

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР
Иван Георгиев Митев

ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА КАЛИДРИС КАНУТИС АД

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на **КАЛИДРИС КАНУТИС АД** (Дружеството), включващ Счетоводен баланс към 31 декември 2014 г., Отчет за приходите и разходите, Отчет за собствения капитал и Отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения, съставен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, действащи в Република България.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, и такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството по негова преценка определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

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 със Закона за независимия финансов одит и професионалните изисквания на 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 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.

Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на **КАЛИДРИС КАНУТИС АД** към 31 декември 2014 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

– Годишен доклад за дейността на Дружеството по изискванията на Закона за счетоводството (чл.33).

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството (чл.38, ал.4), ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството за отчетната 2014 година. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информация, представена и оповестена във финансов отчет на Дружеството към 31.12.2014 г. изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Иван Митев-регистриран одитор:
ул."Любен Каравелов", № 82
1142 София, България

Дата



препис-извлечение

ПРОТОКОЛ

от Общо събрание на акционерите на "КАЛИДРИС КАНУТИС" АД

Днес, 29.06.2015г., в 10.30 ч. се проведе Общо събрание на акционерите на "КАЛИДРИС КАНУТИС" АД, ЕИК 201314027 със седалище и адрес на управление гр. гр. София, район "Оборище", ул. "Тракия" № 15.

На Общото събрание присъстват акционери на дружеството, представляващи 100% /сто/ от капитала му, съгласно приложен списък. На събранието присъстват без право на глас членовете на СД

Събранието избира за свой председател, изпълнителния директор, Даниел Делчев за секретар и преброител Елица Станчева

Председателят откри събранието, като направи следните констатации:

Общото събрание е свикано по реда, предвиден в Устава на дружеството и Търговския закон, налице е необходимия кворум и събранието може да се проведе при обявения дневен ред, а именно:

Точка първа от дневния ред - приемане на заверения годишен финансов отчет за финансовата 2014 год на дружеството ;

Точка втора от дневния ред - освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през изминалата финансова 2014г

Точка трета от дневния ред - избор на регистриран одитор за проверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2015г.

Точка четвърта от дневния ред -

Точка пета от дневния ред -

Точка шеста от дневния ред - разни – по предложение на акционерите при наличие на 100% представен капитал

След проведени разисквания, Общото събрание на акционерите взе единодушно следното

РЕШЕНИЕ:

По точка първа

1. Акционерите приемат доклада за дейността на дружеството и заверения годишен финансов отчет за финансовата 2014 год , заедно с баланса и всички приложения към него на търговско дружество "КАЛИДРИС КАНУТИС" АД, ЕИК 201314027

По точка втора - ОС на акционерите освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през изминалата финансова 2014г

По точка трета – общото събрание на акционерите избира регистриран одитор – Иван Митев, за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за финансовата 2015година.

По четвърта точка

По пета точка

По шеста точка от дневния ред други предложения не постъпиха
Акционерите упълномощават представляващите дружеството да предприемат изискуемите по закон последващи действия с изпълнение на взетите решения и обявяването на годишния финансов отчет заедно с баланса и всички приложения към него за финансовата 2014 год в търговския регистър.

Поради изчерпване на дневния ред, Общото събрание на "КАЛИДРИС КАНУТИС" АД – гр. София, беше закрито.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

/Д. Делчев/

СЕКРЕТАР И ПРЕБРОИТЕЛ:

/Ел. Станчева/

БАЛАНС
на
КАЛИДРИС КАНУТИС АД

към 31 декември 2014 година

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Дългосрочни финансови активи		
Акции и дялове в предприятия от група	11	9
Предоставени заеми на предприятия от група	380	265
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	130	128
Дългосрочни инвестиции, включително инвестиционни имоти		
+ Други заеми	24	10
Общо за група I.	545	412
Общо за раздел "А"	545	412
Б. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Вземания		
Вземания от предприятия от група в т.ч.	50	23
- над 1 година	2	2
Вземания свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	28	15
- над 1 година	4	4
Други вземания, в т.ч.	19	2
- над 1 година		1
Общо за група I.	97	40
Инвестиции		
Акции и дялове в предприятия от група		
Общо за група	0	0
II. Парични средства, в т.ч.		
- в брой - (включително в подотчетни лица)	140	109
- в безсрочни сметки (депозити)	1	151
Общо за група II.	141	260
Общо за раздел "Б"	238	300
В. Разходи за бъдещи периоди	1	1
Сума на актива (А+Б+В)	784	713

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал	50	50
I. Записан капитал		
II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.	529	507
- неразпределена печалба	529	507
Общо за група II.	22	23
III. Текуща печалба (загуба)	601	580
Общо за раздел "А"		
Б. Задължения		
Задължения към доставчици, в т.ч.	4	0
- до 1 година	4	
Задължения към предприятия от група, в т.ч.	176	131
- до 1 година	176	89
- над 1 година		42
Други задължения, в т.ч.	3	2
- до 1 година	3	2
- Данъчни задължения, в т.ч.	3	2
-- до 1 година	3	2
Общо за раздел "Б"	183	133
- до 1 година	183	91
- над 1 година	0	42
Сума на пасива (А+Б)	784	713

Дата на съставяне: 31 Март 2015 година

Ръководител: Ина Агафонова

Съставител: Иванка Абаджиева

печат на предприятието

Съставен съгласно
27.07.2015
0300
Иван
Митев
Ръководител

Стр.1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на
КАЛИДРИС КАНУТИС АД

за 2014 година

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
I. Разходи за оперативна дейност		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	7	1
а) външни услуги	7	1
Общо разходи за оперативна дейност (1)	7	1
II. Финансови разходи		
2. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	11	6
разходи, свързани с предприятия от група		
отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (2)	11	6
3. Печалба от обичайна дейност		25
Общо разходи (1+2)	18	7
4. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	25	25
5. Разходи за данъци от печалбата	3	2
6. Печалба (6-5)	22	23
Всичко (Общо разходи +5+6)	43	32

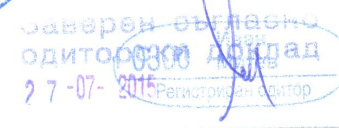
Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
I. Финансови приходи		32
1. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	43	
а) приходи от предприятия от група		18
б) положителни разлики от операции с финансови активи		14
Общо финансови приходи (1)	43	32
Общо приходи (1)	43	32
Всичко (Общо приходи)	43	32

Дата на съставяне: 31 Март 2015 година

Ръководител: Ина Агафонова

печат на предприятието

Съставител: Иванка Абаджиева



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на
КАЛИДРИС КАНУТИС АД

за 2014 година

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	50	0	0	0	0	0		529	0		579	
Промени в счетоводната политика											0	
Грешки											0	
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50	0	0	0	0	0	0	529	0	0	579	
3. Финансов резултат за текущия период										22	22	
4. Салдо към края на отчетния период	50	0	0	0	0	0	0	529	0	22	601	
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0	
5. Собствен капитал към края на отчетния период (4)	50	0	0	0	0	0	0	529	0	22	601	

Дата на съставяне: 31 Март 2015 година

Ръководител: Ина Алафонова

Съставител: Иванка Абаджиева



Заверен съгласно
одиторски доклад
27-07-2015
Български институт за
финансов контрол

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на
КАЛИДРИС КАНУТИС АД

за 2014 година

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		3	(3)		1	(1)
Платени и възстановени данъци от печалбата		2	(2)			
Плащания при разпределения на печалби					1	(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)		5	(5)		2	(2)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания				10	11	(1)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)				10	11	(1)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа				139	171	(32)
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците				121	4	117
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	167	281	(114)			
Други парични потоци от финансова дейност				4	4	
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	167	281	(114)	264	179	85
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	167	286	(119)	274	192	82
Д. Парични средства в началото на периода				260		178
Е. Парични средства в края на периода				141		260
в т.ч. в подотчетни лица						

Дата на съставяне: 31 Март 2015 година

Ръководител Ина Агафонова

Съставител: Иванка Абджиева



Завършен съгласно
одиторски доклад

27-07-2015

0300

Регистроводител

Справка за текущите (дълготрайните) активи
на
КАЛИДРИС КАНУТИС АД

към 31 декември 2014 година

Показатели	Отчетна стойност на текущите (дълготрайните) активи				Последваща оценка		Проценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Проценена стойност в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8-9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти, и други подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане								x	x	x	x	x	x	x	
Общо за група I															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, включително права в т.ч.								x	x	x	x	x	x	x	
- земи															
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други															
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II															
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група								x	x	x	x	x	x	x	
2. Предоставени заеми на предприятия от група								x	x	x	x	x	x	x	
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
5. Дългосрочни инвестиции, вкл. инвестиционни имоти	13			13				x	x	x	x	x	x	x	13
6. Други заеми								x	x	x	x	x	x	x	
7. Изкупени собствени акции								x	x	x	x	x	x	x	
Общо за група III															
IV. Открити дялове															
Общо текущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV+V)	13			13				x	x	x	x	x	x	x	13

Дата на съставяне: 31 Март 2015 година
Ръководител: Илия Асфонова

печат на предприятието

Съставител: Ивана Абазова