

Д О К Л А Д НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ „ПОЛИМЕТА С“ ООД

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „Полимета С“ ООД (Дружеството), включващ счетоводния баланс към 31.12.2008 г. и на свързаните с него отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци и отчет за собствения капитал за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществения счетоводни политики и други пояснителни приложения, съставен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети в България (Национални счетоводни стандарти)

Отговорност на Ръководството за финансовите отчети

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните счетоводни стандарти, се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и подържане 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; изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които 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 със Закона за независимия финансов одит и 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 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 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 приблизителни счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне на финансовия отчет.

Считаме, че извършения 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 Дружеството към 31.12.2008 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети в България.

Иван Митев-регистриран одитор:

Ул. „Любен Каравелов“ №82
1142София,България

24 03 2009



БАЛАНС**"ПОЛИМЕТА С" ООД**

България, гр. , СОФИЯ

31.12.2008 г.

Северен Балкански
аудиторски докладна
адрес
към

А К Т И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Дълготрайни (дългосрочни) активи		
I. Дълготрайни материални активи		
1 Земи (терени)	17	17
2 Сгради и конструкции	357	242
3 Машини и оборудване	27	20
4 Компютърна техника	16	
5 Транспортни средства	99	134
6 Други дълготрайни материални активи	19	15
Общо за група I:	535	428
II. Дълготрайни нематериални активи		
Общо за група II:	0	0
III. Дългосрочни финансови активи		
1 Дългосрочни вземания, в т. ч.: - търговски заеми	0	100
Общо за група III:	0	100
IV. Търговска репутация		
Общо за група IV:	0	0
V. Разходи за бъдещи периоди		
Общо раздел А:	535	528
Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи		
I. Материални запаси		
1 Стоки	1526	868
2 Незавършено производство	2	9
Общо за група I:	1528	877
II. Краткосрочни вземания		
1 Вземания от клиенти и доставчици	1520	858
2 Данъци за възстановяване	78	21
3 Други краткосрочни вземания	36	7
Общо за група II:	1634	886
III. Краткосрочни финансови активи		
Общо за група III:	0	0
IV. Парични средства		
1 Парични средства в брой	311	234

П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Собствен капитал		
I. Основен капитал		
1 Записан капитал	873	873
Общо за група I:	873	873
II. Резерви		
Общо за група II:	0	0
III. Финансов резултат		
1 Натрупана печалба (загуба) - в т.ч. Неразпределена печалба	651	304
2 Текуща печалба (загуба)	350	347
Общо за група III:	1001	651
Общо раздел А:	1874	1524
Б. Дългосрочни пасиви		
I. Дългосрочни задължения		
1 Други дългосрочни задължения	748	603
Общо за група I:	748	603
II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
Общо за раздел Б:	748	603
В. Краткосрочни пасиви		
I. Краткосрочни задължения		
1 Задължения към доставчици и клиенти	1796	1052
2 Задължения към персонала		9
3 Задължения към осигурителни предприятия		4
4 Данъчни задължения		30
5 Други краткосрочни задължения	12	8
Общо за група I:	1808	1103
II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня	122	341
Общо раздел В:	1930	1444

Финансирани средства в банкови сметки	536	1039
Общо за група IV:	847	1273
V. Разходи за бъдещи периоди	8	7
Общо за раздел Б:	4017	3043
Сума на актива (А+Б)	4552	3571
В. Условни активи	0	0

Сума на пасива (А+Б+В)	4552	3571
Г. Условни пасиви	0	0

Дата: 26.03.2009г.

Съставител: **Камелия Камелова ЕООД**
 София, ул. "Тайфун" №9
 НДР 222137531, БЛН 831579400 Ю
 Тел. (+359 2) 951 56 31, факс (+359 2) 951 56 47

Ръководител: _____



Заворен съгласно одиторски доклад

24.03.2009

Иван Митков
 Директор

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на **"ПОЛИМЕТА С" ООД**
 адрес **СОФИЯ**
 за **2008 г.**

Наименование на разходите	Сума (хил. лева)		Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Разходи за обичайна дейност			A. Приходи от обичайна дейност		
<i>I. Разходи по икономически елементи</i>			<i>I. Нетни приходи от продажби на:</i>		
1 Разходи за материали	131	105	1 Продукция		
2 Разходи за външни услуги	356	420	2 Стоки	6097	5881
3 Разходи за амортизации	93	69	3 Услуги	284	133
4 Разходи за възнаграждения	159	115	4 Други		
5 Разходи за осигуровки	33	27			
6 Други разходи	42	55			
в т.ч.:					
- обезценка на активи					
- провизии					
Общо за група I:	814	791	Общо за група I:	6381	6014
<i>II. Суми с корективен характер</i>			<i>II. Приходи от финансиране</i>	0	0
1 Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	5158	4826	<i>в т.ч. от правителството</i>	0	0
2 Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин			<i>III. Финансови приходи</i>		
3 Изменения на запасите от продукция и незавършено производство	6	(7)	1 Приходи от лихви	3	4
4 Приплоди и прираст на животни			в т.ч. лихви от свързани предприятия		
5 Други суми с корективен характер			2 Приходи от участия		
Общо за група II:	5164	4819	в т.ч. дивиденди		
<i>III. Финансови разходи</i>			3 Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
1 Разходи за лихви			4 Положителни разлики от промяна на валутни курсове	4	5
в т.ч. лихви към свързани предприятия			5 Други приходи от финансови операции		
2 Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти			Общо за група III:	7	9
3 Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	10	13	Б. Общо приходи от дейността (I+II+III)	6388	6023
4 Други разходи по финансови операции	15	14	В. Загуба от обичайна дейност	0	0
Общо за група III:	25	27	<i>IV. Извънредни приходи</i>	4	
Б. Общо разходи за дейността (I+II+III)	6003	5637			
В. Печалба от обичайна дейност	385	386	Г. Общо приходи (Б+IV)	6392	6023
<i>IV. Извънредни разходи</i>			Д. Счетоводна загуба	0	0
Г. Общо разходи (Б+IV)	6003	5637			
Д. Счетоводна печалба	389	386	Е. Загуба (Д+V)	0	0
<i>V. Разходи за данъци</i>			Всичко (Г+Е)	6392	6023
- Данъци от печалбата	39	39			
- Други					
Е. Печалба (Д-V)	350	347			
Всичко (Г+V+E)	6392	6023			

Дата: ... 26.04.2009г. ...

Съставител:

Кален Каленев ЕООЛ
 София 1806 ул. Трънци Калев №5
 МДР 222107531, ЕИК 621579
 Тел. (+359 2) 957 35 31, факс (+359 2) 957 35 31

Ръководител:

ПОЛИМЕТА С.ООД.
 СОФИЯ
 POLIMETA S.LTD.

Свързан съгласно
 одиторски доклад

24.03.2009

0300
 Иван
 Иванов
 Ръководител

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "ПОЛИМЕТА С" ООД
 адрес СОФИЯ
 за 2008 г. (хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпле- ния	плащания	нетен поток	постъпле- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	6813	6219	594	6984	5799	1185
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		83	(83)		100	(100)
3 Платени и възстановени данъци върху печалбата		71	(71)		36	(36)
4 Платени и възстановени ДДС и еднократни данъци		17	(17)	84	166	(82)
5 Други парични потоци от основната дейност	6	945	(939)	1	808	(807)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	6819	7335	(516)	7069	6909	160
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	249	147	102	8	38	(30)
2 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	4		4	4		4
3 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	1	2	(1)		1	(1)
4 Други парични потоци от финансовата дейност		15	(15)		14	(14)
Всичко парични потоци от финансовата дейност	254	164	90	12	53	(41)
Г. Изменение на паричните средства през	7073	7499	(426)	7081	6962	119
Д. Парични средства в началото на периода			1273			1154
Е. Парични средства в края на периода			847			1273

Дата: 26.03.2009 г.

Съставител:

Ръководител:

Ангел Каменов ЕООД
 София 7606, ул. Район Копил №6
 НДР 2421077539, ЕИК 831579001 (И)
 Тел. (+359 2) 951 55 91, факс (+359 2) 951 55 47



Здравно съгласно
 одиторски доклад
 24. 03. 2009



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

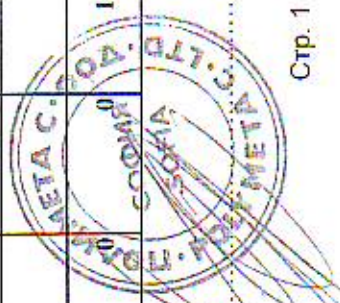
"ПОЛИМЕТА С" ООД

СОФИЯ

2008 г.

(хил. лева)

Показатели	Основен капитал	Резерви					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Общи	Специализирани	Други	Печалба	Загуба		
<i>a</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>
Салдо в началото на отчетния период	873						651			1524
1 Изменения за сметка на собствениците в т.ч.: увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
намаление										0
2 Финансов резултат за текущия период							350			350
3 Разпределения на печалба										0
<i>в т.ч. за дивиденди</i>										0
4 Покриване на загуба										0
5 Последващи оценки на ДМА в т.ч.: увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
намаление										0
6 Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т.ч.: увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
намаление										0
7 Промени в счетоводната политика, грешки и др.										0
8 Други изменения в собствения капитал										0
Салдо към края на отчетния период	873	0	0	0	0	0	1001	0	0	1874
9 Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										0
10 Промени от преизчисляване на финансови отчети при саръх инфлация										0
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	873	0	0	0	0	0	1001	0	0	1874



Ръководител:

Календарен ЕООД
София, ул. Тодор Колунт Дев
ОБНОВЕНА
ЕИК 1504415903 Ю
Тел: (+359 2) 961 531, 961 4359 2 / 961 56 47

Дата: 26.04.2009г.