

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До
Съдружниците на
ТАБАК ЛОГИСТИК ГРУП БУРГАС ООД
София

Доклад върху финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на Табак Логистик Груп Бургас ООД („Дружеството“), включващ отчет за финансовото състояние към 31 декември 2011 г., и отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на значимите счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовите отчети

Ръководството е отговорно за изготвянето и честното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните Стандарти за Финансово Отчитане, приети от ЕС, а така също и за поддържането на такава система на вътрешен контрол, която да позволява изготвянето на финансов отчет, който не съдържа съществени пропуски, несъответствия и отклонения, дължащи се на злоупотреба или грешка.

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 Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат да се спазват определени етични изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че в разумна степен да е сигурно, че 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.

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

ВЯРНО С ОДИТОРА

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР (продължение)

Мнение

По наше мнение финансовия отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31.12.2011 г., както и резултатите от неговата дейност и паричните му потоци за годината, завършваща тогава в съответствие с Международните Стандарти за Финансово Отчитане, приети от ЕС

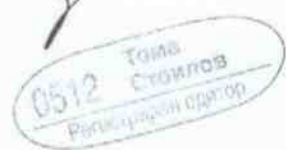
Доклади върху други правни и регулаторни изисквания – Годишен доклад за дейността на Дружеството съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, чл. 38, ал. 4, ние прегледахме приложения Годишен доклад за дейността на Дружеството. Годишният доклад за дейността на Дружеството не е част от финансовия отчет. Историческата финансова информация, представена в Годишния доклад за дейността на Дружеството съответства във всички съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа във годишния финансов отчет за годината завършваща на 31 декември 2011, изготвен в съответствие с Международните Стандарти за Финансово Отчитане, приети от ЕС. Отговорността за изготвяне на Годишния доклад за дейността на Дружеството се носи от ръководството на Дружеството.

Тома Стоилов,
Регистриран одитор

15.06.2012

1164 София
Ул. Света гора 17



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

В хил лева

	Прил.	Годината, приключваща на 31.12.2011	Годината, приключваща на 31.12.2011
Приходи			
Себестойност на продажбите	5	65 489 (62 639)	66 614 (63 811)
		2 850	2 803
Други приходи от дейността		5	5
Разходи за материали	6	(198)	(195)
Разходи за външни услуги	7	(168)	(195)
Разходи за амортизации		(118)	(159)
Разходи за персонала	8	(290)	(283)
Други оперативни разходи		(1)	(1)
Печалба от дейността		2 080	1 975
Финансови приходи		9	9
Финансови разходи		(96)	(299)
Нетни финансови разходи	9	(87)	(290)
Печалба преди данъци		1 993	1 685
Разход за данъци	10	(198)	(168)
Нетна печалба за годината		1 795	1 517
Друг всеобхватен доход			
Общо всеобхватен доход		1 795	1 517

Бележките са неразделна част от настоящите финансови отчети.

Емилия Марянова - управител

МАМС Трейдинг - съставител

Заверил съгласно независим одиторски доклад

Тома Стоилов - регистриран одитор

15.06.2012

0512 Тома Стоилов
 Регистриран одитор

Страница 8

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
 Годината, приключваща на 31 Декември 2011

В хил лева	Прил	Капитал	Печалби и загуби	Общо
Салдо на 01.01.2010		100	2 747	2 847
Сделки със собствениците, отчетени директно в капитала				
Разпределение на дивиденди			(2 440)	(2 440)
Всеобхватен доход				
Печалби и загуби			1 517	1 517
Салдо на 31.12.2010	16	100	1 824	1 924
Сделки със собствениците, отчетени директно в капитала				
Разпределение на дивиденди			(1 300)	(1 300)
Всеобхватен доход				
Печалби и загуби			1 795	1 795
Салдо на 31.12.2011	16	100	2 319	2 419

Бележките са неразделна част от настоящите финансови отчети.


 Емил Маринов - управител


 МАМС Трейланти - съставител

Заверил съгласно независим одиторски доклад
 Тома Стоилов - регистриран одитор

15.06.2012


 0512 Тома Стоилов
 Регистриран одитор




ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

В хиляди лева

	Прил.	Към 31.12.2011	Към 31.12.2010
Активи			
<i>Нетекущи активи</i>			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	11	68	181
Нематериални активи	12	2	4
<i>Общо нетекущи активи</i>		70	185
<i>Текущи активи</i>			
Материални запаси	13	2 191	1 747
Търговски и други вземания	14	1 227	1 117
Парични средства и еквиваленти	15	4 073	4 341
<i>Общо текущи активи</i>		7 491	7 205
Общо активи		7 561	7 390
Собствен капитал			
Капитал		100	100
Печалби и загуби		2 319	1 824
Общо собствен капитал	16	2 419	1 924
Пасиви			
<i>Текущи пасиви</i>			
Кредити и лихвени заеми	17	2 000	4 000
Задължения по корпоративен данък		13	44
Търговски и други задължения	18	3 129	1 422
<i>Общо текущи пасиви</i>		5 142	5 466
Общо собствен капитал и пасиви		7 561	7 390

Бележките са неразделна част от настоящите финансови отчети.


 Емил Маринов - управител


 МАМС Трейдинг - съставител

Заверил съгласно независим одиторски доклад

Томас Стойков - регистриран одитор


 15.06.2012


 0512
Томас Стойков
Регистриран одитор


Страница 10

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

В хил лева

Прил. 31.12.2011 31.12.2010

Оперативна дейност		
Нетна печалба за годината		
Корекции за:	1 795	1 517
Амортизация на имоти, машини и съоръжения	118	159
Разходи за лихви	52	270
Приходи от лихви	(8)	(9)
Разходи за данъци	198	168
	2 155	2 105
Изменения в активи и пасиви		
Материални запаси	(444)	8 083
Търговски и други вземания	(139)	874
Търговски и други задължения	1 411	(9 093)
	2 983	1 969
Платени данъци върху печалбата	(229)	(61)
Платени лихви	(52)	(270)
Получени лихви	9	4
Паричен поток от оперативната дейност	2 711	1 642
Инвестиционна дейност		
Придобити имоти, машини и оборудване	(3)	(11)
Придобити нематериални активи	-	(5)
Паричен поток от инвестиционна дейност	(3)	(16)
Финансова дейност		
Изплатени дивиденди	(976)	(2 379)
Нетно изменение на кредитна линия	(2 000)	1 026
Плащания по договори за финансов лизинг		(5)
Паричен поток от финансовата дейност	(2 976)	(1 358)
Нетно изменение на парични средства и еквиваленти	(268)	268
Парични средства и еквиваленти на 01.01	4 341	4 073
Парични средства и еквиваленти на 31.12.	4 073	4 341

17

Емил Маринов - управител

Заверил съгласно независим одиторски доклад

МАМС Тревенни съставител

Том Стоилов - регистриран одитор

Том Стоилов
 15.06.2012

0512 Том Стоилов
 Регистриран одитор

