

"КАРАВЕЛ ИНВЕСТМЪНТС" АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината към

31.12.2012 г.

С НЕЗАВИСИМ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

Представяващ:

.....
Светозар Рангелов Перчев



Съставител:

.....
Надежда Иванова Аксиева



Пловдив, 01 март 2013

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До
Акционерите
На „КАРАВЕЛ ИНВЕСТМЪНТС“ АД
Гр. Пловдив

ДОКЛАД ВЪРХУ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „КАРАВЕЛ ИНВЕСТМЪНТС“ АД към 31 декември 2012 г., включващ баланс към 31 декември 2012 г., отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети за приложение в България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи за необходима за изготвянето на финансови отчети, които да не съдържат съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или на 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 беше проведен в съответствие с 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 отклонения.

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 за 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 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.

Одиторско мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „КАРАВЕЛ ИНВЕСТМЪНТС“ АД към 31 декември 2012 г., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща тогава в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети за приложение в България.

Параграф за обръщане на внимание

Без да квалифицираме нашия доклад обръщаме внимание, че:

1. Дружеството има отрицателни нетни активи в размер на 174 хил.лв., което обстоятелство е индикатор за декапитализация по смисъла на Търговския закон (чл. 252, ал. 1, т. 5). В тази връзка ръководството на Дружеството изразява своите очаквания, че след започване на цялостната си дейност, ще реализира положителен финансов резултат и ще покрие натрупаните загуби.

2. В партидата на дружеството в Търговския регистър е записано, че мандатът на Съвета на директорите е изтекъл на 16.12.2012г. Пак там е публикуван Протокол от заседанието на Съвета на директорите от 23.04.2012г., където е освободен г-н Диан Вълев Ганчев от длъжността изпълнителен член/изпълнителен директор и на негово място е избран г-н Светозар Рангелов Перчев.

3. Дружеството има неплатени задължения, които към 31.12.2012г. са както следва: към персонала в размер на 10 хил.лв.; към общините в размер на 9 хил.лв.; към НАП в размер на 3 хил.лв. Дружеството не е плащало тези задължения от 2010 г. За тях се дължи законна лихва.

ДОКЛАД ВЪРХУ ДРУГИ ПРАВНИ И РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството на България, ние се запознахме с годишния доклад за дейността, изготвен от ръководството на дружеството с дата 01.03.2013 г. Годишният доклад за дейността не е част от финансовия отчет. Считаме, че по отношение на съществените аспекти на историческата финансова информация има съответствие между годишния доклад за дейността и годишния финансов отчет на дружеството.



Недялка Герджикова,
Регистриран одитор,
Дипломиран експерт - счетоводител



19 март 2013 г.
гр. ул. "Р. Даскалов" 53
гр. Пловдив 4000
България

БАЛАНС
"КАРАВЕЛ ИНВЕСТМЪНТС" АД
Към 31.12.2012г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
Дълготрайни материални активи			Собствен капитал	544	544
Съоръжения и други	29		Записан капитал	544	544
Съоръжения и други	29		Други резерви		
Общо за група :	29		Общо за група :	544	544
Дългосрочни финансови активи			Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
Дългосрочни инвестиции	38	38	- непокрита загуба	(162)	(13)
Общо за група :	38	38	Общо за група :	(162)	(13)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ:	67	38	Текуща печалба (загуба)	(12)	(149)
Текущи (краткотрайни) активи			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ :	370	382
Вземания			Задължения		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	42	391			
- над 1 година			Получени аванси	1	
Общо за група :	42	391	Други задължения, в т.ч.:	37	47
Парични средства, в т.ч.:			Задължения към персонала:	10	6
- в брой	299		Осигурителни задължения:	3	3
Общо за група :	299		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	38	47
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ :	341	391	- до 1 година	38	47
СУМА НА АКТИВА	408	429	СУМА НА ПАСИВА	408	429

Пловдив, 01 март 2013 г.

Приложенията от страница 2 до страница 8 са неразделна част от финансовия отчет

Съставител:

Надежда Иванова Аксиева




Представяващ:

Светозар Райков




Заверен съгласно доклад от 19 март 2013 г.

Регистриран одитор: Недялка Герджикова, дипл. 0568




О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"КАРАВЕЛ ИНВЕСТМЪНТС" АД

За 2012 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
РАЗХОДИ			ПРИХОДИ		
Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:		26	Нетни приходи от продажби в т.ч.:		8
а) суровини и материали			а) стоки		
б) външни услуги	1	26	б) услуги		8
Разходи за персонала, в т.ч.:	6	16	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
а) разходи за възнаграждения	5	14	Други приходи, в т.ч.:		394
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	2	- приходи от финансираня		
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1		Общо приходи от оперативната дейност		402
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:			Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	1		Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
Други разходи, в т.ч.:	3	506	а) приходи от предприятия от група		
а) балансова стойност на продадени активи		506	Общо финансови приходи		
Общо разходи за оперативната дейност					
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	3	Общо приходи от обичайната дейност		
- разходи, свързани с предприятия от група			Загуба от обичайната дейност		
Общо финансови разходи					
Общо разходи за обичайната дейност			Общо приходи		402
Печалба от обичайната дейност			Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	12	149
Общо разходи	12	551	Загуба	12	149
Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)			Всичко	12	551
Разходи за данъци от печалбата					
Печалба					
Всичко	12	551			

Пловдив, 01 март 2013 г.

Приложенията от страница 2 до страница 8 са неразделна част от финансовия отчет

Съставител:

Надежда Иванова Аксенева

Представяващ:

Светозар Ратислав Нереза

Заверен съгласно доклада от 19 март 2013 г.

Регистриран одитор: Недялка Герджикова, дипл. 0568

0568 Недялка Герджикова
Регистриран одитор

ОТЧЕТ
за собствения капитал
"КАРАВЕЛ ИНВЕСТМЪНТС" АД
За 2012 г.

Показатели	Записан капитал	Други резерви	Финансов резултат от		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
			Неразпределен на печалба	Непокрита загуба		
Салдо в началото на отчетния период	544			(162)		382
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки						
Финансов резултат от текущия период					(12)	(12)
Разпределение на печалба в т.ч.:						
Салдо към края на отчетния период	544					
Собствен капитал към края на отчетния период	544			(162)	(12)	370

(Хил.лв)

Пловдив, 01 март 2013 г.

Приложенията от страница 2 до страница 8 са неразделна част от финансовия отчет

Съставител:

Надежда Иванова Аксенова

.....

Заверен съгласно доклад от 19 март 2013 г.

Регистриран одитор: Недялка Герджикова, дил. 0568

0568 Недялка Герджикова
Регистриран одитор

Представявам
Светозар Радевски Перчев
.....
Пловдив

ОТЧЕТ
за паричните потоци
"КАРАВЕЛ ИНВЕСТМЪНТС" АД
За 2012 г.

(Хил.лв)

	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	1	2	3	4	5	6
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	347	4	343	175	75	100
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения					9	(9)
Други парични потоци от основна дейност			-		107	(107)
Всичко парични потоци от основна дейност			343	175	191	(16)
Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		30	(30)			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност			(30)			
Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		11	(11)	15		15
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		3	(3)			
Всичко парични потоци от финансова дейност			(14)			15
Изменение на паричните средства през периода			299			(1)
Парични средства в началото на периода			-			1
Парични средства в края на периода			299			-

Пловдив, 01 март 2013 г.

Приложенията от страница 2 до страница 8 са неразделна част от финансовия отчет

Съставител:

Надежда Иванова Аксиева



Представява:

Светозар Рангелов Перчев



Заверен съгласно доклад от 19 март 2013 г.

Регистриран одитор: Недялка Герджикова, дипл. 0568

