

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До акционерите на
“ВЕЛИНА” АД
гр. Веллингград

Доклад върху финансовия отчет

1. Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на “ВЕЛИНА” АД гр.Веллингград, включващ баланс към 31.12.2012 година, отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал и 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

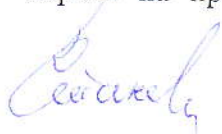
2. Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Комисията на Европейския съюз, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов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

Отговорност на одитора

3. Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит.

4. Нашият одит беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на 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 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

5. В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на "ВЕЛИНА" АД гр. Велинград към 31.12.2012 година, както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети, приети от Комисията на Европейския съюз.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

6. На основание чл.33 от Закона за счетоводството дружеството изготвя Годишен доклад за дейността с описание на стопанската дейност, постигнатите резултати през отчетния период, както и очакваното развитие през следващата финансова година.

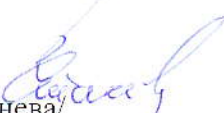
Ние се запознахме с доклада за дейността изготвен от ръководството на „ВЕЛИНА“ АД за 2012 година и считаме, че представената финансова информация съответства във всички съществени аспекти на информацията представена в годишния финансов отчет.

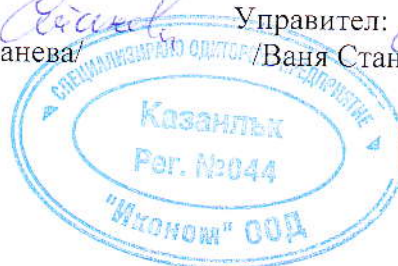
15.03.2013 год.

гр.Казанлък, ул."Хан Крум" №11Б

Специализирано одиторско предприятие
"ИКОНОМ" ООД

Одитор: 
/Ваня Станева/

Управител: 
/Ваня Станева/



БАЛАНС

	Приложение	31.12.2012 хил.лв.	31.12.2011 хил.лв.
Нетекущи активи			
Материални нетекущи активи	6	5249	5658
Нематериални активи	7	2	3
Финансови активи		10	10
Сума на нетекущите активи		5261	5671
Текущи активи			
Материални запаси	8	84	83
Вземания	9	79	77
Парични средства	10	106	49
Всичко текущи активи		269	209
Сума на активите		5530	5880
Собствен капитал			
Основен капитал	11.1	1530	1530
Резерви	11.2	1540	1540
Резултат от предходни периоди		799	793
Печалба от текущата година		77	6
Всичко собствен капитал		3946	3869
Нетекущи пасиви			
Пасиви по отсрочени данъци		70	70
Дългосрочни банкови заеми	12	821	1032
Всичко нетекущи пасиви		891	1102
Текущи пасиви			
Текущи задължения	13	160	246
Краткосрочни заеми		533	663
Всичко текущи пасиви		693	909
Общо капитал и пасиви		5530	5880

Дата съставяне: 28.02.2013 г.
Дата утвърждаване: 04.03.2013 г.

Утвърдил: Съвет на директорите
Прокурист:

Илко Илиев

Съставител:

Даниела Джарова

Заверил: СОП "Иконом" ООД
Одитор: Ваня Станева
Управител: Ваня Станева

Приложенията са неразделна част от този финансов отчет
Финансов отчет към 31 декември 2012 г.

"ВЕЛИНА" АД
България, Велинград, ул. "Д-р Дошкинов" 14
Индивидуален отчет

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

	Прило- жение	2012 хил.лв.	2011 хил.лв.
Приходи от продажби на услуги		<u>1704</u>	<u>1736</u>
Други приходи	3.1	<u>194</u>	<u>29</u>
Разходи за материали, консумативи		255	252
Разходи за външни услуги	3.3	155	187
Разходи за амортизация		333	352
Разходи за персонала	3.2	581	583
Отчетна стойност продадени активи		354	199
Други оперативни разходи		7	6
Всичко оперативни разходи		<u><u>1685</u></u>	<u><u>1579</u></u>
Печалба от оперативната дейност		213	186
Финансови разходи	3.4	136	180
Печалба /загуба/		<u><u>77</u></u>	<u><u>6</u></u>
Общ всеобхватен доход		<u><u>77</u></u>	<u><u>6</u></u>
Доход на акция(Загуба на акция)	5	0.05	-

Дата съставяне: 28.02.2013 г.

Дата утвърждаване: 04.03.2013 г.

Утвърдил: Съвет на директорите

Прокурист:

Илко Илиев

Съставител:

Даниела Джарова

Заверил: СОП "Иконом" ООД

Одитор: *Ваня Станева* Управител: *Ваня Станева*

Ваня Станева



Приложенията са неразделна част от този финансов отчет
Финансов отчет към 31 декември 2012 г.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Приложение	2012 хил.лв.	2011 хил.лв.
Паричен поток от дейността		
Паричен поток, генериран от дейността	16	426
Платени лихви	(113)	(147)
Нетен паричен поток от дейността	313	334
Паричен поток от инвестиционна дейност		
Плащания за придобиване на имоти, машини, съоръжения	(82)	(8)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	(82)	(8)
Парични потоци от финансова дейност		
Получени заеми (вкл. от свързани лица)	103	
Платени главници по заеми	(277)	(321)
Нетни парични потоци от финансова дейност	(174)	(321)
Нетно изменение на паричните средства и еквиваленти	57	5
Парични средства и еквиваленти в началото на годината	49	44
Ефект от валутни разлики		
Парични средства и еквиваленти в края на периода	106	49

Дата съставяне: 28.02.2013 г.

Дата утвърждаване: 04.03.2013 г.

Утвърдил: Съвет на директорите

Прокурист:

Илко Илиев

Съставител:

Даниела Джарова

Заверил:

СОП "Иконом" ООД

Одитор:

Ваня Станева

Управител:

Ваня Станева



Приложенията са неразделна част от този финансов отчет

Финансов отчет към 31 декември 2012 г.

"ВЕЛИНА" АД
България, Веллингград, ул. "Д-р Дошкинов" 14
Индивидуален отчет

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНите В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

	Основен акцион капитал	Законови и др. резерви	Преоце нъчен резерв	Резултат от минали периоди	Текущ резултат	Общо капитал
Салдо на 01.01.2012 година	1530	910	630	799	0	3869
Общ всеобхватен доход за периода					77	77
Салдо на 31 декември 2012 година	1530	910	630	799	77	3946

Дата съставяне: 28.02.2013 г.
Дата утвърждаване: 04.03.2013 г.

Утвърдил: Съвет на директорите
Прокурист:

Илко Илиев

Съставител:

Даниела Джарова

Заверил:
СОП "Иконом" ООД
Одитор:
Ваня Станева

Управител:
Ваня Станева



Приложенията са неразделна част от този финансов отчет
Финансов отчет към 31 декември 2012 г.