

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

МАРИЦА 2011 АД

31.12.2016

Приложение №2 към СС 1

на
към

ЕИН 201763919

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни	76	88	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	297	336
а) суровини и материали	57	51	б) услуги	297	336
б) външни услуги	19	37	4. Други приходи, в т. ч.:	15	19
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	238	244	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	312	355
а) разходи за възнаграждения	201	207	8. Загуба от обичайна дейност	22	
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	37	37	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	312	355
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т. ч.:	9	9	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	22	
а) разходи за амортизации и обезценка на	9	9			
б) разходи за амортизации	9	9			
5. Други разходи, в т. ч.:	10				
Общо разходи за оперативна дейност	333	341			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в	1	1			
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	1			
8. Печалба от обичайна дейност					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	334	342			
10. Счетоводна печалба		13			
13. Печалба (10 - 11 - 12)		13	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	22	
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	334	355	Всичко (Общо приходи + 11)	334	355

Дата на съставяне: 26.02.2017

Заверил:
с доклад от
03.05.2017г. Атанас Тодоров

Съставител:
Анка Рацова - Йорданова

Ръководител:
Христо Караманов

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
МАРИЦА 2011 АД
за 2016 година

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	зачисан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					фин. резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени соб. акции	резерв съгл. учред. акт	други резерви	неизвр. печалба	испорита загуба	печалба / загуба		
Салдо в началото на отчетния период	500								(82)			418
Изменение за сметка на собствениците												
Финансов резултат за текущия период										(22)		(22)
Разпределение на печалбата/загубата												
Салдо към края на отчетния период	500								(82)			396
Собствен капитал към края на отчетния период	500								(82)			396

дата 26.02.2017

Съставител :

Анка Рацова - Норманова

Ръководител:

Христо Караманов

Заверил, съгласно доклад от: 03.05.2017

Регистриран одитор: 1746 Тодоров

Регистратор: Атанас Тодоров

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

МАРИЦА 2011 АД

31.12.2016

ЕИН 201763919

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	375	98	277	405	107	298
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		246	(246)	18	243	(225)
Парични потоци, свързани с лихви и комисионни		1	(1)			
Други парични потоци от основната дейност		57	(57)		53	(53)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	375	402	(27)	423	403	20
В. Парични потоци от финансов дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	375	402	(27)	423	403	20
Д. Парични средства в началото на периода			29			9
Е. Парични средства в края на периода			2			29

Дата:

26.02.2017

Съставител:

Анка Рацова - Йорданова

Ръководител:

Христо Караманов

Заверил:

с доклад от 03.05.2017

Атанас Тодоров

Атанас
Тодоров

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение №1 към СС 1

МАРИЦА 2011 АД

на
към

31.12.2016

ЕИН 201763919

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
Нетекущи (дълготрайни) активи			Собствен капитал		
Дълготрайни материални активи			Записан капитал	500	500
Земни и сгради, в т. ч.:	255	263	Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
- земи	82	82	- непокрита загуба	(82)	(95)
- сгради	173	181	Общо за група:	(82)	(95)
Машини, производствено оборудване и апаратура	1	2	Текуща печалба (загуба)	(22)	13
Общо за група:	256	265	Общо за раздел:	396	418
Общо за раздел:	256	265	Задължения		
Текущи (краткотрайни) активи			Задължения към доставчици, в т. ч.:	4	2
Вземания			до 1 година	4	2
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	9	5	Други задължения, в т. ч.:	24	35
Вземания от предприятия от група, в т. ч.:	157	156	до 1 година	24	35
Общо за група:	166	161	- към персонала, в т.ч.:	14	23
Налични средства, в т. ч.:	2	29	до 1 година	14	23
- в брой	1	18	- осигурителни задължения, в т. ч.:	5	5
- в безсрочни сметки (депозити)	1	11	до 1 година	5	5
Общо за група:	2	29	- данъчни задължения, в т. ч.:	5	7
Общо за раздел:	168	190	до 1 година	5	7
			Общо за раздел, в т. ч.:	28	37
			до 1 година	28	37
СУМА НА АКТИВА	424	455	СУМА НА ПАСИВА	424	455

Дата на съставяне: 26.02.2017

Заверил:
с доклад от
03.05.2017г.

Атанас Тодоров
Регистратор-оцитор

Съставител:

Анна Рацова - Йорданова

Ръководител:

Христо Караманов

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До акционерите на

МАРИЦА 2011 АД гр. Пловдив

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на **МАРИЦА 2011 АД гр. Пловдив**, съдържащ счетоводния баланс към 31 декември 2016 г. и отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, и приложение към финансовия отчет, съдържащо обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2016 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с **Националните счетоводни стандарти (НСС)**, приложими в България.

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Етичния кодекс на професионалните счетоводители на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Законът за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно Указанията на професионалната организация на дипломираните експерт-счетоводители и регистрираните одитори в България – Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС), издадени на 29.11.2016 г./утвърдени от нейния Управителен съвет на 29.11.2016 г. Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с НСС, приложими в България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие с МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.
- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.
- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.
- достигахме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.
- оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

0746
Атанас Тодоров
Регистриран одитор

Регистриран одитор, ДЕС, Атанас Тодоров

4000 гр. Пловдив

Бул. Ал. Стамболийски, №117

03.05.2017г.