

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

До Акционерите
на "ЕЪРПОРТ СЕКЮРИТИ КЛИАРАНС" ЕАД
гр.София

Ние извършихме одит на приложения счетоводен баланс на "ЕЪРПОРТ СЕКЮРИТИ КЛИАРАНС" ЕАД – гр.София към 31 декември 2006 година и на свързаните с него отчет за приходите и разходите и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава. Отговорността за изготвянето на този финансов отчет се носи от ръководството на дружеството. Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение, основаващо се единствено на извършения от нас одит.

Нашият одит беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим 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 финансовия отчет. Одитът също така включва оценка на прилаганите счетоводни принципи и съществените приблизителни оценки, направени от ръководството, както и на цялостното представяне във финансовия отчет. Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчно разумна база за изразеното от нас одиторско мнение.

В резултат на това, удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти имущественото и финансово състояние на дружеството към 31 декември 2006 година, както и резултатите от неговата дейност и паричните му потоци за годината, в съответствие с националното счетоводно законодателство.

Регистриран одитор:


0400 Христо
Христов
Регистриран одитор

28.03.2007 год.
гр.София

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ЕЪРПОРТ СЕКЮРИТИ КЛИРАНС ВАД
към 31.12.2006г.

А К Т И В			
Раздели, групи, статии	Код на реда	сума (хил.лв)	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. ДЪЛГОТРАЙНИ (ДЪЛГОСРОЧНИ) АКТИВИ			
I. Дълготрайни материални активи			
Земји (терени)	0011		
Сгради и конструкции	0012		
Машини и оборудване	0013	75	10
Съоръжения	0014		
Транспортни средства	0015	26	
Основни става	0016		
Други дълготрайни материални активи	0017		
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	0018		
Общо за група I:	0010	101	10
II. Дълготрайни нематериални активи			
Права върху собственост	0021		
Програмни продукти	0022	7	18
Продукти от развойна дейност	0023		
Други дълготрайни нематериални активи	0024		
Общо за група II:	0020	7	18
III. Дългосрочни финансови активи			
Дялове и участия в:	0031	0	0
- дъщерни предприятия	0032		
- смесени предприятия	0033		
- асоциирани предприятия	0034		
- други предприятия	0035		
Инвестиционни имоти	0041		
Други дългосрочни ценни книжа	0042		
Дългосрочни вземания от:	0043	0	0
- свързани предприятия	0044		
- търговски заемци	0045		
- други дългосрочни вземания	0046		
Общо за група III:	0040	0	0
IV. Търговска репутация			
Положителна репутация	0051		
Отрицателна репутация	0052		
Общо за група IV:	0050	0	0
V. Разходи за бъдещи периоди			
0060			
VI. Активи по отсрочени данъци			
0070			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	0100	108	28
Б. КРАТКОТРАЙНИ (КРАТКОСРОЧНИ АКТИВИ)			
I. Материални запаси			
Материали	0071	1	
Продукция	0072		
Стоки	0073		
Млади животни и животни за утаяване	0074		
Дребни продуктивни животни	0075		
Незавършено производство	0076		
Други материални запаси	0077		
Общо за група I:	0070	1	0
II. Краткосрочни вземания			
Вземания от свързани предприятия	0081		32
Вземания от клиенти и доставчици	0082	60	61
Вземания по предоставени търговски заемци	0083		
Съдебни и присъдени вземания	0084		
Данъци за възстановяване	0085		
Други краткосрочни вземания	0086		
Общо за група II:	0080	60	93
III. Краткосрочни финансови активи			
Финансови активи в свързани предприятия	0091		
Изкупени собствени дългови ценни книжа	0092		
Краткосрочни ценни книжа	0093		
Благородни метали и скъпоценни камъни	0094		
Други краткосрочни финансови активи	0095		
Общо за група III:	0090	0	0
IV. Парични средства			
Парични средства в брой	0151	60	25
- от тях левова равностойност на чужд валута	0152		
Парични средства в безсрочни депозити	0153	49	2
- от тях левова равностойност на чужд валута	0154	37	
Блокирани парични средства	0155		
- от тях левова равностойност на чужд валута	0156		
Парични еквиваленти	0157		
Общо за група IV:	0150	109	27
V. Разходи за бъдещи периоди			
0160		8	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	0200	178	120
СУМА НА АКТИВА (А + Б)		286	148
В. УСЛОВНИ АКТИВИ			

П А С И В			
Раздели, групи, статии	Код на реда	сума (хил.лв)	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Основен капитал			
Записан капитал	0411	50	50
- акционерен капитал:	0412	50	50
- хотирани акции на финансови пазари	0413		
- некотирани акции на финансови пазари	0414	50	50
- други видове основен капитал	0415		
Изчислен капитал	0416		
Изкупени собствени акции	0417		
Общо за група I:	0410	50	50
II. Резерви			
Премии от емисия	0421		
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	0422		
Целеви резерви:	0423	1	1
- общи резерви	0424	1	1
- специализирани резерви	0425		
- други резерви	0426		
Общо за група II:	0420	1	1
III. Финансов резултат			
Нагружена печалба (загуба) от минали години	0451	1	0
- неразпределена печалба	0452	1	
- непокрита загуба	0453		
Текуща печалба	0454	1	1
Текуща загуба	0455		
Общо за група III:		2	1
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:		53	52
Б. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ			
I. Дългосрочни задължения			
Задължения към свързани предприятия	0511	74	
Задължения към финансови предприятия	0512		
от тях към банки	0513		
Задължения по търговски заеми	0514		
Задължения по облигационни заеми	0515		
Пасиви по отсрочени данъци	0516		
Други дългосрочни задължения	0517	25	
Общо за група I:	0510	99	0
II. Приходи за бъдещи периоди и финансирання	0520		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	0500	99	0
В. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ			
I. Краткосрочни задължения			
Задължения към свързани предприятия	0611	112	85
Задължения към финансови предприятия	0614		
от тях към банки	0605		
Задължения към доставчици и клиенти	0613	6	
Задължения по търговски заеми	0614		
Задължения към персонал	0615	7	3
Задължения към осигурителни предприятия	0616	3	2
Данъчни задължения	0617	6	6
Други краткосрочни задължения	0618		
Провизии	0619		
Общо за група I:	0610	134	96
II. Приходи за бъдещи периоди и финансирання	0700		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	0750	134	96
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В)	0800	286	148
В. УСЛОВНИ ПАСИВИ	0900		

Дата: 24.02.2007г

Съставител:

(Бойко Божило)



(Александър Янков)

Забележка: Не е
28.02/2

БИК по БУЛСТАТ, 130611429

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ЕЪРПОРТ СЕКЮРИТИ КЛИРАНС ЕАД
към 31.12.2006г.

Наименование на разходите	Код на реда	сума (хил.лв)		Наименование на приходите	Код на реда	сума (хил.лв)	
		текуща година	предходна година			текуща година	предходна година
а	б	1	2	в	б	1	2
A. РАЗХОДИ ЗА ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ				A. ПРИХОДИ ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ			
I. Разходи по икономически елементи				I. Нетни приходи от продажби на:			
1. Разходи за материали	1120	6	2	- продукция	1551		
2. Разход за външни услуги	1130	25	37	- стоки	1552		
3. Разходи за амортизации	1160	38	6	- материали	1553		
4. Разходи за възнаграждения	1140	125	53	- услуги	1560	230	120
5. Разходи за осигурявки	1150	24	10	в т.ч. приходи от посредническа дейност	1561		
6. Други разходи	1170	7	11	- услуги на извъне	1562		
в т.ч.:				- дълготрайни материални и нематериални активи, насаи	1554		
- обещанка на активи	1171			- от тях имам	1555		
- провизии	1172			- други	1556		
Общо за група I:	1100	225	119	Общо за група I:	1610	230	120
II. Суми с корективен характер				II. Приходи от финансираня	1620		
1. Балансова стойност на проладени активи (без продукция)	1010			в т.ч. от правителството	1621		
2. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготр. активи по стоп. начин	1020			III. Финансови приходи			
3. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	1030			1. Приходи от дивиденти	1710		
4. Приходи в прирест на животни	1040			в т.ч. от свързани предприятия	1711		
5. Други суми с корективен характер	1050			2. Приходи от участия	1720		
Общо за група II:	1000	0	0	в т.ч. от дивиденти	1721		
III. Финансови разходи				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	1730		
1. Разходи за дивиденти	1210	3		4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	1740		
в т.ч. към свързани предприятия	1211	2		5. Други приходи от финансови операции	1745		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	1220			Общо за група III:	1700	0	0
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1230						
4. Други разходи по финансови операции	1240	1					
Общо за група III:	1300	4	0				
B. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА (I + II + III)	1300	229	119	B. ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА (I + II + III)	1600	230	120
V. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	1310	1	1	V. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	1810	0	0
IV. Извънредни разходи	1250			IV. Извънредни приходи	1750		
Г. ОБЩО РАЗХОДИ (B + IV)	1350	229	119	Г. ОБЩО ПРИХОДИ (B + IV)	1800	230	120
D. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	1400	1	1	D. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА	1850	0	0
V. Разходи за данъци	1450	0	0				
1. Данъци от печалбата	1451						
2. Други	1452						
E. ПЕЧАЛБА (D - V)	0454	1	1	E. ЗАГУБА (D + V)	0455	0	0
ВСИЧКО: (Г + V + E)	1300	230	120	ВСИЧКО: (Г + E)	1900	230	120

дата: 24.02.2007г.

Съставител:

(Бойка Божилова)



Александър Янков)

Зверни: *Христо Христов*
28.02.20070400 Христо Христов
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на БЪРПОРТ СЕКЮРИТИ КЛИРАНС ЕАД
към 31.12.2006г.

Плисинование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	платвания	нетен поток	постъпления	платвания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ							
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2201	312	61	251	43	22	21
2. Парични потоци, свързани с кратко-срочни финансови активи, държани за търговски цели	2202			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2203	4	148	-144		57	-57
4. Парични потоци, свързани с дивиденди, комисионни дивиденди и други	2204		1	-1		1	-1
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2205			0			0
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата	2206			0			0
7. Плащания при разпределяния на печалби	2207			0			0
8. Други парични потоци от основна дейност	2208	23	36	-11	87	14	73
ВСИЧКО ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ (А)	2200	341	246	95	130	94	36
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ							
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	2301			0		33	-33
2. Парични потоци, свързани с кратко-срочни финансови активи	2302			0			0
3. Парични потоци, свързани с дивиденди, комисионни дивиденди и други	2303			0			0
4. Парични потоци от бизнес-комбинации - придобивания	2304			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2305			0			0
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност	2306			0			0
ВСИЧКО ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ (Б)	2300	0	0	0	0	33	-33
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ							
1. Парични потоци от смятане и обратно придобиване на ценни книжки	2401			0			0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2402			0			0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2403			0			0
4. Парични потоци, свързани с дивиденди, комисионни дивиденди и други	2404			0			0
5. Плащания на задължения по лизингови договори	2405		13	-13			0
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2406			0			0
7. Други парични потоци от финансова дейност	2407			0			0
ВСИЧКО ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ (В)	2400	0	13	-13	0	0	0
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А-Б+В)	2500	341	239	82	130	127	3
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА	2600			27			24
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА	2700			109			27

дата: 24.02.2007г.

Съставител:

(Бойка Божилова)



(Александър Янков)

Зверил: Юлиана
28.03.2007

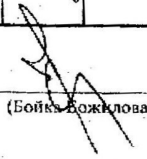
0400 ХР
ХР
Регистър

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

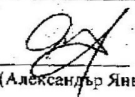
на: ЕЪРПОРТ СЕКЮРИТИ КЛИРАНС ЕАД
към: 31.12.2006г.

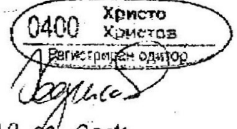
Показатели	Код на реда	Основен капитал	Резерви					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствени капитал
			премии от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	обща	специализирани	други	печалба	загуба		
а	б	г	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Салдо в началото на отчетния период	01	50			1			1			52
2. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение	03										0
- намаление	04										0
3. Финансов резултат за текущия период	05							1			1
4. Разпределение на печалба	06										0
в т.ч. за дивиденди	07										0
5. Покриване на загуба	08										0
6. Последващи оценки на дълготрайни материални активи	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличения	10										0
- намаления	11										0
7. Последващи оценки на финансови активи и инструменти	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличения	13										0
- намаления	14										0
8. Промени в счетоводната политика, грешки и други	15										0
9. Други изменения в собствения капитал	16										0
10. Салдо в края на отчетния период	17	50	0	0	1	0	0	2	0	0	53
11. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	18										0
12. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация	19										0
13. Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	20	50	0	0	1	0	0	2	0	0	53

Дата: 24.02.2007г.

Съставител: 
(Бойка Божилова)




(Александър Янков)

Завършил: 
28.02.2007

0400 Христо Христов
Регистриран одитор

