ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА

НА "БОРИКО 2007" АД

за финансовата 2017 г.

Съветът на директорите на "Борико 2007" АД изготви настоящият доклад за дейността на основание изискванията на разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството и Търговския закон. Доклада представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството.

I. Обща информация за дружеството

Дружеството "Борико 2007" е акционерно дружество и е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 175286972. Седалището и адресът на управление е гр. Самоков, ул."Македония" № 34.

Регистрираният капитал на дружеството е в размер на 29 005 хил. лева разпределен на 34 612 броя поименни акции с номинална стойност от 838 (осемстотин тридесет и осем) лева всяка.

Акционерното участие към края на 2017 г. е разпределено както следва:

70.75% от капитала на дружеството са собственост на Ел Ем Импекс ЕООД, а останалите 29.25% са собственост на Община Самоков.

Дружеството е с едностепенна система на управление и има Съвет на директорите в състав, както следва:

1. Бранимира Тодорова Борисова – Бодурова – председател на СД
2. Гергана Ангелова Дончева – изпълнителен директор и член на СД
3. Надежда Стоянова Арсова – член на СД

Мандатът на избрания нов Съвет на директорите е 5 години от датата на провеждане на общото събрание, т.е. до 03.07.2020 г.

Дружеството се представлява от Гергана Ангелова Дончева – изпълнителен директор.

Членовете на Съвета на директорите и изпълнителният директор са управленски персонал, тъй като отговарят за планирането, ръководенето и контролирането на дейността на Дружеството. През 2017 г. дружеството няма сделки и разчети с тях.

Към 31 декември 2017 г. „Борико 2007" АД няма участия в дъщерни и асоциирани дружества, както и открити клонове в страната и чужбина.

През 2017 г. дружеството отчита нетна печалба в размер на 168 хил. лева.

През 2017 г. не е гласувано решение за разпределяне на печалбата, реализирана от предходни години, както и заделяне на част от същата за формиране на задължителните резерви в акционерно дружество, независимо от изискванията на Търговския закон.

Дружеството не използва финансови инструменти за дейността си, освен подробно оповестените в годишния си финансов отчет.

Дружеството не осъществява действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Вероятното бъдещо развитие на Дружеството е да стартира реализиране на приходи от отдаване под наем на собствените земи и сгради върху тях.

За по-обстоен финансов анализ на дружеството са изчислени следните икономически показатели:

- Показателите за ликвидност отразяват възможностите на предприятието да покрие задълженията си в даден момент, обикновено балансова дата. Особено показателен от тази гледна точка е коефициентът за абсолютна ликвидност, който характеризира платежоспособността на предприятието, при положение че падежите на текущите задължения са близки до балансовата дата. Коефициентите на обща и бърза ликвидност дават твърде условна оценка за платежоспособността на предприятието, защото в техните елементи има вероятност да са включени много бавноликвидни или даже трудноликвидни активи (например: трудносъбираеми вземания, краткосрочни инвестиции със забавена ликвидност и други).

Коефициента на обща ликвидност на дружеството е 0,17.

Коефициента на бърза ликвидност е 0,17.

Коефициента на незабавна ликвидност е 0,17.

Коефициента на абсолютна ликвидност е 0,17.

Свързани с показателите за ликвидност са и показателите за финансова автономност. Те характеризират степента на финансовата независимост на предприятието от кредиторите, т.е. степента на използване на привлечения капитал. В счетоводния баланс задълженията към кредиторите са посочени като дългосрочни и краткосрочни пасиви, които обхващат неуредените разчети към държавния и общинските бюджети.

Коефициента на финансова автономност е 106,20.

Коефициента на задлъжнялост е 0,01.

Коефициентът на задлъжнялост изразява степента на зависимост на предприятието от своите кредитори за уреждане на задълженията си.

II. Анализ на риска

Анализът на риска се прави с цел да се определи степента на неопределеност на получаваните доходи на дружеството.

Валутен риск

Дружеството осъществява своите сделки единствено в лева, поради което не съществува риск свързан с възможните промени на валутните курсове.

Кредитен риск

Максималният кредитен риск, свързан с финансовите активи, е до размера на преносната им стойност, отразена в отчета за финансовото състояние на дружеството. Другите вземания на дружеството се управляват активно от ръководството.

Лихвен риск

Лихвеният риск представлява рискът стойността на лихвоносните заеми на дружеството да варира вследствие на промени на пазарните лихвени проценти. Лихвените заеми, ползвани от дружеството, са минимални заеми с фиксиран лихвен процент.

III. Информация, изисквана по реда на чл.187 и чл.247 от Търговския закон

1. Броят и номиналната стойност на придобитите и прехвърлените през годината собствени акции, частта от капитала, която те представляват, както и цената, по която е станало придобиването или прехвърлянето

Към 31.12.2017 г. дружеството не е придобило собствени акции.

Не е извършено прехвърляне на собствени акции към 31.12.2017 г.

2. Броят и номиналната стойност на притежаваните собствени акции и частта от капитала, която те представляват

"Борико 2007" АД не притежава собствени акции към 31.12.2017 г.

3. Придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на Съвета на директорите през годината акции на дружеството.

Към 31.12.2017 г. нито един от членовете на Съвета на директорите на дружеството не притежава акции на "Борико 2007" АД.

4.Информация, относно участието на членовете на Съвета на директорите като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на други дружества, както и участие в управлението на други дружества и кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети

Гергана Дончева участва в управлението и/или собствеността на капитала на следните дружества към края на 2017 г., а именно:

НАДАР 2006 ЕООД	УПРАВИТЕЛ
БОРИКО 2007 АД	ИЗП. ДИРЕКТОР
ЛЮЛИН ОРИОН ЕАД	ИЗП. ДИРЕКТОР
ЛАЗЕРНИ И ОПТИЧНИ ТЕХНОЛОГИИ АД	ИЗП. ДИРЕКТОР
НОВА ДЕНИЦА АД	ИЗП. ДИРЕКТОР
СИЛВЕСТ ООД	УПРАВИТЕЛ И СЪДРУЖНИК
МАГАЗИНИ ЕВРОПА АД	ИЗП. ДИРЕКТОР
ФИННА МЕХАНИКА АД	ИЗП. ДИРЕКТОР
РУМ ДЕНИЦА АД	ИЗП. ДИРЕКТОР
КОМСИГ ЕАД	ИЗП. ДИРЕКТОР

Бранимира Борисова-Бодурова не участва в управлението и/или собствеността на други дружества към края на 2017 г..

Надежда Арсова участва в управлението и/или собствеността на капитала на следните дружества към края на 2017 г., а именно:

ФУЛ ДИСТРЮБЮШЪН ЕООД	УПРАВИТЕЛ
ЕКО ФЮЕЛС ЕООД	УПРАВИТЕЛ И СЪДРУЖНИК
ЩАЙН ИНВЕСТИЦИОН ЕООД	УПРАВИТЕЛ И ЕСК
ДИДЖИТАЛРЕСЪРЧ ЕООД	СЪДРУЖНИК
ГРАНД ЕНЕРДЖИ ДИСТРИБЮШЪН ЕООД	ЕСК
БОРИКО 2007 АД	ЧЛЕН СД

Информация, изисквана съгласно чл. 240 „б" от Търговския закон

Не са сключвани договори между дружеството и членовете на Съвета на директорите и свързани с тях лица, които са извън обхвата на обичайната дейност на дружеството или се отклоняват съществено от пазарните условия, т.е. не са сключвани договори по чл. 240 "б" от Търговския закон.

IV. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на финансовия отчет

След датата на съставяне на финансовия отчет не са възникнали некоригиращи или коригиращи събития, който да окажат влияние върху изготвянето на финансовия отчет на „Борико 2007" АД или да изискват специално оповестяване.

V. Отговорност на ръководството за изготвянето на финансовия отчет и доклад за дейността

Според българското законодателство ръководството на Дружеството носи пълната отговорност и следва да изготвя доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към края на годината, за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци, в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Дружеството прилага за целите на отчитане по българското счетоводно законодателство – Националните счетоводни стандарти, приложими в България. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които да не сдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; за оценяване на способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие; за подбор и прилагане на подходящи счетоводни политики и за изготвяне на подходящи приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретните обстоятелства, както и за свързаните с тези оценки подходящи оповестявания във финансовия отчет.

Ръководството на Дружеството потвърждава, че е действало съобразно своите отговорности и че финансовия отчет за 2017 г. е изготвен в пълно съответствие с Националните счетоводни стандарти, приложими в България. Ръководството също така

потвърждава, че носи отговорност и за изготвянето на настоящия доклад за дейността, който съответства на финансовия отчет за 2017 г. и в който е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на дружеството за 2017 г., както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено; анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултатите от дейността му, включително информация, свързана с екологията и служителите; всички важни събития, които са настъпили след датата, на която е съставен годишния финансов отчет; вероятното бъдещо развитие на дружеството; действията на дружеството в областта на научно-изследователската и развойна дейност; наличието на клонове на дружеството, както и използваните от него финансови инструменти. Наред с горните изявления, ръководството потвърждава, че носи отговорност и за това, че доклада за дейността на дружеството за 2017 г. е изготвен в съответствие с приложимите законови изисквания и че в него няма случаи на съществено невярно представяне на факти, събития или оповестявания.

Настоящият доклад за дейността е одобрен за издаване заедно с пълния комплект на годишния финансов отчет на "Борико 2007" АД за 2017 г. с решение на Съвета на директорите от 20.03.2018 г..

Изпълнителен директор:.....
Гергана Дончева