

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До

Общото събрание на съдружниците
на „АДИС - КАЛИНОВ“ ООД
гр. Русе

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „АДИС - КАЛИНОВ“ ООД („Дружеството“), включващ счетоводния баланс към 31 декември 2011 година, отчета за приходите и разходите, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, и обобщеното оповестяване на съществения счетоводни политики и другите пояснителни приложения, както и годишния доклад за дейността.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие със счетоводните стандарти, приложими за България, които са Националните стандарти за финансов отчети за малки и средни предприятия, се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет, който да не съдържа 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

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основащо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Закона за независим финансов одит и Международните одиторски стандарти. 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 счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във консолидирания финансов отчет.

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

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на „АДИС - КАЛИНОВ“ ООД към 31 декември 2011 година, както и за неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за малки и средни предприятия в Република България.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

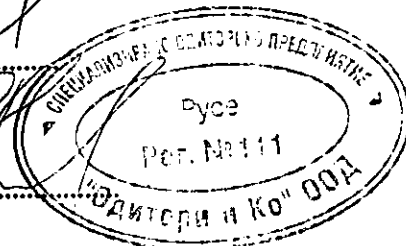
Съгласно Закона за счетоводството на България, ние се запознахме с годишния доклад за дейността, изготвен от ръководството на Дружеството към 31 декември 2011 година. Този доклад не представлява част от годишния финансов отчет. Считаме, че съществува съответствие между годишния доклад за дейността и годишния финансов отчет на Дружеството, за същия отчетен период.

„ОДИТОРИ и Ко“ ООД
гр. Русе, България
ул. „Кирил Старцев“ 6
Дата: 31.03.2012 г.

Управител:
Николай Николов

Отговорен за одита:
Николай Николов

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Подпис:
Дата:



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

"АДИС-КАЛИНОВ" ООД

към 31.12.2011 година

Приложение № 1 към СС 1

БУЛСТАТ

117002317

АКТИВ

N:	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
а	б	1	2
A	ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
B	НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I	Нематериални активи		
1	Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	6	9
	Общо за група I :	6	9
II	Дълготрайни материални активи (ДМА)		
1	Земи и сгради	510	112
	в т.ч. : - земи	51	51
	- сгради	459	61
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	27	47
3	Транспортни средства	54	83
4	Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане		27
	Общо за група II :	591	269
III	Дългосрочни финансови активи		
1	Акции и дялове в предприятия от групата	4	4
2	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	87	87
	Общо за група III :	91	91
IV	Отсрочени данъци	16	24
	Общо за раздел Б :	704	393
B	ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I	Материални запаси		
1	Суровини и материали	137	36
2	Незавършено производство	1 787	2 942
	Общо за група I :	1 924	2 978
II	Вземания		
1	Вземания от клиенти	220	153
2	Други вземания	65	78
	Общо за група II :	285	231
III	Парични средства		
1	Парични средства в брой	1	1
2	Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	78	7
	Общо за група III :	79	8
	Общо за раздел В :	2 288	3 217
Г	Разходи за бъдещи периоди	3	3
	Сума на актива: (A+B+B+Г)	2 995	3 613

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Подпис: _____
Дата: _____

N:	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	ПАСИВ	
		Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
а	б	1	2
A	СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I	Записан капитал	405	405
II	Резерви		
1	Други резерви	1	1
	Общо за група II :	1	1
III	Натрупана печалба (загуба) от минали години	215	203
	в т.ч. : - неразпределена печалба	215	203
	Общо за група III :	215	203
VI	Текуща печалба (загуба)	335	12
	Общо за раздел А :	956	621
Б	ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1	Задължения към финансови предприятия	4	109
	в т.ч. : - до 1 година	4	109
2	Получени аванси	34	160
	в т.ч. : - до 1 година	34	-
	- над 1 година		160
3	Задължения към доставчици	232	161
	в т.ч. : - до 1 година	232	161
4	Задължения към предприятия от групата	-	519
	- над 1 година		519
5	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр.	168	272
	- над 1 година	168	272
6	Задължения към персонала	33	41
	в т.ч. : - до 1 година	33	41
7	Осигурителни задължения	14	14
	в т.ч. : - до 1 година	14	14
8	Данъчни задължения	55	14
	в т.ч. : - до 1 година	55	14
9	Други задължения	1 499	1 702
	- над 1 година	1 499	1 702
	Общо за раздел Б :	2 039	2 992
	в т.ч. : - до 1 година	372	339
	- над 1 година	1 667	2 653
	Сума на пасива: (А+Б)	2 995	3 613

Дата на съставяне:

31.03.2012 г.

Съставител на ГФО:

Галина Христова

Ръководител:

Атанас Калинов



Заверил съгласно доклад!

ДЕС Николай Николов

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Подпис: _____
Дата: _____

О Т Ч Е Т
за приходите и разходите
"АДИС-КАЛИНОВ" ООД
за периода 01.01.2011г. - 31.12.2011г.

БУЛСТАТ
117002317

N:	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
<i>a</i>	<i>б</i>	<i>1</i>	<i>2</i>
A	РАЗХОДИ		
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено произв.	1 155	
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги	1 546	1 282
	в т.ч.: а. суровини и материали	1 304	1 031
	б. външни услуги	242	201
3	Разходи за персонала	544	522
	в т.ч.: а. разходи за възнаграждения	459	445
	б. разходи за осигуровки	85	77
	в т.ч.: - осигуровки, свързани с пенсии	85	
4	Разходи за амортизации и обезценка	63	85
	в т.ч.: а. разходи за амортизации и обезценка на ДМА и КА	63	85
	в т.ч.: - разходи за амортизации	63	85
5	Други разходи	2	12
	б. други	2	3
	Общо разходи за оперативната дейност:	3 310	1 901
6	Разходи за лихви и други финансови разходи:	94	111
	в т.ч.: а. разходи, свързани с предприятия от групата	-	
	а. разходи за лихви	94	111
	Общо финансови разходи:	94	111
	ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА:	3 404	2 012
7	ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	373	19
	ОБЩО РАЗХОДИ:	3 404	2 012
8	СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА (общо приходи - общо разходи)	373	19
9	Разходи за данъци	38	7
	Разходи за данъци от печалбата	30	7
	Корекция на данъка от временни разлики	8	
10	ПЕЧАЛБА след данъчно облагане	335	12
	ВСИЧКО:	3 777	2 031

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
 Подпис: _____
 Дата: _____

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод
"АДИС-КАЛИНОВ" ООД
за периода 01.01.2011г. - 31.12.2011г.

Сума (в хил. лв.)

№	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А	ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3 800	2 570	1 230	1 925	1 535	390
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		405	(405)		484	(484)
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни		6	(6)		11	(11)
4	Платени и възстановени данъци от печалбата		8	(8)		11	(11)
5	Др. парични потоци от основна дейност		2	(2)		2	(2)
	Всичко парични потоци от осн. дейност (А)	3 800	2 991	809	1 925	2 043	(118)
Б	ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
1	Парични потоци, свързани с дълго - трайни активи		4	(4)			-
2	Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни		121	(121)			-
	Всичко парични потоци от инв. дейност (Б)	-	125	(125)	-	-	-
В	ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
1	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		509	(509)	99		99
2	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		104	(104)			-
	Всичко парични потоци от фин. дейност (В)	-	613	(613)	99	-	99
Г	Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	3 800	3 729	71	2 024	2 043	(19)
Д	Парични средства в началото на периода			8			27
Е	Парични средства в края на периода			79			8

Дата на съставяне:

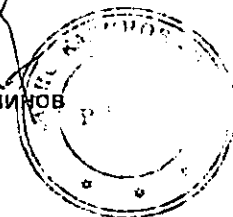
31.03.2012 г.

Съставител на ГФО:

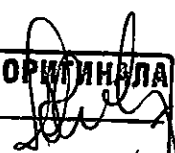
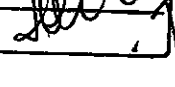

Галина Христова

Ръководител:


Атанас Калинов



Заверил съгласно доклад
ДЕС Николай Николов

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Подпис: 
Дата: 

"АДИС-КАЛИНОВ" ООД

Русе

Приложение № 4 към СС 1
БУЛСТАТ
117002317

ОТЧЕТ
за собствения капитал
"АДИС-КАЛИНОВ" ООД
за периода 01.01.2011г. - 31.12.2011г.

Сума (в хил. лв.)

№	ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Р е з е р в и					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпр. печалба	Непокр. загуба			
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Салдо в началото на отчетния период	405	-	-	-	-	-	1	203	-	12	621	
2	Промени в счетоводната политика											-	
3	Грешки											-	
4	Салдо след промени в сч. политика и гр.	405	-	-	-	-	-	1	203	-	12	621	
6	Финансов резултат за текущия период										335	335	
7	Разпределение на печалбата								12		(12)	-	
11	Салдо към края на отчетния период	405	-	-	-	-	-	1	215	-	335	956	
12	Собствен капитал към края на отчетния период	405	-	-	-	-	-	1	215	-	335	956	

Дата на съставяне: 31.03.2012

Съставител на ГФО:

Галина Христова

Заверил съгласно доклад!
ДЕС ИЛИЧКОЛОВ

Ръководител:

Атанас Калинов

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Подпис:
Дата:

"АДИС-КАЛИНОВ" ООД
Русс

за нетекущите (дълготрайните) активи
"АДИС-КАЛИНОВ" ООД
към 31.12.2011 година

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценка стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценка амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпките през периода	на излизане през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаляване		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляване		
I Нематериални активи															
1 Концесии, патенти, лицензи, програмни продукти и други активи	14			14			14	5	3		8			8	6
Общо за група I:	14			14			14	5	3		8			8	6
II Дълготрайни материални активи															
1 Земи и сгради, в т.ч.	113	401		514			514	1	3		4			4	510
- земи	51			51			51								51
- сгради	62	401		463			463	1	3		4			4	459
2 Машини и оборудване	203	7		210			210	156	27		183			183	27
3 Транспортни средства	196	1		197			197	113	30		143			143	54
4 Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	27		27												
5 Други ДМА	23			23			23	23			23			23	
Общо за група II:	562	409	27	944			944	293	60		353			353	591
III Дългосрочни финансови активи															
1 Акции и дялове в предприятия от групата	4			4			4								4
2 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	87			87			87								87
Общо за група III:	91			91			91								91
IV Отсрочени данъци	24		8	16			16								16
Общо нетек. дълг. активи (I+II+III+IV)	691	409	35	1 065			1 065	298	63		361			361	704

Дата на съставяне: 31.03.2012 г.

Съставител на ГФО:

Галина Христова

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Подпис:

Дата:

Ръководител:

Атанас Калинов

