СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на **ХОЛДИНГ МАРИЦА ХОЛД АД**

към **31.12.2019**

ЕИН 115219061

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)				
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
Нетекущи (дълготрайни) активи			***Собствен капитал***		
Дългосрочни финансови активи			**Записан капитал**		
Акции и дялове в предприятия от група	28	28	Други видове записан капитал	171	171
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	66	66	**Резерв от последващи оценки**	**12**	**12**
Дългосрочни инвестиции	1	1	**Резерви**		
Общо за група:	**95**	**95**	Законови резерви	17	17
Вземания			Други резерви	37	37
Вземания от клиенти и доставчици	7	3			
Други вземания, в т. ч.:	250	250	**Общо за група:**	**54**	**54**
Общо за група:	**257**	**253**	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в**		
Общо за раздел:	**257**	**253**	неразпределена печалба	78	78
			непокрита загуба	(190)	(188)
			Общо за група:	(112)	(110)
			Текуща печалба (загуба)	3	(2)
			Общо за раздел:	**128**	**125**
			Задължения		
			Задължения към доставчици, в т. ч.:	1	1
			до 1 година	1	1
			Други задължения, в. т. ч.:	223	222
			до 1 година	223	222
			- към персонала, в т.ч.:	137	137
			до 1 година	137	137
			- осигурителни задължения, в т. ч.:	51	51
			до 1 година	51	51
			- данъчни задължения, в т. ч.:	12	12
			до 1 година	12	12
			Общо за раздел:	**224**	**223**
			до 1 година	224	223
СУМА НА АКТИВА	**352**	**348**	**СУМА НА ПАСИВА**	**352**	**348**

ДАТА: 12.02.2020 Г.

Съставил: ОЛГА КОЛЕВА

Ръководител: МАТЕЙ МАТЕЕВ

ЗАВЕРИЛ: МАРИЯ МИЧЕВА

08-04-2020г.

0261 Мария Мичева Регистриран одитор

Приложение
№2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ХОЛДИНГ МАРИЦА ХОЛД АД

към 31.12.2019 15219061

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	дна година		Текуща година	ходна
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	1	2	**Приходи от оперативна дейност**		
б) външни услуги	1	2	Нетни приходи от продажби	4	
Общо разходи за оперативна дейност	**1**	**2**	Услуги	4	
Печалба от обичайната дейност	**3**		**Общо приходи**	4	
Общо разходи	**1**	**2**	**Загуба от обичайна дейност**		**2**
Счетоводна печалба	**3**		**Общо приходи**	**4**	
Печалба	**3**		**Счетоводна загуба**		2
			Загуба		**2**
Всичко (Общо разходи)	**4**	**2**	**Всичко (Общо приходи)**	**4**	**2**

Дата на съставяне: 12.02.2020

Съставител: ОЛГА КОЛЕВА

Ръководител: МАТЕЙ МАТЕЕВ

ЗАВЕРИЛ: МАРИЯ МИЧЕВА

08.04.2020г.

0261 Мария Мичева Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ХОЛДИНГ МАРИЦА ХОЛД АД ЕИК 115219061

за 2019 година

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан 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	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	171		12	17			37	78	(190)		**125**
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	171		12	17			37	78	(190)		**125**
Финансов резултат за текущия период										3	3
Салдо към края на отчетния период	171		12	17			37	78	(190)	3	**128**
Собствен капитал към края на отчетния период	171		12	17			37	78	(190)	3	**128**

Дата на съставяне: 12.02.2020

Съставител : _____
Олга Колева

Ръководител: _____
Матей Матеев

ЗАВЕРИЛ: _____
Мария Мичева
08.04.2020г.

0261 Мария Мичева
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на ХОЛДИНГ МАРИЦА ХОЛД АД

ЗА 2019 ГОДИНА

ЕИН 115219061

(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	1	1	0	1	1	0
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	1	1	0	1	1	0
Г. Изменение на паричните средства през периода	1	1	0	1	1	0
Д. Парични средства в началото на периода			**0**			**0**
Е. Парични средства в края на периода			**0**			**0**

Дата: 12.02.2020

Съставител: _____
Олга Колева

Ръководител: _____
Матей Матеев

ЗАВЕРИЛ: _____
Мария Мичева
08.04.2020г.

0261 Мария Мичева
Регистриран одитор

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО

31 декември 2019 година

Настоящият доклад на ръководството представлява неразделна част от финансовия отчет на Холдинг „Марица Холд" АД към 31 декември 2019 година, изготвен съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти

Основна дейност

Холдинг „Марица Холд" АД е дружество със съдебна регистрация в Република България. Основната дейност на дружеството е управление на холдингови дружества.

Оценка на дейността за отчетния период и набелязани цели за 2019 година.

За 2019 година дружеството отчита печалба в размер на 3 хил. лева, при отчетена за 2018 година загуба в размер на 2 хил. лева
За дейността си през 2019 година дружеството е направило разходи в размер на 1 хиляди лева. Разпределението на разходите по икономически елементи, по Отчета за приходите и разходите за 2019 год., е както следва:

- разходи за външни услуги – 1 хил. лева

Ръководството на дружеството поставя следната основна цел за 2020 година :
Постигане на икономически и финансови резултати, съответни на икономическата ситуация в страната и света, запазвайки си мястото на пазара, като работи коректно и професионално.

Дружеството се представлява от Матей Стефанов Матеев.

Структурата на собствеността на основния капитал към 31 декември 2019 г. е както следва:

Акционерна структура

Капиталът на дружеството е 170 961 лв. /Сто и седемдесет хиляди деветстотин шестдесет и един лева/ оформен в 1 709 613 /Един милион седемстотин и девет хиляди шестстотин и тринадесет/ броя акции с номинал 0,10 лв. /Десет стотинки/.
Акциите са притежание на юридически и физически лица както следва:

Наименование	Процент
„Натурела трейд" ЕООД, град Пловдив	21 %
Индивидуални участници	79 %

Дружеството се управлява от:
- Общо събрание на акционерите
- Съвет на директорите

2. Информация за членовете на Съвета на директорите
Съветът на директорите е управителен орган на „Холдинг Марица Холд" АД, който осъществява планирането и координацията на цялостната дейност на дружеството, очертана в неговия предмет, като извършва всички предвидени в закона и устава действия по организация, ръководство и контрол.

2.1 Съвет на директорите – състои се от петима членове:
2.1.1 Матей Стефанов Матеев, член на СД, изпълнителен директор;
2.1.2 Ангел Павлов Павлов, член на СД;
2.1.3 „Изворите" АД, град Пловдив, ул. „Академик Петър Динеков" № 10, с изплнителен директор Ангел Павлов Павлов, ЕИК 115309943 член на СД.

2.2 Информация за участието на членовете на Съвета на директорите в други търговски дружества.

2.2.1.Ангел Павлов Павлов ЕГН 7001174484 – изпълнителен директор и член на съвета на директорите на Изворите АД, ЕИК 115309943

2.3 Договори с членове на Съвета на директорите
През 2015 год. не са сключвани договори с членове на Съвета на директорите и свързани с тях лица, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

2.4 Общо събрание – лицата, които притежават повече от 10 % от гласовете на общото събрание са:
2.4.1 „Натурела трейд" ЕООД – 21 % или 362 615 броя акции; Булстат № 160045321, със седалище и адрес на управление град Пловдив, ул. „Академик Петър Динеков" № 10, регистрирано по фирмено дело 1401/2006 год. в Пловдивски окръжен съд.

Основни рискове свързани с дейността на дружеството

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо под прякото ръководство на управителите на дружеството, съгласно политиката на дружеството. По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено при осъществяване на търговските си операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Не се използват специални финансови инструменти за хеджиране на риска, но дружеството е в достатъчна степен застраховано срещу него, тъй като националната валута е фискирана към еврото.

Ценови риск

През финансовата 2018 година дружеството не изложено на ценови риск.

Кредитен риск

Дружеството няма концентрация на кредитен риск.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения.

Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез задълбочен анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Лихвен риск

Лихвения риск е свързан с възможността лихвените равнища, при които се финансира дейността, да се увеличат и като резултат на това нетните доходи на компанията да намалеят. Управлението на лихвения риск е посредством балансирано използване на различни източници на финансиране.

Важни събития, настъпили след датата на баланса.

Важни събития след датата на баланса не са настъпили.

Предвиждано развитие на дружеството

1. Програма за увеличаване на приходите

При дългосрочното разглеждане на резултатите от дейността на дружеството следва да се има предвид, че резултатите на дружеството не са в пряка зависимост от политиката на други търговски дружества.

Ръководството на дружеството има намерение през 2019 г.да увеличи записания капитал на дружеството, което ще покрие по-малката обща сума на собствения капитал спрямо записания.

В тази връзка основните цели и задачи, които стоят пред дружеството за решаване през следващата година са свързани с изпълнение на разработения от ръководството на дружеството бизнес-план - 2020 г., които могат да се обобщят в следните няколко групи:

- Развитие на инвестиционната програма на дружеството.
- Участие в тръжни процедури и конкурси в страната.
- Продължаване на политиката на преструктуриране на търговската и административно - организационна дейност.

2. Програма за намаляване на разходите за дейността

- Качествено подобряване и повишаване на вътрешния финансов контрол на разходите за дейността по видове и направления.
- Постигане и поддържане на основните финансово-икономически показатели от дейността на дружеството в съответствие с одобрените от ръководството годишни задачи;
- Подобряване на комуникацията и координацията между всички звена и нива на организационната структура в дружеството;
- Засилване дейността свързана с контрола и управление на дружеството с цел създаване на информационна база данни, на търговските контрагенти, както и максимално бързото разрешаване на проблемни оперативни и финансови задачи.

Отговорности на ръководството

Ръководството на Холдинг „Марица Холд„ АД е задължено според българското законодателство да изготвя за всеки отчетен период финансов отчет, който да представя вярно и честно финансовото състояние, финансовия резултат и паричните потоци на дружеството съгласно Националните стандарти за финансова отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството на дружеството потвърждава, че при изготвянето на настоящия финансов отчет счетоводната политика, приета от дружеството, съответства на нормативната уредба и на спецификата на дейността и отчетността на дружеството, както и че същата се прилага последователно с оглед постигане на съпоставимост. Ръководството се е водило от принципите на предпазливостта, вярното и честно представяне и на възможното запазване на счетоводната политика. Ръководството потвърждава, че при изготвянето на финансовия отчет са спазени изискванията на счетоводните стандарти.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството на дружеството носи отговорност за воденето на счетоводната отчетност, за съхраняване и опазване на собствеността и интересите на дружеството, както и своевременното констатиране и предотвратяване на евентуални злоупотреби.

Ние вярваме в успеха на дейността на дружеството, като използваме възможността да изразим лоялността си към нашите акционери, клиенти, доставчици и служители.

Изпълнителен директор:

/Матей Стефанов Матеев/

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
УПРАВИТЕЛЯ
НА „ХОЛДИНГ МАРИЦА ХОЛД" АД
гр.ПЛОВДИВ

Доклад върху финансовия отчет

Мнение

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „ХОЛДИНГ МАРИЦА ХОЛД" АД съдържащ счетоводния баланс към 31 декември 2019г.,отчета за приходите и разходите, отчета за промените в капитала и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, съдържащи и 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 2019 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните счетоводни стандарти

База за изразяване на одиторско мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти, които са приети за приложение в Република България. 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 компанията в съответствие с Етичния кодекс на професионалните счетоводители на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители, които са приети за приложение в Република България. Ние считаме, че одиторските доказателства, които получихме, са достатъчни и уместни, за да осигурят основание 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 докладванĕ. 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 29.11.2017 г./утвърдени от нейния Управителен съвет на 29.11.2017 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 на дружеството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните счетоводни стандарти, приложими в България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи, че е необходима, за да даде възможност за изготвянето на финансови отчети, които да не съдържат съществени отклонения независимо дали се дължат на измама, или на грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на дружеството да продължи да функционира като де

йстващо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с това предположение и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира или да преустанови дейността на дружеството или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Лицата, натоварени с общо управление, носят отговорност за осъществяването на надзор над процеса по финансово отчитане на Дружеството.

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 отклонения, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето 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 отклонение, когато такова съществува. Отклоненията 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, ще окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

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

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали са 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 основание за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено отклонение, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено отклонение, 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 приблизителните оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.

- достигаме 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 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 нашето мнение. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

Ние комуникираме с лицата, натоварени с общо управление, 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.

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР: Мария Мичева Мичева

гр.Пловдив

08.04-.2020г.

0261 Мария Мичева Регистриран одитор