ComSoft Ltd.
5, Pirotska Str., first floor, 1301 Sofia, Bulgaria
Phone/Fax 981 4566; P.O.Box 178, 1606 Sofia
Phone/Fax 981 4361; e-mail: sales@comsoft.bg
Phone/Fax 980 2205; Fax 987 1723

ОТЧЕТ НА УПРАВЛЕНИЕТО

➢ I. Финансово състояние и резултати от дейността.

1. Основна дейност

„Комсофт" ООД е 100% частно дружество с ограничена отговорност, създадено през 1992 год. Основната цел на дружеството е налагането му, развитието и израстването в ИТ бранша като специализирана фирма, ориентирана за работа в специфични ниши на пазара и оперираща с не голям брой клиенти, но в дългосрочен, конструктивен и от взаимен интерес аспект. Основната дейност в предметната област на дружеството през 2012 год. включва:

- Рекламиране, продажба, внедряване и поддръжка на изчислителна техника, включително специализирана такава, произведена от водещи в областта световни производители като Hewlett-Packard, Fujitsu Siemens Computers и др.;
- Рекламиране, продажба, внедряване и поддръжка на базови и технологични софтуерни продукти, включително специализирани такава, произведени от водещи в областта световни производители като Oracle, VMware, Microsoft, Hewlett-Packard, Astaro и др.;
- Разработване, внедряване и поддръжка на приложни програмни продукти и информационни технологии по специфични задания на клиента;
- Системна интеграция;
- Разработване, внедряване и поддръжка на решения и цялостни комплексни системи в областта на информационните технологии;
- Обучение и консултации в предметната област на дружеството.

Поради особеностите и спецификата на българския пазар дружеството се развива като:

- Търговска фирма, купувайки, пряко от производителите и/или от техни дистрибутори, намиращи се в договорни отношения с производителите, стоки, които впоследствие, добавяйки принадена стойност, реализира изцяло на българския пазар;
- Производствена фирма по отношение на разработването, внедряването и поддръжката на приложни програмни продукти и информационни технологии по специфични задания на клиента, решения и цялостни комплексни системи в областта на информационните технологии;
- Фирма, предоставяща специфични услуги, системна интеграция, консултации и обучение в областта на информационните технологии.

Фирмата е изцяло на собствена самоиздръжка. Дружеството притежава 25% дял от Консорциум „Българското образование" ООД, ЕИК по

БУЛСТАТ: 130575470, което няма дейност през 2012 год. Фирмата участва и в други обединения, създадени по смисъла на ЗЗД, но в тези ДЗЗД, които са вписани в Търговския регистър на Агенцията по вписванията и имат ЕИК, не е водещ партньор и няма финансово участие. „Комсофт" ООД няма разкрити клонове, офиси, извън централния и представителства. Фирмата се обслужва счетоводно на договорни начала от външно счетоводство – фирма „Одита 98" ООД.

През 2012 год. дружеството е реализирало нетни приходи от продажби в размер 5,339 хил. лв. и приходи от оперативна дейност в размер на 5,387 хил. лв. Едновременно с това е запазило в основни линии кръга си от клиенти. Поради окрупняването и глобализирането на българския (европейския и световен също) пазар и влиянието на световната финансова криза, продължили, макар с известни тенденции на стабилизация и през цялата 2012 год., размера на нетните приходи е рефлектирал върху нетния финансов резултат и има съществен ръст (над два пъти, спрямо резултата за 2011 год. Дружеството работи с общоприетите за неговата дейност и бранш надценки и поддържа съизмерими положителни финансови резултати. За 2012 год. финансовият резултат преди облагане възлиза на 151 х. лв. а нетния резултат е 136 х. лв. Финансовото състояние на дружеството е стабилно. То управлява паричните си потоци, ценовия, кредитния и ликвидния рискове с помощта на високо квалифицирани специалисти, придържайки се към изработената за целта политика и отчитайки спецификата на българската икономическа среда. Финансовата политика на дружеството е в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство за 2012 год. За база за изготвянето на финансовите си отчети то е възприело актуалните за 2012 год. Национални счетоводни стандарти за малки и средни предприятия. Основните принципи, методите за отчитане на активите и пасивите и признаването на разходите и приходите са подробно изложени в приложенията към годишния финансов отчет.

2. Човешки ресурси

Към 31.12.2012 год. общият брой на персонала в дружеството е 21 сътрудници, като средно списъчния брой на персонала за годината е 20 сътрудника, разпределени на: 2 бр. ръководен персонал, 11 бр. аналитични специалисти, 7 бр. приложни специалисти. Чрез него то реализира своята програма, като в основните дейности са заети 20 бр. сътрудници (ръководен персонал, аналитични специалисти и приложни специалисти) и един в общо-административната дейност. Начислените и изплатени средства за РЗ за изтеклата година са в размер на 475 хил. лв., а начислените и внесени осигуровки в размер на 64 хил. лв. Дружеството стриктно спазва трудовото и осигурително законодателство в България и се стреми да осигурява максимално добри и безопасни условия на труд за своя персонал.

3. Анализ на приходите и структура на разходите

Основният дял от приходите на дружеството са от продажба на стоки (изчислителна техника, базови и технологични програмни продукти) - приходи от продажби на стоки – 4,208 х. лв. или 78,82% от общите приходи от оперативна дейност и приходи от услуги – 1,131 х. лв. или 21.18 % от общите приходи от оперативна дейност.
Разходите за оперативната дейност са в размер на 5,236 х. лв., които се разпределят както следва:

- Заплати – 475 х. лв.;
- Осигуровки - 64 х. лв.;
- Амортизации - 81 х. лв.;
- Материали - 27 х. лв.;
- Балансова стойност на продадените активи – 3,518 х. лв.;
- Командировки - 19 х. лв.;
- Други +(неустойка) - 111 х. лв.;
- Застраховки - 5 х. лв.;
- Граждански договори - 17 х. лв.;
- Наеми - 35 х. лв.;
- Суми по договори с подизпълнители - 749 х. лв.;
- Телекомуникации - 17 х. лв.;
- Текущи ремонти - 1 х. лв.;
- Консултантски услуги - 6 х. лв.;
- Счетоводни и одит.услуги - 13 х. лв.;
- Рекламна дейност - 27 х. лв.;
- Други външни услуги - 66 х. лв.;
- Финансови разходи (такси, комисионни) – 5 х. лв..

4. Търговски процес

Дружеството извършва маркетингови проучвания на ИТ пазара основно в следните браншове: държавна администрация, банково дело, картови разплащания, застрахователно и финансово дело, фармацевтика, специализирано ИТ производство и други. Извършва анализи за потенциални възможности за разширение обхвата на своята дейност при нови клиенти, както и подпомага клиентите си в развитието им в ИТ областта. Представят се технически консултации на клиентите, литература и друга подпомагаща ги информация, организират се презентации и семинари с клиентите, участва в търгове по ЗОП и др., договаря се с потенциалните клиенти, предлага оферти, сключва търговски договори и т.н. „Комсофт" ООД се отчита редовно и стриктно пред българското данъчно законодателство, спазвайки всички законови норми.

5. Повишаване на квалификацията на сътрудниците

Дружеството, което работи в областта на високите технологии, отделя специално внимание на квалификацията и преквалификацията на своите сътрудници и осигурява ежегодно, включително и през 2012 год., повишаването на познанията, компетентността и квалификацията на сътрудниците си. Това става чрез вътрешни и външни, обикновено сертификационни, курсове, участие в семинари и представяне на нови стоки, технологии и услуги, организирани от производителите, съвместни дискусионни групи по интереси в отделни ИТ подобласти и т.н. Тази дейност се извършва въз основа на предварително изготвени и текущо актуализирани през годината планове.

6. Инвестиционни проекти

Дружеството разполага с ДМА от следните групи:

- УПИ, закупен 2006 г. с балансова стойност към 31.12.2012 год. – 246 хил. лв.;
- Автомобили с балансова стойност към 31.12.2011 год. – 30 хил. лв.;
- Компютърно оборудване с балансова стойност към 31.12.2011 год. – 25 хил. лв.;
- Други с балансова стойност – 2 хил. лв.;
- Разходи за придобиване на ДМА и предплатени аванси с балансова стойност към 31.12.2011 год. – 19 хил. лв.

Основните бъдещи инвестиционни проекти са свързани с разширяване на дейността на фирмата, вкл. и развитие, усъвършенстване и модернизиране на производствената, търговска и сервизна бази и изграждането/придобиването на собствен офис.

7. Капиталова структура

„Комсофт" ООД като дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на основен капитал, който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност. Собственият капитал на дружеството към 31 декември 2012 год. възлиза на 2,388 х. лв., разпределен в 100 броя дялове. През отчетната година са настъпили изменения в основния капитал на дружеството спрямо предходния отчетен период поради финасовия резултат и увеличението на неразпределената печалба.

8. Система за управление на качеството

Дружеството притежава сертификат за качество ISO 9001:2008, издаден първоначално през 2001 год. и периодично е одитирано и ресертифицирано успешно през всяка година, вкл. и през 2012 год. Дружеството притежава сертификат за информационна сигурност ISO 27001:2005, издаден първоначално през 2011 год. То редовно провежда мероприятия и програми, насочени към подобряване на качеството ин информационната сигурност на своите дейности и повишаване степента на удовлетвореност на клиентите. Тези подобрения се осъществяват изцяло от специалистите на фирмата. Контролът върху качеството и информационната сигурност на дейностите се осъществява в съответствие с разработения и утвърден Наръчник по качество и процедурите към него и процедурите и правилата по информационна сигурност.

- **II. Изследователска и развойна дейност.**

„Комсофт" ООД не развива собствена изследователска и развойна дейност. Дружеството ползва иновациите и разработките на производителите, с които поддържа партньорски взаимоотношения, като запознава с тях своите клиенти и спомага за приложенията им чрез технически консултации, концепции, предварителни проекти и прочие.

- **III. Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет.**

Няма.

- **IV. Предвиждано развитие на дружеството.**

Бъдещето развитие на дружеството зависи основно от развитието на ИТ технологиите на територията на България, свързани с браншовете, където „Комсофт" ООД осъществява основните си дейности. Основната цел е да се реализират продуктите и услугите, предлагани и произвеждани от фирмата, като се завзема възможно най-голям пазарен дял. Друга цел е постепенната, но постоянна тенденция на нарастване на дела на приходи от услуги като част от общите приходи на дружеството.

Финансовият отчет на дружеството е разработен от ръководството при спазването на принципа-предположение за действащо предприятие. Ръководството декларира че информацията, съдържаща се в отчетите, е правилна и безспорна, и по категоричен начин доказва жизнеспособността на предприятието. Ръководството на дружеството заявява изричното си намерение, че предприятието ще продължи дейността си като действащо такова и в обозримото бъдеще (минимум следващата отчетна година). Основните аспекти на развитие за дейността му, в краткосрочен и дългосрочен план, са тясно обвързани с общото развитие на бранша в страната и Европейската общност и най - общо са свързани с усъвършенстване обслужването на клиентите, търсенето на нови пазарни ниши за основните продукти на фирмата, подобряване на ценовите равнища, оптимизиране на структурата и разходите. Имайки предвид, че не очакваме съществено

подобрение в развитието на българската икономика през 2013 год., въпреки все по задълбочаваща се европейска интеграция, ръководството ще предприеме специални мерки за достигане на положителни резултати от реализацията на целите и плановете, както и позитивно отражението на тези резултати върху бъдещите финансови резултати.

- **V. Други.**

  Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на дружеството, са:

Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	*0.025*
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	*0.056*
Коефициент на рентабилност на привлечения капитал	*0.824*
Коефициент на капитализация на активите	*0.053*
Коефициент за ефективност на разходите	*1.028*
Коефициент за ефективност на приходите	*0.971*
Коефициент на обща ликвидност	*10.370*
Коефициент на бърза ликвидност	*10.370*
Коефициент на незабавна ликвидност	*8.370*
Коефициент на абсолютна ликвидност	*8.370*
Коефициент на финансова автономност	*14.472*
Коефициент на задлъжнялост	*0.069*

Управител:

гр. София, 25ти февруари 2013 год. /Христо Великов/