

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР
Катя Димитрова Острева

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА

ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ на "ГАЛА ОПТИК" ООД гр.Банкя

Доклад върху финансовия отчет

Извърших одит на приложения финансов отчет на "ГАЛА ОПТИК" ООД гр.Банкя, включващ счетоводния баланс към 31.12.2007 година и отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществуващите счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Финансовия отчет на "ГАЛА ОПТИК" ООД гр.Банкя към 31.12.2006 год. не е бил одитиран.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат 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

Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от мен одит. Одитът беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазването на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че да се убеди 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 финансовия отчет. Считам, че извършеният одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверявам, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на "ГАЛА ОПТИК" ООД гр.Банкя към 31 декември 2007 година, както и финансовите резултати от неговата дейност и паричните му потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия

Без да квалифицираме нашето мнение, обръщаме внимание на следното обстоятелство:

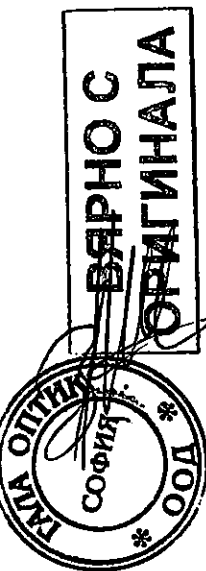
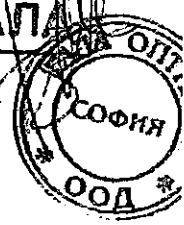
Предприятието не обслужва регулярно задълженията си към осигурителните фондове. Възможно е в бъдеще в резултат на уреждане на тези задължения да настъпят допълнителни корекции в класифицирането и оценката на активите и пасивите на предприятието.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Извърших проверка на годишния доклад за дейността относно съответствието му с годишния финансов отчет за същия отчетен период, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. В резултат на проверката удостоверявам съответствието между годишния доклад за дейността и годишния финансов отчет за 2007 година на "ГАЛА ОПТИК" ООД гр.Банкя по отношение на финансовата информация

02.06.2008 година
гр.Пазарджик

Одитор: Катя Острева



Баланс
на "ГАЛА ОПТИК" ООД
към 31.12.2007г

Приложение № 1

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
A. Дълготрайни (дългосрочни) активи			A. Собствен капитал		
I. Дълготрайни материални активи			I. Основен капитал	5	5
1. Земи			в т. ч. невнесен капитал		
2. Сгради и конструкции					
3. Машини и оборудване			Общо за група I:	5	5
4. Съоръжения			II. Резерви		
5. Транспортни средства			1. Премии от емисия		
6. Други ДМА			2. Резерви от последващи оценки на активите и пасивите		
7. Разходи за придобиване на ДМА			3. Целеви резерви		
Общо за група I:	0	0	а. Общи резерви		
II. Дълготрайни нематериални активи			б. Други резерви		
зава върху собственост					
2. Програмни продукти			Общо за група II:	0	0
3. Други			III. Финансов резултат		
Общо за група II:	0	0	1. Печ./загуба от мин.год.	-10	-10
III. Дългосрочни финансови активи			2. Печалба от тек.год. / загуба		-10
			Общо за група III:	-10	-10
Общо за група III:	0	0	Общо за раздел A:	-5	-5
IV. Търговска репутация			Б. Дългосрочни пасиви		
			I. Дългосрочни задължения		
Общо за група IV:	0	0	1. Към финансови предприятия		
V. Разходи за бъдещи периоди			2. Към лизингови организации		
Общо за група V:	0	0			
Общо за раздел A:	0	0	Общо за група I:	0	0
Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи			II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
I. Материални запаси			Общо за раздел Б:	0	0
1. Материали					
2. Продукция			В. Краткосрочни пасиви		
3. Стоки	5	21	I. Краткосрочни задължения		
Общо за група I:	5	21	1. Към свързани предприятия		2
II. Краткосрочни вземания			2. Към финансови предприятия		25
1. Клиенти	46	71	3. Към доставчици и клиенти		7
2. Данъци за възстановяване и други	5	5	4. Към персонала	6	4
Общо за група II:	51	76	5. Към осигурители	1	1
III. Краткосрочни финансови активи			6. Към бюджета	58	55
			7. Други краткосрочни задължения	65	104
Общо за група III:	0	0	Общо група I:	65	104
IV. Парични средства			II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
1. В брой	4	2	Общо раздел B:	65	104
2. В банки					
Общо за група IV:	4	2			
V. Разходи за бъдещи периоди					
Общо за раздел Б:	60	99			
Сума на актива (A + Б)	60	99	Сума на пасива (A + Б + В)	60	99
В. Условни активи			Г. Условни пасиви		

Дата 27.02.2008г.

Съставител.

Ръководител

(Касто 55 ЕООД)

Забел. 02.06.08. 423

**ВЯРНО С
ОРИГИНАЛ**



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ОТЧЕТ

за приходите и разходите (двустранен)
на "ГАЛА ОПТИК" ООД
към 31.12.2007г.

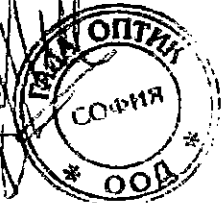
Приложение № 3
към СС 1



Наименование на разходите	Сума (хил. лв.) текуща година	предходна година
а	1	2
A. Разходи за обичайната дейност		
I. Разходи по икономически елементи		
Разходи за материали		
Разходи за външни услуги	18	64
Разходи за амортизации		
Разходи за възнаграждения	7	9
Разходи за осигуровки	2	2
Други разходи в т. ч.		6
- обезценка на активи		
- провизии		
Общо за група I:	27	81
II. Суми с корективен характер		
Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	48	71
Разходи за придобиване и ликвидация		
Изменения на запасите от продукция и незавършено производство		
Приплоди и прираст на животни		
Други суми с корективен характер		2
Общо за група II:	48	73
III. Финансови разходи		
Разходи за лихви в т.ч. лихви към свързани	3	5
Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	3	
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Други разходи по финансови операции		
Общо за група III:	3	5
Б. Общо разходи за дейността (I + II + III)	78	159
В. Печалба от обичайна дейност		
IV. Извънредни разходи		
Г. Общо разходи (Б + IV)	78	159
Д. Счетоводна печалба	0	0
V. Разходи за данъци		
- текущ данък от печалбата		
- други разходи за данъци		
Е. ПЕЧАЛБА (Д - V)	0	0
ВСИЧКО (Г + V + Е)	78	159

Наименование на приходите	Сума (хил. лв.) текуща година	предходна година
A	1	2
A. Приходи от обичайната дейност		
I. Нетни приходи от продажби на:		
Продукция		
Стоки	57	113
Услуги	11	
Други	10	36
Общо за група I:	78	149
II. Приходи от финансиране, в т. ч. от правителството		
III. Финансови приходи		
Приходи от лихви в т. ч. лихви от свързани		
Приходи от участия в т. ч. дивиденди		
Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Други приходи от финансови операции		
Общо за група III:	0	0
Б. Общо приходи от дейността (I + II + III)	78	149
В. Загуба от обичайната дейност		
IV. Извънредни приходи		
Г. Общо приходи (Б + IV)	78	149
Д. Счетоводна загуба	0	0
Е. ЗАГУБА (Д + V)	0	0
ВСИЧКО (Г + Е)	78	149

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА



Дата 27.02.2008г.

Съставител
/КАСТО 65 ЕООД/

Ръководител:
/Десислава Николова/



[illegible]

Pravoslavni Vrhovni Hierarchy

Case 1:13-cv-00001 Document 1-1 Filed 01/21/14 Page 1 of 1

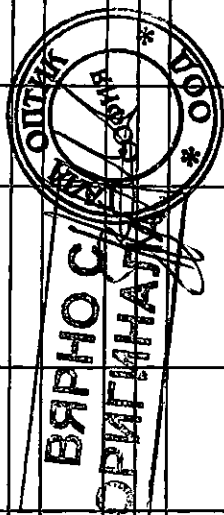
04 17 02 3178

Отчет
за собствения капитал
на "ГАЛА ОПТИК" ООД, БУЛСТАТ 131128629
за 2007 година



ВЯРНО СЪДЪРЖА
ОРИГИНАЛ

Показатели	Основен капитал	Резерви					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		премии от емисия	резерв от последващи оценки на	обща	специали зирани	други	печалба	загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	5							-10		-5
1. Изменения за сметка на собствениците в т. ч.:										
увеличение										0
намаление										0
2. Финансов резултат за текущия период										0
3. Разпределения на печалба: в т. ч. за дивиденди										0
4. Покриване на загуба										0
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи в т. ч.:										0
увеличения										0
намаления										0
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т. ч.:										0
увеличения										0
намаления										0
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други										0
8. Други изменения в собствения капитал										0
Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	-10	0	-5
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										0
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										0
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	-10		-5



Дата 27.02.2008 г.

Съставител

131128629 ЕООД

Ръководител

