

ЕКОРЕСУРС 98" АД ГАБРОВО

5302 ГАБРОВО ул. "Батак" № 25 тел. 066/806473 факс 066/809 385

ДОКЛАД ЗА УПРАВЛЕНИЕТО на "ЕКОРЕСУРС 98" АД ГАБРОВО към 31.12.2009 година

I. РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО, СЪСТОЯНИЕ И ПЕРСПЕКТИВИ

1. Предмет и дейност на дружеството

"ЕКОРЕСУРС 98" АД ГАБРОВО е акционерно дружество, регистрирано по Търговския закон. Дружеството е създадено от 69 работници, служители и мениджър от "ЕКОРЕСУРС" ЕООД и притежава 100 % от капитала му. Предметът на дейност съгласно съдебната регистрация е : Придобиване на инвестиционни бонове от лицата по Чл.25, ал.3 и Чл.5 , ал.2 от ЗППДОП .Търговска дейност в страната и чужбина.Покупка на стоки и вещи, незабранени със закон с цел препродажба в първоначален, преработен и обработен вид.Производствена дейност на изделия за индустрията и бита.Ремонт , сервиз и поддръжка на технологично оборудване.Консултантска дейност, маркетинг, проучване,реклама /без книгопечат/ и агентство.Сделки с интелектуална собственост и ноу-хау.Комисионерство, дистрибуторство, посредничество, представителство на физически и юридически лица от страната и чужбина.Спедиторска и транспортна дейност в страната и чужбина.Туристическа дейност и услуги, и други дейности незабранени със закон.

2. Кратка историческа справка на дружеството

"ЕКОРЕСУРС 98" АД е учредено на 13.02.1998 г. в гр. Габрово.

Дружеството е регистрирано с Решение№ 388/18.03.1998 г. на ГОС и е вписано във фирмено дело № 221/1998 г., том 12, стр. 52 партида 26.

С Решение № 1379/29.10.1998 г. на ГОС са регистрирани във фирмено дело промени в обстоятелствата отнасящи се до: Увеличение на капитала, промяна в адреса на управление, допълване предмета на дейност и промени в устава на дружеството.

Дружеството е учредено за неопределен срок с регистриран капитал 60000 обикновени, поименни акции, всяка от която с номинална стойност 1 лев.

"ЕКОРЕСУРС 98" АД е мажоритарен собственик на 100 % от капитала на "ЕКОРЕСУРС" ЕООД .

Разпределението на акционерния капитал към 31.12.2008 г. е както следва:

№	Акционери	Брой акции	Относителен дял в %
1.	Общо физически лица	60000	100

Дружеството има едностепенна система на управление със Съвет на директорите от трима членове.

Изп.директор: инж. Жаклин Маринов Илчев
Елена Георгиева Баракова
Минчо Митев Минчев

3. Организационна структура

Към 31.12.2009 г. списъчният брой на персонала на дружеството е 2 броя. Изплатен е фонд работна заплата - 8 279 лева и внесени осигуровки – 1543 лева.

Начислени и изплатени разходи за възнаграждение и осигуровки на членовете на съвета на директорите няма.

Търговските взаимоотношения между "ЕКОРЕСУРС 98" АД и притежаваното от него дружество "ЕКОРЕСУРС" ЕООД са поставени на равноправна търговска основа и не са предоставени никакви преференции или облекчения на базата на това, че са свързани лица.

4. Пазарна и инвестиционна стратегия на дружеството.

Основната инвестиционна цел на дружеството е свързана с нарастване на стойността на инвестицията на акционерите и получаване на по-високи доходи от тяхна страна под формата на дивиденди.

Дейността на предприятието се осъществява в централен склад и офис гр. Габрово, както и три складови бази в градовете Трявна, Дряново и Севлиево.

На основание решение на Съвета на директорите от 29.12.2008 г. е взето решение считано от 01.01.2009 г. досегашната дейност на дружеството е прекратена и прехвърлена за извършване от „Екоресурс“ ЕООД, дружеството, на което „Екоресурс 98“ АД е мажоритарен собственик на 100 % от капитала. Направени са проучвания и опити за започване на нова дейност – дистрибуция и търговия с пластмасови опаковки но до конкретна дейност не се е достигнало поради непостигане на изгодни за дружеството условия. Така през 2009 г. дружеството не е извършвало дейност и няма формирани приходи от дейността си.

5. Анализ на финансовите резултати от дейността на дружеството.

Сумата на нетните приходи от продажби от 91 х.лв. за 2008 г. е намаляла на 478 лв. за 2009 г. Балансовата печалба за 2008 г. в размер на 20 х.лв. се е преобразувала в загуба в размер на 15,5 х. лв. през 2009 г. Това се дължи на липсата на дейност през годината, от която да се формират приходи.

Поради липсата на дейност на дейност през 2009 г. не могат да бъдат определени и никакви показатели :

Коефициент на рентабилност на приходите

	<u>2008 г.</u>	<u>2009г</u>
К.рен.	$\frac{20}{91} = 0.22$	

Коефициент на рентабилност на собствения капитал

	<u>2008 г.</u>	<u>2009г.</u>
К.рен.	$\frac{20}{179} = 0.112$	

Коефициент на рентабилност на активите

	<u>2008 г.</u>	<u>2009г.</u>
	$\frac{20}{179} = 0.112$	

Показатели за ефективност

Коефициент за ефективност на разходите

$$\frac{\text{2008 г.}}{\text{91}} = 1.32 \quad \frac{\text{2009 г.}}{69}$$

Коефициент за ефективност на приходите

$$\frac{\text{2008 г.}}{69} = 0.76 \quad \frac{\text{2009 г.}}{91}$$

Показатели за ликвидност

	Към 31.12.2008 г.	Към 31.12.2009 г.
Обща ликвидност	$\frac{177}{16} = 11,06$	
Бърза ликвидност	$\frac{4}{16} = 0.25$	
Незабавна ликвидност	$\frac{4}{16} = 0.25$	
Абсолютна ликвидност	$\frac{4}{16} = 0.25$	

Показатели за финансова автономност**Коефициент на финансова автономност**

$$\frac{\text{2008 г.}}{179} = 11,2 \quad \frac{\text{2009 г.}}{16}$$

Коефициент на задлъжнялост

$$\frac{\text{2008 г.}}{179} = 0.09 \text{ лв} \quad \frac{\text{2009 г.}}{16}$$

Показатели за обръщаемост на ДМА или СМЗ**1. Времетраене на един оборот в дни**

$$\frac{\text{2008 г.}}{0 \times \frac{360}{91}} = 0 \quad \frac{\text{2009 г.}}{}$$

2. Брой обороти

$$\frac{\text{2008 г.}}{91} = 0 \quad \frac{\text{2009 г.}}{0}$$

3. Заетост на СМ запаси

$$\frac{2008 \text{ г.}}{0} = 0$$

134

2009 г.

Анализ на капиталовите ресурси

През изминалата 2009 г. дружеството не е осъществило увеличение на регистрирания капитал. Финансирането на дейността е за сметка на собствения капитал и привлечени средства от кредитна линия.

Анализ на резултатите от дейността

Резултатите от дейността на дружеството са представени в следната таблица

№	ПОКАЗАТЕЛИ	към 31.12.2009 г.	към 31.12.2008 г.
1.	Общо приходи от дейн.	478 лв.	91 х. лв.
2.	Общо разходи от дейн.	15 985 лв	69 х. лв.
3.	Финансов резултат	- 15 507,76 лв.	22 х. лв.

1. Анализ на приходите.

През 2009 г. дружеството няма приходи от дейността си.

2. Анализ на разходите.

В общата стойност на разходите за основна дейност основни са : разходите за външни услуги - 12 % и разходите за работни заплати и осигуровки - 31%

Към 31.12.2009 г. крайният финансов резултат след приспадане на разхода за данък печалба е загуба в размер на 15,5 х.лв

Информация за важни събития, настъпили след датата, към която се изготвя годишния финансов отчет

Не са настъпили важни събития в дейността на дружеството след годишното приключване, които да оказват влияние върху неговата дейност.

Важни научни изследвания и разработки

През 2009 г. в дружеството не са провеждани научни изследвания и разработки.

Предвиждано развитие на дружеството

Предвижда се през 2010 г. да започне развитие на друг вид дейност от която дружеството да формира приходи.

Информация, подлежаща на оповестяване съгласно изискванията на чл. 187 "д" и 247 от Търговския закон

През отчетния период не са били придобивани или прехвърляни собствени акции на дружеството, включително и от членове на Съвета на директорите.

Членовете на Съвета на д-рите не са получавали възнаграждения за дейността си.

Изпълнителния директор инж. Жаклин Маринов Илчев изпълнява задълженията на Управител на "ЕКОРЕСУРС" ЕООД.

Придобиването на акции от членовете на Съвета на директорите, може да стане по общия ред, при увеличаване на регистрирания капитал на "ЕКОРЕСУРС 98" АД.

През 2009 г. не са извършвани сделки, които да излизат извън обхвата на обичайната дейност на предприятието, или да са били сключени при непазарни условия.

Рискови фактори

Политически риск

Синхронизирането на националното законодателство, с това на страните от Европейския съюз, както и присъединяване на страната ни към Съюза създава благоприятни възможности за развитие на дейността на дружеството.

Валутен риск

При липсата на дейност на "ЕКОРЕСУРС 98" АД, като цяло не съществува валутен риск.

Инфлационен риск

Инфлационният риск няма осезаемо въздействие върху резултатите на "ЕКОРЕСУРС 98" АД.

Лихвен риск

"ЕКОРЕСУРС 98" АД ползва сравнително малки по обем банкови кредити, поради лихвения риск не влияе съществено на дейността на дружеството.

Секторен риск

До определянето и развитието на нов вид дейност за "ЕКОРЕСУРС 98" АД секторния риск не е от значение.

Фирмен риск е сведен до минимум. Дружеството има готовност да реагира гъвкаво и адекватно на евентуално възникнали проблеми в дейността

За 2009 г. не е разпределен дивидент между акционерите на дружеството.

Дейности за опазване на околната среда

Целта на ръководството на дружеството е да развие дейност свързана с опазване на околната среда в областта на събиране и рециклиране на отпадъци.

26.02.2010 г.

ИЗП. ДИРЕКТОР:



инж. Жаклин ИЛИЕВ

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
АКЦИОНЕРИТЕ НА
“ЕКОРЕСУРС 98” АД
гр. Габрово

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения неконсолидиран финансов отчет на “Екоресурс 98” АД (Дружеството), включващ счетоводния баланс към 31 декември 2009 г., отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

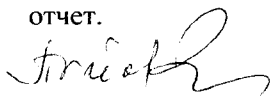
Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети за прилагане в Република България, се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе 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 неточности, отклонения и несъответствия.

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 неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на 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

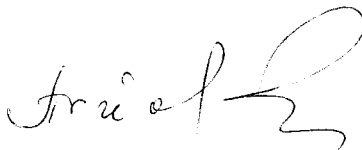
В резултат на това удостоверяваме, че индивидуалният (неконсолидиран) финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2009 г., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети за прилагане в Република България.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

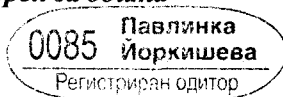
Годишен доклад за дейността на Дружеството по изискванията на Закона за счетоводството (чл. 33)

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството (чл. 38, пар. 4), ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството за отчетната 2009 г. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността с дата 26.02.2010г. се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31 декември 2009 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети за прилагане в Република България.

Павлинка Генова Йоркишева
Регистриран ДЕС, отговорен за одита



Дата: 26.02.2010г.



бул. "България" 21
гр. Велико Търново, 5000, България