

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на

“ИМИДЖ ХОЛДИНГ” ЕАД през 2011 година

Търговското дружество е създадено и вписано в Регистъра за търговските дружества на Агенцията по вписванията на Министерство на правосъдието през 2009г.
ЕИК : 200632281

Предметът на дейност на дружеството е холдингова дейност. През 2011г. дейността на дружеството е преотдаване под наем на офис помещения на дъщерни и асоциирани фирми

Анализ на финансовото състояние на дружеството през 2011 г.

Дълготрайни материални и нематериални активи

В съответствие с изискванията на счетоводното законодателство ръководството е извършило преглед на всички значими дълготрайни материални и нематериални активи към 31 декември 2011 г. с цел проверка на достоверността на балансовата им стойност. “Имидж холдинг” ЕАД притежава офис обзавеждане с балансова стойност 6 хил.лв. и нематериален дълготраен актив с балансова стойност 4 хил.лв.

Други инвестиции

Дружеството е блокирало в дългосрочен депозит 9 хил.евро (17 хил. лв.) в Общинска банка АД, който служи като обезпечение на издадена банкова гаранция по договор за наем.

Вземания

За 2011 г. не е извършена обезценка на вземанията, тъй като ръководството счита, че не са налице предпоставки за това.

Към 31.12. 2011 г. дружеството има вземания от клиенти за 2 хил.лв. и други вземания за 1 хил.лв.

Парични средства и еквиваленти

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г. За нуждите на изготвянето на отчета за паричния поток в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в каси и банки.

Към 31.12.2011г. дружеството притежава парични средства за 29 хил.лв.

Основен капитал

Капиталът на дружеството е в размер на 100 хил. лева, записан и изцяло внесен. Едноличен собственик на капитала е Диляна Грозданова.

Брой акции – 1000

Номинална стойност на акциите – 100.00 лв. (сто лева) всяка.

Ред и ограничения за прехвърляне на акциите

Акциите на дружеството се прехвърлят без ограничения по предвидения от закона ред..

Вид и клас акции - Всички акции на дружеството са от един клас – обикновени, поименни, безналични, като всяка от тях дава право на глас, право на дивидент и ликвидационен дял, съразмерно с номиналната стойност на акцията.

В устава не е предвидено издаването на акции с особени права и привилегии.

Не е осъществявано преобразуване на дружеството. Не е осъществявано прехвърляне или залог на предприятието.

Текущи задължения

Текущите задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване.

Към 31.12.2011 г. задълженията на фирмата са в размер на 58 хил.лв., от които: към доставчици – 5 хил.лв., към бюджета – ДДС от последния месец- 3 хил. и задължение към акционера по договор за паричен заем за 50 хил. лв..

Данъци върху печалбата

Данъчното облагане представлява сумата на данъците, начислени съгласно изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО). Финансовият резултат по отчета за приходите и разходите е загуба, която възлиза на 0.1 хил.лв..

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративни данъци. Данъчният процент за облагане на облагаемата печалба е 10%. За 2011 г. фирмата е на загуба и данък печалба не се дължи.

Доходи на персонала и пенсионно осигуряване

В дружеството няма наети хора по трудов договор, а само трима души по договор за управление.

Сумата призната като разход за текущи възнаграждения на изпълнителния директор и съвета на директорите е 103 х.лв. Дружеството през текущата година е извършило плащания към Националния осигурителен институт в размери, изисквани от съответното законодателство, както следва:

За сметка на работодателя: 1 х.лв.

За сметка на служителите: 1 х.лв.

Към 31.12.2011 г. фирмата няма текущи задължения към персонала.

Инвестиционен портфейл

“Имидж холдинг” ЕАД притежава акции на фирма “Булмедия” АД, които представляват 51 % от капитала ѝ, и 25% от акциите на „Имидж”АД.

Холдинга също така притежава 80% от дяловете на фирма “Нешънъл билборд нетуорк” ООД и 52.50% от дяловете на „Юнилекс” ООД.

Свързани лица и сделки между тях

Предприятията се считат за свързани лица в случаите, когато едно от тях е в състояние да контролира или може да упражнява значително влияние върху другото в процеса на вземане на финансови и оперативни решения.

С дружествата, в които “Имидж холдинг” ЕАД има контролния пакет от капитала през 2011 г. са извършени следните услуги:

Приходи от отдаден под наем офис за 63 хил.лв.

Изпълнителният директор на холдинга е Председател на Съвета на директорите в 2 дружества. Сделките с тези фирми са както следва:

Приходи от отдаден под наем офис за 222 хил.лв.

Разходи за външни услуги - 37 хил. лв..

Разходите за външни услуги са от предоставени услуги, съгласно договори от 2011 г.

Разходите са начислявани, съгласно принципа на текущото начисляване.

Няма сключени през година договори по чл. 240б от ТЗ. Всички сделки със свързаните дружества са извършени при обичайните условия и не се различават от пазарните цени.

Към края на отчетния период „Имидж холдинг” ЕАД има вземане от свързани лица в размер на 16 хил.лв..

Показатели за финансово – счетоводен анализ

Финансово – счетоводният анализ се дефинира, като подбор, съпоставяне и оценка на счетоводна и друга информация в процеса на управлението, с цел да се изследват значими съотношения и тенденции, несвойствени колебания и процеси, и да се определят

	2011 г.	2010 г.
<i>Показатели за ефективност</i>		
Коефициент за ефективност на разходите Приходи / разходи	1.00	0.91
<i>Показатели за ликвидност</i>		
Коефициент на обща ликвидност Краткотрайни активи / краткосрочни пасиви	0.28	0.28
Коефициент на бърза ликвидност Парични средства / краткосрочни пасиви	0.50	0.14

Планирана стопанска политика през 2012 г.

Дружеството ще продължи да предоставя под наем офис помещения на дъщерни и асоциирани фирми.

През 2011г. ръководството не предвижда числено увеличение на персонала. Ще продължи практиката на наемане на лица по извънтрудови правоотношения и работа с фирми – подизпълнители.

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, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2011 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

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

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.

Докладът е приет на заседание на Съвета на директорите от 29.03.2012г.

Изпълнителен директор:

01.03.2012,
София.

