

## ДОКЛАД

за управлението на „Компания за инженеринг и развитие” АД – гр. Мездра  
за 2011 година

### 1. ПРАВЕН СТАТУТ.

Акционерно дружество „Компания за инженеринг и развитие” АД е регистрирано във Врачански Окръжен Съд по ф.д. №: 3466/1993 година, като последните промени в партидата са от 2006 год., когато бе променено наименованието на дружеството от „Балканкар-Искър” АД на „Компания за инженеринг и развитие” АД и състава на Съвета на директорите.

Дружеството е с едностепенна система на управление като се управлява и представлява от членовете на Съвета на директорите. Дружеството е с регистриран капитал 741 354 лв., разпределен в 741 354 броя поименни акции с номинал от 1 лв. и е разпределен както следва:

- „Компания за инженеринг и развитие” АД - гр. Добрич – 713 332 бр. акции, представляващи 96,22 % от капитала на дружеството.
- Акции, придобити от индивидуални участници – 28 022 бр. акции, представляващи 3,78 % от капитала.

### 2. Данни на фирмата.

3100 - гр. Мездра  
Област: Враца  
Ул. „Брусенско шосе” №1  
Булстат: 106013322

### 3. Организационно състояние.

Средно-списъчния състав на наетите по трудово правоотношение в дружеството е 4 бр.

- аналитични специалисти – 1 бр.
- административен персонал – 2 бр.
- квалифициран персонал – 1 бр.

Считано от 01.11.2011 година списъчния брой персонал по трудово правоотношение е 3 бр. лица

Средномесечното трудово възнаграждение на персонала по трудови правоотношения за 2011 г. е в размер на 757,56 лв..

ВЯРНО С  
ОРИГИНАЛА



Възнагражденията за отчетния период са изцяло изплатени.

#### 4. Анализ на отчета на приходите и разходите.

| Приход / разход                 | 2011 г.         |        | 2010 г.         |        | Изменение       |             |
|---------------------------------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|-------------|
|                                 | Сума<br>/х.лв./ | %      | Сума<br>/х.лв./ | %      | Сума<br>/х.лв./ | коэффициент |
| <b>I. ПРИХОДИ</b>               |                 |        |                 |        |                 |             |
| 1. Приходи от общ. дейност      | 744             | 100.00 | 587             | 100    | 157             | 1.27        |
| В т.ч. от продажби              | 497             | 66,80  | 469             | 79.90  | 28              | 1,06        |
| 2. Други приходи                | 220             | 29,57  | 23              | 16.18  | 197             | 9.57        |
| 3. Финансови приходи            | 27              | 3,63   | 95              | 3.92   | (68)            | 0,28        |
| <b>ВСИЧКО ПРИХОДИ</b>           |                 | 100    |                 | 100.00 |                 |             |
| <b>II. РАЗХОДИ</b>              |                 |        |                 |        |                 |             |
| 1. Разходи от общ. Дейност      | 445             | 100    | 327             | 100    | 118             | 1.36        |
| в т.ч. за материали             | 27              | 6.06   | 18              | 5,50   | 9               | 1,50        |
| За външни услуги                | 64              | 14.39  | 59              | 18,04  | 5               | 1,08        |
| За амортизации                  | 98              | 22,02  | 58              | 17,74  | 40              | 1.69        |
| За възнаграждения               | 143             | 32,14  | 106             | 32,42  | 37              | 1.35        |
| За осигуровки                   | 11              | 2.47   | 10              | 3,06   | 1               | 1,10        |
| Други разходи                   | 102             | 22,92  | 76              | 23,24  | 26              | 1.34        |
| в т.ч. балансова с-ст на активи | 74              | 16.62  | 0               | 0      |                 |             |
| Наматение на ГП и НП            |                 | 0      | 0               | 0      |                 |             |
| 2. Финансови разходи            |                 | 0      | 0               | 0      |                 |             |
| 3. Извънредни разходи           |                 | 0      | 0               | 0      |                 |             |
| Други                           |                 | 0      | 0               | 0      |                 |             |
| <b>ВСИЧКО РАЗХОДИ</b>           | 445             | 100    | 327             | 100    |                 |             |
| Финансов резултат               | 299             |        | 260             |        | 39              | 1.15        |
| в т.ч. от дейността             | 299             |        | 260             |        | 39              | 1.15        |

Динамиката на приходите и разходите през 2011 г. спрямо 2010 г. е следната:

- увеличение на приходите със 157 хил.лв.
- увеличение на разходите с 118 хил.лв., в т.ч. :
  - разходи за материали: 9 хил. лв.
  - за външни услуги: 5 хил. лв.
  - за възнаграждения: 37 хил. лв.
  - за осигуровки : 1 хил.лв.
  - други разходи : 26 хил.лв.
  - за амортизации: 40 хил.лв.

**ВЯРНО С  
ОРИГИНАЛА**



## 5. Анализ на баланса.

Състоянието на активите и пасивите, тяхната структура и промените през 2011 г. спрямо 2010 г. са както следва:

### АКТИВ

| РАЗДЕЛИ ГРУПИ СТАТИИ          | 2011 г.         |       | 2010 г.         |       | Изменение       |       |
|-------------------------------|-----------------|-------|-----------------|-------|-----------------|-------|
|                               | Сума<br>/х.лв./ | %     | Сума<br>/х.лв./ | %     | Сума<br>/х.лв./ | Коеф. |
| <b>А. ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ</b>  | 4129            | 89,14 | 4205            | 98,69 | - 76            | 0,98  |
| I. Материални                 | 2472            | 53,37 | 2642            | 62,01 | -170            | 0,94  |
| II. Нематериални              | 0               | 0     | 0               | 0     | 0               | 0     |
| III. Финансови                | 1657            | 35,77 | 1563            | 36,68 | 94              | 1,06  |
| IV. Отсрочени данъци          | 0               | 0     | 0               | 0     | 0               | 0     |
| <b>Б. КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ</b> | 503             | 10,86 | 56              | 1,31  | 447             | 8,98  |
| I. Материални запаси          | 3               | 0,06  | 4               | 0,09  | -1              | 0     |
| II. Краткоср. Вземания        | 492             | 10,63 | 25              | 0,59  | 467             | 19,68 |
| III. Инвестиции               | 0               | 0     | 0               | 0     | 0               | 0     |
| IV. Парични средства          | 8               | 0,17  | 27              | 0,63  | -19             | 0,30  |
| V. Разходи за бъдещи периоди  | 0               | 0     | 0               | 0     | 0               | 0     |
| <b>СУМА НА АКТИВА</b>         | 4632            | 100   | 4261            | 100   | 371             | 1,09  |

### ПАСИВ

| РАЗДЕЛИ ГРУПИ СТАТИИ                  | 2011 г.         |        | 2010 г.         |        | Изменение       |       |
|---------------------------------------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|-------|
|                                       | Сума<br>/х.лв./ | %      | Сума<br>/х.лв./ | %      | Сума<br>/х.лв./ | Коеф. |
| <b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>            | 4428            | 95,59  | 4129            | 96,90  | 299             | 1,07  |
| I. Основен капитал                    | 741             | 15,99  | 741             | 17,39  | 0               | 0     |
| II. Резерви                           | 5418            | 116,97 | 5418            | 127,15 | 0               | 0     |
| III. Финансов резултат с<br>нагруване | -1731           | -37,37 | -2030           | -47,64 | 299             | -0,85 |
| <b>Б. Дългосрочни пасиви</b>          | 0               | 0      | 0               | 0      | 0               | 0     |
| I. Дългосрочни задължения             | 0               | 0      | 0               | 0      | 0               | 0     |
| II. Приходи за бъдещи периоди         | 0               | 0      | 0               | 0      | 0               | 0     |
| <b>В. Задължения</b>                  | 204             | 4,41   | 132             | 3,09   | 72              | 1,55  |
| I. Краткоср. задължения               | 204             | 4,41   | 112             | 2,62   | 92              | 1,82  |
| Дългоср. задължения                   |                 |        | 20              | 0,47   | -20             | 0     |
| II. Приходи за бъдещи периоди         | 0               | 0      | 0               | 0      | 0               | 0     |

**ВЯРНО С  
ОРИГИНАЛА**



|                |      |     |      |     |     |      |
|----------------|------|-----|------|-----|-----|------|
| СУМА НА ПАСИВА | 4632 | 100 | 4261 | 100 | 371 | 1,09 |
|----------------|------|-----|------|-----|-----|------|

От горните данни се вижда, че промените в актива и пасива на баланса се свеждат до следното:

А. По актива на баланса:

\* Изменението на активите е следното:

- Общо за АКТИВИТЕ са увеличени с 371 х.лв.

- Паричните средства към края на 2011 г. са 8 х.лв. в края на годината.

Б. Изменението на пасива на баланса се свежда до:

- Собствения капитал е 741 х.лв. – няма промени.

- Резервите са 5418 х.лв. – няма промени.

- Краткосрочните пасиви са увеличени с 72 х.лв.

- Задълженията към доставчици са 2 х.лв.

В структурата на пасивите, в сравнение с 2010 г. основните промени се дължат на дейността на дружеството – отдаване под наем на ДМА, поради което е реализирана печалба от 299 х.лв.

## 6. Анализ на финансовата дейност.

### 6.1. Показатели на рентабилност.

6.1.1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби – отношението на финансовия резултат /счетоводна печалба/ от отчетния период и нетния размер на приходите от продажби.

| 2011 г.             | 2010 г.             | Изменение коеф. |
|---------------------|---------------------|-----------------|
| 299 : 717      0,42 | 260 : 492      0,53 | 0,79            |

6.1.2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал – отношението финансовия резултат /счетоводна печалба/ и собствения капитал..

| 2011 г.            | 2010 г.            | Изменение коеф. |
|--------------------|--------------------|-----------------|
| 299:4428      0,07 | 260:4129      0,06 | 1,17            |

6.1.3. Коефициент на рентабилност на пасивите - отношението на финансовия резултат /счетоводна печалба / и пасивите.

| 2011 г.           | 2010 г.           | Изменение коеф. |
|-------------------|-------------------|-----------------|
| 299:204      1,47 | 260:132      1,97 | 0,75            |

6.1.4. Коефициент на капитализация на активите - -- отношението финансовия резултат /счетоводна печалба и сумата на реалните активи.

| 2011 г.            | 2010 г.            | Изменение коеф. |
|--------------------|--------------------|-----------------|
| 299:4632      0,06 | 260:4261      0,06 | 1,00            |

ВЯРНО С  
ОРИГИНАЛА

*Евлия*

## 6.2. Показатели за ефективност.

6.2.1. Коефициент на ефективност на разходите – съотношението между приходи и разходи.

| 2011г.    |      | 2010г.    |      | Изменение коеф. |
|-----------|------|-----------|------|-----------------|
| 744 : 445 | 1,67 | 587 : 327 | 1,80 | 0,93            |

6.2.2. Коефициент на ефективност на приходите - съотношението между разходи и приходи.

| 2011г.    |      | 2010г.    |      | Изменение коеф. |
|-----------|------|-----------|------|-----------------|
| 445 : 744 | 0,60 | 327 : 587 | 0,56 | 1,07            |

## 6.3. Показатели на ликвидност

6.3.1. Коефициент на обща ликвидност – отношението на краткотрайните активи и краткосрочните задължения.

| 2011 г. |      | 2010 г. |      | Изменение коеф. |
|---------|------|---------|------|-----------------|
| 503:204 | 2,47 | 56:132  | 0,42 | 5,88            |

6.3.2. Коефициент на бърза ликвидност – отношението на сумата от краткосрочните вземания, краткосрочните инвестиции и отношението на към краткосрочните задължения.

| 2011 г. |      | 2010 г. |      | Изменение коеф. |
|---------|------|---------|------|-----------------|
| 492:204 | 2,41 | 52:4    | 0,39 | 6,18            |

6.3.3. Коефициент на незабавна ликвидност - отношението на краткосрочните вземания и паричните средства и краткотрайните задължения към текущите задължения.

| 2011г.  |      | 2010г. |       | Изменение коеф. |
|---------|------|--------|-------|-----------------|
| 492:204 | 2,41 | 27:132 | 0,204 | 11,81           |

ВЯРНО С  
ОРИГИНАЛА



7.3.4. Коефициент на абсолютна ликвидност - отношението на паричните средства и текущите задължения.

| 2011 г. |      | 2010 г. |       | Изменение коеф. |
|---------|------|---------|-------|-----------------|
| 8:204   | 0,04 | 27:132  | 0,204 | 0,05            |

#### 6.4. Показатели за финансова автономност.

6.4.1. Коефициент на финансова автономност – отношението между собствения капитал и пасивите.

| 2011 г.  |       | 2010 г.  |       | Изменение коеф. |
|----------|-------|----------|-------|-----------------|
| 4428:204 | 21,71 | 4129:132 | 31,28 | 0,69            |

6.4. 2. Коефициент на задлъжнялост – съотношението между пасивите и собствения капитал.

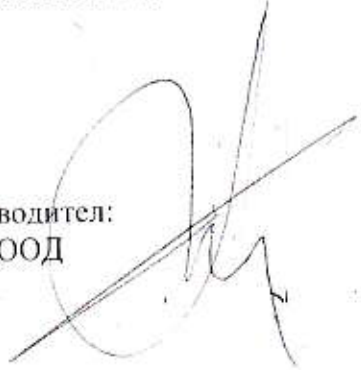
| 2011 г.  |      | 2010 г.  |       | Изменение коеф. |
|----------|------|----------|-------|-----------------|
| 204:4428 | 0,05 | 132:4129 | 0,032 | 1,56            |

Показателите за рентабилност на производството са положителни величини. Дружеството е със средна степен на ликвидност.

Изпълнителният директор на дружеството притежава 177 бр. акции от капитала на „Компания за инженеринг и развитие“ АД, гр. Мездра.

През годината няма движение на акциите на дружеството.

Гл. счетоводител:  
„САКС“ ООД



Изпълн. директор:.....  
/ инж. Т. Беломорски



Дата: 07.03.2012 г.  
Гр. Мездра

**ВЯРНО С  
ОРИГИНАЛА**

