ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО СЪДРУЖНИЦИТЕ НА
„МЕЛНИЦА СЛИВЕН - 2003 " ООД
гр. СЛИВЕН

Доклад върху финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "МЕЛНИЦА СЛИВЕН - 2003„ ООД гр. Сливен, включващ баланс към 31 декември 2011 г., отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

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, приложими в България, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка, е на ръководството.

Отговорност на одитора

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 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 отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени в годишния финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения 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 финансов 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. 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.

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 дава вярна и честна представа за финансовото състояние на "МЕЛНИЦА СЛИВЕН - 2003„ ООД гр. Сливен към 31 декември 2011 година, както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в България.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания – Годишен доклад за дейността на Дружеството съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството.

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, чл. 38, ал. 4, ние прегледахме Годишния доклад за дейността на дружеството. Годишния доклад за дейността на дружеството, издаден от ръководството на дружеството не е част от финансовия отчет . Финансовата информация, представена в Годишния доклад за дейността на дружеството, съответства в съществените си аспекти на финансовата информация, която се съдържа в Годишния финансов отчет на дружеството към 31 декември 2011 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в България. Отговорността за изготвянето на Годишния доклад за дейността на дружеството се носи от ръководството на Дружеството.

Регистриран одитор:

/Маргарита Славова/

10.04.2012 год.

кв. „Сини камъни" 7-В-20

гр. Сливен 8800

България

0131 Маргарита Славова
Регистриран одитор

ВЪРНАТА
Дата: 11/04/2012
Подпис:

МЕЛНИЦА СЛИВЕН 2003 ООД

БАЛАНС
НА
МЕЛНИЦА СЛИВЕН-2003 ООД

КЪМ **31.12.2011 г.** ИДЕНТИФИКАЦИОНЕН НОМЕР: 119609781

АКТИВ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Суми (хил.лв.) Предходна година	ПАСИВ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Суми (хил.лв.) Предходна година
а		1	2	а		1	2
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
Б. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**		5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				**II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ**			
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и по.подобни права и активи		85	103	**III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**			
Общо за група I :		85	103	**IV. РЕЗЕРВИ**			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				4. Други резерви		6442	6387
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		5131	5420	***Общо за група IV :***		6442	6387
3. Съоръжения и други ДМА		1465	1442	**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**			
Общо за група II :		6596	6862	**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**		165	55
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***		6612	6447
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ		5	7	**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		6686	6972	3. Други провизии и сходни задължения		54	71
В. ТЕКУЩИ АКТИВИ				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :***		*54*	*71*
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
1. Суровини и материали		487	1570	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		2012	2650
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		572	403	до 1 година		1997	2625
— продукция		567	398	над 1 година		15	25
— стоки		5	5	4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		456	1280
4. Предоставени аванси		7	7	до 1 година		456	1280
Общо по група I :		1066	1980	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :		11	23
II. ВЗЕМАНИЯ				до 1 година		11	23
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		1314	1272	8. Други задължения, в т.ч. :		367	385
4. Други вземания, в т.ч.:		203	504	— други задължения, в т.ч. :		339	340
Общо по група II :		1517	1776	до 1 година		339	340
III. ИВЕСТИЦИИ				— към персонала, в т.ч. :		7	21
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				до 1 година		7	21
1. Парични средства в брой		39	9	— осигурителни задължения, в т.ч. :		15	14
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		1251	113	до 1 година		15	14
Общо по група IV :		1290	122	— данъчни задължения, в т.ч. :		6	10
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		3873	3878	до 1 година		6	10
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		1	6	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		2846	4338
				до 1 година		2831	4313
				над 1 година		15	25
				Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :		1048	
				— финансирания		1048	
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		10560	10856	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+Г)**		10560	10856

Дата на съставяне:
02.03.2012 г.

Съставител: Лина Г. Георгиева

Ръководител : Георги Йорданов Велков

МЕЛНИЦА СЛИВЕН 2003 СЛИВЕН ООД

10.04.2012г.

0131 Маргарита Славова
Регистриран одитор

МЕЛНИЦА СЛИВЕН ООД

...НО С ОРИГИНАЛА
...
Подпис:

Приложение №2 към СС 1
Двустранна форма

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на
МЕЛНИЦА СЛИВЕН-2003 ООД

към 31.12.2011 г. Идентиф.номер: 119609781

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил.лв.) Текуща година	Предх. година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил.лв.) Текуща година	Предх. година
а		1	2	а		1	2
А. РАЗХОДИ				Б. ПРИХОДИ			
1.Намаление на зап.от продукция и НП		6		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		10468	9177
2. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч. :		8843	8554	а) Продукция		9422	8278
а) суровини и материали		7759	7267	б) Стоки		435	201
б) външни услуги		1084	1287	в) Услуги		611	698
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		856	731	2. Увеличение на зап.продукция и НП		222	190
а) разходи за възнаграждения		717	611	3. Разходи за придоб.активи по СН			222
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		139	120	4. Други приходи, в т.ч.:		242	798
4. Разходи за амортизация и обезценка		415	405	- приходи от финансирания		144	
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:		415	405	*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		10932	10387
- разходи за амортизация		415	405	5. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		1	508
5. Други разходи, в т.ч. :		446	904	- полож.разл.от опер.с фин.активи			508
а) балансова ст-ст на продадени активи		403	904	- други		1	
б) провизии		9	57	*Общо финансови приходи*		1	508
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		10566	10594	Общо Приходи		10933	10895
6. Разходи от обезценка на фин.активи, вкл. инвестициите, признати като текущи активи		2	1				
- отриц.разлики от пром.валутни курсове		2	1				
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		197	239				
а) разходи за лихви		157	127				
б) другии		40	112				
Общо финансови разходи		199	240				
8. Печалба от обичайната дейност		168	61				
Общо Разходи		10765	10834				
9. Счетоводна печалба		168	61				
10. Разходи за данъци от печалбата		1	5				
11. Други данъци, алтернативни на КД		2	1				
12. Печалба		165	55				
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ)		10933	10895	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ)		10933	10895

Дата на съставяне:
02.03.2012 г.

Съставител:
Лина Г. Георгиева

Ръководител :
Георги Йорданов Велков

10.04.2012 г.

0131 Маргарита Славова
Регистриран одитор

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата:
Подпис:

Приложение №1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на

МЕЛНИЦА СЛИВЕН-2003 ООД

за 2011 **Идент.№: 119609781**

(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 основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	12379	10248	2131	11458	11918	(460)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели				835	327	508
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		582	(582)	2	545	(543)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		5	(5)		10	(10)
Други парични потоци от основна дейност	1793	1202	591	384	490	(106)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	14172	12037	2135	12679	13290	(611)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		107	(107)		846	(846)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		107	(107)		846	(846)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците				6350	6133	217
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	3085	3816	(731)	5071	3771	1300
Парични потоци от лихви,комисионни, дивиденти и други подобни		58	(58)		108	(108)
Плащания на задължения по лизингови договори		31	(31)		27	(27)
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.		1	(1)			
Други парични потоци от финансова дейност		39	(39)		38	(38)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	3085	3945	(860)	11421	10077	1344
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	17257	16089	1168	24100	24213	(113)
Д. Парични средства в началото на периода			122			235
Е. Парични средства в края на периода			1290			122

Дата на съставяне:
02.03.2012 г.

Съставител:
Лина Г. Георгиева

Ръководител:
Георги Йорданов Велков

10.04.2012 г.

0131 Маргарита Славова
Регистриран одитор

МЕЛНИЦА СЛИВЕН-2003 ООД СЛИВЕН

ВНР: ОРИГИНАЛ
Дата:
Подпис:

Приложение №4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

НА МЕЛНИЦА СЛИВЕН-2003 ООД

ЗА **2011** ИДЕНТ.НОМЕ **119609781**

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	други резерви	текуща печалба / загуба	ОБЩО собствен капитал
	1	2	3	4
Салдо в началото на отчетния период	5	6387	55	6447
1. Финансов резултат за текущия период			165	165
2. Разпределение на печалба, в т.ч.:		55	(55)	
Собствен капитал към края на отчетния период	5	6442	165	6612

Дата на съставяне: 02.03.2012 г.

Съставител : Лина Т. Георгиева

Ръководител: Георги Йорданов Велков

МЕЛНИЦА СЛИВЕН-2003 ООД СЛИВЕН

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Дата: 11 Ян 2012
Подпис:

10.04.2012 г.

0131 Маргарита Славова
Регистриран одитор

Приложение №5 към СС 1

РАВКА

нетекущите (дълготрайните) активи

на МЕЛНИЦА СЛИВЕН-2003 ООД **Идент.номер: 119609781**

към 31.12.2011 г.

(хил.лв)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		преоцен. стойност	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода
	в началото н	На постъп	На излезли	В края на п	Увеличени	Намаление	(4+5-6)	В началото	Начислен	Отписана	В края на п	Увеличени	Намалени	(11-12-13)	(7 - 14)
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
ЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
одукти от развойна дейност															
нцесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и одобни права и активи	122			122			122	19	18		37			37	85
рговска репутация															
едоставени аванси и нематер.активи в процес на аждане															
Общо за група I :	122			122			122	19	18		37			37	85
ЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
ми и сгради, в т.ч. :															
ми															
ради															
ашини, производ. оборудване и апаратура	5801	2	6	5797			5797	381	291	6	666			666	5131
оръжения и други	1718	129		1847			1847	276	106		382			382	1465
едост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща за група I I:	7519	131	6	7644			7644	657	397	6	1048			1048	6596
ЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
ции и дялове в предприятия от група															
едоставени заеми на предприятия от група															
ции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
едост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
лгосрочни инвестиции															
руги заеми															
купени собствени акции															
Общо за група I I I:															
ТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ	7			7			7		2		2			2	5
ЩО НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) ТИВИ (I+II+III+IV) :	7648	131	6	7773			7773	676	417	6	1087			1087	6686

а на съставяне:
03.2012 г.

СЪСТАВИТЕЛ:
Лина Г. Георгиева

РЪКОВОДИТЕЛ
Георги Йорданов Велков