

До
Собствениците
на "Галус Къмпани" ООД
гр. Костинброд

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Доклад върху финансовия отчет

Извършихме одит на приложения финансов отчет на "Галус Къмпани" ООД включващ счетоводния баланс към 31 декември 2013 г., 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 съществения счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП) се носи от ръководството на дружеството. 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, основаващо 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 финансовия 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.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на **"Галус Къмпани" ООД** към 31 декември 2013 г., както и за нейните финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Ръководството също така носи отговорност за изготвянето на годишен доклад за дейността в съответствие с изискванията на Закона за счетоводство.

Закона за счетоводството изисква от нас да изразим мнение относно съответствието на годишния доклад за дейността на Дружеството и годишния финансов отчет за същия отчетен период.

По наше мнение, годишният доклад за дейността е изготвен в съответствие с приложимия годишен финансов отчет на Дружество към 31.12.2013 г.

Отговорност на одитора

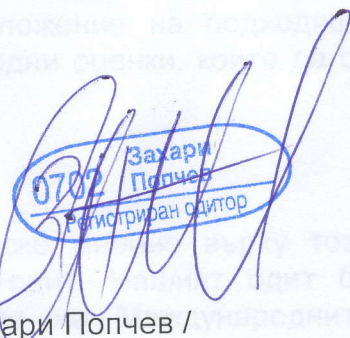
Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение относно този финансов отчет, основавайки се на извършения одит в съответствие с професионалните изисквания и одиторските стандарти. Тези стандарти налагат спазване на същите изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че 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 оценката 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 одитът 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

15.05.2014 г.
гр. София

Регистриран одитор:

/ Захари Попчев /



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"ГАЛУС КЪМПАНИ" ООД
Към 31.12.2013 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии а	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии а	Сума (хил.лева)	
	Текуща година 1	Предходна година 2		Текуща година 1	Предходна година 2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			Г. Записан капитал	6	6
Г. Нематериални активи			Д. Резерви		
II. Дълготрайни материални активи			Други резерви	109	91
Земни и сгради, в т.ч.:	870	904	Общо за група II:	109	91
- земи	114	114	III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	756	790	- неразмразена печалба	1,104	1,110
Машини, производствено оборудване и апаратура	204	398	Общо за група V:	1,104	1,110
Съоръжения и други	214	231	III. Текуща печалба (загуба)	326	73
процес на изграждане	132	113	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	1,545	1,280
Общо за група II:	1,420	1,646	Б. Провизии и сходни задължения		
III. Дългосрочни финансови активи			В. Задължения		
IV. Отсрочени данъци	19	17	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	789	899
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	1,439	1,663	- до 1 година	68	513
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година	721	386
Г. Материални запаси			Задължения към доставчици, в т.ч.:	1,515	600
Суровини и материали	74	32	- до 1 година	1,515	600
Незавършено производство	434	203	- над 1 година		
Продукция и стоки в т.ч.:	539	582	Други задължения, в т.ч.:	59	54
- продукция	499	543	- до 1 година	59	54
- стоки	40	39	- над 1 година		
Общо за група I:	1,047	817	Задължения към персонала, в т.ч.:	28	12
II. Вземания			- до 1 година	28	12
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1,678	593	- над 1 година	-	
- над 1 година			Осигурителни задължения, в т.ч.:	7	5
Други вземания в т.ч.:	25	46	- до 1 година	7	5
- над 1 година			- над 1 година	-	
Общо за група II:	1,703	639	Данъчни задължения	23	2
III. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	23	2
- в брой			- над 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)	6	28	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	2,363	1,553
Общо за група III:	6	54	- до 1 година	1,642	1,167
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	2,756	1,510	- над 1 година	721	386
Г. Разходи за бъдещи периоди	3	8	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания	290	348
			- приходи за бъдещи периоди	290	348
СУМА НА АКТИВА	4,198	3,181	СУМА НА ПАСИВА	4,198	3,181

Дата на съставяне:
София, 20. март. 2014

Съставител:
"Кей Джи Ес Консулт" ООД

Ръководител:
Ангелия Георгиева - Управител

0702 Захари
Попчев
Регистриран одитор

Кей Джи Ес
Консулт



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ГАЛУС КЪМПАНИ" ООД
За 2013 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	3,224	2,816
Суровини и материали	3,044	2,697
Външни услуги	180	119
Разходи за персонала, в т.ч.:	221	201
Разходи за възнаграждения	185	168
Разходи за осигуровки, в т.ч.:	36	33
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1,277	872
материални и нематериални активи, в т.ч.:	282	262
- разходи за амортизация	282	262
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	995	610
Други разходи, в т.ч.:	1,297	682
Балансова стойност на продадени активи	1,223	614
Общо разходи за оперативната дейност текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	1	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	
Разходи за лихви и други финансови разходи.:	52	86
Общо финансови разходи	53	86
Общо разходи за обичайната дейност	6,072	4,657
Печалба от обичайната дейност	363	77
Извънредни разходи		
Общо разходи	6,072	4,657
Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	363	77
Разходи за данъци от печалбата	39	2
Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	(2)	2
Печалба	326	73
Всичко разходи	6,435	4,734

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
Нетни приходи от продажби в т.ч.:	4,591	3,710
Продукция	3,194	2,901
Стоки	1,206	646
Услуги	191	163
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	189	41
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	1,085	741
Други приходи, в т.ч.:	569	223
- приходи от финасирания	537	222
Общо приходи от оперативната дейност	6,434	4,715
Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	19
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	1	19
Общо финансови приходи	1	19
Общо приходи от обичайната дейност	6,435	4,734
Загуба от обичайната дейност	-	-
Извънредни приходи		
Общо приходи	6,435	4,734
Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	-	-
Загуба	-	-
Всичко приходи	6,435	4,734

Дата на съставяне:
София, 20. март. 2014

Съставител:
"Кей Джи Ес Консулт" ООД,

Ръководител:
Кирил Господинов Ангелия Георгиева - Управител

0702 Захарий
Попчев
Регистриран одитор



ОТЧЕТ

за паричните потоци

"ГАЛУС КЪМПАНИ" ООД

За 2013 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Нетен поток	Предходен период		Нетен поток
	Постъпления	Плащания		Постъпления	Плащания	
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	4,522	4,087	435	2,628	2,217	411
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		202	(202)		142	(142)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)	19	8	11
Платени и възстановени данъци върху печалбата		5	(5)		1	(1)
Други парични потоци от основна дейност	20	35	(15)	39	187	(148)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	4,542	4,330	212	2,686	2,555	131
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	2	73	(71)	426	640	(214)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	2	73	(71)	426	640	(214)
В. Парични потоци от финансово дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	392	469	(77)	793	659	134
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		112	(112)			
Всичко парични потоци от финансово дейност (В)	392	581	(189)	793	659	134
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	4,936	4,984	(48)	3,905	3,854	51
Д. Парични средства в началото на периода			54			3
Е. Парични средства в края на периода			6			54

Дата:

София, 20 .март. 2014

Съставител:

"Кей Джи Ес Консалт" ООД,

Кирил Господинов

Ръководител:

Ангелия Георгиева - Управител

