# *"СРЕБРЕНЯ 99" АД*

# *САМОСТОЯТЕЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ*

**За годината към 31.12.2014 г.**

## С НЕЗАВИСИМ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

Представляващ: .....

ХРИСТО ГОРАНОВ

Съставител: .....

КРАСИМИР ЗЛАТАНОВ

Заверил: .....

МАРГАРИТА КОШУТАНСКА

гр. Бяла Слатина, 26 март 2015 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "СРЕБРЕНЯ 99" АД
към 31.12.2014 г.

| АКТИВ<br>РАЗДЕЛИ,ГРУПИ,СТАТИИ | текуща година (хил.лв.) | предходна година (хил.лв.) |
|---|---|---|
| *Нетекущи (дълготрайни) активи* | | |
| **Нематериални активи** | | |
| Концесии,патенти,лицензии,търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 9 | 7 |
| *Общо за група I :* | 9 | 7 |
| **Дълготрайни материални активи** | | |
| Земи и сгради, в т.ч. | 140 | 144 |
| земи | 56 | 56 |
| сгради | 84 | 88 |
| Машини,производствено оборудване и апаратура | 46 | 51 |
| Съоръжения и др. | 118 | 125 |
| Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | 4 | 4 |
| *Общо за група II :* | 308 | 324 |
| *Общо за раздел Б :* | 317 | 331 |
| *Текущи (краткотрайни) активи* | | |
| **Материални запаси** | | |
| Суровини и материали | 69 | 60 |
| Незавършено производство | 4 | 45 |
| Предоставени аванси | 7 | 2 |
| *Общо за група I :* | 80 | 107 |
| **Вземания** | | |
| Вземания от клиенти и доставчици , в т.ч. | 173 | 245 |
| над 1 година | 158 | 150 |
| Други вземания, в т.ч. | 33 | 84 |
| над 1 година | 21 | 84 |
| *Общо за група II :* | 206 | 329 |
| **Парични средства, в т.ч.** | | |
| в брой | 7 | 5 |
| в безсрочни сметки / депозити/ | 28 | 19 |
| *Общо за група IV :* | 35 | 24 |
| *Общо за раздел В:* | 321 | 460 |
| *Разходи за бъдещи периоди* | - | 3 |
| СУМА НА АКТИВА | 638 | 794 |

| ПАСИВ<br>РАЗДЕЛИ,ГРУПИ,СТАТИИ | текуща година (хил.лв.) | предходна година (хил.лв.) |
|---|---|---|
| *Собствен капитал* | | |
| **Записан капитал** | **150** | **150** |
| **Резерви** | | |
| Други резерви | 536 | 582 |
| *Общо за група IV :* | **536** | **582** |
| **Текуща печалба (загуба)** | **(98)** | **14** |
| *Общо за раздел А :* | **588** | **746** |
| *Задължения* | | |
| Получени аванси,в т. ч. | 11 | 1 |
| до 1 година | 11 | 1 |
| Задължения към доставчици, в т.ч. | 10 | 9 |
| до 1 година | 10 | 9 |
| Други задължения, в т.ч. | 29 | 38 |
| до 1 година | 29 | 38 |
| към персонала , в т.ч. | 9 | 18 |
| до 1 година | 9 | 18 |
| осигурителни задължения, в т.ч. | 4 | 6 |
| до 1 година | 4 | 6 |
| данъчни задължения, в т.ч. | 12 | 13 |
| до 1 година | 12 | 13 |
| *Общо за раздел В , в т.ч.:* | **50** | **48** |
| **- до 1 година** | **50** | **48** |
| **СУМА НА ПАСИВА** | **638** | **794** |

Дата на съставяне:
26.03.2015 г.

Съставител:
КРАСИМИР ЗЛАТАНОВ

Ръководител:
ХРИСТО ГОРАНОВ

Заверил:
МАРГАРИТА КОПУТАНСКА

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "СРЕБРЕНЯ 99" АД
към 31.12.2014 г.

| | текуща година (хил.лв.) | предходна година (хил.лв.) |
|---|---|---|
| РАЗХОДИ | | |
| **Намаление на запасите от продукция и незавършено производство** | 7 | - |
| **Разходи за суровини материали и външни услуги, в т.ч.** | 366 | 407 |
| а/ суровини и материали | 284 | 354 |
| б/ външни услуги | 82 | 53 |
| **Разходи за персонала, в т.ч.** | 258 | 285 |
| а/ разходи за възнаграждения | 217 | 239 |
| б/ разходи за осигуровки в т.ч. | 41 | 46 |
| **Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.** | 21 | 44 |
| а/ разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи,в т.ч. | 21 | 44 |
| - разходи за амортизации | 21 | 44 |
| **Други разходи, в т.ч.** | 11 | 12 |
| а/ балансова стойност на продадени активи ( без продукция) | 1 | 2 |
| *Общо разходи за оперативната дейност* | 663 | 748 |
| **Разходи за лихви и други финансови разходи , в т.ч.** | 9 | 10 |
| *Общо финансови разходи* | 9 | 10 |
| ОБЩО РАЗХОДИ | 672 | 758 |
| СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА | - | 15 |
| Разходи за данъци от печалбата | - | 1 |
| ПЕЧАЛБА | - | 14 |
| ВСИЧКО | 672 | 773 |

| | текуща година (хил.лв.) | предходна година (хил.лв.) |
|---|---|---|
| ПРИХОДИ | | |
| **Нетни приходи от продажби в т.ч.:** | 566 | 604 |
| Продукция | 84 | 211 |
| Услуги | 482 | 393 |
| **Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство** | - | 103 |
| **Разходи за придобиване активи по стопански начин** | 1 | 30 |
| **Други приходи, в т.ч.** | 5 | 6 |
| - приходи от финансирания | - | 4 |
| *Общо приходи от оперативна дейност* | 572 | 743 |
| **Други лихви и финансови приходи в т.ч** | 2 | 1 |
| *Общо финансови приходи* | 2 | 1 |
| ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ | 98 | 14 |
| *Извънредни приходи* | - | 29 |
| ОБЩО ПРИХОДИ | 574 | 773 |
| ВСИЧКО | 672 | 773 |

Дата на съставяне:
26.03.2015 г.

Съставител:
КРАСИМИР ЗЛАТАНОВ

Ръководител:
ХРИСТО ГОРАНОВ

Заверил:
МАРГАРИТА КОПУТАНСКА

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на "СРЕБРЕНЯ 99" АД

за 2014 г.

(хил.лв.)

| Наименование на паричните потоци | текущ период | | | предходен период | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | постъпления | плащания | нетен поток | постъпления | плащания | нетен поток |
| А. Парични потоци от основна дейност | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 765 | 425 | 340 | 949 | 578 | 371 |
| Парични потоци,свързани с трудови възнаграждения | | 270 | (270) | | 287 | (287) |
| Парични потоци,свързани с лихви, комисионни, дивидентни и други подобни | | | - | 1 | 61 | (60) |
| Платени и възстановени данъци от печалбата | | 1 | (1) | | 5 | (5) |
| Други парични потоци от основна дейност | 1 | 50 | (49) | 21 | 7 | 14 |
| **Всичко парични потоци от основна дейност (А)** | **766** | **746** | **20** | **971** | **938** | **33** |
| Б. Парични потоци от инвестиционна дейност | | | | | | |
| Парични потоци,свързани с дълготрайни активи | 5 | 9 | (4) | | 1 | (1) |
| **Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)** | **5** | **9** | **(4)** | **-** | **1** | **(1)** |
| В.Парични потоци от финансова дейност | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми | 26 | 23 | 3 | 25 | 63 | (38) |
| Парични потоци от лихви,комисионни,дивидентни и други подобни | | 2 | (2) | | 4 | (4) |
| Плащания на задължения по лизингови договори | | | - | | 5 | (5) |
| Други парични потоци от финансова дейност | | 6 | (6) | 4 | 6 | (2) |
| **Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)** | **26** | **31** | **(5)** | **29** | **78** | **(49)** |
| **Г. Изменение на паричните средства през периода** | **797** | **786** | **11** | **1 000** | **1 017** | **(17)** |
| **Д. Парични средства в началото на периода** | | | **24** | | | **41** |
| **Е. Парични средства в края на периода** | | | **35** | | | **24** |

Дата на съставяне:
26.03.2015 г.

Съставител:
КРАСИМИР ЗЛАТАНОВ

Ръководител:
ХРИСТО ГОРАНОВ

Заверил:
МАРГАРИТА КОПУГАНСКА

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "СРЕБРЕНЯ 99" АД

за 2014 г.

хил.лв.

| | *Записан капитал* | *Други резерви* | *Текуща печалба* | *Общо собствен капитал* |
|---|---|---|---|---|
| 1. Салдо в началото на отчетния период | 150 | 582 | 14 | 746 |
| 2. Финансов резултат за текущия период | | | (98) | (98) |
| 3. Разпределения на печалба, в т.ч.: | | (46) | (14) | (60) |
| за дивиденти | | 60 | | 60 |
| 4. Собствен капитал към края на отчетния период | 150 | 536 | (98) | 588 |

Дата на съставяне:
26.03.2015 г.

Съставител:
КРАСИМИР ЗАГАМОВ

Ръководител:
ХРИСТО ГОРАНОВ

Заверил:
МАРГАРИТА КОПУТАНСКА

Приложение 1

# СПРАВКА

## ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙННТЕ) АКТИВИ
## на "СРЕБРЕНЯ 99" АД
## към 31.12.2014 г.

*(хил.лв.)*

| ПОКАЗАТЕЛИ | Отчетна стойност на нетекущите активи | | | | Преоценена стойност (4+5-6) | Амортизация | | | | Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13) | Балансова стойност в края на периода(7-14 ) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | в началото на периода | на постъпили през периода | на излезли през периода | в края на периода (1+2-3) | | В началото на периода | Начислена през периода | Отписана през периода | В края на периода (8+9-10) | | |
| а | 1 | 2 | 3 | 4 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 14 | 15 |
| **I. Нематериални активи** | | | | | | | | | | | |
| 1. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 9 | 3 | | 12 | 12 | 2 | 1 | | 3 | 3 | 9 |
| **Общо за група I:** | 9 | 3 | - | 12 | 12 | 2 | 1 | - | 3 | 3 | 9 |
| **II. Дълготрайни материални активи** | | | | - | - | | | | | | |
| 1. 1. Земи и сгради, в т.ч.: | 200 | - | - | 200 | 200 | 56 | 4 | - | 60 | 60 | 140 |
| земи | 56 | | | 56 | 56 | - | | | - | - | 56 |
| сгради | 144 | | | 144 | 144 | 56 | 4 | | 60 | 60 | 84 |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура | 285 | | 2 | 283 | 283 | 236 | 3 | 2 | 237 | 237 | 46 |
| 3. Съоръжения и други | 498 | 3 | 5 | 496 | 496 | 370 | 13 | 5 | 378 | 378 | 118 |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | 4 | 2 | 2 | 4 | 4 | - | | | - | - | 4 |
| **Обща сума II:** | 987 | 5 | 9 | 983 | 983 | 662 | 20 | 7 | 675 | 675 | 308 |
| **Общо нетекущи (дълготрайни) активи** | **996** | **8** | **9** | **995** | **995** | **664** | **21** | **7** | **678** | **678** | **317** |

**Дата:**
**26.03.2015 г.**

**Съставител:**
**КРАСИМИР ЗЛАТАНОВ**

**Ръководител:**
**ХРИСТО ГОРАНОВ**

# ПРИЛОЖЕНИЕ

## към годишния финансов отчет
## на „СРЕБРЕНЯ 99“ АД - гр. БЯЛА СЛАТИНА
## ЕИК/БУЛСТАТ 106 060 553
## За 2014 г

### 1. Общо представяне

„СРЕБРЕНЯ 99“ АД е акционерно дружество, със седалище в гр. Бяла Слатина , адрес на управление: Индустриална зона, квартал 3А, ЕИК/БУЛСТАТ 106 060 553 и предмет на дейност *„строителство на жилищни и нежилищни сгради“*. Капиталът на дружеството е в размер на 150 000 лева, като дружеството няма вземания по записани дялови вноски.

Отчетите на дружеството за 2014 г. са съставени на базата на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия /НСФОМСП/, включително към датата на съставяне на настоящите отчети. При съставянето на отчетите не са допускани отклонения от счетоводното законодателство и обединение на суми по статии.

Информацията от предходни периоди е сравнима с тази от текущия период без да са правени корекции на информацията за предходните периоди.

Отчетният период, за който се отнасят отчетите е 1 календарна година- от 01.01.2014 г до 31.12.2014 г включително.

През отчетния период не е променяна формата на отчета за приходите и разходите.

В представените отчети няма активи и пасиви, които да са свързани с повече от една статия в баланса.

Няма промяна в прилаганата счетоводна политика, включително базите за оценяване във финансовите отчети, принципите, изходните предположения, концепциите, правилата, базите и процедурите, както и предимствата на един счетоводен принцип пред друг.

Финансовите отчети са съставени при спазване на принципите на текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите и предимство на съдържанието пред формата.

Първоначалното признаване на активите и пасивите, собствения капитал, приходите и разходите става по метода на историческата цена. В края на отчетния период е извършена проверка, относно нуждата от обезценка на актави и е преценено, че не са налице условия за обезценка на активите.

## 2.Отчитане на стоково-материални запаси

Стоково – материалните запаси в дружеството са представени от групата на суровините и материалите. Същите при придобиване се отчитат по доставна цена, включваща покупната и разходи за доставка.

При потребление се прилага средно претеглена цена. При продажба - пазарна цена за приход , а отчетна – за отписване.

Намалението на материалните запаси при оценка се признава за разход (сравнение отчетна и пазарна цена) до следващия период на оценка.

## 3.Дълготрайни активи

При отчитане на ДА е възприет стойностен праг на същественост 700 лева, но в случаи, когато актива по специфичност е с характеристика на дълготраен такъв и е с цена под определения праг, той се класифицира като дълготраен, като със специално вътрешно разпореждане се определя и конкретността. Всички други доставки на активи, които са под прага на същественост и са с характер на оборотни, се признават за краткотрайни материални активи или се признават за разход.

При придобиване активите се заприходяват по доставна цена. При признаване на последващи разходи, свързани с увеличение на стойността на актива, които водят до удължаване на експлотационния му срок, се признава нов актив , свързан с наличния (като допълнение) в смисъл за по-правилно начисление на счетоводната и данъчна амортизация.

При възникнали причини за неползване на активи повече от 12 месеца същите се изваждат от употреба и се преустановява признаването на разходи за амортизиране.

Придобиването на ДА в дружеството е на база на необходимост от същите.

На същите при заприходяването се определя: група, експлоатационен срок и се изготвя счетоводен и данъчен амортизационен план.

При ползване в дейността на чужди дълготрайни активи взаимоотношенията се уреждат чрез оперативни лизингови договори с права за извършване на ремонти и подобрения за сметка на наемателя.

## 4.Отчитане на амортизациите

Приет е линейния метод за амортизиране. Прилагат се фискалните амортизационни норми за разход, а именно:

- Сгради 2%
- Съоръжения 2%
- Машини 5%
- Автомобили 5%
- Други транспортни средства 5%
- Стопански инвентар 5%
- Компютри 50%
- Други ДА 5%
- Нематериални активи от 5 % до 50%

## 5.Лизинг и инвестиционни имоти

За доставката на дълготрайни активи в определени случаи дружеството поема задължения по финансови лизингови договори.

Цената на лизинга е сбор от стойността на актива и финансовите разходи, като последните се отлагат по определен погасителен план за бъдещо време.

Дружеството заприходява актива по счетоводния си баланс, с цел признаване на текущи разходи, но собствеността се прехвърля при издължаване на договора. Финансовите разходи се признават в съответствие с погасителния план като лихви. Когато наличните дълготрайни активи са определени за бъдещи продажби или се отдават под наем (оперативен или финансов) същите се класифицират като „инвестиционни имоти“. Тяхното отчитане е

съобразено със счетоводната политика за отчитане на дълготрайните активи (придобиване, амортизиране, отписване). При продажба се отписва коректива (набраната амортизация),а балансовата стойност се признава за текущ разход срещу признаване на прихода от продажбата на активa.

## 6.Отчети за паричните потоци

При отчитане на паричните средства се прилага стриктно разделение на приходи и разходи на парични средства по източници и предназначение. Спазват се всички разпореждания относно разходи в брой, оценки на валутни разплащания при необходимост.

## 7.Приходи и разходи

Организираното счетоводно отчитане на разходите е по икономически елементи (за основната дейност) и по направление в зависимост от специфичностите на дейността. Вътре в отделните икономически елементи (материали, външни услуги и др) е осигурена подробна информация за различните видове. Отделно се отчитат различните видове финансови и извънредни разходи. Към разходите за дейността са включени и разходите, формиращи отчетната (балансова) стойност на продадените стоки, дълготрайни активи и материали.

За отчитането на приходите е осигурено отделно отчитане на видовете приходи: от готова продукция, от услуги .

Разликата между приходите и разходите, регистрирани през текущия период, формират финансовия резултат общо и по източници.

## 8.Доходи на персонала

Счетоводното отчитане на разходите за персонала е организирано като разходи за възнаграждения, данъци и осигуровки.

Начислените разходи за текущи възнаграждения се признават за разход в периода на възникване.

Неползваните отпуски се отлагат (провизират) чрез временни данъчни разлики.

## 9.Отчитане на финансови инструменти, съучастия и провизиране

Дружеството не използва в дейността си стандартните финансови инструменти освен тези за вземанията и задълженията. Същите се оценяват по стойност на възникване по номинал, с договорен срок за признаване вземането или задължението. При неспазването на определения срок за овъзмездяване следва признаване на текущ разход или приход от лихви.

Периодично и в края на отчетния период се прави подробен преглед на финансовите активи и пасиви. Извършва се оценка при спазване на ЗКПО (има се предвид срока на възникване, срока на уреждане, сигурността за уреждане). Получените разлики от оценката се признават в текущия период за разходи или приходи при спазване на данъчното законодателство. Към 31.12.2014 г. финансовите активи и пасиви на „Сребреня 99“ АД са представени както следва:

| | | |
|---|---|---|
| **Вземания** | **хил. лева** | **206** |
| 1.От клиенти | | 173 |
| 2. От други вземания | | 33 |
| | | |
| **Задължения** | **хил. лева** | **50** |
| 1.Получени аванси | | 11 |
| 2. Към доставчици | | 10 |
| 3. Други задължения | | 29 |
| | | |

Годишният финансов отчет за 2014 г. на „Сребреня 99“ АД е изготвен съобразно разработената счетоводна политика, която от своя страна е в съответствие с НСФОМСП, ЗСч, както и всички законови и нормативни актове, свързани със счетоводното и данъчно законодателсво.

Гл. счетоводител: .....

Ръководител: .....

„СРЕБРЕНЯ 99“ АД –ГР. БЯЛА СЛАТИНА
ЕИК: 106 060 553

# ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

## КЪМ

## 31 ДЕКЕМВРИ 2014 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 33 ОТ ЗС И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН
СЪЩИЯТ Е ПРИЕТ ОТ СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ С ПРОТОКОЛ ОТ.....

Съветът на директорите на „Сребреня 99“ АД изготви настоящият доклад за дейността на управляваното от него дружество в съответствие с разпоредбите на чл. 33 от ЗС и чл. 247 от ТЗ.

Доклада за дейността за 2014 година представя информацията за финансовото и имуществено състояние към края на отчетната 2014 година, сравнена с предходната 2013 година , както и перспективата за развитие през 2015 година.

Съветът на директорите чрез своето управление се е стремял да прилага добри практики от корпоративното управление, с цел да се потвърдят и подобрят достигнатите резултати.

Насоките на дейността на дружеството през 2014г. са за изпълнение на приетата програма за развитие и тенденции за растеж, чрез устойчиво и последователно развитие, инвестиционно развитие и подобрение на качествените показатели.

## I. Информация за дружеството

### История

**„Сребреня 99“ АД** е акционерно дружество регистрирано в Република България, осъществяващо своята дейност съгласно българското законодателство. Дружеството е създадено през 1999 година съгласно действащия за тогава Закон за приватизация на общински дружества. Фирменото дело е № 479/ 1998 140 на Врачанския окръжен съд с 50 000 лева деноминирани лева. През 2007 г. от създадените резерви и неразпределена печалба основния капитал е увеличен на 150 хил. лева.

### Предмет на дейност

Дружеството е специализирано за: високо и ниско строителство, производство на бетонови и варови разтвори и други строителни дейности. Основната дейност през 2014г е съобразена с регистрирания предмет на дейност, като за отчетния период основните приходи са от строителни услуги и производство на бетон.

### Седалище и адрес на управление

| | |
|---|---|
| Бизнес адрес | Гр. Бяла Слатина , Област Враца, |
| Телефон | 0915 /82979 |

От регистрацията на дружеството до момента не е извършвана промяна в наименованието. Промени в предмета на дейността на дружеството също не са извършвани.

**Органи на управление**

Органите на управление на дружеството са Общото събрание на акционерите и Съветът на директорите.

**Съвет на директорите**

Съветът на директорите се състои от 3 физически лица, със следната информация:

| Трите имена |
|---|
| 1. Христо Ангелов Горанов |
| 2. Николай Петков Начев |
| 3. Гица Върбанова Кендашка |

Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителния директор Христо Ангелов Горанов, който е и председател на Съвета на Директорите.

**Акционерен капитал**

Към 31.12.2014 година регистрираният капитал на дружеството е в размер на 150 000 лв., разпределен в 5000 броя поименни акции с номинална стойност 30 лв. всяка една. Акциите са с право на глас.

**Акционерна структура**

Всички издадени акции са от еднакъв клас и дават право на глас в зависимост от участието. Разпределението на акционерния капитал на дружеството към 31.12.2014 година е както следва:

| Акционер | Брой акции | Дял от капитала |
|---|---|---|
| Наследници на Ангел Горанов Ангелов | 1350 | 27% |
| Николай Петков Начев | 1100 | 22% |
| Йонета А. Каленска | 1000 | 20% |
| Наследниците на Славчо Кендашки – съпруга и две деца | 1350 | 27% |
| Мария Ангелова Бонева | 50 | 1% |
| Разни физически лица –акционери | 150 | 3% |
| | | |
| **Общо всичко** | **5000** | **100%** |

Съветът на директорите редовно е свиквал общи събрания и на своите заседания е разглеждал икономическото и финансово състояние. По-важни въпроси, които са обсъждани са: осигуряване, договори за строителни услуги, осигуряване на финансов ресурс чрез кредити, подобряване условията на труд.

Капиталът на дружеството не е увеличаван през 2014 година.

Дружеството не е издавало акции, които не представляват капитал. Всички акции издадени от дружеството осигуряват на своите притежатели право на глас в Общото събрание на акционерите.

Към датата на изготвяне на този доклад за дейността няма процедура по увеличаване на капитала на дружеството.

## II.Преглед на дейността

### Основна дейност

През 2014г. дружеството подържа своя предмет на дейност. Основно е осъществявало дейността си в областта на строителни услуги, производство на готова продукция, пътно поддържане и продажба на активи.

## III. Резултати от дейността

### Приходи

През 2014 година приходите на дружеството се формират от основната дейност, свързана със строителство и производство.

За разглеждания период от 01.01.2014 – 31.12.2014 общият размер на приходите на дружеството са в размер на 574 хил.лв., като основния дял в състава на приходите е от строителни услуги – 84 %.

Разходите по осъществяване на дейността на дружеството са в размер на 672 хил.лв. Значителен дял в размера на разходите е за основната дейност- 98,6%

Предвид по-малкия обем приходи за 2014 г., сравнително високите цени на необходимите суровини и материали и запазването на условно постоянните разходи финансовия резултат за 2014 година е отрицателен. Общото намаление на приходите от дейност в процент към 2013 година 23%, а намалението на разходите за дейност спрямо 2013г. - 11%. Това несъответствие е довело и до загуба от 98 хил. лева.

Към 31.12.2014 г. дружеството разполага с допълнителни резерви и ще бъде в състояние да покрие тази загуба.

По–долу поместената таблица характеризира формирането на финансовия резултат на дружеството.

| Показатели | мярка | 2014 година | 2013 година | Разлика | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | очет х. лева | отчет х лева | на отчета "+/-" х лева | в % съотношение |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **I. Разходи** | | | | | |
| **1. Разходи за дейността** | хил. лева | **663** | 748 | **-85** | 88,64 |
| 1 а Намаление на запасите от продукция, НП и разходи за бъдещи периоди | хил. лева | **7** | 0 | 7 | |
| 1б Разходи за материали | хил. лева | **284** | 354 | -70 | 80,23 |
| 1в Разходи за външни услуги | хил. лева | **82** | 53 | 29 | 154,72 |
| 1г Разходи за заплати и други възнаграждения | хил. лева | **217** | 239 | -22 | 90,79 |
| 1д Разходи за СО и надбавки | хил. лева | **41** | 46 | -5 | 89,13 |
| 1е Разходи за амортизации | хил. лева | **20** | 44 | -24 | 45,45 |
| 1ж Други разходи | хил. лева | **12** | 12 | 0 | 100,00 |
| 1з Отчетна стойност на продукция, материали, стоки, ДМА , ДНА | хил. лева | **1** | 2 | -1 | 50,00 |
| **2. Финансови разходи** | хил. лева | **9** | **10** | **-1** | 90,00 |
| 2в Други | хил. лева | 9 | 10 | -1 | |
| **3. Общо разходи** | хил. лева | **672** | **758** | **-86** | 88,65 |
| 4. Счетоводна печалба | хил. лева | -98 | 15 | -113 | -653,33 |
| 5. Разходи за данъци | хил. лева | 0 | 1 | -1 | 0,00 |
| 5а Данък върху печалбата | хил. лева | 0 | 1 | -1 | 0,00 |
| 6. Печалба балансова | хил. лева | -98 | 14 | -112 | -700,00 |
| **II. Приходи** | | | | | |
| **1. Приходи от оперативна дейност** | **хил.лева** | **572** | **743** | **-171** | **76,99** |
| 1а Нетни приходи от продажби | хил.лева | 566 | 604 | -38 | **93,71** |
| 1б Разходи за придобиване и ликвидация на ДА по стопански начин | хил.лева | 1 | 30 | -29 | **3,33** |
| 1в Увеличение на запасите от продукция, НП, разходи за бъдещи периоди | хил.лева | 0 | 103 | -103 | **0,00** |
| 1г Други приходи | хил.лева | 5 | 6 | -1 | **83,33** |
| ***2. Финансови приходи*** | ***хил.лева*** | ***2*** | ***1*** | ***1*** | **200,00** |
| 2а Приходи от лихви и други финансови приходи | хил.лева | 2 | 1 | 1 | **200,00** |
| **3. Извънредни приходи** | **хил.лева** | **0** | **29** | **-29** | **0,00** |
| 4. Общо приходи | хил.лева | 574 | 773 | -199 | **74,26** |
| **финансов резултат по източници на формиране** | | | | | |
| 1. Приходи от дейност | хил. лева | 572 | 743 | -171 | 76,99 |
| 2. Финансови приходи | хил. лева | 2 | 1 | 1 | 0,00 |
| 3. Извънредни приходи | хил. лева | 0 | 29 | -29 | 0,00 |
| 4. Разходи за дейност | хил. лева | 663 | 748 | -85 | 88,64 |
| 5. Финансови разходи | хил. лева | 9 | 10 | -1 | 90,00 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **6. Брутна печалба** | хил. лева | -98 | 15 | -113 | -653,33 |
| 7. Печалба от дейност | хил. лева | -91 | -5 | -86 | 0,00 |
| 8. Печалба от финансова дейност | хил. лева | -7 | -9 | 2 | 77,78 |
| 9. Печалба от извънредна дейност | хил. лева | 0 | 29 | -29 | 0,00 |
| 10. Данъчни разходи | хил. лева | 0 | 1 | -1 | 0,00 |
| **11. Нетна печалба** | хил. лева | -98 | 14 | -112 | 0,00 |

Съпоставката на разходите и приходите за 2014 спрямо 2013г. показва следното състояние: При достигнати разходи за дейност спрямо приходи през 2013г. – 102%, през 2014г. същите са 116%.

**Инвестиционно развитие**

Дружеството разполага с дълготрайни активи от следните групи, като прилага съответните амортизационни норми при експлоатацията им:

| Показател | Отч. ст-ст | Бал. с-ст | нач. амор. | % на амортизация |
|---|---|---|---|---|
| 1.Земи | 56 | 56 | | |
| 2. Сгради и конструкции | 144 | 84 | 60 | 2 |
| 3. Машини и оборудване | 283 | 46 | 237 | 5 |
| 4.Съоръжения и други | 496 | 118 | 378 | 2, 5, 50 |
| **Всички ДМА** | **979** | **304** | **675** | |

Нематериалните активи са в размер на 12 хил. лв. и са 75 % изхабени. Същите представляват програмен продукт и актив ИСО.

През 2014 година са придобити дълготрайни активи за 3 хил.лв. , а са излезли за 7 хил. лева. Общият размер на начислените амортизационни разходи за 2014 година за всички ДА е 21 хил. лв. и представлява 2,25% от отчетната стойност на всички ДА без земите и разходите за придобиване. Начислените амортизации към 31.12.2014 година са 678 хил. лв. Това е 72,5% от отчетната стойност на активите, т.е. балансовата им стойност е 257 хил.лв., без земите и разходите за придобиване.

„Сребреня 99“ АД не притежава финансови активи като участия в капитала на други дружества.

Имущественото и финансово състояние на дружеството към 31.12.2014г. е изразено чрез балансовото число. За 2014г. то е 638 хил.лв. (без разходите за бъдещи периоди). В сравнение с 2013г. разликата е в намаление в размер на 156 хил.лв. Намалението в частта на активите е

от вземанията и незавършеното производство, а в частта на пасивите от собствения капитал. Основна причина е загубата от 2014 година.

По-долу приложената таблица характеризира съотношението на различните видове активи и пасиви в общият им размер.

| Показатели | мярка | 2014 година | 2013 година | Разлика "+/-" | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | отчет | отчет | на отчета | % на отчета |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **I. Пасиви** | хил. лв. | | | 0 | 0 |
| ***Собствен капитал*** | хил. лв. | **588** | **746** | -158 | 78,82 |
| 1.Капитал | хил. лв. | 150 | 150 | 0 | 100,00 |
| а) Основен капитал | хил. лв. | 150 | 150 | 0 | 100,00 |
| 2. Резерви | хил. лв. | 536 | 582 | -46 | 92,10 |
| а) други резерви | хил. лв. | 536 | 582 | -46 | 92,10 |
| 3. Резултат от текущия период | хил. лв. | -98 | 14 | -112 | |
| ***4. Краткосрочни задължения*** | хил. лв. | **50** | **48** | 2 | 104,17 |
| а) Задължения към доставчици | хил. лв. | 10 | 9 | 1 | 111,11 |
| б) Получени аванси | хил. лв. | 11 | 1 | 10 | |
| в) Задължения към персонала | хил. лв. | 9 | 18 | -9 | 50,00 |
| г) задължения към социално осигуряване | хил. лв. | 4 | 6 | -2 | 66,67 |
| д) задължения към бюджета | хил. лв. | 12 | 13 | -1 | 92,31 |
| **Сума на пасива** | хил. лв. | **638** | **794** | -156 | 80,35 |
| **II. Активи** | хил. лв. | | | | |
| 1. Дълготрайни материални активи | хил. лв. | 308 | 324 | -16 | 95,06 |
| 2. Дълготрайни нематериални активи | хил. лв. | 9 | 7 | 2 | 128,57 |
| 3. Краткотрайни активи | хил. лв. | 321 | 460 | -139 | 69,78 |
| а) материални запаси | хил. лв. | 80 | 107 | -27 | 74,77 |
| б) вземания | хил. лв. | 206 | 329 | -123 | 62,61 |
| в) парични средства | хил. лв. | 35 | 24 | 11 | 145,83 |
| 4. Разходи за бъдещи периоди | хил. лв. | 0 | 3 | -3 | 0,00 |
| **5. Сума на актива** | хил. лв. | **638** | **794** | -156 | 80,35 |

Паричните потоци за 2014 година са формирани по източници, както следва:

| Източник | мярка | постъпле-ния | плащания | нетен поток |
|---|---|---|---|---|
| 1.Основна дейност | х. лева | 766 | 746 | 20 |
| 2.Инвестиционна дейност | х. лева | 5 | 9 | -4 |
| 3. Финансова дейност | х. лева | 26 | 31 | -5 |
| **4. Всичко** | **х. лева** | **797** | **786** | **11** |

Спрямо 2013 година нетния паричен поток е нарастнал с 28 хил. лева в т.ч. паричните средства в края спрямо началото са нарастнали с 11 хил. лв.

Ключови коефициенти, характеризиращи имущественото състояние, ефективността и рентабилността на дружеството:

| Показател | мярка | Отчет 2014г. | Отчет 2013 г. | Разлика "+/-" | Процент |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. Всичко приходи | хил. лева | 574 | 773 | -199 | 74,26 |
| 1а Приходи от дейност | хил. лева | 572 | 743 | -171 | 76,99 |
| 1б Нетни приходи от продажби | хил. лева | 566 | 604 | -38 | 93,71 |
| 1в Финансови приходи | хил. лева | 2 | 1 | 1 | 0,00 |
| 2. Финансов резултат от дейност | хил. лева | -91 | -5 | -86 | |
| 3. Разходи за дейност | хил. лева | 663 | 748 | -85 | 88,64 |
| 4. Общ финансов резултат | хил. лева | -98 | 14 | -112 | |
| 5. Всичко разходи | хил. лева | 672 | 758 | -86 | 88,65 |
| 6. Собствен капитал | хил. лева | 588 | 746 | -158 | 78,82 |
| 7. Привлечен капитал | хил. лева | 50 | 48 | 2 | 104,17 |
| а) краткосрочен | хил. лева | 50 | 48 | 2 | 104,17 |
| 8. Пасиви- всичко | хил. лева | 50 | 48 | 2 | 104,17 |
| а) краткосрочни | хил. лева | 50 | 48 | 2 | 104,17 |
| 9.Паричен поток | хил. лева | 11 | -17 | 28 | -64,71 |
| а) постъпления | хил. лева | 799 | 1000 | -201 | 79,90 |
| б) плащания | хил. лева | 788 | 1017 | -229 | 77,48 |
| 10. Наличност на материалните запаси | хил. лева | 80 | 107 | -27 | 74,77 |
| 11. Наличност на вземанията от раелизация | хил. лева | 173 | 245 | -72 | 70,61 |
| 12. Наличност на задълженията по доставки | хил. лева | 10 | 9 | 1 | 111,11 |
| 13. Всичко активи | хил. лева | 638 | 794 | -156 | 80,35 |
| 14. Дълготрайни материални активи | хил. лева | 308 | 324 | -16 | 95,06 |
| а) сгради и земи | хил. лева | 140 | 144 | -4 | 97,22 |
| б) машини и съоръжения | хил. лева | 46 | 51 | -5 | 90,20 |
| в) други ДА | хил. лева | 118 | 125 | -7 | 94,40 |
| г) разходи за придобиване | хил. лева | 4 | 4 | 0 | 0,00 |
| 15. Нематериални активи | хил. лева | 9 | 7 | 2 | 0,00 |
| 16. Краткотрайни активи | хил. лева | 321 | 460 | -139 | 69,78 |
| 17 Материални запаси | хил. лева | 80 | 107 | -27 | 74,77 |
| 18. Вземания | хил. лева | 206 | 329 | -123 | 62,61 |
| 19. Парични средства | хил. лева | 35 | 24 | 11 | 145,83 |
| 20. Разходи за бъдещи периоди | хил. лева | 0 | 3 | -3 | 0,00 |
| 21. Размер на продажбите | хил. лева | 572 | 743 | -171 | 76,99 |
| 22. Размер на доставките | хил. лева | 402 | 380 | 22 | 105,79 |

**ключови показатели**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.Себестойност на приходите от продажби | Процент | 115,91 | 100,67 | 15,24 | 115,13 |
| 2.Коефициент рентабилност обща | коеф. | -0,17 | 0,02 | -0,19 | -942,68 |
| 3.Коефициент на рентабилност на разходите | коеф. | -0,15 | 0,02 | -0,16 | -789,58 |
| 4.Коефициент на рентабилност на собствения капитал | коеф. | -0,17 | 0,019 | -0,185 | -888,10 |
| 5.Коефициент на рентабилност на пасивите | коеф. | -1,96 | 0,29 | -2,25 | -672,00 |
| 6.Коефициент на капитализация на активите | коеф. | -0,15 | 0,02 | -0,171 | -871,16 |
| 7.Ликвидност на паричния поток | коеф. | 0,70 | 0,50 | 0,20 | 140,00 |
| 8.Капиталова структура | коеф. | 0,92 | 0,94 | -0,02 | 98,09 |
| 9.Коефициент на ефективност на разходите | коеф. | 0,85 | 1,02 | -0,17 | 83,76 |
| 10.Коефициент на ефективност на приходите | коеф. | 1,17 | 0,98 | 0,19 | 119,39 |
| 11.Коефициент на обща ликвидност | коеф. | 6,42 | 9,58 | -3,16 | 66,99 |
| 12.Коефициент на бърза ликвидност | коеф. | 4,82 | 7,35 | -2,53 | 65,54 |
| 13.Коефициент на незабавна ликвидност | коеф. | 0,70 | 0,50 | 0,20 | 140,00 |
| 14. Коефициент на финансова авнотомност | коеф. | 11,76 | 15,54 | -3,78 | 75,67 |
| 15.Коефицент на задлъжнялост | коеф. | 0,09 | 0,06 | 0,02 | 132,16 |
| 16.Времетраене на един оборот в дни | дни | 50,88 | 63,77 | -12,89 | 79,79 |
| 17.Брой на оборотите в рамките на отчетния период | бр. | 7,08 | 5,64 | 1,43 | 125,34 |
| 18.Период на събиране на вземанията от клиентите | дни | 110,04 | 146,03 | -35,99 | 75,35 |
| 19.Периоди на погасяване на задълженията към доставчици | дни | 8,96 | 8,53 | 0,43 | 105,03 |
| 20.Налични парични средства в началото | хил.лева | 24 | 41 | -17 | 58,54 |
| 21.Нетен поток за периода | хил. лева | 11 | -17 | 28 | -64,71 |
| 22.Налични парични средства в края | хил. лева | 35 | 24 | 11 | 145,83 |

**Изводи**: От приведените по – горе данни е видно, че поради отчетения финансов резултат изпълнението на всички показатели е влошено. Тези, които имат положителна тенденция са статични и негарантират доброто перспективно развитие.

## IV. Основни рискове и несигурности, пред който е изправено дружеството.

### Пазарен риск

Обуславя се от следните фактори:

- Характер на търсенето – предлаганите продукти и услуги са както за населението, така и за юридически лица .

- Иновационен риск – ниска честота на създаване на нови продукти, по-скоро въвеждане на механизиране на услугите.

- Производствен риск – произвежданата продукция и оказани услуги са с висок % на материалоемкост и възможност за брак. Тук много голямо значение има възможността за въвеждане на нови високо технологични инвестиции и практики.

**Ценови риск**

Дружеството е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на доставяните суровини и материали. Цените на суровините и материалите, използвани в производството, както и цените на услугите са най- често променящи се. С цел управление на ценовия риск дружеството предварително договоря цените на тези суровини и услуги и съответно сключва договори за цялата финансова година с потенциалните клиенти. Освен това една голяма част от влаганите суровини са собствено производство, най-вече доставените инертни материали и произвеждания бетон. Ценовият риск се определя и от конкуренцията, която стои на пазара и малката потребност през 2014 г. от предмета на дейността.

**Финансов и други рискове**

За „Сребреня 99" АД финнасовия риск се определя от това, че няма достатъчен пазар за предлаганите услуги и потока на свежите пари е много труден. По тази причина дружеството при необходимост е ползвало част от договора за кредит, като това е дало отражение в увеличението на загубата от лихвите и финансовото обслужване. „Сребреня 99" АД не е изложено на валутен риск предвид на това, че неговия активен обмен е в български лева.

Ликвидният риск за дружеството е свързан с възможностите му за уреждане на задълженията си по договорените падежи, а така също и да събира вземанията си. Това нещо се следи от ръководството като се поддържа ежедневна информация за наличността от финансов ресурс и предстоящите плащания, чрез управление на входящите и изходящи парични потоци.

За „Сребреня 99" АД кредитния риск се състои в това дали дружеството ползва ресурсите на разни кредитори или не събира вземанията си. Предвид малките обеми към 31.12.2014 вземанията в размер на 206 хил. лева са потвърдени, но основна част от тях е от съдебна процедура по вземане от община Бяла Слатина. Задълженията в размер на 50 хил. лева са текущи и са в рамките на падежните срокове.

## V. Важни събития, настъпили след датата на ГФО

Няма настъпили събития след датата на годишния финансов отчет, които да подлежат на отделно оповестяване. Като много сериозно събитие, което е дало отражение през 2014 година върху цялото състояние на дружеството, а и ще продължава да дава е природното бедствие – наводнение, независимо, че събитието е преди датата на съставяне на ГФО. Дружеството понесе значителни материални щети, за които все още няма решение дали ще бъдат овъзмездени.

## VI. Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие

Към 31.12.2014г. ръководството на дружеството е преценило своите възможности и счита за необходимо да разпредели своите управленчески методи в областта на производствената дейност и строителните услуги.

През 2014г. няма научно изследователска дейност и защита на околната среда предвид на това, че липсва такава необходимост.

## VII. Информация, изисквана по реда на Търговския закон

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

Прехвърлени са акциите на починалия акционер Ангел Горанов - на неговите наследници по номинал.

2. Участието на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаващи 25 % от капитала на други дружества, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети – членовете на съвета на директорите на „Сребреня 99“ АД нямат участия в други дружества.

3. Сключени през 2014 година договори с членовете на СД или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия – няма каквито и да е договори с членовете на СД отклоняващи се от пазарните условия.

## VIII. Информация, изисквана по реда на чл. 187 Д и чл. 247 от ТЗ

През 2014 година възнагражденията на членовете на СД са както следва:

| Име и фамилия | Брутна сума, текущо възнаграждение | Нетна сума |
|---|---|---|
| Христо А. Горанов | 17200.00 | 13483.08 |
| Гица Кендашка | 4000.00 | 3135.60 |
| Николай Начев | 3181.50 | 2497.12 |

**IX. Друга информация по преценка на дружеството**

ГФО на „ Сребреня 99“ АД е изготвен и подписан от представител на счетоводна къща „ДАНИМАР 14“ ЕООД. През 2014 г. е променено финансовото обслужване, като от персонал по трудов договор (служители във ФСО), счетоводството се води от посочената по-горе фирма.

За 2014 година за одитор на дружеството е избрана д.е.с. Маргарита Николова Кошутанска, диплом 0133/1992 година. Договорът за проверка и заверка на ГФО е в размер на 3800 лв., която сума не е изплатена.

**Тенденции в перспективата за развитие през 2015 година са:**

а) участие при кандидатсване по различни мерки по проекти от ЕС;
б) подбор и квалификация на работния персонал;
в) осигуряване на контакти на Съвета на Директорите с различни институции с цел проучване и сключване договори по предмета на дейността.

Дата: 08.04.2015г.

Членове на СД:

1.....

/Христо Горанов/

2.....

/Гица Кендашка/

3.....

/Николай Начев/

# ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

## ДО Г-ДА АКЦИОНЕРИТЕ
## НА „СРЕБРЕНЯ 99" АД
## ГР. БЯЛА СЛАТИНА

### Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на **„СРЕБРЕНЯ 99" АД**, включващ счетоводния баланс към 31.12.2014 г. и отчета за приходите и разходите, отчета за промените в собствения капитал, отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и други пояснителни приложения.

*Отговорност на ръководството за финансовия отчет*

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане на малки и средни предприятия 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 отклонения, независимо дали същите се дължат на измама или 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 беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на Националните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност, доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

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 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 дружеството, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнения относно ефективността на системата за вътрешен контрол на дружеството. 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 на финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

**Мнение**

По наше мнение, финансовия отчет на **„СРЕБРЕНЯ 99" АД** дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към 31.12.2014 г., както и за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане на малки и средни предприятия, приети в Република България.

**Доклад върху други правни и регулаторни изисквания**

*Годишен доклад за дейността на Дружеството изготвен съгласно изискванията на чл. 33 от Закона за счетоводството*

Съгласно изискванията на чл.38, ал. 4 от Закона за счетоводството, ние се запознахме със съдържанието на приложения доклад за дейността за 2014 г.
По наше мнение, представеният от Ръководството годишен доклад за дейността е в съответствие, във всички съществени аспекти, с финансовия отчет към 31 декември 2014 година.

28.04.2015 г.

**Д.Е.С. Маргарита Николова Кошутанска**
**Регистриран одитор**
**гр. София**
**бул. Възкресение, бл. 234, вх. А**

**Подпис:** .....

# П Р О Т О К О Л

Днес 10.08.2015 год. в град Бяла Слатина от 10.00 часа в офиса на "Сребреня 99" АД-Инд.зона,кв.3-а се проведе общо събрание на акционерите на "Сребреня 99" АД гр.Бяла Слатина.На събранието присъстваха акционери притежаващи 3849 бр.акции или 76.98 % от капитала,съгласно приложен Списък на присъствалите акционери.

На събранието присъстват следните членове на СД: Христо Ангелов Горанов , Гица Върбанова Кендашка, Николай Петков Начев.

Постъпи предложение за председател на събранието да бъде избран Председателя на СД – Христо Ангелов Горанов ,за преброител - г-жа Малинка Цветанова Василева и за секретар - г-жа Гица Върбанова Кендашка.
Други предложения не постъпиха.

Събранието гласува тези предложения:"ЗА"- 3 849 бр.акции,"ПРОТИВ" и "ВЪЗДЪРЖАЛИ СЕ" няма.

**Председателят**: Откривам редовното общо събрание на акционерите на "Сребреня 99" АД гр.Бяла Слатина.До момента за присъствие на събранието са се регистрирали 3 849бр.акции,които представляват 76.98 % от капитала на дружеството.
Предлагам събранието да протече при предварително обявения в поканата дневен ред а именно:

1. . Доклад за дейността на дружеството през 2014г.; **Проект за решение** – ОСА приема доклада за дейността на дружеството през 2014 г.
2. Приемане на годишния финансов отчет на дружеството за 2014 год. и доклада на регистрирания одитор; **Проект за решение:** ОСА приема годишния финансов отчет на дружеството за 2014 год. и доклада на регистрирания одитор.
3. Приемане на решение за покриване на реализираната от дружеството загуба през 2014 г. в размер на 97 540,18 (словом: деветдесет и седем хиляди петстотин и четиридесет лева и 18 стотинки) **Предложение за решение**: Общото събрание на акционерите приема решение реализираната от дружеството загуба през 2014 г. в размер на 97 540,18 да бъде покрита със средства от фонд „Допълнителни резерви" в същия размер.
4. Избор на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2015 г.; **Проект за решение** – ОСА приема предложението на Съвета на директорите избира посочения от него регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2015 год.
5. Разни

Събранието гласува така предложения дневен ред: "ЗА"- 3 849 бр.акции.
"ПРОТИВ"и "ВЪЗДЪРЖАЛИ СЕ" няма.

**По т.1 от дневния ред:**

Красимир Димитров Златанов - Счетоводител на „Сребреня 99"АД гр.Бяла Слатина представи Годишния доклад за дейността на дружеството за финансовата 2014г.Същият е приложен към протокола.

Председателя: Имате ли въпроси към така представения доклад за дейността на дружеството за финансовата 2014г.? – Няма.

Предлагам ОС да приеме така изготвения Годишен доклад за дейността на „Сребреня 99" АД гр.Бяла Слатина за финансовата 2014г. Който е съгласен моля да гласува.

Гласували:"ЗА" – 3 849 бр.акции."ПРОТИВ" и „ВЪЗДЪРЖАЛИ СЕ" няма.

**Общото събрание на "Сребреня 99" АД взе следното решение:**

**ОСА ПРИЕМА ОТЧЕТА ЗА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2014 год.** :

**По т.2 от дневния ред:**

**Председателят: по т.2 от дневния ред** давам думата на г-н Красимир Димитров Златанов – Счетоводител на „Сребреня 99"АД да представи годишния финансов отчет - ОПР и баланс на дружеството за 2014г. и доклада изготвен от регистрирания одитор.

Красимир Димитров Златанов –Счетоводител на дружеството представи годишния финансов отчет на дружеството - ОПР за 2014г., баланс за 2014г. и одиторския доклад за 2014г. изготвен от регистрирания одитор Маргарита Николова Кошутанска и даде разяснения по тях. Същите са приложени към протокола.

**Председателят:** Имате ли въпроси по така представения годишен финансов отчет и одиторски доклад за 2014г.?-Няма.

Предлагам събранието да вземе следното решение:ОС приема ГФО – ОПР и баланс на дружеството за 2014г. и доклада изготвен от регистрирания одитор за 2014г.Моля да гласувате.

Гласували:"ЗА" -3 849бр. „ПРОТИВ" и „ВЪЗДЪРЖАЛИ СЕ" няма.

**Общото събрание на "Сребреня 99" АД град Бяла Слатина взе следното решение:ОС ПРИЕМА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ - ОПР И БАЛАНС НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2014Г. И ДОКЛАДА ИЗГОТВЕН ОТ РЕГИСТРИРАНИЯ ОДИТОР ЗА 2014Г.**

**По т.3 от дневния ред** :

1. **Председателят** : **По т.3 от дневния ред** СД има предложение: реализираната от дружеството загуба през 2014 г. в размер на 97 540,18 да бъде покрита със средства от фонд „Допълнителни резерви" в същия размер.

Има ли други предложения? – няма. Който е съгласен с така направеното предложение моля да гласува.

Гласували „ЗА" – 3849 БР."ПРОТИВ" И „ВЪЗДЪРЖАЛИ СЕ" – няма.

**Общото събрание на "Сребреня 99" АД гр.Б.Слатина взе следното решение:**

2. **Реализираната от дружеството загуба през 2014 г. в размер на 97 540,18 да бъде покрита със средства от фонд „Допълнителни резерви" в същия размер.**

**По т.4 от дневния ред** :

**Председателят:** Избор на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2015 г.; Има предложение от Съвета на директорите за регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2015 год. да бъде избрана г-жа Маргарита Николова Кошутанска. Има ли други предложения?-няма.

Моля, който е съгласен, г-жа Кошутанска да бъде избрана за регистриран одитор на дружеството и през 2015г. да гласува.

Гласували „ЗА" – 3849 БР."ПРОТИВ" И „ВЪЗДЪРЖАЛИ СЕ" – няма

**Общото събрание на "Сребреня 99" АД гр.Б.Слатина взе следното решение:**

ОБЩОТО СЪБРАНИЕ ИЗБИРА Г-ЖА МАРГАРИТА НИКОЛОВА КОШУТАНСКА - дипл.№0133/1992 – ЗА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР НА СРЕБРЕНЯ 99" АД гр.Бяла Слатина през 2015 г.

**По т.5 от дневния ред** : Разни.
**Председателят:** Има ли нещо различно от дневния ред което бихте желали да бъде предложено на разискване на днешното събрание? – няма.

С това поради изчерпване на дневния ред на ОС на акционерите на "Сребреня 99" АД гр.Бяла Слатина беше закрито.

10.08.2015 год.
гр.Бяла Слатина

Председател:.....
/ Хр.Горанов /

Секретар:.....
/ Г.Кондашка /

Преброител:.....
/ М.Василева /