

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

До Ръководството на Илот Блек Сий Хотелс АД

Аз извърших одит на приложения счетоводен баланс на Илот Блек Сий Хотелс АД към 31 декември 2007 година и на свързаните с него отчет за доходите и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава. Отговорността за изготвянето на този финансов отчет се носи от ръководството на Дружеството. Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение, основаващо се единствено на извършения от мен одит.

С изключение на посоченото в следващия параграф, одитът бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат одитът да бъде планира и преведен така, че да се убедя в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия. Одитът включва проверка на базата на тестове на доказателствата относно сумите и оповестяванията, представени във финансовите отчети. Одитът също така включва оценка на прилаганите счетоводни принципи и съществените приблизителни оценки, направени от ръководството, както и на цялостното представяне във финансовия отчет.

Поради кратките срокове за извършване на одита и ограничения в обхвата на работата ми наложени от страна на дружеството не съм в състояние да получа разумна сигурност относно представените в баланса нетекущи задължения на дружеството към свързани с него лица. Липсата на цялостна документална обосновааност относно изплатени и получени от дружеството суми, свързани с покупката на недвижим имот и последващи разходи по него на практика води до невъзможност от определяне на потенциалния стойностен ефект върху финансовия отчет.

В резултат на това удостоверявам, че с изключение на ефекта от корекциите, ако такива съществуват и биха могли да бъдат определени за необходими при наличието на достъп до цялостната документация на дружеството, финансовия отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2007 година, както и за резултатите от неговата дейност и паричните му потоци за годината, в съответствие с НСФОМСП.

Добрич
30.06.2008

Одитор :

Силвия Царушева

0614 Силвия
Парушева
Регистриран одитор

БАЛАНС

"Илот Блек Сий Хотелс" АД

на
адрес Бългaрия, гр. Варна, ул. Граф Игнатиев 17
към 31.12.2007

А К Т И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Дълготрайни (дългосрочни) активи		
<i>I. Дълготрайни материални активи</i>		
Земи (терени)	5 024	
Общо за група I:	5 024	
II. Дълготрайни нематериални активи		
Общо за група II:		
III. Дългосрочни финансови активи		
Общо за група III:		
IV. Търговска репутация		
Общо за група IV:		
V. Разходи за бъдещи периоди		
Общо раздел А:	5 024	
Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи		
<i>I. Материални запаси</i>		
Общо за група I:		
II. Краткосрочни вземания		
Общо за група II:		
III. Краткосрочни финансови активи		
Общо за група III:		
IV. Парични средства		
Парични средства в брой	1	
Парични средства в безсрочни депозити	5	
Общо за група IV:	6	
V. Разходи за бъдещи периоди		
Общо за раздел Б:	6	
Сума на актива (А+Б)	5 030	

П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Собствен капитал		
<i>I. Основен капитал</i>		
Записан капитал	50	
Общо за група I:	50	
II. Резерви		
Общо за група II:		
III. Финансов резултат		
Натрупана печалба (загуба)		
Текуща печалба (загуба)	(38)	
Общо за група III:	(38)	
Общо раздел А:	12	
Б. Дългосрочни пасиви		
<i>I. Дългосрочни задължения</i>		
Задължения към свързани предприятия	5 017	
Общо за група I:	5 017	
II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
Общо за раздел Б:	5 017	
В. Краткосрочни пасиви		
<i>I. Краткосрочни задължения</i>		
Задължения към доставчици и клиенти	1	
Общо за група I:	1	
II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
Общо раздел В:	1	
Сума на пасива (А+Б+В)	5 030	

Дата: . 27.06.2008 г.

Съставител:

/В. Кирчева/

0614 Силвия Парушева
Регистриран одитор

Заведен съгласно доклад

Ръководител:
Х/И. Естеве Пла/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Илот Блек Сий Хотелс" АД
 адрес ул. Граф Игнатиев 17
 за 1.1.2007 - 31.12.2007

Наименование на разходите	Сума (хил. лева)		Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
a	1	2	a	1	2
A. Разходи за обичайна дейност			A. Приходи от обичайна дейност		
I. Разходи по икономически елементи			I. Нетни приходи от продажби на:		
Разходи за външни услуги	37				
Общо за група I:	37		Общо за група I:		
II. Суми с корективен характер			II. Приходи от финансиране		
			в т.ч. от правителството		
			III. Финансови приходи		
Общо за група II:			Общо за група III:		
III. Финансови разходи			Б. Общо приходи от дейността (I+II+III)		
			В. Загуба от обичайна дейност	38	
			IV. Извънредни приходи		
Други разходи по финансови операции	1				
Общо за група III:	1				
Б. Общо разходи за дейността (I+II+III)	38		Г. Общо приходи (Б+IV)		
В. Печалба от обичайна дейност			Д. Счетоводна загуба	38	
IV. Извънредни разходи					
Г. Общо разходи (Б+IV)	38		Е. Загуба (Д+V)	38	
Д. Счетоводна печалба			Всичко (Г+V+E)	38	
V. Разходи за данъци					
Е. Печалба (Д-V)					
Всичко (Г+V+E)	38				

Дата: 27.06.2008 г.

Съставител:

/В. Кирчева/



Ръководител

/Х.И. Естеве Пана/

заверен съгласно доклад

0614 Силвия
Парушева
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "Илот Блек Сий Хотелс" АД
 адрес ул. Граф Игнатиев 17
 за 1.1.2007 - 31.12.2007 (хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпле- ния	плащания	нетен поток	постъпле- ния	плащания	нетен поток
a	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		1 258	(1 258)			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	1	(1)			
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		0	(0)			
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Платени и възстановени ДДС и еднократни данъци						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	0	1 259	(1 259)			
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		3 686	(3 686)			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционната дейност						
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		3 686	(3 686)			
В. Парични потоци от финансовата дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	50		50			
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	4 926	25	4 901			
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	4 976	25	4 951			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	4 976	4 970				
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода						

Дата: 27.06.2008

Съставител:

Ръководител:

заверен
 съгласно
 20614

/В. Кирчева/

Силвия

Парушева

Регистриран одитор



И. Естеве Пла/

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"Илот Блек Сий Хотелс" АД

ул. Граф Измаилов 17

1.1.2007 - 31.12.2007

на
адрес
за

(хил. лева)

Показатели	Основен капитал	Резерви						Финансов резултат			Общо собствен капитал
		Премии от емисия	Резерв от последващ и оценки на активи и пасиви	Целеви резерви			Печалба	Загуба	Резерв от преводи		
				Общи	Специализирани резерви	Други					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Салдо в началото на отчетния период	0						0	0	0	0	
1 Изменения за сметка на собствениците в т.ч.:	50	0	0	0	0	0	0	0	0	50	
увеличение	50									50	
намаление										0	
2 Финансов резултат за текущия период											
3 Разпределения на печалба											
в т.ч. за дивиденди											
4 Покриване на загуба											
5 Последващи оценки на ДМА в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
увеличение										0	
намаление										0	
Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
увеличение										0	
намаление										0	
Промени в счетоводната политика, грешки и др.										0	
8 Други изменения в собствения капитал										0	
Салдо към края на отчетния период	50	0	0	0	0	0	0	0	0	12	
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										0	
Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръх инфлация										0	
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	50	0	0	0	0	0	0	0	0	12	

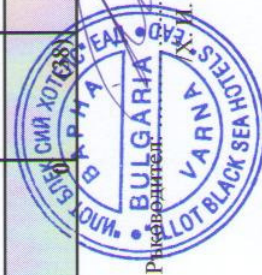
Дата.: 27.06.2008 г.

Съставител:

/В. Кирчева/

2014 Салва Парушева
Регистриран одитор

Ръководител:
И. Бестев Пла/



Забележка

съгласно доклад

2014 Салва Парушева

Регистриран одитор