

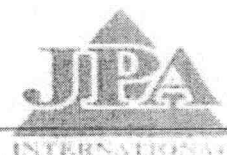
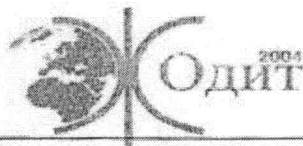
## **Желязков одит 2004 ООД**

1606, София, Бул Христо Ботев N 31А, ет.1

Тел: 02 952 1553; Тел.факс: 02 851 3102;

E-mail: [jeliazkov.audit@bgmreja.com](mailto:jeliazkov.audit@bgmreja.com)

[jeliazkov.audit@abv.bg](mailto:jeliazkov.audit@abv.bg)



До: Ръководството

На "МИНИ МАРИЦА-ИЗТОК" ЕАД

Гр. Раднево

### **ОДИТОРСКИ ДОКЛАД**

На регистрираният одитор и дипломиран експерт-счетоводител

Г-н Димитър Желязков Желязков

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "МИНИ МАРИЦА ИЗТОК" ЕАД", гр. Раднево включващ счетоводен баланс, отчет за доходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци и приложенията за съблюдаваната счетоводна политика и другите пояснителни сведения към 31.12.2006 г.

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с приложимите стандарти за финансови отчети се носи от ръководството.

Тази отговорност включва разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовите отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка, подбор и приложение на подходяща счетоводна политика и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

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

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.

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 елементи на счетоводната политика и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

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

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на "МИНИ МАРИЦА ИЗТОК" ЕАД към 31.12.2006 г., както и за нейните финансови резултати от дейността и за паричните потоци към тази дата в съответствие с приложимите стандарти за финансови отчети.

Заверил:

Специализирано одиторско предприятие:  
"ЖЕЛЯЗКОВ ОДИТ 2004" ООД



Дипломиран експерт-счетоводител и регистриран одитор: .....

/Димитър Желязков /

27.03.2007 г.

гр.София

## Мини Марица Изток ЕАД

### ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

за годината, завършваща на 31 декември 2006

Всички суми са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

	Бележка	Година, завършваща на 31 декември 2006	Година, завършваща на 31 декември 2005
Приходи от продажби	4	300,812	276,907
Други приходи, нетно	5	18,000	10,039
Увеличение на материалните запаси и разходите за бъдещи периоди		8,732	5,818
Разходи за придобиване на имоти, машини, съоръжения и оборудване по стопански начин		11,671	11,906
Разходи за материали	6	(99,135)	(91,168)
Разходи за външни услуги	7	(35,315)	(23,636)
Амортизации	13	(42,800)	(47,940)
Разходи за персонала	8	(127,941)	(121,223)
Обратно проявление на загуба от обезценка и несъбираемост на търговските и други вземания	16	28	192
Провизии за рекултивация	21	(7,451)	(3,213)
Обезценка на имоти, машини, съоръжения и оборудване	13	-	-
Разходи за персонала при пенсиониране	22	(4,948)	(720)
Други разходи, нетно	9	(11,870)	(8,463)
Финансови разходи, нетно	10	(2,087)	(958)
Загуба от съучастия, нетно	11	(706)	(392)
Печалба преди данъчно облагане		6,990	7,149
Данък върху печалбата	12	4,155	(1,142)
Нетна печалба за периода		11,145	6,007

Подписано от името на Мини Марица Изток ЕАД на 22 март 2007 г.

Изпълнителен директор:

инж. Иван Марков

Главен счетоводител:

Венета Гешкова

