

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС - КОНСОЛИДИРАН
на "ПЪЛДИН ХОЛДИНГ" АД
за годината, приключваща на 31.12.2013г.

(в хил.лева)

Съдържание	Бележка	Текуща година	Предходна година
АКТИВИ			
Нетекущи (дълготрайни) активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	1	4627	4882
Дългосрочни финансови активи	2	549	549
Положителна репутация	3	312	312
Търговски и други вземания	4		70
Активи по отсрочени данъци	5	27	56
<i>Общо нетекущи активи</i>		5515	5869
Текущи (краткотрайни) активи			
Материални запаси	6	140	153
Търговски и други вземания	7	1461	1435
Финансови активи	8	22	22
Пари и парични еквиваленти	9	260	125
<i>Общо текущи активи</i>		1883	1735
Разходи за бъдещи периоди		1596	1596
Общо активи		8994	9200
ПАСИВИ			
Малцинствено участие	10	1196	1227
Нетекущи пасиви			
Търговски и други задължения	11	583	930
<i>Общо нетекущи пасиви</i>		583	930
Текущи (краткосрочни) пасиви			
Търговски и други задължения	12	2088	2002
Данъчни задължения	13	70	116
Приходи за бъдещи периоди	14	196	197
<i>Общо текущи пасиви</i>		2354	2315
Общо пасиви		2937	3245
НЕТЕН ОБОРОТЕН КАПИТАЛ		6057	5955
НЕТНИ АКТИВИ		6057	5955
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен капитал		812	812
Резерви		1713	1713
Натрупана печалба/загуба		2204	2478
Печалба/загуба за периода		132	-275
Всичко собствен капитал		4861	4728
Общо пасиви и собствен капитал		8994	9200

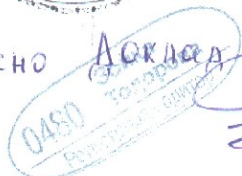
Дата на съставяне: 28.04.2014

Съставител:
 ИВАНКА КАЦАРОВА



Изпълнителен директор:
 ГЕОРГИ ТРИФОНОВ

Завърши съгласно Доклада



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР
Зойка Йосифова Тодорова

До акционерите на „Пълдин холдинг“ АД, гр. Пловдив

Доклад върху консолидирания финансов отчет

Извърших одит на приложения консолидиран финансов отчет на „Пълдин холдинг“ АД, гр. Пловдив, включващ счетоводен баланс към 31.12.2013 г., отчет за доходите, отчет за измененията в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този консолидиран финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане се носи от ръководството. 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

Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от мен одит. Одитът беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазването на етичните изисквания, както и одитът да бъде 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 във финансовия отчет.

Считам, че извършеният от мен одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от мен квалифицирано одиторско мнение.

База за квалифицирано мнение

При проверка на задълженията към 31.12.2013г. се установиха съществени разлики в стойностите от потвърдителните писма на контрагентите и стойностите на задълженията в Дружеството. Съгласно контрагентите задълженията са в повече, разликата е в размер на 691 хил. лв. Не бях в състояние да се убеди в разумна степен на сигурност относно преценката на ръководството за третирането на тези стойности като потенциални задължения, нито да определя дали са необходими някакви корекции във финансовия отчет.

Квалифицирано мнение

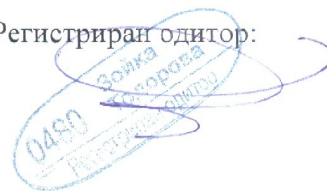
По мое мнение, с изключение на възможния ефект от въпроса, описан в параграфа „База за изразяване на квалифицирано мнение”, консолидираният финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на „Пълдин холдинг” АД, гр.Пловдив към 31.12.2013 г., както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните му потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на чл.38,ал.4 от Закона за счетоводството, се запознах със съдържанието на приложения Консолидиран доклад за дейността за 2013 г. По мое мнение, представеният от ръководството консолидираният годишен доклад за дейността е в съответствие във всички съществени аспекти с консолидирания финансов отчет за 2013 г.

29.04.2014 г.
гр. Пазарджик

Регистриран одитор:



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
на "ПЪЛДИН ХОЛДИНГ" АД
за годината, приключваща на 31.12.2013г.

(в хил. лева)

Съдържание	Бележка	Текущ период	Предходен период
ПРИХОДИ			
Приходи от продажби	15	1386	842
Промени в салдата на продукцията и незавършеното производство	16		3
РАЗХОДИ			
Разходи за материали	17	139	110
Разходи за външни услуги	18	197	222
Разходи за амортизации	19	224	243
Разходи за персонала	20	259	249
Други разходи за дейността	21	400	1650
Балансова стойност на продадени активи /без продукция/	22	1	1
Печалба/загуба от дейността		166	-1636
Финансови приходи/разходи	23	-64	1335
Печалба/загуба преди облагане с данъци		102	-301
Данък върху печалбата		0	0
Нетна печалба/загуба за периода		102	-301

Дата на съставяне: 28.04.2014

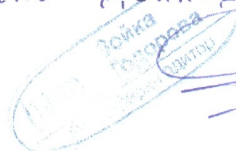
Съставител:
ИВАНКА КАЦАРОВА




Изпълнителен директор:
ГЕОРГИ ТРИФОНОВ



Заверил съгласно Доклад



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на "ПЪЛДИН ХОЛДИНГ" АД
за годината, приключваща на 31.12.2013г.

(в хил.лева)

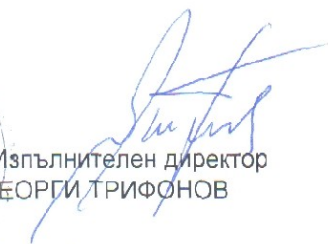
Наименование на паричните потоци	Текуща година	Предходна година
Парични потоци от основна дейност		
Парични постъпления от клиенти	808	603
Парични плащания на доставчици и персонал	-337	-345
Други постъпления/плащания от основна дейност	-522	-392
Нетни парични наличности от основна дейност	-51	-134
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Парични постъпления от продажба на дълготрайни активи	-1	-5
Нетни парични наличности, използвани за инвестиционна дейност	-1	-5
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от дългосрочни и краткосрочни заеми		83
Изплащане на задължения по заеми	-1	
Други парични потоци от финансова дейност	188	-14
Нетни парични наличности, използвани за финансова дейност	187	69
Нетно увеличение/намаление на парични наличности и еквиваленти	135	-70
Парични наличности и еквиваленти към началото на годината	125	195
Парични наличности и еквиваленти към края на отчетния период	260	125

Дата на съставяне: 28.04.2014

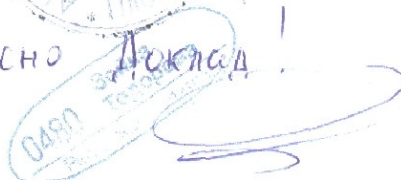
Съставител:
ИВАНКА КАЦАРОВА




Изпълнителен директор
ГЕОРГИ ТРИФОНОВ



Заверил съгласно Доклад!



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ПЪЛДИН ХОЛДИНГ" АД
за годината, приключваща на 31.12.2013г.

(в хил.лева)

Показатели	Основен капитал	Резерв от преоценки	Общи резерви	Други резерви	Финансов резултат		Общо	Малцинствено участие
					Печалба	Загуба		
Баланс към 31.12.2012г.	812	626	237	850	5206	-3003	4728	1227
Разпределение на печалбата								
Нетна печалба за периода					179	-47	132	-30
Други изменения					1		1	-1
Баланс към 31.12.2013г.	812	626	237	850	5386	-3050	4861	1196

Дата на съставяне: 28.04.2014

Съставител:
ИВАНКА КАЦАРОВА



Изпълнителен директор:
ГЕОРГИ ТРИФОНОВ

Завършил съгласно

Доклада