

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения годишен финансов отчет за годината, завършваща на 31.12.2011 на ПИРИМПЕКС АД, включващ: счетоводен баланс към 31 декември 2011 година, отчет за приходите и разходите за 2011 година, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на 31.12.2011 година, както и обобщеното оповестяване на съществените 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 финансово отчитане 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 финансовите 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.

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 Националните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и задължението 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. 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

В резултат на това, удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на дружеството към 31 декември 2011 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, ние се запознахме със съдържанието на приложения доклад за дейността през 2011 година. В резултат на това удостоверяваме, че представения от ръководството доклад за дейността на ПИРИМПЕКС АД е в съответствие с финансовия отчет.

Дата 25.06.2012

1000, София, ул. 6-ти септември № 3

Регистриран одитор (диплом № 003)

Михаил Динев



Михаил
Динев
Регистриран одитор

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ПИРИМПЕКС АД

Към 31.12.2011 г.

Към 31.12.2011 г.

Пасив

Актив	Сума (хил. лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)		
	Текуща година			Текуща година		
	1	2		1	2	
I. Нематериални активи			I. Запасен капитал	500	500	
Продукти от развойна дейност			II. Премий от емисии			
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	1	III. Резерв от последващи оценки			
Търговски репутации			IV. Резерви			
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			Законни резерви			
			Резерв свързан с изкупуване собствени акции	50	50	
			Резерв съгласно учредителен акт			
			Други резерви	50	50	
II. Дълготрайни материални активи			V. Нагрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:			
Земли	7	7	- не разпределена печалба	47	43	
Сгради	534	563	- непокрити загуби			
Машини, производствено оборудване и аппаратура	18	5	VI. Текуща печалба (загуба)	1	4	
Транспортни средства	35	27				
Други	1	2				
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	113	115				
III. Дългосрочни финансови активи			Промисли за тежени и други подобни задължения			
Акции и дялове в предприятия от група			Повъзник задължения и други подобни задължения	3	3	
Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци			
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			Други променливи и сходни задължения			
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия						
Дългосрочни инвестиции						
Други заеми						
Изакупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	X	X	- до 1 година			
			- над 1 година			
IV. Отсрочени данъци			Задължения към финансови предприятия	616	839	
OBЩO ЗА АКТИВИ			- до 1 година			
B. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година			
I. Материални запаси			Повъзник задължения и други подобни задължения	9	13	
Суровини и материали	44	73	- до 1 година			
Незавършено производство			- над 1 година			
Продукти	54	703	Задължения за тежени и други подобни задължения	52	678	
- продукция			- до 1 година			
- стоки	854	703	- над 1 година			
Предоставени аванси			- до 1 година			
			- над 1 година			
II. Вземания			- до 1 година			
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	92	325	Вземания от предприятия от група	2 759	2 531	
- над 1 година			- до 1 година			
Вземания от предприятия от група в т.ч.:	1705	2 036	- над 1 година			
- над 1 година						
Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:						
- над 1 година			- до 1 година			
Давани вземания	6	3	- над 1 година			
- над 1 година						
Други вземания в т.ч.:	620	6	- до 1 година	42		
- над 1 година			- над 1 година			
III. Инвестиции			Други инвестиции	72	36	
Акции и дялове в предприятия от група			- до 1 година			
Изакупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	X	X	- над 1 година	19	5	
Други инвестиции						
			- до 1 година	0		
			- над 1 година			
IV. Парични средства, в т.ч.:			Задължения за тежени и други подобни задължения	68	62	
- в брой	105	891	- до 1 година			
- безсрочни сметки (депозити)	8		- над 1 година			
OBЩO ЗА ГРУПА И						

Дата на съставяне:
София, 22 март 2012

Съставител:

Ръководител:

Съставител:
БМБ ПИРИМПЕКС АД
Данов
Регистров одитор

Ръководител:
БМБ ПИРИМПЕКС АД
СОФИЯ

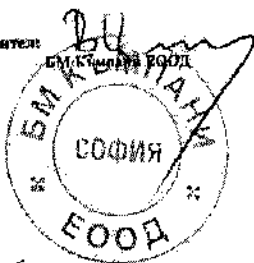
Иван Златков
ОБЩЕСТВОНО ДРУЖЕСТВО

3а 2011 г.

Дата на съставяне:
София, 22 март 2012

Съставители:

Ръководител:



THE

за паричните потоци
ПИРИМПС К А Д
За 2011 г.

3а 2011 г.



Иван Златников.

РЪКОВОДИТЕЛ:

Составители:

Составители:

Дата: 22 мар 2012

Дата: 22 мар 2012

за собствения капитал
ПИРИМПЕКС АД

(Хизмет)

[illegible]

Съставител:
БМ Къмпани

СЪСТАВНИТЕЛ:
ЕМ КЪМПАНИ ЕООД

Съставител:
БМ Къмпани ЕООД

(Handwritten signature)

КЪМПАНИ
ЕООД
Офис

(Circular stamp with handwritten signature across it)

(Handwritten signature)

Иванко
Димов

007

Ръководител:
Иван

