

ППФ “ДСК – РОДИНА”

***ОДИТОРСКИ ДОКЛАД И
ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ***

31 декември 2003

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

ДО

До акционерите на
ПОК “ДСК – Родина” АД
София

1. Ние извършихме одит на финансовите отчети на ППФ “ДСК – Родина” (Фонда) изготвени за годината, приключваща на 31 декември 2003 г. Отговорността за изготвянето на тези финансови отчети се носи от ръководството на ПОК “ДСК – Родина” АД (Компанията). Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение, основаващо се единствено на извършения от нас одит.
2. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат одитът да бъде планиран и проведен така, че да се убедим в достатъчна степен доколко годишните финансови отчети не съдържат съществени грешки и пропуски. Одитът включва проверка, на базата на извадки, на доказателствата, подкрепящи сумите и оповестяванията във финансовите отчети. Одитът също така включва оценка на използваните счетоводни принципи и значимите приблизителни счетоводни оценки, направени от ръководството, както и преценка на цялостното представяне на финансовите отчети. Считаме, че извършеният от нас одит дава достатъчно основание за изразяване на одиторско мнение.
3. В резултат на това удостоверяваме, че финансовите отчети, изготвени за годината, приключваща на 31 декември 2003 г. представят достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на Фонда, както и получения финансов резултат и промяната в паричните потоци и нетните активи за съответния период, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

4. Без да изразяваме резерви към нашето одиторско мнение, обръщаме внимание на т. 8.1 от приложението към годишния финансов отчет, където е оповестено, че към датата на баланса Фонда не е получил от Националния осигурителен институт (НОИ) всички дължими за 2003 година суми по осигурителните договори на регистрираните осигурени лица. Поради невъзможност на НОИ да предостави такава информация, активите на Фонда не включват дължимите за 2003 година, но непреведени към 31 декември 2003 година суми, по осигурителните договори на регистрираните осигурени лица. Доколкото не могат да бъдат надеждно определени, свързаните с тези суми такси и комисионни дължими на Компанията, също не са признати във финансовия отчет към 31 декември 2003 година.

Deloitte & Touche, CPA

Делойт и Туш – Дипломирани експерт-счетоводители - ООД



Силвия Пенева
Управител
Регистриран одитор



гр.София
26 февруари 2004 г.



ППФ "ДСК - Родина"	
Съставител (предприятие)	
гр. София, ул. "Оборище" № 47	
Град (село)	ул. №

Приложение № 6

ЕИК по БУЛСТАТ		НОК
Юридическа единица	Клон/ подел.	клас
130432485		

БАЛАНС
на
ППФ "ДСК - Родина"
към **31.12.2003 г.**

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Инвестиции			А. Дългосрочни задължения		
I. Държани за търгуване			1. Дългосрочни задължения към осигурени лица	4 226	2 841
- Ценни книжа издадени или гарантирани от държавата	3 096	2 332	2. Дългосрочни задължения към пенсионери		
- Ценни книжа, приети за търговия на регулираните пазари за ценни книжа	697	124			
- Общински облигации	135	196			
- Инвестиции в чужбина					
- Други инвестиции					
Общо за група I:	3 928	2 652			
II. Обявени за продажба					
- Ценни книжа издадени или гарантирани от държавата					
- Ценни книжа, приети за търговия на регулираните пазари за ценни книжа					
- Общински облигации					
- Инвестиции в чужбина					
- Други инвестиции					
Общо за група II:					
III. Банкови депозити	98	71			
IV. Инвестиционни имоти					
Общо за раздел "А":	4 026	2 723	Общо за раздел "А":	4 226	2 841
Б. Парични средства			Б. Краткосрочни задължения		
1. Парични средства в брой			1. Краткосрочни задължения към осигурени лица		3
2. Парични средства по разплащателни сметки	55	2	2. Краткосрочни задължения към пенсионери	1	
3. Парични еквиваленти			3. Краткосрочни задължения към ПОД	11	6
			4. Други		
Общо за раздел "Б":	55	2	Общо за раздел "Б":	12	9
В. Краткосрочни вземания					
1. Вземания свързани с инвестиции	157	125			
2. Вземания от ПОД					
3. Други краткосрочни вземания					
Общо за раздел "В":	157	125			
Сума на актива (А+Б+В)	4 238	2 850	Сума на пасива: (А+Б)	4 238	2 850

дата: 30.01.2004 г.

СЪСТАВИТЕЛ:

Иванина Сярова

РЪКОВОДИТЕЛ:

Людмила Векова

ППФ "ДСК - Родина"	
Съставител (предприятие)	
гр. София, ул. "Оборище" № 47	
Град (село)	ул. №

Приложение № 7

ЕИК по БУЛСТАТ		НОК
Юридическа единица	Клон/ подел.	клас
130432485		

ОТЧЕТ
за приходите и разходите
на
ППФ "ДСК - Родина"
към 31.12.2003 г.

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
I. Разходи за инвестиции			I. Приходи от инвестиции		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от дивиденди		
2. Разходи по сделки с инвестиции, в т.ч:	141	64	2. Приходи от лихви	207	133
- преоценка	139	64	3. Приходи от сделки с инвестиции, в т.ч:	304	178
3. Разходи по сделки с чуждестранна валута	47	1	- преоценка	293	172
4. Разходи по инвестиционни имоти			4. Приходи по сделки с чуждестранна валута	21	2
5. Други разходи	2		5. Приходи от инвестиционни имоти		
			6. Други приходи		
Всичко за група I:	190	65	Всичко за група I:	532	313
II. Извънредни разходи			II. Извънредни приходи	8	
III. Общо разходи (I + II)	190	65	III. Общо приходи (I + II)	540	313
IV. Доход за разпределение	350	248	IV. Отрицателен финансов резултат от		
- за осигурени лица	350	248	инвестиране на средствата		
- за ПОД					
Всичко: (I+II+IV)	540	313	Всичко : (I+II+IV)	540	313

Дата: 30.01.2004 г.

СЪСТАВИТЕЛ:

Иванина Сярова

РЪКОВОДИТЕЛ:

Людмила Векова

Приложение № 8

ПСКПОФ "Родина"	
Съставител (предприятие)	
гр. София, ул. "Оборище" № 47	
Град (село)	

ЕИК по БУЛСТАТ		НОК
Юридическа единица	Клон/ подел.	клас
130432485		

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на
ПСКПОФ "Родина"
към 31.12.2003 г.

(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 пенсионноосигурителна дейност						
1. Парични потоци, свързани с осигурени лица	1 199		1 199	1 217	58	1 159
2. Парични потоци, свързани с пенсионери		132	(132)		77	(77)
3. Парични потоци от/към други пенсионни фондове	61		61			
4. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество		90	(90)		78	(78)
5. Парични потоци от дивиденди						
6. Парични потоци от лихви	190	16	174	62	20	42
7. Парични потоци от сделки с инвестиции	229	1 367	(1 138)	296	1 294	(998)
8. Парични потоци от сделки с чуждестранна валута	4	5	(1)	2		2
9. Парични потоци свързани с инвестиционни имоти						
10. Други парични потоци	9	2	7			
Б. Изменение на паричните средства през периода	1 692	1 612	80	1 577	1 527	50
В. Парични средства в началото на периода			73			23
Г. Парични средства в края на периода			153			73

Дата: 30.01.2004 г.

СЪСТАВИТЕЛ:

Иванина Сярова

РЪКОВОДИТЕЛ:

Людмила Векова