



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БОЛЯРКА ВТ“ АД 2018 година

Съветът на директорите на „БОЛЯРКА ВТ“ АД представя настоящия годишен доклад за дейността на Дружеството през 2018 година, изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Търговския закон.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЕЙНОСТТА

„БОЛЯРКА ВТ“ АД е акционерно дружеството със седалище в България. Дружеството е регистрирано в съответствие с Търговския Закон на Република България. Дружеството е вписано в Търговският регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 119064594.

Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Велико Търново, ул. „Христо Ботев“ № 90. Предметът на дейност на Дружеството включва производство и продажба на малц, безалкохолни напитки, пиво, селскостопанска продукция, търговска дейност в страната и чужбина, както и всички останали търговски сделки разрешени от закона.

Дружеството няма разкрити клонове.

Регистрираният капитал на дружеството е в размер на 3 600 000 лв. (три милиона и шестстотин хиляди лева), разпределен в 600 000 (шестстотин хиляди) броя акции, с номинална стойност на една акция 6 (шест) лева. Акциите на дружеството са налични поименни, с право на един глас. Акцията дава право на притежателя ѝ на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и право на ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията. Акциите на дружеството се прехвърлят по установения в нормативната уредба ред за този вид акции.

Съгласно извлечение от книгата на акционерите на Дружеството, към 31.12.2018 година капиталът на „БОЛЯРКА ВТ“ АД се държи от следните акционери:

№	ЕМИТЕНТ	КАПИТАЛ В БРОЯ АКЦИИ	НОМИНАЛ НА 1 АКЦИЯ	АКЦИОНЕР	ЕГН/ЕИК	БРОЙ АКЦИИ	%
1	БОЛЯРКА ВТ АД	2 016 072	6 ЛЕВА	БРЮЪРИ ИНВЕСТМЪНТ АД	203808277	336 012	56.002%
2	БОЛЯРКА ВТ АД	720 000	6 ЛЕВА	ИВАЙЛО СЕРЬОЖЕВ ТОДОРОВ	7602111543	120 000	20.00%
3	БОЛЯРКА ВТ АД	863 928	6 ЛЕВА	МЕЛ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ АД	119076059	143 988	23.998%

Дружеството не е ограничено със срок и е с едностепенна форма на управление, съгласно Търговския закон. В Съвета на Директорите на дружеството участват:

1. Ивайло Серьожев Тодоров-Изпълнителен директор на Дружеството;
2. Юри Гроздев Караиванов;
3. Мариана Жечева Христова;
4. „Брюъри Инвестмънт“ АД, ЕИК 203808277, чрез Петър Петров Борсуков.

II. ПРЕГЛЕД НА ПРОТИЧАНЕТО И РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО, И ОСНОВНИ РИСКОВЕ ПРЕЗ 2018Г.

Основният предмет на дейност на дружеството е производство на пиво. През отчетната година дружеството е упражнявало обичайната си дейност. Не са отбелязани важни събития и/или започване на съществени нови дейности. Дружеството не е изправено пред съществени основни рискове.

Анализът на финансовото състояние на Дружеството е направен на база на отчетите за 2018г. и 2017г. в хил. лв.

Към 31.12.2018 г. в дружеството работят 160 физически лица по трудови договори. Тяхната структура и движение спрямо предходната година са представени в таблица 1.

табл. 1 Структура и движение на персонала

	2018г.	2017г.
1. Средносписъчен брой на персонала – от тях:	160	190
1. Ръководни служители	8	8
2. Аналитични специалисти	19	21
3. Техници и други приложни специалисти	49	61
4. Административен персонал	9	10
5. Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	4	6
6. Квалифицирани работници	11	13
7. Нискоквалифицирани работници	3	3
8. Оператори	57	68

2. Движение на персонала	2018г.	2017г.
1. Наличност по списък в началото на годината	190	191
2. Приети от началото на годината – общо	21	43
3. Напуснали през годината – общо	51	44
4. Наличност в края на годината	160	190

През отчетната година се наблюдава съществено изменение както в средносписъчния брой на персонала, така и в структурата му. Спрямо предходната 2017 година, средносписъчният брой е намалял с 30, като се наблюдава намаление във всички групи персонал. Намалението е основно при техниците и другите приложни специалисти - 12 броя и при операторите – 11 броя. Аналитичните специалисти, квалифицираните работници и персоналът, зает с услуги за населението, търговията и охраната, а намаляват с 2 броя, а административния персонал с 1 брой.

Финансовият отчет за 2018 година е изготвен, в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните Счетоводни Стандарти. Финансовото и имущественото състояние на „**БОЛЯРКА ВТ**“ АД се изразява чрез следните финансови показатели (таблица 2)

Табл.2 Финансови показатели

Показатели:	Мярка	Отчетна година:	
		2018 г.	2017 г.
АКТИВИ, ПАСИВИ, РЕЗУЛТАТ			
Активи	хил. лв.	8 510	7 770
Пасиви	хил. лв.	4 807	3 700
Финансов резултат	хил. лв.	(366)	(603)
РЕНТАБИЛНОСТ			
Рентабилност на активите		-	-
Рентабилност на пасивите		-	-
Рентабилност на собствения капитал		-	-

Рентабилност на оперативните приходи		-	-
ЛИКВИДНОСТ			
Обща ликвидност		1.47	1.94
Бърза ликвидност		0.48	0.54
Незабавна ликвидност		0.48	0.54
Абсолютна ликвидност		0.13	0.04
КАПИТАЛОВА АДЕКВАТНОСТ			
Финансова автономност		0.77	1.10
Коефициент на задлъжнялост		1.30	0.91

Структурата и динамиката на Активите и Пасивите на Дружеството е представена в табл.3

табл.3 Структура и динамика на активите и пасивите на Болярка ВТ АД В хил.лв.

Видове активи и пасиви	Текущ период-2018	Отн. дял	Увеличение	Предходен период-2017	Отн. дял
Активи					
Нетекущи активи					
Имоти, машини и оборудване	391	5%	8%	363	5%
Нематериални активи	1 003	12%	483%	172	2%
Финансови активи без търговски вземания	5	0%	0%	5	0%
Отсрочени данъчни активи	3	0%	-25%	4	0%
Общо Нетекущи активи	1 402	17%	158%	544	7%
Текущи активи					
Материални запаси	4 731	56%	-8%	5 158	66%
Търговски и други вземания	1 681	20%	-10%	1 862	24%
Парични средства и парични еквиваленти	638	7%	337%	146	2%
Общо Текущи активи	7 050	83%	-2%	7 166	92%
Разходи за бъдещи периоди	58	1%	-3%	60	1%
Общо активи	8 510	100%	10%	7 770	100%
Регистриран капитал	3 600	88%	0%	3 600	88%
Резерви	469	13%	-56%	1 074	26%
Текуща печалба (загуба)	-366	-10%	-39%	-603	-15%
Непокрита загуба от минали години	0	0%	-100%	-1	0%
Общо собствен капитал	3 703	100%	-196%	4 070	100%
Пасиви					
Нетекущи пасиви					
Задължения по лизингови договори	0	0%	0%	0	0%
Общо нетекущи пасиви	0	0%	0%	0	0%
Текущи пасиви					
Задължения по получени заеми	0	0%	-100%	31	1%
Задължения по получени аванси	229	5%	-17%	277	7%
Задължения към доставчици	3 759	78%	57%	2 393	65%
Задължения по лизингови	0	0%	0%	0	0%

договори					
Задължения към персонала	237	5%	3%	231	6%
Задължения към осигурители	55	1%	-7%	59	2%
Данъчни задължения	208	4%	-12%	236	6%
Други текущи задължения	319	7%	-33%	473	13%
Общо текущи пасиви	4 807	100%		3 700	100%
Общо пасиви	4 807	100%	30%	3 700	100%
Общо собствен капитал и пасиви:	8 510			7 770	

1. Активи

Активите характеризират имущественото състояние на дружеството. От тяхната структура може да се съди за промените в това състояние. Абсолютните и относителни /процентни/ увеличения, респективно намаления на видовете активи за анализирания период са представени в Таблица 3, а в таблица 4 са представени нетекущите активи на дружеството.

табл. 4. Нетекущи Материални Активи

В. хил. лв.

Отчетна стойност	Салдо към 01.01.2018г	Увеличения	Намаления	Салдо към 31.12.2018г
1. Машини и оборудване	1 545	130	5	1 670
2. Транспортни средства	823	19	44	798
3. Стопански инвентар		6		6
4. Разходи за придобиване		21	9	12
Общо:	2 368	176	58	2 486

Амортизации и загуби от обезценка	Салдо към 01.01.2018г	Увеличения	Намаления	Салдо към 31.12.2017г.
1. Машини и оборудване	1 257	112	5	1 364
2. Транспортни средства	748	27	44	731
Общо:	2 005	139	49	2 095

Балансова стойност			
В хиляди лева	Към 01.01.2018г		Към 31.12.2018г
1. Машини и оборудване	288		306
2. Транспортни средства	75		67
3. Стопански инвентар			6
3. Разходи за придобиване			12
Общо:	363		391

През 2018 година инвестициите на Дружеството в ДМА незначително се увеличават - с 9 хил.лв. спрямо предходната година, когато са били 167 хил.лв. В абсолютен размер те са 176 хил.лв. и представляват нови хладилни витрини, автомобили за търговски отдел и апаратура за производството на пиво. В структурата на нетекущите активи, най-голям е дялът на машините и оборудването (78%), а в абсолютна стойност - 306 хил. лв. В тях се включват хладилни витрини, инсталации за наливно пиво и производствено оборудване. През 2018 г. Дружеството закупува транспортни средства за 19 хил.лв., но към 31.12.2018г. тяхната балансова стойност намалява спрямо предходната година с 8 хил.лв., в резултат на продажба и амортизация. Спрямо предходната 2017 година нетекущите активи увеличават своя дял в структурата на Активите на Дружеството с 10 % и това се дължи на нарастване на Нематериалните активи.

През 2018 година Болярка ВТ АД закупува от Пиво Инвест БГ АД обекти на индустриална собственост за 843 хил.лв.

През 2018 година **Текущите активи** представляват 83 % от сумата на активите, като спрямо предходната година те намаляват своя дял в структурата на активите, когато са били 92%. Докато нетекущите активи се увеличават през 2018 година с 858 хил.лв. в абсолютна стойност, при текущите активи на дружеството се наблюдава намаление спрямо предходната 2017 година – в абсолютна стойност със 116 хил.лв. Намалението е при материалните запаси - в абсолютна стойност 427 хил.лв. и при търговските и други вземания – в абсолютна стойност 181 хил.лв. Увеличение се наблюдава при паричните средства – повече от 4 пъти спрямо 2017г. Разходите за бъдещи периоди намаляват спрямо предходната година с 2 хил.лв.

През анализирания период общата сума на активите се е увеличила със 740 хил. лв. спрямо 2017 година. Увеличението на общата сума на активите спрямо базисния период се дължи на факторите:

1 Имоти, машини и оборудване	28 хил. лв
2 Нематериални активи	831 хил. лв
3 Отсрочени данъчни активи	-1 хил. лв
4 Материални запаси	-427 хил.лв.
5 Търговски и други вземания	-181 хил. лв
6 Парични средства и парични еквиваленти	492 хил. лв
7 Разходи за бъдещи периоди	-2 хил. лв
Общо увеличение:	740 хил. лв

Реалните активи, представляващи разлика между общата сума на активите и разходите за бъдещи периоди, имат стойност в размер на 8 452 хил. лв. за 2018 година и 7 710 хил. лв. през 2017 година.

2. ПАСИВИ.

Пасивите най-често се разглеждат като показател, характеризиращ финансовото състояние на компанията. От структурата на пасивите може да се съди за промените в това състояние. Структурата на общите пасиви е свързана с определянето на редица финансови съотношения, например общ дълг към пасиви, а също и размер на постоянния капитал.

Основният капитал на Дружеството е в размер на 3 600 хил.лв.

Към 31.12.2018г. Дружеството отчита **Резерви** в размер от 469 хил. лв., в т.ч. законови резерви 360 хил. лв. и общи резерви 109 хил.лв.

През 2018 г. Дружеството отчита **текуща загуба** в размер на 366 хил.лв.

Собственият капитал към 31.12.2018 г. възлиза на 3 703 хил. лв. и е намалял в абсолютно изражение с 367 хил.лв. спрямо 2017 г. в резултат на отчетените загуби.

Към 31.12.2018 год. Дружеството **няма нетекущи пасиви**, тъй като няма задължения по дългосрочен финансов лизинг.

Текущите пасиви са на обща стойност 4 807 хил. лв. Спрямо 2017 година те са се увеличили с 1 107 хил.лв., т.е. с 30 %. Това се дължи основно на увеличаване на задълженията към Доставчиците. Последните нарастват спрямо предходния период с 57%, т.е. с 1 366 хил.лв. в абсолютна стойност. Задълженията към доставчиците заемат най-голям относителен дял в структурата на текущите пасиви-78%. С 3% се увеличават задълженията към персонала спрямо предходната година, тъй като се увеличават разходите за неизползвани отпуски. Логично е намалението на данъчните задължения. В тях се включват задължения за ДДС и акцизи, а при намаляване количеството на реализираната продукция, намаляват и дължимите данъци. Към 31.12.2018 г. Дружеството няма задължения към Кредитни институции. Дружеството има

овърдрафт, съгласно сключен Договор с ОББ ЕАД, част от който представлява Банкова Гаранция в полза на Агенция Митници на стойност 1 млн. лева.

В структурата на текущите пасиви се включват:

- Задължения към доставчици	- 3 759 хил. лв.
- Получени аванси	- 229 хил.лв.
- Задължения към персонала	- 237 хил.лв.
- Задължения към осигурители	- 55 хил.лв.
- Данъчни задължения	- 208 хил.лв.:
* ДДС	28 хил.лв.
* Акциз	163 хил.лв.
* ДОД	14 хил.лв.
* Данъци върху разходите	3 хил.лв.
Други задължения на стойност	319 хил.лв. , които представляват:
* Депозити от клиенти	309 хил.лв.
* Други кредитори	10 хил.лв.

3.ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ.

Като печалба (загуба), и следователно, като доход от капитала, се смятат само активите, придобити над сумите, необходими за поддържането на капитала, т.е. печалбата (загубата) е остатъкът след отчисляването на разходите от приходите. Структурата и динамиката на приходите и разходите са представени в Таблица 3.

Таблица 5. Структура и динамика на приходите и разходите на „Болярка ВТ“ АД.

табл.5 Структура и динамика на разходите и приходите

В хил. лв.

Разходи/приходи според икономическата им същност	Текущ период- 2018г.	Отн. дял	Изменение	Предходен период- 2017г.	Отн. Дял
Разходи:					
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0%	-100%	135	1%
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	11 188	76%	-12%	12 753	77%
суровини и материали	7 114	48%	-4%	7 446	45%
външни услуги	4 074	27%	-23%	5 307	32%
Разходи за персонала, в т.ч.	2 721	18%	-1%	2 758	17%
разходи за възнаграждения	2 284	15%	-1%	2 316	14%
разходи за осигуровки	437	3%	-1%	442	3%
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	190	1%	-8%	206	1%
разходи за амортизация на ДМНА	190	1%	-8%	206	1%
Други разходи, в т.ч.:	699	5%	19%	589	4%
балансова стойност на продадени активи	589	4%	12%	528	3%
Финансови разходи	18	0%	-31%	26	0%
Разходи за данъци	1	0%	-92%	13	0%
Общо разходи	14 817	100%	-10%	16 480	100%
Приходи:					

Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	13 772	95%	-11%	15 498	98%
Продукция	13 534	94%	-11%	15 256	96%
Стоки	186	1%	-3%	191	1%
Услуги	52	0%	2%	51	0%
Други приходи, в т. ч.	665	5%	75%	379	2%
- приходи от финансираня	-	0%	-100%	28	0%
Финансови приходи	-	0%	-100%	1	0%
Общо приходи	14 451	100%	-9%	15 877	100%
Финансов резултат за текущия период след данъчно облагане	(366)		-39%	(603)	

Тенденцията, започнала през последните три години, продължава и през текущата 2018г. - наблюдава се намаление в абсолютна стойност на приходите и разходите на Дружеството. Общите разходи са намаляли в абсолютна стойност с 1 663 хил.лв. (средно с 10%) спрямо предходния период, като най-съществено е намалението в разходите за външни услуги – с 1 233 хил.лв. и в разходите за материали – със 332 хил.лв. в абсолютни стойности. Закономерно е намалението в разходите за материали, услуги, амортизации и данъци в следствие на по-малкия обем произведена и реализирана продукция. С 1 % спрямо предходната година са намаляли и разходите за персонала. Единствено нарастват другите разходи (19%) и по-специално на балансовата стойност на продадените активи, тъй като през 2018г. има увеличение в приходите от продажба на материали.

Нетните приходи от продажби на Дружеството през 2018г. възлизат на 13 772 хил. лв., при постигнати 15 498 хил. лв. за 2017г. Намалението е с 1 726 хил. лв., т. е. с 11% и основно се дължи на спад в реализацията на готова продукция - пиво. В абсолютно изражение спрямо 2017 година то е 1 722 хил.лв. Същата тенденция е изразена и при приходите от продажби на стоки, като спадът при тях е много по-малък – 3%. **„БОЛЯРКА ВТ“ АД** е изключителен представител на българския пазар на вносно пиво с марка „WARSTEINER“ и през текущия отчетен период отчита приходи в размер на 186 хил.лв., при постигнати 191 хил.лв. през 2017г. Незначително (с 1%) спрямо 2017г.се увеличават приходите от продажба на услуги. От общо 52 хил.лв, Дружеството реализира приходи от транспортни услуги в размер на 18 хил.лв. **„БОЛЯРКА ВТ“ АД** притежава Лиценз за международен автомобилен превоз на товари.

При тези приходи и разходи, през 2018 година Дружеството отчита отрицателен финансов резултат – **загуба в размер на 366 хил.лв.**, която е намаляла с 39 % в сравнение със загубата, отчетена през 2017 година.

През анализирания период – 2018 година, финансовият резултат, реализиран от 1 лев нетни приходи е (-0,03) лева, а през 2017 година той е (-0.04) лева.

Финансовото състояние на дружеството се определя от величината на следните показатели:

Показатели за финансово счетоводен анализ

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ		Тек. Година 2018	Предх. Година 2017
1	Коефициент за рентабилност на приходите от продажби	-0.03	-0.04
2	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	-0.10	-0.15
3	Коефициент на рентабилност на пасивите	-0.08	-0.16
4	Коефициент на рентабилност на активите	-0.04	-0.08
II ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ			

1	Коефициент за ефективност на приходите	-0.025	-0.038
2	Коефициент за ефективност на разходите	-0.037	-0.037
III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ			
1	Коефициент за обща ликвидност	1.47	1.94
2	Коефициент за бърза ликвидност	0.48	0.54
3	Коефициент за незабавна ликвидност	0.48	0.54
4	Коефициент за абсолютна ликвидност	0.13	0.04
IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ			
1	Коефициент на финансова автономност	0.77	1.10
2	Коефициент на задлъжнялост	1.30	0.91

Коефициентите на рентабилност определят колко лева печалба е получена от нетния размер на приходите от продажби, от собствения капитал, от пасивите и от ползването на реалните активи. Тъй като и през 2018 година финансовият резултат на Дружеството е отрицателен, то и стойностите на показателите за финансово-счетоводен анализ са отрицателни, като тези от предходната година.

Друг показател, характеризиращ финансово-икономическото състояние на Дружеството са коефициентите за ликвидност. Ликвидността е способността на предприятието по-бързо да превръща част от имуществото си в пари и своевременно да извършва текущите си плащания към кредиторите. Анализът на ликвидността дава възможност за оценка и прогноза именно на способността на фирмата своевременно да посреща финансовите си задължения. Затова ликвидността е един от най-следените показатели за финансовото състояние на Дружеството. Икономическото тълкуване на показателя е колко пъти Дружеството покрива краткосрочните си задължения с наличните си краткотрайни активи. Счита се, че при стойности от 1 до 1,5 ликвидността е нормална, а при стойности от 1,5 до 2 ликвидността е висока. Коефициентът на обща ликвидност е известен още като "коефициент на покриване задълженията на фирмата по текущите операции". Стойността на този коефициент е нормална – 1,47, и спрямо 2017 година тя намалява, когато е била висока – 1,94. Тази тенденция се наблюдава и при другите коефициенти за ликвидност, чиито стойности също намаляват спрямо 2017 година.

Що се касае до дългосрочната платежоспособност, тя е известна като финансова автономност на Дружеството. Анализът на дългосрочната платежоспособност най-често се извършва чрез коефициент на финансова автономност и коефициент (степен) на задлъжнялост. Финансовата автономност е свързана с общата уравновесеност на финансовото състояние на предприятието. Чрез анализа се установява независимостта му от кредиторите и способността му да посреща дългосрочните си задължения. През 2018 година се наблюдава понижение в стойността на коефициента на финансова автономност (1,10 за 2017 год.; 0,77 за 2018 год.) и увеличение на коефициента за задлъжнялост. Тези стойности показват, че в сравнение с предходната година Дружеството понижава степента на своята финансова независимост. Коефициентът на задлъжнялост дава представа за дългосрочните и краткосрочни задължения на Дружеството. Когато коефициентът на задлъжнялост намалява то нарастването на собствения капитал е с по-големи темпове от нарастването на пасивите и обратно. Чрез коефициента за финансова автономност се съди с разполагаемия собствен капитал колко пъти могат да се покрият пасивите и каква е сигурността на гаранциите пред кредиторите на предприятието. Чрез кредитоспособността се дава представа за възможността на предприятието да погаси своите задължения в договорените срокове.

III. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК И ЕКСПОЗИЦИЯ КЪМ ОСНОВНИТЕ ГРУПИ ФИНАНСОВИ РИСКОВЕ – ЦЕНОВИ, КРЕДИТЕН И ЛИКВИДЕН.

Дружеството има експозиция към следните рискове, възникващи от употреба на финансови инструменти:

- кредитен риск
- ликвиден риск
- ценови риск

Управляващият орган носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството.

Кредитен риск

Кредитният риск на Дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорени финансови задължения. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти.

Експозицията към кредитен риск е в резултат на индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия за извършване на услуга и плащане.

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.

Ценови риск

Ценови риск е рискът, при промяна на пазарните цени, курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Ценовият риск за дружеството е минимален, тъй като същото няма банкови кредити към края на отчетния период и почти всички договори с клиенти се сключват в евро, чийто валутен курс спрямо лв. е фиксиран.

IV. ПОСЛЕДВАЩИ СЪБИТИЯ И НАСОКИ ЗА РАЗВИТИЕ ПРЕЗ 2019 ГОДИНА

Перспективите на **„БОЛЯРКА ВТ“ АД** за следващата финансова 2019 година са в няколко основни направления:

- Оптимизиране на разходите – намаляване на разходите за дейността.
- Производството на продукти с по-високо качество и добър външен вид.
- По-висок пазарен дял както на вътрешния, така и на външния пазар.

Дружеството не извършва собствена изследователска дейност, както и трансфер на иновации. Не са планирани съществени инвестиции.

През текущата година дружеството не заделя средства за научни изследвания и разработки.

V. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството реализира приходите от стопанска си дейност основно на вътрешния пазар, като 3% от оперативните приходи са реализирани в страни от Европейския съюз. Това са сделки в страни – Испания, Румъния и Гърция.

Във връзка със закупуване на основни материали, както и по отношение на ремонта и сервизното обслужване на оборудването, **„Болярка ВТ“ АД** има сключени договори с

доставчици-страни от Европейския съюз от Германия, Австрия, Румъния, както и извън ЕО – Украйна и Сърбия.

През 2018 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. Съветът на директорите осъществява превантивен и системен контрол при изготвянето на този отчет.

На 31.05.2018 год. беше проведено Годишно Общо събрание на акционерите на **„БОЛЯРКА ВТ“ АД**, на което бяха взети следните решения:

- Приема Годишния доклад за дейността на дружеството през 2017 год.
- Приема Годишния финансов отчет на Дружеството за 2017 год. и доклада на одитора и задължава компетентните за това лица да извършат необходимите правни и фактически действия за обявяването на приетия годишен финансов отчет за 2017 год. в Търговския регистър.
- Загубата от дейността на дружеството през 2017 год. в размер на **603 242.08 лв.**, както и загубата от 2016 год. в размер на 1 420.52 лв., да се покрие за сметка на фонд "Резервен" на Дружеството.
- Избира за одитор „Експерт М-Одит“ООД, с ЕИК 103508542, със седалище и адрес на управление: гр.Варна, ул."Яне Сандански"№1, вх.Д, ет.1, ап.23, което дружество е вписано в регистъра на регистрираните одитори към Института на дипломираните експерт-счетоводители с рег. №041, като специализирано одиторско предприятие, което да извърши независим финансов одит на годишния финансов отчет на дружеството за 2018г.

Взетите решения на общото събрание на акционерите на дружеството са публикувани на 26.06.2018г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията.

На 18.12.2018г. е вписан в Търговския регистър нов представител на „Брюъри Инвестмънт“ АД - член на Съвета на директорите на Болярка ВТ АД - Петър Петров Борсуков. До тогава представител за „Брюъри Инвестмънт“ АД в Съвета на директорите на Болярка ВТ АД е Станимир Недев Найденов, който е освободен.

За 2018 г. възнагражденията на членове на съвета на директорите възлизат общо на 144 хил. лв.

През отчетната 2018 година членовете на Съвета на директорите не са осъществявали сделки по придобиване и/или прехвърляне на акции от капитала на Дружеството. По отношение на правата на членовете на Съвета да придобиват на акции на Дружеството, няма ограничения, поради което същите се осъществяват по общия ред съгласно Търговския закон.

Към 31.12.2018г. членове на съвета на директорите са притежавали акции в Дружеството както следва:

Акционер	Брой акции	%
„Брюъри Инвестмънт“ АД	336 012	56.002%
Ивайло Серьожев Тодоров	120 000	20.00%

През отчетната 2018 година до Съвета на директорите не са изпращани уведомления относно Договори сключени между членовете на Съвета и/или свързани с тях лица, от една страна и Дружеството, от друга страна, които договори да излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

През отчетна година не са сключвани договори по чл. 240б. от Търговския закон.

Членовете на съвета участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, като съдружници с повече от 25 на сто от капитала на други дружества, или в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети, както следва:

1.Ивайло Серьожев Тодоров:

"Брюъри Инвестмънт" АД – член на Съвета на директорите, Изп. Директор и Акционер, притежаващ 31,57 % от капитала на "Брюъри Инвестмънт" АД

2."Брюъри Инвестмънт" АД, ЕИК203808277, представлявано от Петър Петров Борсуков:
"Болярка ВТ" АД - акционер

3. Юри Гроздев Караиванов:

"Брюъри Инвестмънт" АД – член 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.

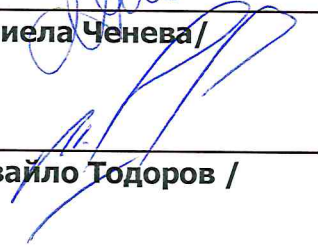
Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на дружеството в размер надвишаващ 10 на сто от собствения му капитал.

01.03.2019 г.
гр. Велико Търново

Съставител:


/Даниела Ченева/

Изп. Директор:


/ Ивайло Тодоров /

