

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИТЕ ОДИТОРИ

ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА “АГЛИКА – 1996 ХОЛДИНГ” АД

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на компанията “АГЛИКА -1996 ХОЛДИНГ” АД, включващ справка за финансовото състояние към 31 декември 2011 г. и отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

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

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основащо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с 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 на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

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 отклонения 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.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това, удостоверяваме, че по Наше мнение финансовия отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на компанията "АГЛИКА -1996 ХОЛДИНГ" АД към 31 декември 2011 г., както и за нейните финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

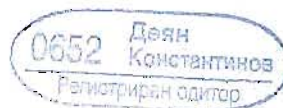
Доклад върху други законови изисквания

Съгласно изискванията на чл.38, ал.4 от Закона за счетоводството, ние изразяваме и мнение относно Годишния доклад за дейността. Ние извършихме преглед на годишния неконсолидиран доклад за дейността за 2011 г., изготвен от ръководството на "АГЛИКА -1996 ХОЛДИНГ" АД. Годишния доклад за дейността е разработен в съответствие с изискванията на чл.33, ал.1 и 2 от Закона за счетоводството. Отговорността за изготвянето на този доклад се носи от Ръководството.

По наше мнение неконсолидираната финансова информация, представена в годишния доклад на ръководството за дейността, за 2011 г., съответства във всички съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа в годишния неконсолидиран финансов отчет за същия отчетен период.

Регистриран одитор:

ДЕЯН КОНСТАНТИНОВ



09 май 2012 година

Гр. Сливен, България

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31 декември 2011 година

АКТИВ	Приложения	31.12.2011 BGN.000	31.12.2010 BGN.000
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения /ИМС/	1	3 337	2 613
Разходи за придобиване на ИМС	2	454	588
Инвестиции в асоциирани предприятия	3		
Предоставени заеми	4	985	887
Отсрочени данъци	5		
Търговска репутация	6	98	98
Общо нетекущи активи		4 874	4 186
Текущи активи			
Материални запаси	7	417	139
Вземания от свързани предприятия	8		
Търговски вземания	9	216	463
Други текущи вземания	10	229	238
Парични средства и парични еквиваленти	11	43	4
Общо текущи активи		905	844
ОБЩО АКТИВИ		5 779	5 030
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ	12		
Основен акционерен капитал		152	152
Законови резерви		33	33
Преоценъчен резерв		30	30
Други резерви		2 468	2 468
Неразпределена печалба		359	170
Печалба/загуба за текущия период		43	193
Неконтролирано участие / малцинствено		403	395
Общо собствен капитал		3 488	3 441
ПАСИВИ			
Нетекущи пасиви			
Други нетекущи пасиви	13	829	438
Общо нетекущи пасиви		829	438
Текущи пасиви			
Търговски задължения	14	940	815
Задължения за данъци	15	57	93
Задължения към персонала и за социално осигуряване	16	131	122
Други текущи задължения	17	334	121
Общо текущи пасиви		1 462	1 151
ОБЩО ПАСИВИ		2 291	1 589
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		5 779	5 030

30.04.2012 г.

Изпълнителен директор:

/инж. Петко Петков/

Съставител:

/Димитър Димитров/



Закрепен от
Одиторски отчет
от 05.05.2012г.



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2011 Г.

	Приложения	2011 BGN'000	2010 BGN'000
Приходи от продажби	18	3 379	3 536
Други доходи от дейността (нетно)	19		133
Промени в запасите от незавършено производство		58	43
Разходи за материали	20		
Разходи за външни услуги	21	(1 554)	(1 660)
Разходи за амортизация	22	(349)	(516)
Разходи за възнаграждения	23	(522)	(315)
Разходи за осигуровки	24	(701)	(690)
Други разходи за дейността	24	(169)	(161)
Финансови разходи	25	(103)	(136)
Финансови приходи	26	(56)	(19)
Печалба (загуба) преди данъчно облагане	26	73	29
		<u>56</u>	<u>244</u>
Разход за данък върху печалбата		(5)	(25)
Текущ данък		5	25
Печалба (загуба) за годината от продължаващи дейности		51	219
Печалба (загуба) за годината от преустановени дейности		0	0
Нетна печалба (загуба) за годината		<u>51</u>	<u>219</u>
Друг всеобхватен (съвкупен) доход за годината, нетно от данък върху доходите		-	-
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН (СЪВКУПЕН) ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		<u>51</u>	<u>219</u>
в т.ч. За:			
притежатели на СК на предприятието-майка		43	193
неконтролиращо участие		8	26

Дата: 30.04.2012 г.

Изпълнителен директор:

/ инж. Петко Петков /

Съставител:

/ Димитър Димитров /

Забележка: *Забележка за одиторски доклад*
от 03.05.2012 г.
Дейн Константинов
0652
Регистриран одитор



"АГЛИКА-96-ХОЛДИНГ" АД ГР. ТВЪРДИЦА ЕИК 119018458
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за 2011 година

		2011 г. BGN'000	2010 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност	28		
Постъпления от клиенти		4 397	4 101
Плащания на доставчици		(2 558)	(2 661)
Плащания на персонала и за социално осигуряване		(855)	(824)
Платени данъци		(48)	(21)
Други плащания, нетно		(266)	(41)
Нетни парични потоци от оперативна дейност		670	554
Парични потоци от инвестиционна дейност	29		
Покупки на дълготрайни активи		(1 070)	
Получени суми за погасяване на предоставени заеми на трети страни		(150)	(513)
Нетни парични потоци от инвестиционната дейност		(1 220)	(513)
Парични потоци от финансова дейност	30		
Постъпления по получени заеми		745	
Плащания по получени заеми		(93)	
Парични потоци за погасяване на задължения по финансов лизинг		(16)	(49)
Платени такси и лихви върху заеми и лизинги		(43)	
Други парични потоци от финансова дейност		(4)	
Нетни парични потоци от финансовата дейност		589	(49)
Нетно увеличение (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти		39	(8)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		4	12
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември		43	4

Дата: 30.04.2012 г.

Съставител:

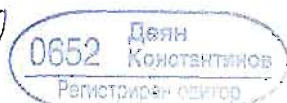
Димитър Димитров /



Изп. Директор:

/ инж. Петко Петков /

Забележително съгласно
 одиторски съгласен
 от 09.05.2012 г.
 [Signature]



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ за 2011 г.

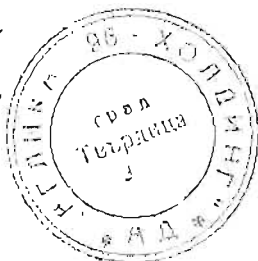
	Основен акционерен капитал	Резерв от последва щи оценки	Общи резерви	Други резерви	Надрупан и печалби/ загуби	Неконтро лирано участие	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Остатък към 31.12.2009 г.	152	30	33	2 169	165	369	3 043
Препрчисл.остатък към 31.12.09г.	152	30	33	2 169	165	369	3 043
Промени в собств.капитал за 2010г.							
Операции със собствениците				300			
Печалба/(загуба) за периода					193	26	245
Други промени в собствения капитал	-	-		(1)	5		4
Остатък към 31.12.2010 г.	152	30	33	2 468	363	395	3 441
Препрчисл.остатък към 31.12.10г	152	30	33	2 468	363	395	3 441
Промени в собств.капитал за 2011г.							-
Печалба/(загуба) за периода					43	8	51
Други изменения в собствения капитал					(4)		(4)
Остатък към 31.12.2011 г.	152	30	33	2 468	402	403	3 488

/Бележки към Отчета за промените в собствения капитал - Приложение 10

Дата: 30.04.2012 г.

Съставител:

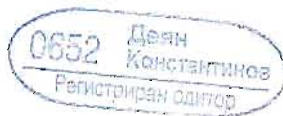
/Димитър Димитров /



Изп. Директор:

/инж. Петко Петков/

Забележи изгласа
одинствен глас
от 05.05.2012 г.



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИТЕ ОДИТОРИ

ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА "АГЛИКА 1996 ХОЛДИНГ" АД

Доклад върху консолидиран финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения консолидиран финансов отчет на компанията „АГЛИКА 1996 ХОЛДИНГ“ АД и нейните дъщерни дружества, включващ справка за финансовото състояние към 31 декември 2011 г. и отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за консолидирания финансов отчет

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

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този консолидиран финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с 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 на сигурност доколко консолидираният финансов отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени в консолидирания финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения в консолидирания финансов 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 консолидирания финансов 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 в консолидирания финансов отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това, удостоверяваме, че консолидираният финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на компания „АГЛИКА 1996 ХОЛДИНГ“ АД и нейните дъщерни дружества към 31 декември 2011 година, както и за нейните финансови резултати от дейността и паричните й потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Доклад върху други законови изисквания

Съгласно изискванията на чл.38, ал.4 от Закона за счетоводството, ние изразяваме и мнение относно Годишния доклад за дейността. Ние извърпихме преглед на годишния консолидиран доклад за дейността за 2011 г., изготвен от ръководството на „АГЛИКА 1996 ХОЛДИНГ“ АД. Годишния доклад за дейността на групата е разработен в съответствие с изискванията на чл.33, ал.1 и 2 от Закона за счетоводството. Отговорността за изготвянето на този доклад се носи от Ръководството.

По наше мнение консолидираната финансова информация, представена в годишния доклад на ръководството за дейността, за 2011 г., съответства във всички съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа в годишния консолидиран финансов отчет за същия отчетен период.

Регистриран одитор:

ДЕЯН КОНСТАНТИНОВ



09 май 2012 година

Гр. Сливен, България

Ул. „ Мур” 13- А-4

КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА „АГЛИКА 96 ХОЛДИНГ“ АД – ГР. ТВЪРДИЦА

ЗА 2011 Г.

1. Групата включва „Аглика 96 Холдинг“ АД гр.Твърдица, което е дружество – майка, притежаващо 86.6% от капитала на дъщерното дружество „Аглика“ АД гр.Твърдица и „Аглика – Сим“ ЕООД. Първите две дружества са със седалище и адрес на управление гр. Твърдица, кв. Индустриален, а третото със седалище гр. Велико Търново, ул. „Освобождение“ № 77.

Органи на дружествата са Общо Събрание и Съвет на Директорите в тричленен състав: инж. Мая Петкова Петкова, инж. Юлиян Петков Петков и инж. Петко Петков Петков – изпълнителен директор на „Аглика -96 Холдинг“, изпълнителен директор на „Аглика“ АД и Управител на „Аглика – Сим“ ЕООД.

„Аглика 96 Холдинг“ АД е първоначално вписано в Търговския регистър с решение на Сливенски окръжен съд № 1318 / 04.06.1996 г. по фирмено дело № 712/1996 г.; с предмет на дейност: „финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва, придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, управление и продажба на облигации, придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензии за използване патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва“. През 2002 г. капиталът е увеличен на 152 хил.лв. и оттогава не е променян.

„Аглика“ АД първоначално е вписано в ТР като еднолично акционерно дружество с държавно имущество, съгласно решение на Сливенския окръжен съд № 1892/23.07.1993 г. Впоследствие с решение № 1238/29.08.97 г. на СлОС е вписано преобразуване на „Аглика“ ЕАД в „Аглика“ АД със смесено участие: 83% участие на „Аглика 96 Холдинг“ АД гр. Твърдица и 17% държавно участие. Към 31.12.2008 г. дялът на предприятието-майка „Аглика 96 Холдинг“ АД в капитала на дъщерното дружество „Аглика“ АД е 86.6%. Останалата част е притежание на акционеря – физически лица. Предметът на дейност: „производство, търговия в страната и чужбина с памучни и памучен тип изделия, плетени хавлиени изделия и всякакви други дейности, изпълнявани при условията на търговския закон и незабранени от нормативен акт дейности“.

„Аглика – Сим“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в гр. Велико Търново. Предмет на дейност към настоящия момент обхваща отдаване на активи под наем. Първоначално капиталът на дружеството е разделен между „Аглика“ АД и „Симако“ ООД – гр. Велико Търново. В последствие „Аглика“ АД придобива 100% от капитала на дружеството.

В групата е прилагана единна счетоводна политика, като са съблюдавани основните принципи, методи и подходи, залегнали в Закона за счетоводството и Международните счетоводни стандарти. Няма промени спрямо предходната година в одобрените: индивидуален сметкоплан, правилник за документооборота,

амортизационен план и вътрешни правила за инвентаризация. Счетоводната информация и първичната документация са на компютърна обработка. Дружествата в групата са се съобразили с настъпилите промени в счетоводното и данъчно законодателство, касаещи дейността и отчетността през 2011 г. Вътрешно-контролната среда е на добро ниво и осигурява законосъобразност на стопанските операции.

Общо за 2011 г. в Групата са реализирани приходи от дейността общо в размер на 3 510 хил.лв., от които приходи от продажби на услуги и продукция 3 379 хил.лв. – продажба на собствена продукция и иплеме, в т.ч. шиене, апретиране, тъкане, увеличение на незавършеното производство с 58 хил.лв. и финансови приходи за 73 хил. лв..

Спрямо предходната година е отчетено намаление на приходите с 231 хил.лв. или намаление с 6 %. Групата е с добри позиции в отрасъла, поддържа добра конкурентноспособност, както и техническа и ресурсна обезпеченост – достатъчна гаранция за добро и качествено изпълнение.

Приходите за 2011 г. съответстват на осчетоводените и отразени в аналитичната и синтетична отчетност и са съобразени с нормативната уредба. При отчитане и признаване на приходите са съблюдавани принципите за текущо начисляване и за съпоставимост на приходите с разходите.

Общо разходите за дейността на групата през 2011 г. възлизат на 3 454 хил. лв., в т.ч. разходи по икономически елементи – 3435 хил.лв., и финансови разходи 56 хил.лв.

С най-голям относителен дял с състава на разходите – 45% са материалните разходи, следвани от възнаграждения за персонала - 20%.

Разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащанията съобразно принципа за текущо начисляване. Разходооправдателните документи са оформени според изискванията на Закона за счетоводството

Съпоставени приходите с разходите от обичайната дейност групата отчита счетоводна печалба в размер на 56 хил.лв. След отчисляване на начислени разходи за данъци от печалбата от страна на дружествата в групата, отчетената за 2011 г. балансова печалба възлиза на 51 хил.лв., в т.ч. 43 хил.лв. печалба за предприятието-майка и 8 хил.лв. – печалбата за малцинството.

Към 31.12.2011 г. активите на групата са на обща балансова стойност 5 779 хил.лв., в т.ч. дълготрайни активи 4 874 хил.лв. и краткотрайни активи 905 хил.лв. В състава на нетекущите активи, най-голям е дялът на дълготрайните материални активи – 3 337 хил.лв. В структурата на краткотрайните активи, основен е дялът на материалните запаси – 417 хил.лв. или 46%.

В секцията на собствения капитал възлизащ общо на 3 488 хил.лв., дялът на малцинството е 403 хил.лв. Групата е с основен капитал 152 хил.лв., който не е променен спрямо предходната година. Резервите към 31.12.2011 г. са на обща стойност 2 531 хил.лв., от които 30 хил.лв. е резерв от последващи оценки, 33 хил.лв. – законови резерви и 2 468 хил.лв. – допълнителни резерви, формирани от капитализираните финансови резултати от дейността на дружествата в групата. За 2011 г. консолидираният финансов резултат възлиза на 43 хил.лв.

Пасивите на Групата към края на периода са в размер на 2291 хил.лв., Съпоставени собствения капитал и пасивите, дялът на капитала е 52%.

На база горните резултати, за 2011 г. рентабилността на приходите от продажби възлиза на 0.015 или на 100 лв. приходи е реализирана 1,5 лв. нетна печалба.

Рентабилността на собствения капитал е 0.015 т.е. на 100 лв. собствен капитал е отчетена 1,5 лв. балансова печалба, а рентабилността на пасивите е съответно 0.02 или на 100 лв. привлечен капитал е отчетена 2 лв. нетна печалба.

Ефективността на разходите за 2011 г. възлиза на 1.02 или на 100 лв. разходи са отчетени 102 лв. приходи при такава на приходите 0.98 или 100 лв. приходи са реализирани на база 98 лв. разходи.

Общата ликвидност за отчетния период е 0.61, т.е. с наличните краткотрайни активи към 31.12.2011 г. в размер на 905 хил.лв., включващи материалните запаси, краткосрочните вземания и паричните средства, групата не покрива текущите си задължения към края на периода, възлизащи на 1462 хил.лв.

За 2011 г. коефициентът на задлъжнялост възлиза на 0.66, т.е. на 100 лв. собствен капитал 66 лв. е привлечения.

В резултат на горното, може да се обобщи, че като цяло вътрешно-контролната среда в Групата е в рамките на очакванията на база анализ на рисковете, постигнато е ефективно разпределение на работата, техническото състояние на машините, съоръженията и оборудването е на добро ниво, изпълнението на договорите е в определените рамки, не са допускани просрочия на задължения, плащанията към доставчиците са ритмични, клиентските вземания са текущи. Като цяло резултатите от финансовия анализ на дейността на Групата за 2011 г. са задоволителни, имайки предвид съществуващите вътрешно-присъщи рискове в отрасъла, свързани със силно-конкурентна бизнес среда, ценови и пазарни фактори. С оглед на това ръководството на дружествата в Групата следва политика на гъвкавост в договорните взаимоотношения с контрагентите, качество на продукцията и услугите, поддържане на добро техническо състояние на машините и съоръженията, разумна ресурсна обезпеченост, в т.ч. финансова, трудова, както и развитие на дейността в други посоки – бъдещи инвестиции, маркетинг и др. с цел балансиране на рисковете.

2. След датата, към която е съставен годишния финансов отчет за 2011 г., няма настъпили важни събития.

3. В перспектива, очакваното бъдещо развитие на Групата е свързано с продължаване и разширяване на дейността в областта на текстилната промишленост; запазване и затвърждаване мястото на Групата на пазара, отстояване на завоюваните позиции и авторитет сред контрагенти и кредитори, в т.ч. добрият кредитен рейтинг пред финансовите институции и утвърдената позиция на техен добър и надежден клиент, с цел ползване на изгодни банкови кредити и преференции, даващи възможност за осигуряване на необходимия привлечен ресурс за финансиране и разширяване на дейността и постигане на гъвкавост при вземане и реализиране на управленските решения; предоставяне на качествена продукция и услуги имайки предвид добрата техническа обезпеченост, както и добра обезпеченост с висококвалифициран персонал и съответно недопускане на текучество и особено важно – лоялност с партньори, персонал и институции – основен принцип на работа. В областта на инвестициите Групата следва твърда политика на поддържане и обновяване на машините и съоръженията с оглед удължаване на полезния живот и бъдещи икономически изгоди, както и политика в дългосрочен план за разширяване и обновяване на машините и съоръженията чрез поэтапно придобиване, предвид значителният размер на необходимите инвестиции, чрез съчетаване на различни източници на финансиране – банкови кредити, финансов лизинг, както и собствени финансови средства чрез реинвестиция под формата на амортизации.

4. Групата не осъществява действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност.

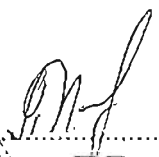
5. Капиталът на "Аглика 96 Холдинг" АД е 152 хил.лв., разпределен в 152 326 бр. поименни акции с номинална стойност 1 всяка. С най-голямо участие в капитала е няж. Петко Петков Петков, притежаващ 119 074 бр. акции или 78.17%. отчетната 2010 г. няма

придобити и прехвърлени акции.

м. Май, 2011 г.
гр. Твърдица

ИЗП. ДИРЕКТОР:




/ инж. П. Петков /



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2010 Г.

Приложения	2010 BGN'000	2009 BGN'000
Приходи от продажби	18	3 536
Други доходи от дейността (нето)	19	133
Промени в запасите от незавършено производство	20	43
Разходи за материали	21	(1 660)
Разходи за външни услуги	22	(516)
Разходи за амортизация	23	(315)
Разходи за възнаграждения	24	(690)
Разходи за осигуровки	24	(161)
Други разходи за дейността	25	(136)
Финансови разходи	26	(19)
Финансови приходи	26	29
Печалба (загуба) преди данъчно облагане	244	199
Разход за данък върху печалбата	(25)	(19)
Текущ данък	25	(19)
Печалба (загуба) за годината от продължаващи дейности	219	180
Печалба (загуба) за годината от преустановени дейности	0	0
Нетна печалба (загуба) за годината	219	180
Друг всеобхватен (съвкупен) доход за годината, нетно от данък върху доходите	-	-
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН (СЪВКУПЕН) ДОХОД ЗА ГОДИНАТА	219	180
в т.ч. За:		
притежатели на СК на предприятието-майка	193	156
неконтролиращо участие	26	24

Дата: 15.05.2011 г.

Изпълнителен директор:

/ и.л. Петко Петков /

Съставител:

/ Иорданка Димитрова /



Завършен външен
офансски доклад
от 31.12.2012.





КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31 декември 2010 година

АКТИВ	Приложения	31.12.2010 BGN.000	31.12.2009 BGN.000
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения /ИМС/	1	2 613	2 848
Разходи за придобиване на ИМС	2	588	634
Инвестиции в асоциирани предприятия	3		1
Предоставени заеми	4	887	186
Отсрочени данъци	5		
Търговска репутация	6	98	98
Общо нетекущи активи		4 186	3 767
Текущи активи			
Материални запаси	7	139	67
Вземания от свързани предприятия	8		
Търговски вземания	9	463	110
Други текущи вземания	10	238	245
Парични средства и парични еквиваленти	11	4	15
Общо текущи активи		844	437
ОБЩО АКТИВИ		5 030	4 204
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ	12		
Основен акционерен капитал		152	152
Законови резерви		33	33
Процентен резерв		30	30
Други резерви		2 468	2 169
Неразпределена печалба		170	9
Печалба/загуба за текущия период		193	156
Неконтролирано участие / малцинствено		395	369
Общо собствен капитал		3 441	2 918
ПАСИВИ			
Нетекущи пасиви			
Други нетекущи пасиви	13	438	438
Общо нетекущи пасиви		438	438
Текущи пасиви			
Търговски задължения	14	815	560
Задължения за данъци	15	93	23
Задължения към персонала и за социално осигуряване	16	122	109
Други текущи задължения	17	121	156
Общо текущи пасиви		1 151	848
ОБЩО ПАСИВИ		1 589	1 286
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		5 030	4 204

15.05.2011 г.

Изпълнителен директор:

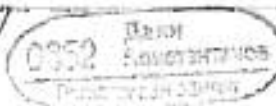
/инж. Петко Петков/

Съставител:

/Йорданка Димитрова/



Заверен обгласно
бухгалтерски доклад
от 31.03.2012г.

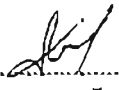


"АГЛИКА-96-ХОЛДИНГ" АД ГР. ТВЪРДИЦА ЕИК 119018458
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за 2010 година



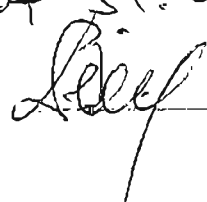
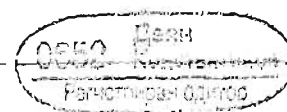
	2010 г. BGN'000	2009 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност	28	
Постъпления от клиенти	4 101	2 503
Плащания на доставчици	(2 661)	(1 540)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(824)	(820)
Платени данъци	(21)	(2)
Други плащания, нетно	(41)	54
Нетни парични потоци от оперативна дейност	554	195
Парични потоци от инвестиционна дейност	29	
Постъпления от продажба на дълготрайни активи		14
Получени суми за погасяване на предоставени заеми на	(513)	53
Платени суми при предоставяне на заеми на свързани предприятия		(196)
Нетни парични потоци от инвестиционната дейност	(513)	(129)
Парични потоци от финансово дейност	30	
Плащания по получени заеми		
Парични потоци за погасяване на задължения по финансов лизинг	(49)	(65)
Платени такси и лихви върху заеми и лизинги		(5)
Нетни парични потоци от финансовата дейност	(49)	(70)
Нетно увеличение (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	(8)	(4)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	12	16
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	4	12

Дата: 15.05.2011 г.

Съставител: 
 / И. Димитрова /



Изп. Директор: 
 / инж. Петко Петков /

Забележка:
Означените данни са
от 31.03.2012г.





**КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ
ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ за 2010 г.**

	Основен акционер ен капитал	Резерв от последва щи оценки	Общи резерви	Други резерви	Натурален и печалби/ загуби	Неконтро лиращо участие	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Остатък към 31.12.2008 г.	152	30	188	2 051	20	352	2 793
Промена в началните салда, поради промяна в счетоводната политика, грешки и др.							-
Преизчисл.остатък към 31.12.08г.	152	30	188	2 051	20	352	2 793
Промена в собств.капитал за 2009г.							
Операции със собствениците			(155)	155			
Разпределение на печалбата	-			20	(11)		9
Печалба/(загуба) за периода					156		156
Друг всеобхватен доход, нетно от данък върху доходите							
Други промени в собствения капитал	-	-		(57)		17	(40)
Остатък към 31.12.2009 г.	152	30	33	2 169	165	369	2 918
Промена в началните салда, поради промяна в счетоводната политика, грешки и др.					-	-	-
Преизчисл.остатък към 31.12.09г	152	30	33	2 169	165	369	2 918
Промена в собств.капитал за 2010г.							
Операции със собствениците				300			300
Разпределение на печалбата	-						-
Печалба/(загуба) за периода					193	26	219
Друг всеобхватен доход, нетно от данък върху доходите	-						-
Ефект от отсрочени данъци върху позиции отчетени директно и/пренесени от собствения капитал							
Други изменения в собствения капитал				(1)	5		4
Остатък към 31.12.2010 г.	152	30	33	2 468	363	395	3 441

/Бележки към Отчета за промените в собствения капитал.- Приложение 10

Дата: 13.05.2011 г.

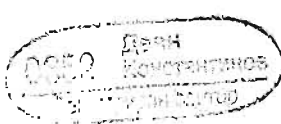
Съставител: 
/И. Димитрова /



Изп. Директор: 
/инж. Петко Петков/

Завършен отчасти
офансски доклад
от 31.03.2012г





ДОКЛАД
НА НЕЗАВИСИМИТЕ ОДИТОРИ

ДО АКЦИОНЕРИТЕ
НА "АГЛИКА 1996 ХОЛДИНГ" АД



Доклад върху консолидиран финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения консолидиран финансов отчет на компанията „АГЛИКА 1996 ХОЛДИНГ“ АД и нейните дъщерни дружества, включващ справка за финансовото състояние към 31 декември 2010 г. и отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завърпваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за консолидирания финансов отчет

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

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този консолидиран финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с 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 на сигурност доколко консолидираният финансов отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени в консолидирания финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения в консолидирания финансов 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 консолидирания финансов 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 в консолидирания финансов отчет.



Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това, удостоверяваме, че консолидираният финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на компания „АГЛИКА 1996 ХОЛДИНГ“ АД и нейните дъщерни дружества към 31 декември 2010 година, както и за нейните финансови резултати от дейността и паричните й потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

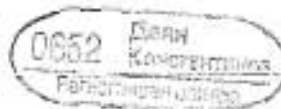
Доклад върху други законови изисквания

Съгласно изискванията на чл.38, ал.4 от Закона за счетоводството, ние изразяваме и мнение относно Годишния доклад за дейността. Ние извършихме преглед на годишния консолидиран доклад за дейността за 2010 г., изготвен от ръководството на „АГЛИКА 1996 ХОЛДИНГ“ АД. Годишния доклад за дейността на групата е разработен в съответствие с изискванията на чл.33, ал.1 и 2 от Закона за счетоводството. Отговорността за изготвянето на този доклад се носи от Ръководството.

По наше мнение консолидираната финансова информация, представена в годишния доклад на ръководството за дейността, за 2010 г., съответства във всички съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа в годишния консолидиран финансов отчет за същия отчетен период.

Регистриран одитор:

ДЕЯН КОНСТАНТИНОВ



31 март 2012 година

Гр. Сливен, България

Ул. „Мур“ 13- А-4

КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА "АГЛИКА 96 ХОЛДИНГ" АД – ГР. ТВЪРДИЦА ЗА 2010 Г.

1. Групата включва "Аглика 96 Холдинг" АД гр. Твърдица, което е дружество – майка, притежавашо 86.6% от капитала на дъщерното дружество "Аглика" АД гр. Твърдица. И двете дружества са със седалище и адрес на управление гр. Твърдица, кв. Индустриален.

Органи на дружествата са Общо Събрание и Съвет на Директорите в тричленен състав: инж. Мая Петкова Петкова, инж. Юлиан Петков Петков и инж. Петко Петков Петков – изпълнителен директор на Холдинга и представляващ.

"Аглика 96 Холдинг" АД е първоначално вписано в Търговския регистър с решение на Сливенски окръжен съд № 1318 / 04.06.1996 г. по фирмено дело № 712/1996 г.; с предмет на дейност: "финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва, придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, управление и продажба на облигации, придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензи за използване патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва". През 2002 г. капиталът е увеличен на 152 хил.лв. и оттогава не е променян.

"Аглика" АД първоначално е вписано в ТР като еднолично акционерно дружество с държавно имущество, съгласно решение на Сливенския окръжен съд № 1892/23.07.1993 г. Впоследствие с решение № 1238/29.08.97 г. на СлОС е вписано преобразуване на "Аглика" ЕАД в "Аглика" АД със смесено участие: 83% участие на "Аглика 96 Холдинг" АД гр. Твърдица и 17% държавно участие. Към 31.12.2008 г. дялът на предприятието-майка "Аглика 96 Холдинг" АД в капитала на дъщерното дружество "Аглика" АД е 86.6%. Останалата част е притежание на акционери – физически лица. Предметът на дейност: "производство, търговия в страната и чужбина с памучни и памучен тип изделия, плетени хавлиени изделия и всякакви други дейности, изпълнявани при условията на търговския закон и незабранени от нормативен акт дейности".

В групата е прилагана единна счетоводна политика, като са съблюдавани основните принципи, методи и подходи, залегнали в Закона за счетоводството и Международните счетоводни стандарти. Няма промени спрямо предходната година в одобрените: индивидуален сметкоплан, правилник за документооборота, амортизационен план, и вътрешни правила за инвентаризация. Счетоводната информация и първичната документация са на компютърна обработка. Дружествата в групата са се съобразили с настъпилите промени в счетоводното и данъчно законодателство, касаещи дейността и отчетността през 2010 г. Вътрешно-контролната среда е на добро ниво и осигурява законосъобразност на стопанските операции.

Общо за 2010 г. в Групата са реализирани приходи от дейността общо в размер на 3 741 хил.лв., от които приходи от продажби на услуги и продукция 3 536

хил.лв. – продажба на собствена продукция и ишлеме, в т.ч. шиене, не, тъкане., увеличение на незавършеното производство с 43 хил.лв., други приходи от дейността 133 хил.лв. в т.ч. приходи от продажба на материали, наем и др. и финансови приходи за 29 хил. лв..

Спрямо предходната година е отчетено увеличение на приходи в. или увеличение с 23,5 %. Групата е с добри позиции в отрасъла, по. добра конкурентноспособност, както и техническа и ресурсна обезпеченост. статъчна гаранция за добро и качествено изпълнение.

Приходите за 2010 г. съответстват на осчетоводените и отразени в аналитичната и синтетична отчетност и са съобразени с нормативната уредба. При отчитане и признаване на приходите са съблюдавани принципите за текущо начисляване и за съпоставимост на приходите с разходите.

Общо разходите за дейността на групата през 2010 г. възлизат на 3 497 хил. лв., в т.ч. разходи по икономически елементи – 3342 хил.лв., отчетна стойност на продадените материали – 136 хил.лв. и финансови разходи 19 хил.лв.

С най-голям относителен дял с състава на разходите – 47% са материалните разходи, следвани от възнаграждения за персонала - 20%.

Разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащанията съобразно принципа за текущо начисляване. Разходооправдателните документи са оформени според изискванията на Закона за счетоводството

Съпоставени приходите с разходите от обичайната дейност групата отчита счетоводна печалба в размер на 244 хил.лв. След отчисляване на начислени разходи за данъци от печалбата от страна на дружествата в групата, отчетената за 2010 г. балансова печалба възлиза на 219 хил.лв., в т.ч. 193 хил.лв. печалба за предприятието-майка и 26 хил.лв. – печалбата за малцинството.

Към 31.12.2010 г. активите на групата са на обща балансова стойност 5 030 хил.лв., в т.ч. дълготрайни активи 4 186 хил.лв. и краткотрайни активи 844 хил.лв. В състава на дълготрайните активи, най-голям е дялът на дълготрайните материални активи – 2613 хил.лв. В структурата на краткотрайните активи, основен е дялът на търговските вземания – 463 хил.лв. или 60%. Материалните запаси са за 139 хил.лв. или 38%.

В секцията на собствения капитал възлизащ общо на 3 441 хил.лв., дялът на малцинството е 395 хил.лв. Групата е с основен капитал 152 хил.лв., който не е променен спрямо предходната година. Резервите към 31.12.2010 г. са на обща стойност 2 531 хил.лв., от които 30 хил.лв. е резерв от последващи оценки, 33 хил.лв. – законови резерви и 2 468 хил.лв. – допълнителни резерви, формирани от капитализираните финансови резултати от дейността на дружествата в групата. За 2010 г. консолидираният финансов резултат възлиза на 193 хил.лв.

Пасивите на Групата към края на периода са в размер на 1589 хил.лв., Съпоставени собствения капитал и пасивите, дялът на капитала е 54%.

На база горните резултати, за 2010 г. рентабилността на приходите от продажби възлиза на 0.06 или на 100 лв. приходи е реализирана 6 лв. нетна печалба. Рентабилността на собствения капитал е 0.06 т.е на 100 лв. собствен капитал е отчетена 6,0 лв. балансова печалба, а рентабилността на пасивите е съответно 0.14 или на 100 лв. привлечен капитал е отчетена 14 лв. нетна печалба.

Ефективността на разходите за 2010 г. възлиза на 1.07 или на 100 лв. разходи са отчетени 107 лв. приходи при такава на приходите 0.93 или 100 лв. приходи са

реализирани на база 93 лв. разходи.

Общата ликвидност за отчетния период е 0,73, т.е. с наличните краткотрайни активи към 31.12.2010 г. в размер на 844 хил.лв., включващи материалните запаси, краткосрочните вземания и паричните средства, групата не покрива текущите си задължения към края на периода, възлизащи на 1151 хил.лв.

За 2010 г. коефициентът на задлъжнялост възлиза на 0.46, т.е. на 100 лв. собствен капитал 46 лв. е привлечения.

В резултат на горното, може да се обобщи, че като цяло вътрешно-контролната среда в Групата е в рамките на очакванията на база анализ на рисковете, постигнато е ефективно разпределение на работата, техническото състояние на машините, съоръженията и оборудването е на добро ниво, изпълнението на договорите е в определените рамки, не са допускани просрочия на задължения, плащанията към доставчиците са ритмични, клиентските вземания са текущи. Като цяло резултатите от финансовия анализ на дейността на Групата за 2010 г. са задоволителни, имайки предвид съществуващите вътрешно-присъщи рискове в отрасъла, свързани със силно-конкурентна бизнес среда, лихвени и ценови рискове и други пазарни фактори. С оглед на това ръководството на дружествата в Групата следва политика на гъвкавост в договорните взаимоотношения с контрагентите, качество на продукцията и услугите, поддържане на добро техническо състояние на машините и съоръженията, разумна ресурсна обезпеченост, в т.ч. финансова, трудова, както и развитие на дейността в други посоки – бъдещи инвестиции, маркетинг и др. с цел балансиране на рисковете.

2. След датата, към която е съставен годишния финансов отчет за 2010 г. няма настъпили важни събития.

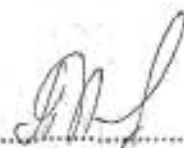
3. В перспектива, очакваното бъдещо развитие на Групата е свързано с продължаване и разширяване на дейността в областта на текстилната промишленост; запазване и затвърждаване мястото на Групата на пазара, отстояване на завоюваните позиции и авторитет сред контрагенти и кредитори, в т.ч. добрият кредитен рейтинг пред финансовите институции и утвърдената позиция на техен добър и надежден клиент, с цел ползване на изгодни банкови кредити и преференции, даващи възможност за осигуряване на необходимия привлечен ресурс за финансиране и разширяване на дейността и постигане на гъвкавост при вземане и реализиране на управленските решения; предоставяне на качествени продукция и услуги имайки предвид добрата техническа обезпеченост, както и добра обезпеченост с висококвалифициран персонал и съответно недопускане на текучество и особено важно – лоялност с партньори, персонал и институции – основен принцип на работа. В областта на инвестициите Групата следва твърда политика на поддържане и обновяване на машините и съоръженията с оглед удължаване на полезния живот и бъдещи икономически изгоди, както и политика в дългосрочен план за разширяване и обновяване на машините и съоръженията чрез поетапно придобиване, предвид значителният размер на необходимите инвестиции, чрез съчетаване на различни източници на финансиране – банкови кредити, финансов лизинг, както и собствени финансови средства чрез реинвестиция под формата на амортизации.

4. Групата не осъществява действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност.

5. Капиталът на "Аглика 96 Холдинг" АД е 152 хил.лв., разпределен в 152 326 бр. поименни акции с номинална стойност 1 всяка. С най-голямо участие в капитала е инж. Петко Петков Петков, притежаващ 119 074 бр. акции или 78.17%. отчетната 2010 г. няма придобити и прехвърлени акции.

м. Май, 2011 г.
гр. Твърдица

ИЗП.ДИРЕКТОР:


/ инж. П. Петков /