



ХОЛДИНГ ДУНАВ АД

БАЛАНС
(Отчет за финансовото състояние)
на ХД "ДУНАВ" АД - гр. Враца към 31.12.2014 год.

НАИМЕНОВАНИЕ	31.12.2014 г.	31.12.2013 г.
	BGN ` 000 лв	BGN ` 000 лв
АКТИВИ		
Нетекущи активи		
Имоти, машини, съоръжения и други	0	0
Инвестиции в дъщерни дружества	19	19
Инвестиции в асоциирани дружества	255	255
Сума на нетекущи активи	274	274
Текущи активи		
Парични средства	1906	1699
Съдебни присъдени	0	1
Други вземания	122	27
в т.ч. свързани предприятия	1	0
гаранции	3	3
лихви депозити от вальор до 31.12.2013	19	24
дивиденди от "Бдин" АД - Видин	98	0
други	1	0
Сума на текущите активи	2028	1727
ОБЩО АКТИВИ:	2302	2001
ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Собствен капитал		
Акционерен капитал	215	215
Резерв от последващи оценки	19	19
Целеви резерви	241	212
Неразпределена печалба	0	0
Текущ финансов резултат	1330	28
Общо собствен капитал	1805	474
ПАСИВИ		
Текущи пасиви		
Задължения за дивиденди	383	1524
Данъчни задължения-Корпоративен данък и други данъци	114	3
Задължения към персонала	0	0
Задължения към осигурителни предприятия	0	0
ОБЩО ПАСИВИ:	497	1527
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	2302	2001

Изготвил: Сярка Африканова

Дата: 13.03.2015 г.

Ръководител: Петрин Кръстев





ХОЛДИНГ ДУНАВ АД

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД според същността на разходите на ХД "ДУНАВ" АД - гр. Враца за 2014 г.

НАИМЕНОВАНИЕ	31.12.2014 г. BGN ` 000 лв	31.12.2013 г. BGN ` 000 лв
I. Отчет за доходите		
Приходи	1548	135
в т.ч: приходи от услуги	32	32
приходи от лихви	77	99
дивиденди	300	3
тантиеми	1	1
Други приходи	1138	0
Разходи - Общо:	-103	-104
Разходи за суровини и материали	-1	-1
Разходи за външни услуги	-18	-17
Разходи за заплати	-70	-70
Разходи за осигуровки	-13	-14
Други разходи	0	-1
Финансови разходи в т.ч:	-1	-1
Комисионни за банки	-1	-1
Данъци	115	-3
Печалба за периода	1330	28
Загуба за периода	0	0
II. Друг всеобхватен доход	0	0
III. Общ всеобхватен доход	1330	28

Изготвил: Сярка Африканова

Ръководител: Петрин Кръстев

Дата: 13.03.2015 г.

0279 Тая
Божилкова
Регистрови данни

24.03.2015г.



ХОЛДИНГ ДУНАВ АД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД на ХД"ДУНАВ"АД - гр.Враца за 2014 г.

НАИМЕНОВАНИЕ	31.12.2014 г. BGN ` 000 лв	31.12.2013 г. BGN ` 000 лв
А. Парични потоци от оперативна дейност		
1. Парични потоци от клиенти	32	33
- Парични постъпления от услуги	32	33
2. Парични плащания на доставчици	-12	-11
3. Парични плащания на персонала	-77	-79
4. Парични плащания по осигуровки	-13	-14
5. Платени данъци от печалбата-корпоративен данък	-3	-4
6. Получени лихви по депозити	82	99
7. Други платени/получени средства от оперативна дейност	0	-1
Нетен паричен поток от оперативна дейност	9	23
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност		
1. Получени дивиденди	203	3
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	203	3
В. Парични потоци от финансова дейност		
1. Изплатени дивиденди	-4	-29
2. Комисионни- банки	-1	0
Нетен паричен поток от финансова дейност	-5	-29
Нетно увеличение/намаление на паричните средства и еквиваленти (А+Б)	207	-3
Парични средства и еквиваленти в началото на годината	1699	1702
Парични средства и еквиваленти в края на периода	1906	1699

Изготвил: Сярка Африканова

Дата: 13.03.2015 г.

Ръководител: Петрин Кръстев

0279 Таня
Божилков
Регистриран одитор

24.03.2015г.



ХОСБДИНГ ДУНАВ АД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ на ХД "ДУНАВ" АД - гр. Враца за 2014 г.

НАИМЕНОВАНИЕ	Хил. лв						Общо собствен капитал
	Акционер ен капитал	Общи резерви	Резерв от преоценки	Други резерви	Печалба/ загуба минали год.	Печалба/ загуба от текущ период	
Салдо към 01.01.2014 г.	215	24	19	188	0	28	474
Преизчислен остатък към 01.01.2014г.	215	24	19	188	0	28	474
А. Промени в собствения капитал за 2014 г.							
Разпределение на печалбата в т.ч.	-	-	-	28	-	-28	-
от текуща в минали години	-	-	-	28	-	-28	-
за резерви	-	-	-	-	-	-	-
за дивидент	-	-	-	-	-	-	-
Други	-	-	-	-	-	-	-
Печалба за периода	-	-	-	-	-	1330	1330
Загуба за периода	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиции в обявено в ликвидация асоциирано предприятие	-	-	-	-	-	-	-
Други изменения	-	-	-	1	-	-	1
Салдо към 31.12.2014 г.	215	24	19	217	0	1330	1805

Изготвил: Сярка Африканова

Дата: 13.03.2015 г

Ръководител: Петрин Кръстев

0279
Таня
БЪЛГАРСКА
РЕПУБЛИКА
24.03.2015 г.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До Общото събрание
на "Холдингово дружество Дунав" АД
гр. Враца

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "Холдингово дружество Дунав" АД /Дружеството/, включващ отчет за финансовото състояние към **31 декември 2014 година**, отчет за всеобхватния доход, за промените в собствения капитал и за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на Ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на приложения финансов отчет в съответствие с Международните счетоводни стандарти, приети от Европейската комисия, 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 финансовия отчет, който да не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики, както и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на независимия одитор

Отговорността на одитора се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се единствено на извършения одит. Одитът бе проведен в съответствие с изискванията на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат 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 извършване 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 в индивидуалния финансов отчет. При извършване на тези оценки на риска се взема под внимание

системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на Дружеството, с цел да се разработят одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на Дружеството. Одитът, също така, включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни принципи и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният одит и получените от нас одиторски доказателства са подходящи и достатъчни като база за изразяване на одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение, приложеният финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на "Холдингово дружество Дунав" АД към 31 декември 2014 година, както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните счетоводни стандарти, приети от Европейската комисия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността на Дружеството съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, ние докладваме, че историческата финансова информация, представена в Годишен доклад за дейността на Дружеството, изготвен от ръководството съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството, съответства във всички съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа в одитирания годишен финансов отчет на "Холдингово дружество Дунав" АД към и за годината, завършваща на 31 декември 2014 година. Отговорността за изготвянето на годишния доклад за дейността се носи от ръководството на Дружеството.

София, 24 март 2015 година

Таня Божилова
регистриран одитор





ХОЛДИНГ ДУНАВ АД

Съгласно Приложение №10
от Наредба №2 и чл.33 от ЗС

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

към Годишен финансов отчет за 2014 год.

Съгласно чл.33 от Закона за счетоводството

1. Преглед на развитието и резултатите от дейността на Холдинга

От началото на финансовата 2014 год. няма промяна в размера на собствения капитал на ХД "Дунав" АД – град Враца, който възлиза на 215000 лв.

Дружеството не е било обект на търгово предложение по чл.149 от ЗППЗК.

1. Резултати от дейността:

Дружеството за 2014 г. е отчетло печалба, след данъчно облагане в размер на 1330 х.лв.

Факторите повлияли върху положителния резултат са отразени в Счетоводната политика и пояснителните бележки към Отчета за 2014 год.

а) необичайни събития, сделки, които отразяват влиянието на отчетените приходи от дейността.

- няма промени в дейността на дружеството и няма настъпили необичайни събития, които да са оказали влияние върху реализираните приходи.

б) отражение на тези промени върху приходите поотделно.

няма такива

в) други съществени компоненти на постъпленията или разходите.

няма такива

г) тенденции или рискове, според управителните органи, които имат влияние върху приходите от основна дейност.

Управителните органи не са вземали решения за промяна в структурата и дейността на дружеството, поради което не се очакват други влияния върху съществуващото в момента състояние на приходите и разходите.

Голяма част от наличните авоари на Холдинга са внесени на депозитни сметки на името на дружеството в Интернешънъл Асет Банк-клон Враца, Си Банк, Инвестбанк, Демир банк, Общинска банка, ОББ, Пощенска банка, ЦКБ, Алфа банк, от което са реализирани приходи от лихви по депозити.

Разплащателни сметки на дружеството са открити в Си Банк и Асет Банк – клон Враца.

д) промяна в съотношението между приходите и разходите

Към 31.12.2014 г., съотношението на приходите към разходите е 1502,91 %, а за същия период на предходната година е било 129,81 %, което показва, че отчетеното съотношение е довело до реализиране на печалба за отчетния период в размер на 1330 х.лв. след данъчно облагане, а за същия период на предходната година е отчетена печалба в размер на 28 х.лв след данъчно облагане, което е с 1302 х.лв. повече в сравнение с 2013 год.

По отношение на изплащаните възнаграждения – възнагражденията на членовете на СД се определят от ОСА, а числеността на персонала работещ на трудов договор към 31.12.2014 год. е 1 човек – Директор за връзки с инвеститорите.

Материали в дейността на дружеството не се използват, поради което тяхната цена не е довела до промяна в резултата на дружеството.

Наличният инвентар (компютри и офис обзавеждане), който се използва от дружеството е с незначителна стойност, поради което също така не е оказал влияние върху финансовия резултат.

е) нарастване на приходите от основна дейност и степенята, до която това нарастване е резултат от увеличение на цените на стоките и услугите.

Дружеството в основната си дейност не осъществява продажби на стоки и услуги, поради което обстоятелствата не са довели до промяна обема на приходите.

ж) анализ на инфлацията и променящите се цени върху приходите

Размера на инфлацията не оказва влияние върху размера на приходите, които дружеството реализира.

II. Важни събития, настъпили след приключване на отчет за 2014 год.

- няма такива

III. Предвиждано развитие на дружеството.

Съществени промени в развитието, за разлика от досегашното развитие не се предвиждат.

За конкретни промени в дейността на Холдинга, трябва да се вземат решения от ръководните органи.

Бизнес програми и разработки не са приемани.

IV. Важни научни изследвания и разработки

Не се осъществява изследователска и развойна дейност.

V. Информация, съгласно чл. 247, ал.2 от ТЗ:

1.) Възнагражденията на членовете на СД и на Изпълнителния директор за 2014 год. са в размер на 58 145,00 лв., включващи основно възнаграждение, които са разпределени както следва:

- Изпълнителен директор и член на СД - Петрин Кръстев Стоянов – 24480,00 лв.
- Председател на СД - Пламен Стефанов Лазаров – 8 899,13 лв. и 286 лв болничен
- Зам.Председател на СД – Борис Тодоров Топалски – 16 320,00 лв.
- Член на СД – Цеко Тодоров Каменов – 4 493,91 лв.
- Член на СД – Камелия Борисова Лазарова – 3 666,08 лв.

2.) „Придобити, притежавани и прехвърлени през 2014 год. акции от членовете на СД на дружеството.

През 2014 год. членовете на СД като физически лица не са променили състояниянието си относно притежаваните акции.

3.) участието на членовете на СД на ХД „Дунав“ АД в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници:

- не участват

4.) притежаването на членовете на СД на повече от 25% от капитала на други дружества:

- Г-н Пламен Лазаров – „Ес Пи Ел“ АД; „Косаня Ойл“ ООД; „Шулц 79“ ООД

- Г-н Борис Топалски - в „Опал-Т“ ООД; „Опал-94“ АД;
- Г-н Цеко Каменов – не притежава
- Г-жа Камелия Лазарова – не притежава

5.) участието на членовете на СД в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.

- Г-н П.Кръстев участва в СД на следните дружества: „Бдин“ АД – град Видин;

- Г-н Пламен Лазаров – „Ес Пи Ел“ АД, „Косаня“ ЕАД „Косаня Пропъртис“ ЕООД, „Агротехчаст Експорт“ ЕООД, „Агротехчаст“ АД, „Косаня Ойл“ ООД, „Органик Чойс“ ЕООД, „Враца Старт“ АД; „Шулц 79“ ООД

- Г-н Борис Топалски - „Телб Инвест“ АД – гр.Враца, „Опал-94“ АД, „Опал-Т“ ООД

- Г-н Цеко Каменов – не участва
- Г-жа Камелия Лазарова – не участва

ХД „Дунав“ АД – гр.Враца няма открити клонове към дружеството.

ХД „Дунав“ АД – гр.Враца не е изкупувал собствени акции през 2014 год.

Съгласно Приложение №10 от Наредба №2

Дейността на дружеството не е свързана със закупуването на материали, услуги, производство и реализация на продукция и стоки, поради което не може да се даде информация за обема на реализираните приходи от такава дейност и услуги.

От оповестената по-горе информация за дейността на дружеството се вижда, че няма основание да се дава конкретна информация относно разпределението на приходите по категории дейности и пазари.

ХД"Дунав"АД не е сключвал големи сделки и такива от съществено значение за дейността си.

Съгласно решения от Общите събрания на „Бдин"АД- град Видин – дъщерно дружество и „Агротехчаст"АД – град Оряхово и „Телб Инвест"АД- град Враца асоциирани дружества са взети решения ХД"Дунав"АД да участва като юридическо лице в Съветите на директорите им. От посоченото, дружеството реализира следните приходи от участия в Съвета на директорите:

* на „Агротехчаст"АД – град Оряхово – 8 160 лв.

* на „Бдин"АД – град Видин – 12 240 лв.

* на „Телб Инвест"АД – град Враца – 12 240 лв.

Съгласно решение на общото събрание на акционерите на „Агротехчаст"АД – град Оряхово от реализираната печалба за 2013 год. са разпределени тантиеми за ХД"Дунав"АД – член на СД като юридическо лице в размер на 761 лв. и дивиденди – 2 773 лв.

Не са настъпили събития и показатели с необичаен характер, имащи съществено влияние върху дейността на ХД"Дунав"АД и реализираните от него приходи и извършени разходи.

Няма сделки, които да се водят извънбалансово.

ХД"Дунав"АД има дялово участия само в България:

- в дъщерно дружество "Бдин"АД – град Видин – 50% и в

- асоциираните дружества, както следва:

* „Агротехчаст"АД – град Оряхово – 31%

* „Телб Инвест"АД – град Враца – 20%

* „ЗММ Враца"АД – град Враца – 5 %

* „Враца Стил"АД – град Враца – 8%

* „Дружество по заетостта"ООД – град Враца – 1%

ХД"Дунав"АД през отчетната година не е получавал заеми от дъщерно дружество и асоциираните дружества.

ХД"Дунав"АД през 2014 год. не е предоставял заеми на дъщерното си и асоциирани дружества.

За отпускането на даден кредит към дъщерно дружество и свързаните предприятия се взема решение от Съвета на директорите, поради което е възможно наличие на оперативен риск при вземане на грешно решение.

През 2014 год. не е издавана нова емисия ценни книжа на ХД"Дунав"АД.

Дружеството не е публикувало прогнозна информация за очакваните финансови резултати, поради което не може да се направи съпоставка с отчетеното за настоящата година.

Дружеството няма задължения, освен неизплатените дивиденди за 2009 год. и 2010 год., които ще продължат да бъдат изплащани в законно установения срок – давност 5 години.

Дължими към бюджета 113 427,28 лв., които са резултат от начисления корпоративен данък за 2014 год. Дължимите суми ще бъдат преведени в законоустановения срок – 30.03.2015 год.

Съвета на директорите през 2014 год. не е приемал инвестиционна програма.

През 2014 год. съгласно решение от Общото събрание на акционерите от 14.07.2014 год. е взето решение за промяна в състава на Съвета на директорите. Освободен като независим член на Съвета на директорите – Цеко Тодоров Каменов. На негово място е избрана като независим член – Камелия Борисова Лазарова.

Освен посочените по-горе възнаграждения на управителните органи, други възнаграждения или обезщетения не са получавали.

Членовете на съвета на директорите на дружеството притежават акции на ХД "Дунав" АД, но не са променяли състоянието си през 2014 год., а то е:

- Изпълнителен директор и член на СД – Петрин Кръстев Стоянов – 14 711 бр. акции

- Председател на СД – Пламен Стефанов Лазаров – 7 622 бр. акции

- Зам. Председател на СД – Борис Тодоров Топалски – 9 233 бр. акции

- Независим член на СД – Цеко Тодоров Каменов – 0 бр. акции

- Независим член на СД – Камелия Борисова Лазарова – 25 бр. акции

На дружеството не са известни договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери.

ХД "Дунав" АД няма съдебни, административни или арбитражни производства по дела, нито пък са му заведени такива.

Директора за връзки с инвеститорите на дружеството е: Радослава Георгиева Пенкова, телефон за връзка: 092 / 62-74-15 и адрес за кореспонденция: гр. Враца, ул. "Стоян Кялъчев" №6 (адреса на дружеството) п.к.31.

През отчетната година са извършвани минимален брой сделки с акциите на дружеството. (прехвърляни от един акционер на друг, които не са членове на Съвета на директорите).

Номиналната стойност на 1 бр. акция е 1,00 лв.

Годишният финансов отчет на дружеството за 2014 год. е одитиран от регистриран одитор.

ИЗП. ДИРЕКТОР:.....

/П.Кръстев/