

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЪЛГАРСКА ИМПРЕСАРСКО-РЕКЛАМНА АГЕНЦИЯ” АД ЗА 2019 г.

“Българска импресарско рекламна агенция” АД е акционерно дружество регистрирано в София. Седалището на дружество е в Република България, град София, Община “Оборище”, адресът на управление е гр. София, Община “Оборище”, ул. “Велико Търново” № 28, ет. 4. Основното място на дейност на “Българска импресарско рекламна агенция” АД е гр.София, Община “Изгрев”, ул. “Незабравка” № 25, ет. 1.

Телефони : 971 23 91; 971 23 92; Факс : 971 46 83.

Предметът на дейност на дружеството е спомагателни дейности във финансовите услуги.

“Българска импресарско - рекламна агенция” АД е с едностепенна структура на управление – съвет на директорите, с председател БИК АД чрез Борис Гаганелов и членове: Тихомир Георгиев Златински, и Аугуста – 99 ЕООД чрез Ангел Петров Кутев. Дружеството се представлява от Аугуста 99 ЕООД чрез Ангел Петров Кутев– изпълнителен директор.

Записаният капитал на дружеството е в размер на 5 000 000 /пет милиона/ лева, разпределен в 5 000 000 /пет милиона/ броя поименни акции, всяка една с номинална стойност 1 /един/ лев.

Списъкът на акционерите на Дружеството е представен както следва:

	31.12.2019	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2018
	Брой	%	Брой	%
	акции		акции	
Българска информационно – консултантска къща АД	5	0.01	5	0.01
БХК АД	4957850	99,15	4957850	99,15
АТП БУХОВО АД	42145	0,84	42145	0,84
	5 000 000	100	5 000 000	100

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Предприятието е разработило счетоводната си политика в съответствие със:

- а) принципите, определени в Закона за счетоводството;
- б) изискванията, определени в Закона за счетоводството и в Националните счетоводни стандарти, валидни за 2019;
- в) изискванията, определени в Международните счетоводни стандарти, по въпроси, за чието решаване няма изрични разпоредби в Националните счетоводни, доколкото тези изисквания не са в противоречие с нормативните актове на Европейския съюз в областта на счетоводството;
- г) вътрешните нормативни актове на предприятието, отразяващи спецификата на неговата дейност.

Финансовият отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви. Базите за оценката са оповестени подробно в счетоводната политика към финансовия отчет.

I. Финансово състояние и резултати от дейността на дружеството

A. Разходи на дружеството

През отчетната 2019 г. в дружеството са извършени разходи за дейността в размер на 3 хил. лева, които са разпределени както следва :

- Разходи за външни услуги- в размер на 1 хил.лв и относителен дял 33,33 %
- Разходи за лихви – в размер на 2 хил.лв. и относителен дял 66,67 %

Б. Финансов резултат на дружеството

В дружеството през 2019 г. е налице положителен финансов резултат, който е в размер на **9 хил. лв.**

В. Приходи на дружеството

Приходите на дружеството за 2019 г са в размер на 13 хил.лв., които са разпределени както следва:

- Приходи от лихви по предоставени заеми – 11 хил. лева или 84,62 %
- Приходи от лихви по предоставени депозити – 2 хил.лв. или 15,38 %

Г. Активи на дружеството

Дълготрайните / нетекущи / активи на дружеството възлизат на 4 802 хил. лева и заемат 91,64 % от всички активи на дружеството и са структурирани както следва :

- **Инвестиции в дъщерни дружества** – 4 800 хил.лв.
- **Активи по отсрочени данъци** – 2 хил. лв.

Краткотрайните активи заемат дял от 8,36 % и представляват вземания от свързани предприятия с абсолютна стойност 376 хил.лв., парични средства в размер на 1 хил.лв. и предоставени депозити на банки – 61 хил.лв.

Д. Пасиви на дружеството

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2019 г. е в размер на 5 053 хил. лева или 96,43 % от общата сума на пасивите на дружеството и е разпределен както следва:

- **Основен капитал** – 5 000 хил.лв.
- **Резерви** – 31 хил.лв.
- **Резултат от предходни периоди** – 13 хил. лв.
- **Текуща печалба** – 9 хил.лв.

Краткосрочните пасиви на дружеството възлизат на 187 хил. лв. (3,57% от общата сума на пасивите) и представляват краткосрочни задължения към свързани лица в размер на 186 хил.лв. и данъчни задължения – 1 хил.лв.

II. Важни събития, настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет.

Във връзка с извънредната ситуация, свързана с обявената от Световната здравна организация пандемия от коронавирус COVID19, обявяването на извънредно положение в България до 12 април 2020г., непредсказуемата динамика на развитие на пандемията, ще настъпят финансови и икономически последствия за бизнеса в България и по света и практически ще е невъзможно те да бъдат оценени с точност както обхватът им, така и ефектите на този етап. На 13 март 2020г. беше приет Закон за мерките при извънредно положение, както и важни социално-икономически мерки, които да помогнат за смекчаване на негативните ефекти и бъдещо възстановяване на българската икономика.

Към датата на оповестяването (25 март 2020г.), ние не сме в състояние да направим надеждна преценка и измерване на потенциалния ефект от пандемията върху нашия бизнес.

III. Предвиждано развитие на дружеството

Дружеството ще насочва вниманието си към търсене на нови клиенти за разширяване на дейността си.

IV. Действия в областта на научно-изследователската и развойната дейност

Дружеството не извършва собствена изследователска и иновационна дейност, както и трансфер на иновации. През текущата година също няма потребност дружеството да заделя средства за научни изследвания и разработки.

V. Информация по чл.187д от Търговския закон

През 2019 г. дружеството не е придобивало или прехвърляло собствени акции.
Към 31.12.2019 г. дружеството не притежава собствени акции

VI. Информация по чл. 247 от Търговския закон

1. Възнаграждения, получени общо през 2019 г. от членовете на Съвета на директорите на дружеството.

През 2019 г. на членовете на Съвета на директорите не са изплащани възнаграждения.

2. Придобити, притежавани и прехвърлени от членовете на Съвета на директорите акции и облигации на дружеството.

Членовете на Съвета на директорите на дружеството не притежават акции на „Българска импресарско-рекламна агенция” АД.

През 2019 г. членовете на Съвета на директорите на дружеството не са придобивали и прехвърляли акции на „Българска импресарско-рекламна агенция” АД.

3. Права на членовете на Съвета на директорите на дружеството да придобиват акции и облигации на „Българска импресарско-рекламна агенция” АД

Членовете на Съвета на директорите на „Българска импресарско-рекламна агенция” АД имат право да придобиват акции и облигации на дружеството при спазване на разпоредбите на Търговския закон.

Съгласно устава на дружеството, членовете на Съвета на директорите на „Българска импресарско-рекламна агенция” АД имат право от свое или от чуждо име да сключват търговски сделки, участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, както и да бъдат прокуристи, управители или членове на съвети на други дружества или кооперации, когато се извършва конкурентна на дружеството дейност

4. Участие на членовете на Съвета на директорите на дружеството в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.

Българска Индустриална Компания АД – член на Съвета на директорите на „Аугуста – 91 АД, председател на съвета на директорите на „Търговия на едро – Сливен” АД, изпълнителен директор на „Модтрико” АД, член на съвета на директорите на „Български електронни системи и технологии” АД.

Аугуста 99 ЕООД – председател на съвета на директорите на Елпром АНН АД, член на Съвета на директорите на Бистрец АД – гр. Кърджали, член на Съвета на директорите на БЛК ЕАД – гр. София, член на Съвета на директорите на ИБЦ АД, член на Съвета на директорите на БИКК АД, изпълнителен директор на „Български електронни системи и технологии” АД.

5. Договори по чл.240б от Търговския закон, сключени през 2019 г.

През 2019 год. не са сключвани договори по чл.240б от Търговския закон.

- 6. Планирана стопанска политика през 2020 г., очаквани инвестиции, развитие на персонала, очакван доход от инвестиции и развитие на дружеството, както и предстоящи сделки от съществено значение за дейността на дружеството.**

През следващата година ръководството на дружеството ще предприеме необходимите действия за намиране на източници на приходи за „Българска импресарско-рекламна агенция” АД

VII. Наличие на клонове на дружеството

Към 31.12.2019 год. дружеството няма открити клонове.

VIII. Използвани от дружеството финансови инструменти

Финансовите инструменти, които дружеството използва представляват финансови пасиви.

Най-важната особеност на финансовите инструменти е техният договорен характер.

Вземания и задължения със законов характер, каквито са например данъчните, се изключват от обхвата на финансовите инструменти.

Оповестяването на информация за финансовите инструменти и за свързаните с тях рискове е важно за потребителите на информация от финансовите отчети.

Финансовият риск (несигурност) представлява възможни колебания в стойността на финансовите инструменти, паричните потоци или във финансовия резултат, дължащи се на външни (в по-голяма степен) и вътрешни фактори.

Финансовият риск бива четири основни вида:

1. Ценови риск, в т.ч.

- а) валутен риск, представляващ възможни колебания в стойността на финансовите инструменти в резултат на промени във валутните курсове;
- б) лихвен риск, при който стойността на финансовите инструменти може да се промени в резултат на промени в лихвените проценти, както е например при облигации с фиксиран лихвен процент;
- в) пазарен риск, при който се променя стойността на финансовия инструмент в резултат на промени в пазарните цени на ценните книжа.

2. **Кредитен риск**, при който може да се реализира загуба поради неизпълнение на задълженията на една от страните, например при непогасяване от страна на длъжниците на предоставени заеми.
3. **Ликвиден риск**, който се свързва с трудности при набавяне на парични средства за изпълнение на ангажиментите по финансовия инструмент, например невъзможност за набавяне на парични средства от кредитополучател за погасяване на главница и изплащане на лихви по получен заем.
4. **Риск на паричния поток**, представляващ колебания в размера на бъдещите парични потоци, свързани с даден финансов инструмент.

Изпълнителен директор:

А. Кутев

