

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До Управителя
на ЛИТОС-КО ООД

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на дружеството **ЛИТОС-КО ООД**, включващ счетоводния баланс към 31 декември 2007 г. и отчет за доходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения, изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия се носи от ръководството. 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

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 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 от това и 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

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на **ЛИТОС-КО ООД** към 31 декември 2007 г., както и за 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.

Доклад върху други правни и надзорни изисквания

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, чл. 38, алинея 4, ние прегледахме приложения Годишен доклад за дейността на Дружеството, изготвен от ръководството. Годишният доклад за дейността на Дружеството не е част от финансовия отчет.

Отговорността за изготвянето на Годишния доклад за дейността на Дружеството, се носи от ръководството на Дружеството.

Историческата финансова информация, представена в Годишния доклад за дейността на Дружеството, съответства в съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа в годишния финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2007, изготвен на база на Закона за счетоводството и с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

ЛИТОС-КО ООД

гр.София, ул. Незабравка № 7 бл. 51 ет.1 ап.2

Дата: 26.05.2008 год.

Стоян Донеv
Регистриран одитор



БАЛАНС
ЛИТОС - КО ООД
01.01.2007 - 31.12.2007

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. ДЪЛГОТРАЙНИ (ДЪЛГОСРОЧНИ) АКТИВИ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Дълготрайни материални активи			I. Основен капитал	1 000	1 000
1. Сгради, земи, гори и трайни насаждения	12 826	2 196	в т.ч. невнесен капитал		
2. Машини, съоръжения и оборудване	1	1			
3. Други ДМА	611	438			
4. Разходи за придобиване на ДМА					
Общо за група I :	13 438	2 635	Общо за група I :	1 000	1 000
II. Дълготрайни нематериални активи			II. Резерви		
1. Разходи за учредяване и разширяване			1. Премии от емисии		
2. Продукти от развойна дейност			2. Преоценъчен резерв		
3. Програмни продукти			3. Законови резерви		
4. Патенти, лицензи, концесии, ноу-хау, фирми			4. Допълнителни резерви		
5. Други нематериални активи					
Общо за група II :			Общо за група II :		
III. Дългосрочни финансови активи			III. Финансов резултат		
1. Контролно участие			1. Неразпределена печалба	1 574	169
2. Значително участие			2. Непокрита загуба		
3. Малцинствено участие			3. Резултат от текущия период	986	1 405
4. Инвестиционни имоти					
5. Други	2	2			
Общо за група III:	2	2	Общо за група III :	2 560	1 574
IV. Дългосрочни вземания			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	3 560	2 574
1. Вземания от свързани предприятия	10 296	10 296			
2. Вземания по предоставени търговски заеми					
3. Други дългосрочни вземания	3 276				
Общо за група IV:	13 572	10 296			
V. Търговска репутация					
1. Положителна репутация					
2. Отрицателна репутация					
Общо за група V:			Б. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ		
VI. Разходи за бъдещи периоди					
ОБЩО ПО РАЗДЕЛ А:	27 012	12 933	I. Дългосрочни задължения		
Б. КРАТКОТРАЙНИ (КРАТКОСРОЧНИ) АКТИВИ			1. Задължения към свързани предприятия		
I. Материални запаси			2. Задължения по получени банкови заеми	20 646	8 455
1. Материали	29		3. Задължения по получени търговски заеми		
2. Продукция			4. Отсрочени данъци		
3. Стоки	1 702	336	5. Други дългосрочни задължения	550	931
4. Млади животни и животни за уговяване			Общо за група I :	21 196	9 386
5. Незавършено производство	28 170	20 799	II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
6. Други краткотрайни материални активи					
Общо за група I :	29 901	21 135	Общо по група II :		
II. Краткосрочни вземания			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б :	21 196	9 386
1. От свързани предприятия, в т.ч. дивиденди					
2. От продажби	9 032	5 340	В. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ		
3. Предоставени аванси	207	132	I. Краткосрочни пасиви		
4. По предоставени търговски заеми			1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. дивиденди		
5. Съдебни и присъдени вземания	54	48	2. Задължения по получени банкови заеми		
6. Данъци за възстановяване	306	4	3. Задължения по получени търговски заеми		
7. Други вземания			4. Задължения към доставчици	2 851	1 061
Общо за група II :	9 599	5 524	5. Получени аванси	40 936	25 608
III. Краткосрочни финансови активи			6. Задължения към бюджета	156	417
1. В свързани предприятия, в т.ч. изкупени собствени акции и облигации			7. Задължения към персонала		7
2. Други краткосрочни инвестиции			8. Задължения към социалното осигуряване	16	
Общо за група III :			9. Други краткосрочни задължения		1 015
IV. Парични средства			Общо по група I :	43 959	28 108
1. Парични средства в брой	2 006	31	II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
2. Парични средства в банкови сметки	176	442	1. Приходи за бъдещи периоди		
3. Блокирани парични средства			2. Финансираня за дълготрайни активи		
Общо за група IV :	2 182	473	3. Финансираня за текущата дейност		
V. Разходи за бъдещи периоди	21	3	Общо по група II :		
ОБЩО ПО РАЗДЕЛ Б :	41 703	27 135	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В :	43 959	28 108
СУМА НА АКТИВА	68 715	40 068	СУМА НА ПАСИВА	68 715	40 068
В. УСЛОВНИ АКТИВИ			Г. УСЛОВНИ ПАСИВИ		

Дата 31.01.2008

Съставител: Консултантска къща "ИЛИЕВ И КОМПАНИА" - ЕООД



Ръководител:

Иво Иванов Колушев

Забелески
26.01.2008

0509

Донев

Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ЛИТОС - КО ООД
01.01.2007 - 31.12.2007

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Суми (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
А. РАЗХОДИ ЗА ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ			А. ПРИХОДИ ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
I. Разходи по икономически елементи			I. Нетни приходи от продажби на:		
1. Разходи за материали	760	1313	1. Продукция	12240	7742
2. Разходи за външни услуги	17887	13394	2. Стоки	1133	346
3. Разходи за амортизации	171	124	3. Услуги	805	62
4. Разходи за възнаграждения	160	110	4. Други	113	62
5. Разходи за осигуровки	17	12	Общо за група I:	14291	8212
6. Други разходи	1082	145	II. Приходи от финансираня		
в т.ч.			в т.ч. от правителството		
- обезценка на активи			III. Финансови приходи		
- провизии			5. Приходи от лихви	10	11
Общо за група I:	20077	15098	в т.ч. лихви от свързани предприятия		
II. Суми с корективен характер			6. Приходи от участия		
7. Балансова стойност на продадени активи /без продукция/	891	140	в т.ч. дивиденди		
8. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин			7. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
9. Изменения на запасите от продукция и незавършено производство	(9 162)	(9 168)	8. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	58	3
10. Приплоди и прираст на животни			9. Други приходи от фин. операции		
11. Други суми с корективен характер			Общо за група III:	68	14
Общо за група II:	-8271	-9028	Б. ОБЩИ ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА I+II+III/	14359	8226
III. Финансови разходи			В. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
12. Разходи за лихви	1298	432	IV. Извънредни приходи		
в т.ч. от лихви към свързани предприятия					
13. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти					
14. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	31	12			
15. Други разходи фин. операции	129	59			
Общо за група III:	1458	503			
Б. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА I+II+III/	13264	6573	Г. ОБЩО ПРИХОДИ /Б+IV/	14359	8226
В. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	1095	1653	Д. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА		
IV. Извънредни разходи					
Г. ОБЩО РАЗХОДИ /Б+IV/	13264	6573			
Д. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	1095	1653			
V. Разходи за данъци					
Данък от печалбата	109	248			
- Други					
Е. ПЕЧАЛБА /Д-V/	986	1405	Е. ЗАГУБА /Д+V/		
ВСИЧКО [Г+V+E]	14359	8226	ВСИЧКО [Г+E]	14359	8226

Дата 31.01.2008

Съставител: Консултантска къща Илиев и Ко.

Ръководител

Иво Иванов Колушев



Завършен без резерви

26.08.2008

0509

Стоян Донеv

Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ЛИТОС - КО ООД

01.01.2007 - 31.12.2007

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		Премии от емисия	Резерв от последващ и оценки на активи и пасиви	Целеви резерви						
				Общи	Специализирани	Други	Печалба	Загуба		
Салдо в началото на отчетния период	1 000						1 574			2 574
1. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.										
увеличение										
намаление										
2. Финансов резултат за текущия период							986			986
3. Разпределение на печалба:										
в т.ч. дивиденди										
4. Покриване на загуба										
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи, в т.ч.										
Увеличения										
Намаления										
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.										
Увеличения										
Намаления										
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други										
8. Други изменения в собствения капитал										
Салдо към края на отчетния период	1 000						2 560			3 560
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	1 000						2 560			3 560

Забележка без резерви:
26.05.2008

0509 Донева
Регистриран одитор

Дата 31.01.2008

Съставител: Консултантска къща Илиев и Ко

Ръководител:

Иво Иванов Колушев



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

ЛИТОС - КО ООД
01.01.2007 - 31.12.2007

(в 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						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	29038	32675	(3 637)	17136	20570	(3 434)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		149	(149)		112	(112)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики				3	12	(9)
6. Плащания при разпределения на печалби						
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата		247	(247)			
8. Други парични потоци от основна дейност				11	89	(78)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	29038	33071	(4 033)	17150	20783	(3 633)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	24987	17857	7 130	7278	3192	4 086
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	10	1296	(1 286)		430	(430)
5. Плащания на задължения по лизингови договори					52	(52)
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	58	31	27			
7. Други парични потоци от финансова дейност		129	(129)		59	(59)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	25055	19313	5 742	7278	3733	3 545
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)			1 709			(88)
Д. Парични средства в началото на периода			473			575
Е. Парични средства в края на периода			2 182			473

Дата 31.01.2008

Съставител: Консултантска фирма "ИМЕВ И КО."



Ръководител:

Завършен без резерви
2605 2008



ЕИК по БУЛСТАТ
130937752

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ ЗА 2007 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума	
		начислени	платени/получени
а	б	1	2
I. Приходи от лихви			
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки	5001	10	10
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми	5002		
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми	5003		
4. Лихви по търговски вземания	5004		
5. Други лихви	5005		
Обща сума на приходите от лихви (1+2+3+4+5)	5000	10	10
II. Разходи за лихви			
1. Лихви по краткосрочни заеми			
в това число по:	5010	1298	1298
- редовни заеми в левове	5011	1298	1298
- просрочени заеми в левове	5012		
- редовни заеми във валута	5013		
- просрочени заеми във валута	5014		
2. Лихви по дългосрочни заеми			
в това число по:	5020		
- редовни заеми в левове	5021		
- просрочени заеми в левове	5022		
- редовни заеми във валута	5023		
- просрочени заеми във валута	5024		
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие	5030		
4. Лихви по неизплатени заплати в срок	5040		
5. Лихви по държавни вземания	5050		
6. Лихви по търговски задължения	5060		
7. Други лихви	5070		
Обща сума на разходите за лихви (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	5100	1298	1298

Дата: 31.01.2008

Ръководител: Иво Иванов Колушев

Съставител: Консултантска Къща Илиев и Компания ЕООД

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Христа Христова Илиева

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

8659517

(телефон)