ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

До
акционерите
на „СЕВЕРОЗАПАДНА ГРУПА" АД
гр. Костинброд, Булстат 131435989

Извърших одит на приложения финансов отчет на **„СЕВЕРОЗАПАДНА ГРУПА" АД**, включващ счетоводния баланс към 31.12.2008 година и отчет за приходите и разходите, 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, както и годишен доклад за дейността.

Отговорности на ръководството

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, както и на годишния доклад за дейността, се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система от вътрешен контрол, свързана с изготвянето на достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешки, подбор и приложение на подходящи счетоводни политики изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорности на одитора

Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се единствено на извършения от мен одит.

Одитът бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да е планиран и проведен така, че да се убеди 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 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 на финансовия отчет.

Считам, че извършеният от мен одит предоставя достатъчно разумна база за изразеното от мен одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверявам, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за имущественото и финансово състояние на „Северозападна група" АД към 31 декември 2008година, както и за финансовите резултати от неговата дейност и паричните му потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Историческата финансова информация в годишния доклад за дейността съответства на информацията отразена в годишния финансов отчет.

Без да изразявам резерви, обръщам внимание, че собственият капитал към 31.12.2008г. е по-малък от записания основен капитал. Записаният основен капитал не е внесен изцяло.

Дипломиран експерт-счетоводител, регистриран одитор:
Петранка Георгиева Иванова – диплома № 0314
адрес: гр. София, бул."Цар Борис III" № 257, вх.А

0314 Петранка Иванова
Регистриран одитор

Дата: 15.06.2009г.

БАЛАНС

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хиляди лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хиляди лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. ВНОСКИ, НЕПЛАТЕНИ УПИСАН КАПИТАЛ	177	177	А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОСРОЧНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	640	640
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
Общо за група I:			III. Резерви от преоценка и други резерви		
II. Дълготрайни материални активи			IV. Резерви		
1. Имоти, машини, производствено оборудване и апаратура	6	6	Общо за група IV:		
2. Съоръжения и други	12	12	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
Общо за група II:	12	12	- неразпределена печалба	(132)	(129)
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за група V:	(132)	(129)
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	6	6	VI. Текуща печалба (загуба)		(3)
Общо за група III:	6	6			
IV. Отсрочени данъци			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	640	508
			Б. ПРОВИЗИИ И ОБЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	24	24	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОСРОЧНИ) АКТИВИ			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
I. Материални запаси		1	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:		
4. Краткосрочни вземания	93	93	до 1 година		
Общо за група II:	93	93	над 1 година		
III. Инвестиции			Г. ФИНАНСИРАНИЯ И СРЕДСТВА ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
1. Инвестиции в капитала на дъщерни, в т.ч.:	0	0			
над 1 година	0	0			
Общо за група III:	0	0			
IV. Парични средства					
Общо за група IV:					
VI. Парични средства, в т.ч.:					
- в брой	121	121			
Общо за група VI:	121	121			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	149	149			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ					
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	343	343	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	343	343

Дата: 15.06.2009
Съставител:

Ръководител:.....
Иванка Иванова Христова

Заверил:
15.06.2009 г.

0314 Петрякова Иванова
Регистриращ орган

„СЕВЕРОЗАПАДНА ГРУПА" АД • ВОЛОВЕЦ 43

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за фирма ДЕВЕРОЗАЛАДИА ГРУПА АД
за периода 01.01.2008 - 31.12.2008

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Пред. година		Текуща година	Пред. година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	0	1	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	0	0
а) суровини и материали	0	0	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
б) външни услуги	0	1	8. Загуба от обичайна дейност	0	1
Общо разходи за оперативна дейност	0	1	9. Извънредни приходи	0	0
Общо финансови разходи (5+6)	0	0	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	0	0
8. Печалба от обичайна дейност	0	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	1
9. Извънредни разходи	0	0	11. Загуба (10 + реа 11 и 12 от раздел А)	0	1
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	0	1			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	0	1	Всичко (Общо приходи + 11)	0	1

Дата 29.05.2009

Съставител:

Ръководител: .....

Мария Антония Христова

ДЕВЕРОЗАЛАДИА ГРУПА АД КОСТИНБРОД

Заверил:
15.06.2009

0314 Катерина Илиевска
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на фирма СЕВЕРОЗАПАДНА ГРУПА АД
за периода 01.01.2008 - 31.12.2008

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						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	0	0	0	0	1	(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	0	0	0	0	1	(1)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						0
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени	0	0	0	10	10	0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	0	0	10	10	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)			0			(1)
Д. Парични средства в началото на периода			101			102
Е. Парични средства в края на периода			101			101

Дата 29.05.2009

Съставител:

Ръководител: .....

Жени Антонов Христов

Заверил:
15.06.2009г.

0314 Петранка Иванова
Регистриран одитор

СЕВЕРОЗАПАДНА Г
гр. КОСТИНБРОД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на фирма СЕВЕРОЗАПАДНА ГРУПА АД
за периода 01.01.2008 - 31.12.2008

Сума (хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващ и оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерви, свързани с покупки собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	540	0	0	0			0	0	180		360
11. Салдо към края на отчетния период	540	0	0	0	0		0	0	180	0	360
12. Промени от прилагане на годишния финансов [illegible]											0
13. Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	540	0	0	0	0		0	0	180	0	360

Дата 28.05.2009
Съставител:

Ръководител:
Милчо Ангелов Христов

Заверил:
15.06.2009 г.

[illegible] отрязъка планова
Регистриран одитор

СЕВЕРОЗАПАДНА ГРУПА АД