# ГОДИШЕН ДОКЛАД

***за дейността на „НОВИКОН" АД, град Русе съгласно чл. 33 от ЗСЧ и ТЗ.***

## I. Обща информация:

Настоящият годишен доклад за дейността е съставен на основание чл.33, ал.1от Закона за счетоводството.

Дружеството е регистрирано в търговския регистър с ЕИК: 201858057 на 17.01.2012 г. и не е ограничено със срок или други ограничителни условия. Предметът на дейност е: СТРОИТЕЛНИ, МОНТАЖНИ, РЕМОНТНИ, ВЪЗСТАНОВИТЕЛНИ И ПРОЕКТАНТСКИ ДЕЙНОСТИ, ВЪТРЕШНА И ВЪНШНА ТЪРГОВИЯ С ПРОМИШЛЕНИ СТОКИ, ПОСРЕДНИЧЕСТВО, АГЕНТСТВО И КОМИСИОНЕРСКА ДЕЙНОСТ, ТЪРГОВСКО ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО, КАКТО И ИЗВЪРШВАНЕ НА ВСЯКАКВИ ДРУГИ ТЪРГОВСКИ СДЕЛКИ И ДЕЙНОСТИ, НЕЗАБРАНЕНИ ОТ ЗАКОНА. Дружеството е регистрирано с едностепенна форма на управление със Съвет на директорите в състав: АЛЕКСАНДЪР АСЕНОВ СИМЕОНОВ – Председател на СД, МИЛЕНА АНГЕЛОВА СИМЕОНОВА, МИТРА НИКОЛОВА КОЛЕВА, председателят на съвета на директорите не притежава акции от капитала на дружеството.

„НОВИКОН" АД се управлява от Съвета на директорите.

Адресът на управление на дружеството е град Русе, Р.България, област Русе, община Русе, ул. Борисова 38, ет.4, ап.11

Дружеството е с основен капитал в размер на 233 300 лева, разпределен в 2 333 броя поименни налични акции с право на глас и с номинална стойност 100 лева. Емитирани и изцяло изплатени към дружеството акции са 2 333. Няма промяна в броя на акциите в обръщение за цялата 2012 година. През отчетния период не са правени увеличения на капитала и съответно апортни вноски в капитала на дружеството. „НОВИКОН" АД не притежава собствени акции.

Материалите от проведеното редовно годишно Общо събрание на акционерите на Дружеството, и решенията, взети от него, са обявени в офиса на дружеството, както и в Търговският регистър и всички заинтересовани лица имат достъп до тази информация.

На 21.02.2012 г. беше проведено извънредно Общо събрание на акционерите на Дружеството, на което бе взето решение за промяна в състава на Съвета на директорите на Дружеството и Изпълнителният директор.

Материалите от проведеното извънредно Общо събрание на акционерите на Дружеството, и решенията, взети от него, са обявени в офиса на дружеството, както и в Търговският регистър и всички заинтересовани лица имат достъп до тази информация.

Акционери, притежаващи най-малко 5 на сто от гласовете в Общото събрание на акционерите на „НОВИКОН" АД към 31.12.2012 г./Таблица №1/

### Таблица №1

| Акционер | Брой акции | % | Начин на участие |
|---|---|---|---|
| "Новик"ООД | 2 332 | 99.96% | пряко |
| МИТРА НИКОЛОВА КОЛЕВА | 1 | 0.04% | пряко |
| *ОБЩО* | 2 333 | 100,00% | |

## II. Преглед на дейността на Дружеството през 2012 г.

Цялостната дейност на дружеството през отчетната 2012 год. протече в условията на непрекъсната вътрешна и външна конкуренция и променливо потребителско търсене. Освен това, върху развитието на отрасъла влияние оказа и променената конюнктура на пазара в средата на отчетния период:

1. Намалено търсене на строителни услуги.

- През отчетната 2012г. се наблюдава спад в цените на услугите в отрасъла, както и търсенето на строителни и инсталационни услуги.

Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни производители и др. По отношение дейността на Новикон АД секторният риск се изразява в трайното навлизане на чужди фирми в строителния бранш в страната. Повишената конкуренция обаче е стимул за развитие на всяка една организация. В изострени конкурентни условия, Новикон АД се отличава с професионализъм, качество, бързина, и в която работят доказани специалисти.

Обобщено, тези фактори доведоха до нормално развитие на отрасъла.

Освен посочените фактори върху окончателните финансови и натурални показатели за отчитния период чувствително въздействие оказаха и редица елементи, по-важните от които са:

Ритмичен цикъл на производство,осигуряващ възможност за планиране дейността

През отчетния период е реализирана продукция на стойност 176 /Сто седемдесет и шест/ хиляди лева ., стоки за 2 /Две/ Хиляди лева и услуги за 19/Деветнадесет/ хиляди лева, други приходи в размер на 9/Девет/ хиляди лева и финансови приходи в размер на 4/Четири/ хиляди лева.

- От голяма важност е качеството на извършваните дейности, обосновено от използването на доказани материали и оборудване, не на последно място е труда, умението и опита на колектива в целият производствен процес и познаването на специфичните технологии за работа.

Наблюдаваха се следните фактори, влияещи върху окончателните финансови и натурални показатели за годината /Таблица №2/:

**Таблица № 2 -** за изпълнение на някои натурални и икономически показатели

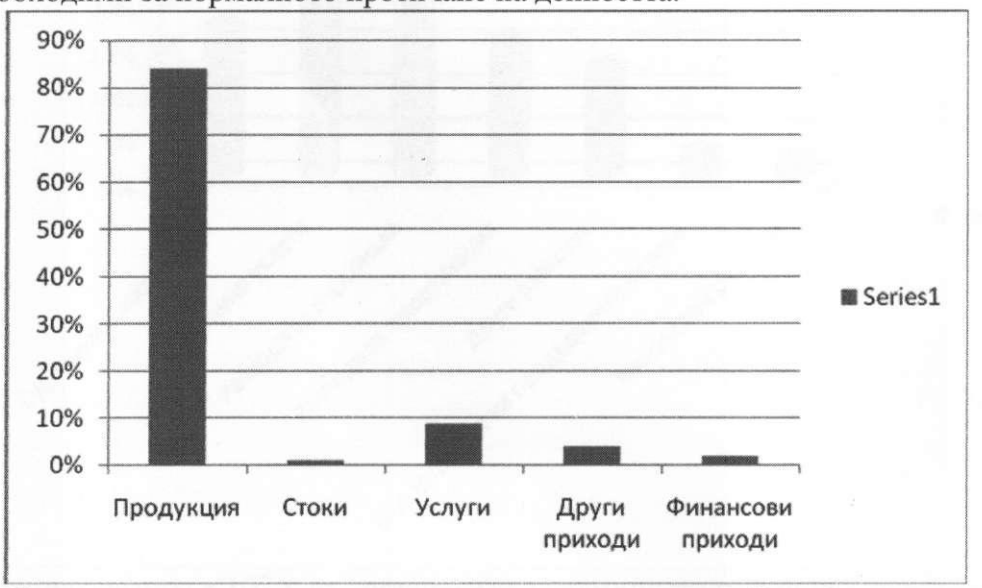
| Показатели | мярка | Към 31.12.2012. |
|---|---|---|
| Налични материали | х.лв | 62 |
| Незавършено производство | х.лв | 38 |
| Средно списъчен състав | бр. | 12 |

| | | |
|---|---|---|
| ФРЗ без ДОО | х.лв | 29 |
| Средна РЗ | лв. | 243 |
| Стокова продукция | х.лв. | 151 |
| Счетоводна печалба | х.лв. | 25 |

Данните показват, че през отчетния период има добра интензивност в реализацията на строителна продукция. Осъществената реялизация в първата финансова година на дружеството, багодарение на умелото менажиране на процеса даде задоволителни резултати.

Икономическите и финансови резултати са винаги следствие и резултат от цялостната производствена дейност.Обобщено те са добри на фона на цялостното развитие и проблемите в инсталационните и строителни дейности в отрасъла през отчетния период.

Балансовата печалба за отчетния период е 23 хил.лева . Тази печалба е в резултат от основната дейност на предприятието , като 84.% е от продажба строителна продукция, 9% от продажба на строителни услуги, 4 % от други приходи /продажба на матариали/ и 2% от финансови приходи. Постигнатите резултати ще служат за база за сравнение при анализ на дейността на дружеството в следващите периоди.Тъй като, това е първи период в дейността на дружеството няма база за сравнение.Драстичната разлика във финансовия резултат се дължи на повишените цени на основните суровини и материали, необходими за нормалното протичане на дейността.




Изплащането на месечните заплати на колектива бе ритмично и в уговорените срокове.Същите са образувани,съгласно вътрешния правилник за организация на работната заплата на "Новикон" АД- на база основна заплата за всеки месец и за прослуженото време индивидуално за всеки член от персонала.

През 2012 г. усилията на СД и целият колектив трябва да се насочат главно към следното:

Организация на дейността на новообразуваното дружество.

Осигуряване на договори за ритмична дейност на дружеството.

Недопускане усложнения в ретмичността на работата, като осигури необходимата техника и материали за производствения.

Разработване на вътрешния пазар и налагане името на "Новикон" АД, като надежден партньор.

Оптимизиране на производството и намаляване на разходите като цало

През 2012 г. дружеството реализира следните:

**ИКОНОМИЧЕСКИ РЕЗУЛТАТИ**

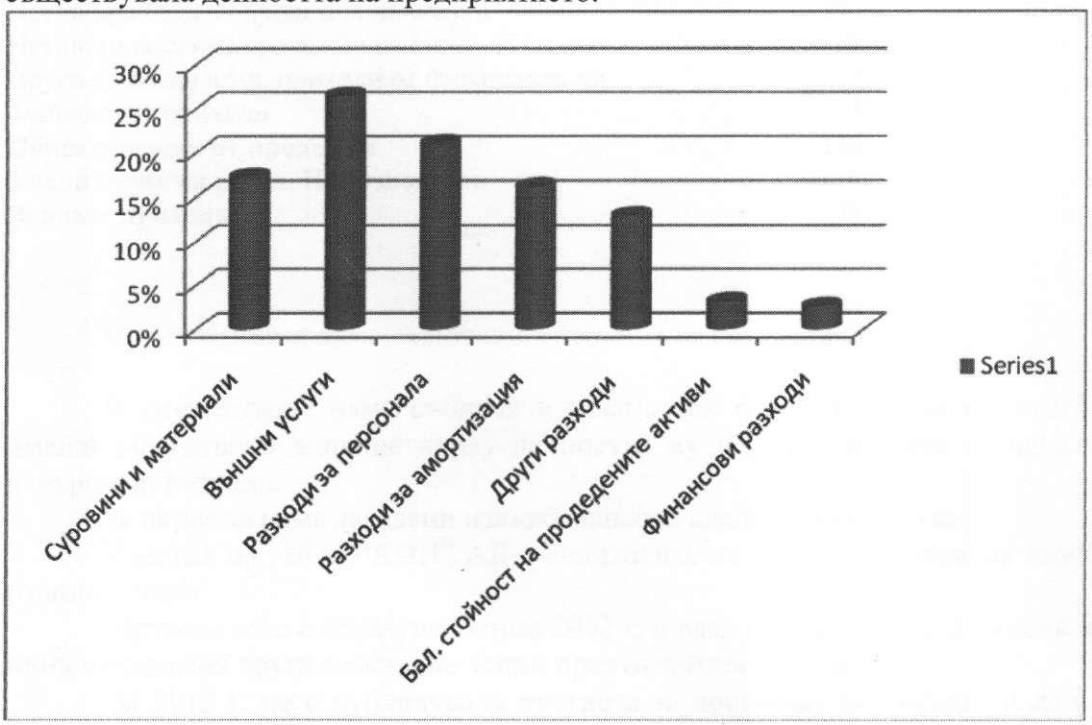
| № по ред | П о к а з а т е л и | мярка | Отчет 2012 год. |
|---|---|---|---|
| 1. | Общо приходи | Х.лв. | 248 |
| 2. | Общо разходи | Х.лв. | 223 |
| 3. | Счетоводна печалба/ загуба за периода | Х.лв. | 25 |

**Приходи:**

-Нетните приходи от продажби на дружеството са формирани главно от строителни и инсталационни

**Разходи:**

Основната част от разходите са производствените , преки разходи без които не би съществувала дейността на предприятието.




Техният размер е 102 х.лв., останалите са административни разходи, разходи свързани с реализацията на продукцията, други разходи , като командировъчни на. Дружеството извършва и финансовите разходи, свързани с обслужване на своите банкови разплащателни сметки.

**Основни рискове и несигурности:**

„НОВИКОН" АД е изложен на общите рискове, които се отнасят до всички стопански субекти в сектора. Дружеството е специализирано в осъществяване на строителни и инсталационни услуги, като инсталация на въздуховодни и спринклерни системи.

1.Сериозно намаление на търденето на строителни услуги в сравнение с предходните периоди в отрасъла като цяло..

2.Първоначално налагане на новосъздаденото дружество, като надежден партньор в отрасъла.

3.Конкуренцията с навлизащите чуждестранни дружества на пазара на строителни и инсталационни услуги.

**Основни финансови показатели:**

За текущата си дейност „НОВИКОН" АД не използва банкови кредити.

**III. Допълнителна информация:**

**Нетни приходи от дейността**

| | **Годината завършваща на 31.12.2012 хил.лв.** |
|---|---|
| Нетни приходи от продажба на готова продукция | 176 |
| Нетни приходи от продажба на услуги | 19 |
| Нетни приходи от продажби на стоки | 2 |
| Други приходи в т.ч. приходи от финансирания | 9 |
| Финансови приходи | 4 |
| **Общо приходи от продажби** | **210** |
| **Увеличение на незав. Производство** | **38** |
| **Всичко приходи** | **248** |

През годината няма сключени сделки със свързани лица.

В дружеството няма събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му и реализираните от него приходи и извършени разходи.

За периода няма заведени извънбалансово сделки на емитента.

Участия на „НОВИКОН" АД в капиталите на други предприятия към 31.12.2012 година – няма

Дружеството е образувано през 2012 г. и след първоначалната емисия на акции няма извършена друга емисия на акции през отчетния период.

За 2012 г. не е публикувана прогноза за постигане на какъвто и да е финансов резултат, поради което не изготвяме анализ на съотношението между него и постигнатите резултати.

При изготвянето на годишния финансов отчет на дружеството сме се съобразили и сме спазили изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти за малки и средни предприятия. Съвета на директорите осъществява превантивен и системен контрол при изготвянето на този отчет.

През отчетния период няма настъпили промени в основните принципи на управление на емитента и на неговата икономическа група.

За 2012 г. не са изплащани възнаграждения на членовете на Съвета на директорите.

Няма известни на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери.

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

**Изпълнение на Програмата за добро корпоративно управление.**

Като цяло дейността през изминалата година съответства на приетата програма за корпоративно управление, в това число и на стандартите за добро корпоративно управление.

Дружеството спазва законовите изисквания за разкриване на информация.

Своевременно се предоставят материалите за общото събрание на акционерите и се осигурява възможност за спазване на правата им при провеждането му.

Ръководството на дружеството осъществява контрол за спазване на нормативните изисквания за търговската дейност на дружеството. Осигурен е независим одит.

**Промени в цената на акциите на дружеството**

Акциите на дружеството не се търгуват на фондова борса

**Анализ на информацията**

„НОВИКОН" АД е с основен капитал в размер на 233 300 лева, разпределен в 2 333 броя поименни налични акции с право на глас и с номинална стойност 100,00 лева. Няма промяна в броя на акциите в обръщение, след първоначалното им емитиране през 2012 година. През отчетния период не са правени увеличения на капитала и съответно апортни вноски в капитала на дружеството. „НОВИКОН" АД не притежава собствени акции.

Капиталът на „НОВИКОН" АД е само в един клас акции:поименни, налични акции. Всяка поименна, налична акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент при разпределяне на печалбата и право на ликвидационен дял в случай на прекратяване на дружеството.

Съгласно устава на дружеството акциите се прехвърлят с пълно джиро на гърба на акцията.

Няма акции на дружеството, заложени в негова полза от акционери.

В устава е предвидено, всеки акционер да има право да придобие част от новите акции, която съответства на неговия дял преди увеличението, като заяви пред Съвета на директорите желанието си в едномесечен срок от обявяването в Търговския регистър.

Право на дивидент имат всички акционери.

Дата: 29.03.2013 г.
Гр. Русе

Представляващи:

**/ Александър Симеонов/**.....

НОВИКОН АД Н РУСЕ

# ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

**ДО**
**АКЦИОНЕРИТЕ**
**НА "НОВИКОН" АД**
**ГР. РУСЕ**

## Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на **"НОВИКОН" АД** със седалище и адрес на управление гр. РУСЕ, бул."БОРИСОВА" № 38,ет.4,ап.11, към 31 декември 2012 година, включващ счетоводен баланс към 31 декември 2012 г., отчет за доходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация .

## *Отговорност на ръководството за финансовия отчет*

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

## *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 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 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 отклонения 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 дружеството, 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***

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на дружество **"НОВИКОН" АД** към 31 декември 2012 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, приключваща на тази дата, 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,ал.4), ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейноста на Дружеството за отчетната 2012 година.Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период.Отговорноста за изготвянето на този годишен доклад за дейноста се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация,представена в годишния доклад за дейноста,съответства във всички съществени аспекти на информацията,представена и оповестена във финансовия отчет на дружеството към 31 декември 2012 година, изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

0123 Димитър Йорданов Регистриран одитор

**19.07.2013 год.** **ОДИТОР:.....**

**гр.Русе** **Димитър Йорданов – д.е.с.**

**бул."Цар Освободител" № 108** **Регистриран одитор**