

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 200X г.

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ ОТ 20.03.2013 г. НА ПРЕДСТАВЛЯВАЩИТЕ

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 33 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2012 г., изготвен в съответствие Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз. Този финансов отчет е одитиран от регистриран одитор Деян Венелинов Константинов.

Описание на дейността

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е холдингова дейност. Дружеството и през тази година е продължило основната си дейност. Финансовият резултат на Дружеството за 2012 г. след данъци е загуба в размер на 2 хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

Структура на основния капитал

Акционери	Дялово участие	Брой акции	Номинална стойност (хил.лв.)
Петко Петков Петков	75%	114 465	114 хил. лв.
Други дребни акционери	25%	37 861	38 хил. лв.
Всичко	100.00%	152 326	152 хил. лв.

Към 31 декември 2012 г. Аглика 1996 Холдинг АД има участия в дъщерното дружество „АГЛИКА” АД.

Управление

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2012 г., Аглика 1996 Холдинг АД е акционерно дружество с едностепенна система на управление.

Към 31 декември 2012 г., Съветът на директорите се състои от следните членове:

1. Петко Петков Петков – Изп. Директор
2. Мая Петкова Петкова – Член на СД
3. Юлиян Петков Петков – Член на СД

Изпълнителен Директор и представляващ на Дружеството е Петко Петков.

Човешки ресурси

Дружеството няма персонал през отчетната 2012 г. и не са изплащани възнаграждения на персонал.

Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Дружеството са от финансови приходи в размер на 2 хил.лв и други приходи – 1хил.лв.

Разходите за основна дейност са в размер на 5 хил. лв. и са свързани основно с разходи за външни услуги – 5хил.лв.

Инвестиционни проекти

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи от група „превозни средства”, възлизащи по отчетна стойност на 92 хил. лв., които към 31.12.2012 г. са напълно

амортизирани. Дружеството не предвижда изпълнението на съществени инвестиционни проекти в бъдеще.

Преглед на дейността

През 2012 г. дружеството отчита загуба от дейността в размер на 2 хил. лв. През текущата година не са разпределяни дивиденди.

Финансов отчет и анализ

Капиталова структура

Собственият капитал на Дружеството е 229 хил. лв. През отчетната 2012 г. не са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период.

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството, са:

Коефициенти					
№	Коефициенти	2012 г.	2011 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Рентабилност:				
1	На собствения капитал	0.10	0.10	(0.01)	-8%
2	На активите	0.15	0.08	0.07	83%
3	На пасивите	5.50	12.00	(6.50)	-54%
4	На приходите от продажби	0,00	12.00	(12.00)	-100%
	Ефективност:				
5	На разходите	0.60	1.00	(0.40)	-40%
6	На приходите	1.67	1.00	0.67	67%
	Ликвидност:				
7	Обща ликвидност	36.00	144.00	(108.00)	-75%
8	Бърза ликвидност	33.00	138.00	(105.00)	-76%
9	Незабавна ликвидност	1.75	74.00	(72.25)	-98%
10	Абсолютна ликвидност	-	72.00	(72.00)	-100%
	Финансова автономност:				
11	Финансова автономност	57.25	115.50	(58.25)	-50%
12	Задлъжнялост	0.02	0.01	0.01	102%

Фактори, оказали въздействие върху финансовото състояние на дружеството

Стопански цели за 2013 г.

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2013 г.:

1. Да продължи успешната си дейност на холдингово дружество
2. Да поддържа инвестициите си в дъщерни предприятия и да осигури ефективност в тяхната дейност посредством решенията си в качеството си на собственик на капитала на дъщерното дружество.
3. Да не допуска натрупване на задлъжнялост.
4. Да минимизира разходите по издръжката на дружеството.

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството в краткосрочен план и дългосрочен план.

Икономическо развитие

Икономическото развитие ще се характеризира със запазване на ниска и нулева задлъжнялост към трети лица, оптимизиране на разходите по издръжката на дружеството и добро управление на инвестициите в дъщерни предприятия.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период:

Информация по чл. 187 д от Търговския закон

През 2012 г. не са придобивани и прехвърляни собствени акции от Дружеството. Дружеството не притежава собствени акции от капитала си.

Информация по чл. 247, ал. 2 от Търговския закон

През 2012 г. не са изплащани възнаграждения на Съвета на директорите.

През 2012 г. не са настъпили промени в броя на притежаваните акции от капитала на дружеството.

В устава на Дружеството не са предвидени специални права, по силата на които членовете на Съвета да придобиват акции и облигации на Дружеството.

Към 31.12.2012 г. членовете на Съвета на директорите имат следните участия по смисъла на чл. 247, ал. 2, т. 4 от ТЗ:

Участия на Мая Петкова Петкова:

1. Аглика Трейд ООД – 50%
2. Аглика Строй ООД - 46%
3. Аглика Холидей ООД – 46%
4. Симако ООД – 49%

Участия на Юлиан Петков Петков

1. Аглика Трейд ООД – 50%
2. Аглика Строй ООД - 46%
3. Аглика Холидей ООД – 46%
4. Симако ООД – 49%

През изминалата 2012 г. членовете на Съвета на директорите на Дружеството или свързани с тях лица не са сключвали договори по смисъл на чл. 240 б от Търговския закон.

Възнаграждения, получени от членове на съвета на директорите

През 2012 г. възнаграждения на членовете на съвета на директорите не са изплащани.

Управление на капиталовия риск

Целите на „Аглика 1996 Холдинг” АД при управление на капитала са да защитят правото на дружеството да продължи, като действащо дружество с цел доходност за акционерите и поддържане на оптимална капиталова структура, за да се намали цената на капитала.

За да поддържа или изменя капиталовата структура, „Аглика 1996 Холдинг” АД може да коригира сумата на изплатените дивиденди и възстановения капитал на акционерите, да се емитират нови акции или да се продадат активи, за да се покрият дългове на дружеството.

В съответствие с останалите в индустрията, „Аглика 1996 Холдинг” АД контролира капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коэффициент на задлъжнялост). Този коефициент се изчислява, като нетните дългове се разделят на общия капитал. Нетните дългове се изчисляват, като от общите пасиви („текущи и нетекущи пасиви” включително, както е показано в счетоводния баланс) се приспадат пари и парични еквиваленти. Общият капитал се изчислява, като „собствен капитал” (както е показан в счетоводния баланс) се събере с нетните дългове.

Политиката на ръководството е да се поддържа стабилна капиталова база, така че да се съхрани доверието на собствениците, и на пазара като цяло, и да може да се осигурят условия за развитие на бизнеса в бъдеще.

Управление на капитала		
Вид	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Общо дългов капитал, т.ч.:	4	2
Търговски кредити и заеми към трети лица и стокови кредити		2
Всички останали пасиви	4	
Намален с:		
паричните средства и парични еквиваленти	-	-
Нетен дългов капитал	4	2
Общо собствен капитал	229	231
Общо капитал	233	233
Коефициент на задължнялост	0.02	0.01

Като акционерно, Дружеството е предмет на специфични капиталови изисквания да поддържа собствен капитал по-голям от регистрирания акционерен капитал, както и да поддържа законни резерви на минимално ниво от 10% от регистрирания акционерен капитал. Към 31 декември 2012 г. разликата между общо собствен капитал (равен на нетните активи) и регистрирания акционерен капитал е 77 хил. лева, а собственият капитал е положителна величина -229 хиляди лева.

Управление на финансовия риск

Дружеството има експозиция към следните финансови рискове:

- кредитен риск;
- ликвиден риск;
- пазарен риск;
- оперативен риск.

В настоящия доклад е оповестена информацията относно експозицията на Дружеството спрямо всеки от горепосочените рискове, целите, политиките и процеси в Дружеството по оценяване, и управление на риска, и управлението на капитала. Допълнителни количествени оповестявания са включени в бележките към финансовия отчет.

Основни положения за управление на риска

Политиките за управление на риска в Дружеството са установени с цел да идентифицират и анализират рисковете, влияещи върху Дружеството, да установяват граници за поемане на рискове по отделни видове, дефинират правила за контрол върху рисковете и спазване на установените граници. Политиките и системите по управление на рисковете подлежат на регулярна проверка с цел установяване на настъпили изменения на пазара и дейностите на Дружеството. Дружеството чрез обучение и прилагане на установените стандарти и процедури за управление цели да развие дисциплина и конструктивна контролна среда, където всички служители разбират своята роля и задължения.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът, че контрагентът няма да изпълни задълженията си по даден финансов инструмент или договор, което води до финансова загуба. Дружеството е изложено на кредитен риск от своите оперативни дейности (главно за търговски вземания), както и от дейностите си по финансиране.

Вземания от клиенти

Експозицията към кредитен риск зависи от индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Демографската структура на клиентите и риска от неплащане в индустрията или в страната, в която те оперират влияят в по-малка степен на кредитния риск. Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия на доставка и плащания.

Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или стресови условия без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството. Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения.

Пазарен риск

Пазарен риск е рискът, при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да управлява и контролира експозицията на пазарен риск в приемливи граници, като се оптимизира възвръщаемостта. Дружеството управлява ценовия риск като използва за основа международни котировки за определяне цените на продаваните продукти и тези, които осъществяват корелация между цените на суровия петрол и реализираните продукти.

Валутен риск

Дружеството е изложено на валутен риск при покупки и/или продажби и/или поемане на заеми различни от функционалната валута.

Лихвен риск

Дружеството управлява своя лихвен риск, като използва заеми с фиксирана лихва.

Оперативен риск

Оперативен риск е рискът от преки или косвени загуби, произтичащи от широк кръг от причини, свързани с процесите, персонала, технологиите и инфраструктурата на Дружеството, както и от външни фактори, различни от кредитни, пазарни и ликвидни рискове, като например тези, произтичащи от правни и регулаторни изисквания и общоприети стандарти на корпоративно поведение. Оперативни рискове възникват от всички операции на Дружеството.

Целта на Дружеството е да се управлява оперативния риск, така че да се балансира между избягването на финансови загуби и увреждане на репутацията на Дружеството, и цялостната ефективност на разходите и да се избягват процедурите за контрол, които ограничават инициативата и творчеството.

Основната отговорност за разработване и прилагане на контроли за оперативния риск се възлага на висшето ръководство. Тази отговорност се подпомага от развитието на общи стандарти за Дружеството за управление на оперативния риск в следните области:

- изисквания за подходящо разпределение на задълженията, включително и независимо оторизиране на сделки;
- изисквания за равняване и мониторинг на сделките;
- съответствие с регулаторните и други правни изисквания;
- документация за контрол и процедури;
- изисквания за периодична оценка на оперативните рискове и адекватността на контролите и процедурите за справяне с идентифицираните рискове;
- изисквания за докладване на оперативни загуби и предложените коригиращи действия;
- развитие на аварийни планове;
- обучение и професионално развитие;
- етични и бизнес стандарти;
- намаляване на риска, включително застраховка, когато това е ефективно.

Дружеството не дъжи в портфейлите си от финансови инструменти експозиции в гръцки държавни ценни книжа, както и в ДЦК на държави в затруднено финансово състояние.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансово му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2012г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото дружество.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Ръководството също потвърждава, че при изготвянето на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено.

.....
Петко Петков Петков
Изпълнителен директор
Аглика 1996 Холдинг АД
гр. Твърдица
20.03.2013 г.

