

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР Тотка Минева Баръмска

До Акционерите на
„УНИПАК” АД
Гр. ПАВЛИКЕНИ

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „УНИПАК” АД гр. Павликени (“Дружеството”), включващ отчет за финансовото състояние към 31 декември 2013 г. и отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните счетоводни стандарти и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, които да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или на грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се единствено на извършения от нас одит. С изключение на посоченото в следващия параграф, ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазването на етични изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност, доколко този финансов 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 вътрешния 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.

Ние 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 финансовия отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31.12.2013 година, както и за получения финансов резултат от дейността и за паричните потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Международните счетоводни стандарти, приети в Р.България.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността по изискванията на чл.33 от Закона за счетоводството. В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството ние се запознахме с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството през отчетната 2013 год. Този доклад не представлява част от годишния финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността с дата 10.03.2014 год. се носи от ръководството. Историческата финансова информация, представена в него, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представени и оповестена във финансовия отчет към 31.12.2013 год., изготвен в съответствие с Международните счетоводни стандарти, приети в Р.България.

За ЕЙ ТИ СИ БЪЛГАРИЯ ООД

Васил Стоилов Тодоров
Управител



Регистриран одитор, отговорен за одита:
Тотка Минева Баръмска



26 март 2014 г.
гр. Пловдив
ул. "Д-р Рашко Петров" №2