ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния индивидуален финансов отчет към 31 декември 2013 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети за прилагане в Европейския съюз. Този индивидуален финансов отчет е одитиран от Ърнст и Янг Одит ООД.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е свързана с добив на полезни изкопаеми за производство на клинкер и цимент, производство на цимент и други строителни материали, вътрешна и външна търговия с цимент, клинкер, варовик, инертни материали и други строителни материали.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период

Резултатите от дейността на Дружеството за 2013 г. са отрицателни, тъй като е реализирана загуба преди данъци в размер на 5,150 хил. лв. Дружеството постига загуба, поради факта, че продажбите на цимент за годината са по-малко от планираните, поради свиване пазара на цимент в страната.
В допълнение, през 2013 г. Дружеството не е реализирало приходи от продажба на квоти за емисии на парникови газове.

Дивиденти и разпределение на печалбата

На 25 юни 2013 г., Общото събрание на акционерите реши да бъдат разпределени дивиденти в размер на 7,829 хил. лв.

Структура на основния капитал

Акционери	Участие (%)	Брой акции	Номинална стойност (хил. лв.)
Холсим Аусландбетайлигунгс, Германия	99.97	1,093,034	1,093
Физически лица	0.03	369	-
	100.00	1,093,403	1,093

Към 31 декември 2013 г. Холсим България АД има участия в следните дружества:

- Дъщерни дружества: Холсим Кариерни Материали АД, Холсим Кариерни Материали Пловдив АД, Екорек България ЕООД, Холсим Кариерни Материали Рудината АД, Енкон ЕООД, Врис ЕООД (под-дъщерно дружество чрез Холсим Кариерни Материали АД), Гумирек ЕАД (под-дъщерно дружество чрез Екорек България ЕООД);
- Асоциирани дружества: МДЗ Балша АД, Транспорт строй АД;

Инвестициите в дъщерни и асоциирани дружества се отчитат по цена на придобиване в индивидуалния финансов отчет на Холсим България АД.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2014 ГОДИНА

Основната цел, която си е поставило ръководството през 2013 г., е да увеличи обема на продажбите и пазарния дял на Дружеството.

Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса като счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна ще осигури подобряване на качеството на продукцията и стабилност на дейността на Дружеството.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
За годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2013 г., Холсим България АД е акционерно дружество с двустепенна система на управление.

Към 31 декември 2013 г., Надзорният съвет се състои от следните членове:
1. Евгени Евгениев
2. Адриан Хориа Киприан
3. Веселин Ралчев

Към 31 декември 2013 г., Управителният съвет се състои от следните членове:
1. Райничка Цветкова
2. Тодор Костов
3. Васил Дойчинов
4. Росен Папазов
5. Мая Маринова
6. Ивайло Божков
7. Уве Кьолер

Изпълнителни Директори на Дружеството са Райничка Иванова Цветкова и Тодор Дончев Костов.

Информация по чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон

През 2013 г. Дружеството не е прехвърляло собствени акции. Към 31 декември 2013 г. Холсим България АД не притежава собствени акции.

Членовете на Надзорния и Управителния съвет не притежават акции или облигации на Холсим България АД или права за придобиване на акции и облигации на Дружеството.

Членовете на Надзорния и Управителния съвет не участват в български търговски дружества като неограничено отговорни съдружници.

Членовете на Надзорния и Управителния съвет не притежават повече от 25% от капитала на други български дружества, с изключение на Евгени Евгениев, които притежава 40% от РПВ-2001 ООД.

Членовете на Надзорния и Управителния съвет участват в управлението на други български дружества, както следва:

Тодор Костов - Холсим Кариерни Материали АД, Холсим Кариерни Материали Пловдив АД, МДЗ Балша АД; Холсим Кариерни Материали Рудината АД, Транспорт строй АД, Строй-цем ООД; Сан Стефано Пропърти Дивелопмънт АД, Сдружение Българо-Швейцарска Търговска Камара, Сдружение Българска Асоциация на Циментовата Индустрия (БАЦИ).
Васил Дойчинов – Стройкомплект АД;
Уве Кьолер - Холсим Кариерни Материали АД, Холсим Кариерни Материали Пловдив АД, МДЗ Балша АД; Холсим Кариерни Материали Рудината АД, Енкон ЕООД, ВРИС ЕООД, Сдружение Българска Асоциация на Производителите на Инертни Материали (БАПИМ);
Веселин Ралчев – Дилингова Финансова Компания АД, А.В.Билдингс АД;
Евгени Евгениев - Гипс АД, ЗММ-Враца АД, РПВ-2001 ООД.

През 2013 г. членовете на Надзорния и Управителния съвет не са сключвали договори с Холсим България АД, които излизат извън обичайна дейност на Дружеството или се отклоняват съществено от пазарните условия.

Наличие на клонове на предприятието
Дружеството няма клонове

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя индивидуален финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, както и за резултатите от неговата дейност и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния индивидуален финансов отчет към 31 декември 2013 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като индивидуалният финансов отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Тодор Костов
Изпълнителен директор
Холсим България АД
с. Бели Извор
28 март 2014 г.

ХОЛСИМ (БЪЛГАРИЯ) АД
с. БЕЛИИЗВОР

Ърнст и Янг Одит ООД
Полиграфия офис център
бул. Цариградско шосе 47А, етаж 4
София 1124

Централа: +359 2 81 77 100
Факс: +359 2 81 77 111
ey.com

Building a better working world

Доклад на независимия одитор
До акционерите
На „Холсим България" АД

Доклад върху индивидуалния финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения индивидуален финансов отчет на „Холсим България" АД, включващ индивидуален баланс към 31 декември 2013 година, индивидуален отчет за всеобхватния доход, индивидуален отчет за промените в собствения капитал и индивидуален отчет за паричните потоци за годината, приключваща на тази дата, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни бележки.

Отговорност на ръководството за индивидуалния финансов отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и представянето на този индивидуален финансов отчет, който дава вярна и честна представа, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, така както са приети за прилагане в Европейския съюз, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на индивидуален финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този индивидуален 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 индивидуалният финансов отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени в индивидуалния финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения в индивидуалния 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, от страна на предприятието, на индивидуален финансов отчет, който дава вярна и честна представа, 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 индивидуалния финансов отчет.

Building a better working world

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

Мнение

По наше мнение, индивидуалният финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на „Холсим България" АД към 31 декември 2013 година, както и за неговите финансови резултати от дейността, и паричните му потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, така както са приети за прилагане в Европейския съюз.

Доклад върху други законови изисквания

Съгласно изискванията на чл. 38, ал. 4 от Закона за счетоводството, ние се запознахме със съдържанието на приложения доклад за дейността за 2013 година. По наше мнение, представеният от ръководството годишен доклад за дейността е в съответствие с индивидуалния финансов отчет за годината, приключваща на 31 декември 2013 година.

Николай Гърнев
Управител
„Ърнст и Янг Одит" ООД

Даниела Петкова, ДЕС
Регистриран одитор

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ
София
Рег. №108
ЪРНСТ И ЯНГ ОДИТ" ООД

28 март 2014 година
гр. София, България

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

за годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

	Бележки	2013 хил. лв.	2012 хил. лв.
Приходи от продажби на готова продукция		69,302	62,500
Други приходи	5.1	3,458	4,334
Разходи за материали	5.2	(24,794)	(25,356)
Разходи за външни услуги	5.3	(22,033)	(19,423)
Разходи за амортизации	7,8	(15,301)	(14,158)
Разходи за възнаграждения	5.4	(5,375)	(5,082)
Разходи за осигуровки	5.4	(1,110)	(1,244)
Други печалби/(загуби), нетно	5.5	(1,917)	6,552
Изменение в наличностите на готова продукция и незавършено производство		(1,662)	2,664
Оперативна печалба		**568**	**10,787**
Финансови приходи	5.6	254	1,333
Финансови разходи	5.6	(5,972)	(6,410)
(Загуба) / Печалба преди данъци		**(5,150)**	**5,710**
Разходи за данък върху доходите	6	470	(535)
(Загуба) / Печалба за годината		**(4,680)**	**5,175**
Друг всеобхватен доход			
Друг всеобхватен дохо , неподлежащ на рекласификация в печалбата или загубата в последващи периоди			
Актюерски печалби/(загуби) по планове с дефинирани доходи		(191)	-
Ефект от данък върху доходите		19	-
Друг всеобхватен доход, неподлежащ на рекласификация в печалбата или загубата в последващи периоди, нетно от данъци		**(172)**	-
Общо всеобхватен доход за годината, нетно от данъци		**(4,852)**	**5,175**

Главен счетоводител: Ивета Първанова

Изпълнителен директор: Тодор Костов

Годишният индивидуален финансов отчет е одобрен с решение на Управителния съвет на 28 март 2014 г.

Пояснителните бележки от 7 страница до 54 страница са неразделна част от индивидуалния финансов отчет.

Финансов отчет, върху който сме издали одиторски доклад с дата: 28-03-2014 „Ърнст и Янг Одит" ООД

ИНДИВИДУАЛЕН БАЛАНС
към 31 декември 2013 г.

	Бележки	2013 хил. лв.	2012 хил. лв.
АКТИВИ			
Дълготрайни активи			
Имоти, машини и оборудване	7	180,307	192,421
Нематериални активи	8	441	533
Инвестиции в дъщерни предприятия	9.1	23,999	21,760
Инвестиции в асоциирани предприятия	9.2	8,994	10,089
Други финансови активи		158	150
Общо дълготрайни активи		**213,899**	**224,953**
Краткотрайни активи			
Материални запаси	10	5,867	7,832
Земя, държана за продажба		525	525
Предоставени заеми на свързани лица	18	-	7,683
Търговски и други вземания	11	19,318	16,445
Вземания за данък върху доходите		539	399
Разходи за бъдещи периоди		218	229
Парични средства	12	472	187
Общо краткотрайни активи		**26,939**	**33,300**
ОБЩО АКТИВИ		**240,838**	**258,253**
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Собствен капитал			
Основен капитал	13.1	1,093	1,093
Законови резерви	13.2	1,030	1,030
Премийни резерви	13.2	6,097	6,097
Неразпределена печалба		96,647	109,328
Общо собствен капитал		**104,867**	**117,548**
Дългосрочни пасиви			
Заеми от свързани лица	18	-	99,748
Провизии за рекултивация	15.1	4,544	4,672
Пасиви по отсрочени данъци	6	8,731	9,220
Задължения към персонала при пенсиониране	16	717	543
Общо дългосрочни пасиви		**13,992**	**114,183**
Краткосрочни пасиви			
Търговски, други задължения и провизии	17	8,806	8,599
Заеми от свързани лица	18	99,748	-
Заеми от банки	14	13,378	17,876
Приходи за бъдещи периоди		47	47
Общо краткосрочни пасиви		**121,979**	**26,522**
Общо пасиви		**135,971**	**140,705**
ОБЩО ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ		**240,838**	**258,253**

Главен счетоводител:
Ивета Първанова

Изпълнителен директор:
Тодор Костов

Годишният индивидуален финансов отчет е одобрен с решение на Управителния съвет на 28 март 2014 г. Пояснителните бележки от 7 страница до 54 страница са неразделна част от индивидуалния финансов отчет.

ХОЛСИМ (БЪЛГАРИЯ) АД с. БУРГАС

Финансов отчет, върху който сме издали одиторски доклад с дата: EY 28-03-2014 „Ърнст и Янг Одит" ООД

Управител: ..... Регистриран одитор: .....

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ София Рег. №108 ЪРНСТ И ЯНГ ОДИТ ООД

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

	Основен капитал (Бележка 13.1)	Премийни резерви (Бележка 13.2)	Законови резерви (Бележка 13.2)	Неразпределена печалба	Общо
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
На 1 януари 2012 г.	**1,093**	**6,097**	**1,030**	**119,119**	**127,339**
Печалба за годината	-	-	-	5,175	**5,175**
Друг всеобхватен доход	-	-	-	-	-
Общо всеобхватен доход	-	-	-	5,175	**5,175**
Ефект от вливане	-	-	-	(5,257)	**(5,257)**
Разпределени дивиденти (Бележка 19)	-	-	-	(9,709)	**(9,709)**
На 31 декември 2012 г.	**1,093**	**6,097**	**1,030**	**109,328**	**117,548**
На 1 януари 2013 г.	**1,093**	**6,097**	**1,030**	**109,328**	**117,548**
Печалба за годината	-	-	-	(4,680)	**(4,680)**
Друг всеобхватен доход	-	-		(172)	**(172)**
Общо всеобхватен доход	-	-		(4,852)	**(4,852)**
Разпределени дивиденти (Бележка 19)	-	-	-	(7,829)	**(7,829)**
На 31 декември 2013 г.	**1,093**	**6,097**	**1,030**	**96,647**	**104,867**

Главен счетоводител:
Ивета Първанова

Изпълнителен директор:
Тодор Костов

Годишният индивидуален финансов отчет е одобрен с решение на Управителния съвет на 28 март 2014 г.

Пояснителните бележки от 7 страница до 54 страница са неразделна част от индивидуалния финансов отчет.

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ София Рег. №108 „Ърнст и Янг Одит" ООД

Финансов отчет, върху който сме издали одиторски доклад с дата: EY 28-03-2014 „Ърнст и Янг Одит" ООД Управител: Регистриран одитор:

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за годината, приключваща на 31 декември 2013 г.

	Бележки	2013 хил. лв.	2012 хил. лв.
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти и доставчици		87,715	95,644
Плащания на доставчици и клиенти		(60,215)	(56,576)
Плащания, свързани със заплати и осигуровки		(6,805)	(6,696)
Получени лихви		342	43
Платени лихви		(5,692)	(6,028)
Платени комисионни		(28)	(32)
Платени данъци върху доходите		(140)	-
Парични потоци свързани с други данъци		(6,844)	(5,329)
Нетни парични потоци от оперативна дейност		**8,333**	**21,026**
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Постъпления от продажба на имоти, машини и оборудване		1,242	878
Покупка на имоти, машини и оборудване		(3,492)	(15,791)
Постъпления от правителствено дарение		-	3,102
Получени дивиденти		172	711
Инвестиции в асоциирани и дъщерни предприятия		(924)	(3,587)
Предоставени заеми		(100)	(12,984)
Върнати заеми		7,499	10,358
Парични средства на влятото дъщерно дружество		-	432
Нетни парични потоци от/(използвани в) инвестиционна дейност		**4,397**	**(16,881)**
Парични потоци от финансова дейност			
Постъпления от заеми		-	5,639
Изплатени заеми		(4,616)	(120)
Изплатени дивиденти		(7,829)	(9,709)
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност		**(12,445)**	**(4,190)**
Нетно намаление на паричните средства и паричните еквиваленти		**285**	**(45)**
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари		187	232
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	12	**472**	**187**

Главен счетоводител:
Ивета Първанова

Изпълнителен директор:
Тодор Костов

Годишният индивидуален финансов отчет е одобрен с решение на Управителния съвет на 28 март 2014 г.

Пояснителните бележки от 7 страница до 54 страница са неразделна част от индивидуалния финансов отчет.

Специализирано одиторско предприятие София Рег. №108 Ърнст и Янг Одит" ООД

Финансов отчет, върху който сме издали одиторски доклад с дата: EY 28-03-2014 „Ърнст и Янг Одит" ООД Управител: Регистриран одитор: