

## ГОДИШЕН ДОКЛАД

### За дейността на ИНКАРПЕТ АД – ЕИК: 831247565 през 2014 година

#### 1. Развитие и резултати от дейността на ИНКАРПЕТ АД през 2014 год.

ИНКАРПЕТ АД – гр София, е учредено през 1995г. като акционерно дружество с капитал 1 000 000 лв., който е разпределен в 1000 поименни акции, всяка с номинал 1000 лв. С решение № 2 от 06.09.2005г. се капиталът на дружеството е увеличен на 10 000 000 лв., чрез издаване на нови 9000 акции, от които 4100 поименни с право на глас и 4900 броя акции на приносител без право на глас. През 1998г. с Решение № 3, капитала се увеличава на 50 000 000 лв. – нови 40000 броя поименни акции и право на глас. С Решение № 5/12.07.2000г. се деноминира капитала от 50 000 000 лв. / петдесет милиона лева / на 50 000 лв. / петдесет хиляди лева /. С решение № 9 от 07.04.2005г., се прави ново увеличение с още 1 000 000 лв., чрез издаване на нови 1 000 000 броя обикновени поименни акции с право на глас с номинал от 1 лев всяка. Акционери в ИНКАРПЕТ АД са две физически лица и едно юридическо лице, които притежават поименни акции с право на глас, както следва:

- Картекс П АД БУЛСТАТ 175260739 с 1 000 000 броя акции
- Пейо Иванов Николов ЕГН 7004190560 с 449 999 броя акции
- Стефка Тодорова Николова ЕГН 4502100658 с 1 брой акции

Картекс П АД притежава 69 % от капитала на Инкарпет АД, т.е притежава контрол и е предприятие майка.

Предмет на дейност за Инкарпет АД – транспортна дейност, отдаване под наем на автомобили без водач, код от НКИД до 2008г. 7110, а по КИД след 2008 – 7711.

През 2014г. Инкарпет АД е реализирало приходи от отдаване под наем на собствени транспортни средства, продажба на автомобили и стопанисване на паркинг в гр. София, ул. Славянска 14.

Сумата на приходите за 2014г. е 433 х.лева. Нетните приходи от продажби на услуги за 2014г. са общо 399 х.лв. и се делят на 275 х.лв. приходи от транспортна дейност, т.е. от отдаване под наем на автомобили, 104 х.лв. приходи от услуги, свързани с паркинг в гр. София, ул. Славянска 14 и 20 х.лв. от консултантска услуга. През 2014г. дружеството е реализирало приходи от продажба на ДМА в размер на 34 х.лв. Получени са и 1 х.лв. от плащане на щети по сключени застраховки за МПС, които са отчетени като извънредни приходи.

Към края на 2014г. вземанията от свързани лица с Инкарпет АД са 1 х.лв.

Задълженията са общо 705 х.лв. както следва:

- дългосрочни – 550 х.лв., от които 47 х.лв. са отстрочени данъци, 332 х.лв. по лизингови договори за покупка на МПС, които ще се изплащат до 2019г. и 171 х.лв. от получени заеми от акционер на дружеството.

- краткосрочни – 155 х.лв., от които 12 х.лв. – задължения към доставчици, 138 х.лв. по лизингов договор към финансови предприятия, 4 х.лв. – данъчни задължения и 1 х.лв. задължения за осигуровки.

Представените разходи за бъдещи периоди в размер на 40 х.лв., ще бъдат признавани за всяка следваща година до 2019г., когато ще бъде изплатено задължението по финансов лизинг. Тези разходи са за лихвите, които ще се изплащат през периода 2014 – 2019г.

#### 2. Финансовото състояние и основни рискове пред дружеството през бъдещи периоди.

Ръководството определя състоянието на предприятието като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2014г. на базата на принципа на “действащо

предприятие” като обосновано. Основание за това са финансово – икономическите показатели, посочени по-долу:

- **Коефициентът на финансова автономност на дружеството** който по данни от счетоводния баланс към 31.12.2014г. е  $1841/705 = 2,611$  или на 1 лев привлечен капитал се падат по 2,61 лева собствен капитал.

- **Коефициента обща ликвидност** към 31.12.2014г. е  $25/155 = 0,161$  или на 1 лев текущи задължения има 0,16 лева бързоликвидни активи /парични средства и краткосрочни активи/.

- **Коефициента на абсолютна ликвидност** към 31.12.2014г. е  $24/155 = 0,155$  или на 1 лев текущи задължения има 0,16 лева парични средства.

| (хил.лев.)                    |                                                      |         |         |           |         |
|-------------------------------|------------------------------------------------------|---------|---------|-----------|---------|
| N:                            | Показатели:                                          | 2014    | 2013    | 2014/2013 |         |
|                               |                                                      | година  | година  | стойност  | процент |
| 1                             | Финансов резултат                                    | -299    | -91     | -208      | -228.6% |
| 2                             | Нетен размер на приходите от продажби                | 433     | 403     | 30        | 7.4%    |
| 3                             | Собствен капитал                                     | 1841    | 2139    | -298      | -13.9%  |
| 4                             | Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)                  | 705     | 530     | 175       | 33.0%   |
| 5                             | Обща сума на активите                                | 2546    | 2689    | -143      | -5.3%   |
| 6                             | Приходи                                              | 434     | 407     | 27        | 6.6%    |
| 7                             | Разходи                                              | 739     | 504     | 235       | 46.6%   |
| 8                             | Краткотрайни активи                                  | 25      | 151     | -126      | -83.4%  |
| 9                             | Налични краткотрайни активи                          | 25      | 151     | -126      | -83.4%  |
| 10                            | Краткосрочни задължения                              | 155     | 303     | -148      | -48.8%  |
| 11                            | Краткосрочни вземания                                | 1       | 8       | -7        | -87.5%  |
| 12                            | Парични средства                                     | 24      | 95      | -71       | -74.7%  |
| 13                            | Текущи задължения                                    | 155     | 303     | -148      | -48.8%  |
| <b>Рентабилност:</b>          |                                                      |         |         |           |         |
| 14                            | Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2) | -0.6905 | -0.2258 | -0.4647   | -205.8% |
| 15                            | Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)    | -0.1624 | -0.0425 | -0.1199   | -281.8% |
| 16                            | Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)              | -0.4241 | -0.1717 | -0.2524   | -147.0% |
| 17                            | Коеф. на капитализация на активите (1/5)             | -0.1174 | -0.0338 | -0.0836   | -247.0% |
| <b>Ефективност:</b>           |                                                      |         |         |           |         |
| 18                            | Коеф. на ефективност на разходите (6/7)              | 0.5873  | 0.8075  | -0.2203   | -27.3%  |
| 19                            | Коеф. на ефективност на приходите (7/6)              | 1.7028  | 1.2383  | 0.4644    | 37.5%   |
| <b>Ликвидност:</b>            |                                                      |         |         |           |         |
| 20                            | Коеф. на обща ликвидност (9/10)                      | 0.1613  | 0.4983  | -0.3371   | -67.6%  |
| 21                            | Коеф. на бърза ликвидност (11+12)/10                 | 0.1613  | 0.3399  | -0.1786   | -52.6%  |
| 22                            | Коеф. на незабавна ликвидност (12)/13                | 0.1548  | 0.3135  | -0.1587   | -50.6%  |
| 23                            | Коеф. на абсолютна ликвидност (12/13)                | 0.1548  | 0.3135  | -0.1587   | -50.6%  |
| <b>Финансова автономност:</b> |                                                      |         |         |           |         |
| 24                            | Коеф. на финансова автономност (3/4)                 | 2.6113  | 4.0358  | -1.4245   | -35.3%  |
| 25                            | Коеф. на задлъжнялост (4/3)                          | 0.3829  | 0.2478  | 0.1352    | 54.6%   |

3. Събития настъпили след датата, към която е изготвен финансовият отчет.

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен към 31.12.2014г.

Изготвянето му е приключило на 18.02.2015г.

Няма настъпили коригиращи събития.

4. Информация, изисквана на основание на чл.187д и 247 от Търговския закон. През 2014г. дружеството се е ръководило от Съвет на директорите, който се състои от Председател – Пейо Иванов Николов и двама членове. Председателят на СД притежават пряко 31% - или 449999 броя от акциите на дружеството. През 2014г. няма

промяна на броя на акционерите, както и на притежаваните от тях акции. Не са извършвани придобивание или прехвърляния на акции. Не са начислявани и изплащани дивиденди. Дружеството подлежи на задължителен одит, възнаграждението за който е 3240 лв. с включен ДДС.

#### 5. Промени в счетоводната политика

През 2010г. са преизчислени счетоводните амортизации на МПС за периода от 2005 – 2009г. с норма 6,67 % или срок на ползване 15 години. Това е направено след преразглеждане на полезния живот на автомобилите. От направените преизчисления са настъпили корекции в отсрочените данъци /разлика между счетоводни и данъчни амортизации/ и в неразпределената печалба. Няма промени в декларирания финансовия резултат за посочения период, което не налага корекции в подадените годишни данъчни декларации. За 2014г. и 2013г. са начислени счетоводни амортизации за транспортни средства при амортизационна норма 6,67%

6. Вероятно бъдещо развитие на дружеството през 2015г. Перспективи за развитие. Целите на дружеството най-общо могат да се разделят на краткосрочни и дългосрочни. Те от своя страна се обединяват по следните критерии:

- по отношение на продукта/услугата
- по отношение на персонала
- по отношение на финансовата стабилност

Фирмената политика на дружеството е основа за стратегии за пазарно развитие и осъществяване на целите, които дружеството трябва да постигне. Основно място заемат продуктовата и ценова политика, които включват:

- високо качество на стоките/услугите;
- стриктно спазване на срока на изпълнение;
- следящи цени на конкуренцията;
- принципи на ценови отстъпки;
- преференциални цени за контрагенти с дългосрочна договореност.

Не трябва да се пренебрегват кадровата, рекламната, договорна и инвестиционна политики, които включват:

- поддържане на оптимална структура на персонала в зависимост от дейността на дружеството;
- квалификация, преквалификация и развитие на персонала;
- рекламен бюджет обвързан с реализираните приходи;
- дългосрочно договаряне с клиенти и доставчици;
- специални договорни отношения с постоянните клиенти;
- целесъобразност и приоритет на ключови инвестиционни мероприятия;
- стратегически хоризонт на инвестициите.

През 2015г. ръководството на дружеството ще положи усилия за увеличаване на приходите, като целта е да се предлага качествена услуга на достъпни (конкурентни) цени. При възможност и след анализ на пазарните условия, може да се разгледат варианти за разширяване на дейността, дори и реализиране на приходи от други дейности.

гр. София  
08 май 2015г.

Ръководител:

/ Пейо Николов /

