди 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 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. Считаю, че извършеният одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверявам, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на "ФОРТЕС" АД гр.София към 31 декември 2006 година, както и финансовите резултати от неговата дейност и паричните му потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Годишният доклад за дейността на "ФОРТЕС" АД гр.София за 2006 година съответства на годишния финансов отчет за същия отчетен период.

С решение № 5 от 1.02.2007 г. на Софийски градски съд, "ФОРТЕС" АД е преобразувано в Дружество с ограничена отговорност с фирма "ФОРТЕС" ООД.

20.04.2007 год
град Белово

Георгина Иванова
Регистриран одитор



БАЛАНСна Фортес АД
към 31,12,2006г.

Раздели, групи, статии	код	Сума (хил.лв)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
А. Дълготрайни активи			
I. Материални			
1. Компютърна техника		7	4
2. Транспортни средства		4	8
3. Други ДМА		3	1
4. Машини и оборудване			2
Общо за група I:		14	15
II. Нематериални			
Общо за група II:		0	0
III. Дългосрочни финансови активи			
Общо за група III:		0	0
IV. Търговска репутация			
Общо за група IV:		0	0
V. Разходи за бъдещи периоди			
VI. Активи по отсрочени данъци			
Общо за раздел А (I+II+III+IV+V):		14	15
Б. Краткотрайни /текущи/ активи			
I. Материални запаси			
1. Материали			6
2. Стоки		1	
Общо за група I:		1	6
II. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от клиенти			25
2. Данъци за възстановяване		1	
3. Други краткосрочни вземания		1	1
Общо за група II:		2	26
III. Краткосрочни финансови активи			
Общо за група III:		0	0
IV. Парични средства			
1. Парични средства в разплащателни сметки		57	30
2. Парични средства в брой			9
3. Блокирани парични средства		6	
Общо за група IV:		63	39
V. Разходи за бъдещи периоди			
Общо за раздел Б (I+II+III+IV+V):		66	71
Сума на актива		80	86
Условни активи			
А. Собствен капитал			
I. Основен капитал			
1. Записан капитал		50	50
Общо за група I:		50	50
II. Резерви			
1. Целеви резерви в т.ч.:		5	1
а. общи резерви		5	1
б. специализирани резерви			
в. други резерви			
Общо за група II:		5	1



Раздели, групи, статии	код	Сума (хил. лв)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
III. Финансов резултат			
1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:		1	10
а. Неразпределена печалба		1	10
б. Непокрита загуба			
2. Текуща печалба (загуба)		4	15
а. Печалба		4	15
б. Загуба			
Общо за група III:		5	25
Общо за раздел "А" (I+II +III):		60	76
Б. Дългосрочни пасиви			
I. Дългосрочни задължения			
Общо за група I		0	0
II. Пасиви по отсрочени данъци			
III. Приходи за бъдещи периоди и финансираня			
Общо за раздел "Б" (I+II):		0	0
В. Краткосрочни пасиви			
I. Краткосрочни задължения			
1. Данъчни задължения		5	5
2. Задължения към персонала в т.ч.		5	
а) компенсиреми неизползвани отпуски		1	
3. Задължения по получени аванси		4	
4. Задължения към доставчици		4	5
5. Задължения към осигурителни предприятия		2	
Общо за група I:		20	10
II. Приходи за бъдещи периоди			
Общо за раздел "В" (I+II):		20	10
Сума на пасива		80	86
Условни пасиви			

Дата: 15.02.2007г.

Съставител:

БиЕмДжи Консулт ООД

0412
Георгина
Иванова
Регистратор

Ръководител:

Нели Петрова

ОТЧЕТ

за приходите и разходите
на Фортес АД
за 2006г.

Наименование	код	Сума (хил. лв)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A. РАЗХОДИ ЗА ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ			
I. Разходи по икономически елементи			
1. Разходи за материали		12	156
2. Разходи за външни услуги		61	784
3. Разходи за амортизация		9	16
4. Разходи за възнаграждения		31	37
5. Разходи за социални осигуровки		11	10
6. Други разходи		1	1
Всичко по група I		125	1 004
II. Суми с корективен характер			
1. Балансова стойност на продадени активи/ без продукция		80	
Всичко по група II:		80	0
III. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ			
1. Разходи за лихви в т.ч. лихви към свързани предприятия			1
2. Други финансови разходи		1	1
Всичко по група III		1	2
Б. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА (I+II+III)		206	1 006
В. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		0	18
IV. ИЗВЪНРЕДНИ РАЗХОДИ			
Г. ОБЩО РАЗХОДИ (Б + IV)		206	1 006
Д. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА (общо приходи - общо разходи)		5	18
V. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ			
1. Данък върху печалбата		1	3
2. Други данъци			
Общо по група V		1	3
Е. ПЕЧАЛБА: (Д-V)		4	15
Всичко (Г+V+Е)		211	1 024
ПРИХОДИ			
I. ПРИХОДИ ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ			
I. Нетни приходи от продажби			
1. Стоки		91	
2. Услуги		110	1 024
Всичко по група I		201	1 024
II. Приходи от финансиране			
в т.ч. от правителството			
III. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ			
Всичко по група III		0	0
Б. ОБЩО ПРИХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА (I+II+III)		201	1 024
В. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		5	0
IV. ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ		10	
Г. ОБЩО ПРИХОДИ (Б + IV)		211	1 024
Д. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА (Общо разходи-Общо приходи)		0	0
Е. ЗАГУБА (Общо разходи+Данъци-IV)		0	0
IV. ОБЩО ПРИХОДИ (Г+Е)		211	1 024

Дата: 15.02.2007г.

0412 Георг Ана
Иванова
Регистрови данъци
ДДС



Съставител:

Билемир Колекулт ООД

Ръководител:



Биле Петрова

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод
на Фортес АД за 2006г.

(хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	275	168	107	1199	1140	59
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	4	56	(52)	3	50	(47)
3. Платени и възстановени данъци върху печалбата		4	(4)		3	(3)
4. Платени и възстановени ДДС и еднократни данъци		14	(14)			0
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	279	242	37	1202	1193	9
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	14	8	6			0
Всичко парични потоци от инвестиционната дейност (Б)	14	8	6	0	0	0
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		19	(19)		2	(2)
2. Плащания на задължения по лизингови договори			0		6	(6)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	0	19	(19)	0	8	(8)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	293	269	24	1202	1201	1
Д. Парични средства в началото на периода			39			38
Е. Парични средства в края на периода			63			39

Дата: 15.02.2007г.

0412
Горана Иванова
Регистратор

Съставител:

БиЕмДей Консулт ООД

Ръководител:

Нели Петрова

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на Фортес АД
за 2006г.

(хил.лв.)

Показатели	Основен капитал	Резерви					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		премии от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	целеве резерви			печалба	загуба		
				общи	специализирани	други				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	50	0	0	1	0	0	25	0	0	76
1. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	0									
а) увеличение										
б) намаление										
2. Финансов резултат за текущия период							4			
3. Разпределения на печалба:							(24)			
в т.ч. за дивиденди							20			
4. Покриване на загуба										
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи										
а) увеличения										
б) намаления										
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.:										
а) увеличения										
б) намаления										
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други										
8. Други изменения на собствения капитал										
САЛДО КЪМ КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД	50	0	0	5	0	0	5	0	0	60
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при сръхинфлация										
ПРЕИЗЧИСЛЕН СОБСТВЕН КАПИТАЛ КЪМ КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД	50	0	0	5	0	0	5	0	0	60

Дата: 15.02.2007г.

0412 Георгина
Иванова
Ръководител
Фортес АД

Съставител:



Биемджи Консулт ООД

Ръководител:



Нели Петрова

