

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА „ЕАЗ Енерго“ АД – ЯБЛАНИЦА ЗА 2009 ГОДИНА

Съгласно чл. 247 от ТЗ за АД

„ЕАЗ Енерго“ АД е регистрирано в Република България и вписано в Регистъра на търговските дружества по фирмено дело № 121/2007 г. на Ловешки окръжен съд със седалище и адрес на управление гр. Ябланица, ул. Мико Петков № 105

„ЕАЗ Енерго“ АД е публично дружество съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа. Към 31 декември 2009 година разпределението на акционерния капитал е както следва:

Акционери	Брой акции	Относителен дял в проценти
Енергострой АД	25000	50
Норленд АД	25000	50
Общо	50000	100%

Дружеството има следната форма на управление:

Управителен орган на „ЕАЗ Енерго“ АД е:

Съвет на директорите в състав:

Катя Михайлова Кирева 6602176938

Алдин Бисеров Барутев 6903160048

Акаунтконсулт ООД 130940920

Дружеството се представлява от изпълнителните директори:

Катя Михайлова Кирева и Алдин Бисеров Барутев, заедно и поотделно.

Съгласно чл. 247 от ТЗ :

Разяснение на годишния финансов отчет.

Дружеството води текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен въз основа на Закона за счетоводството и Националните стандарти за малки и средни предприятия (НСФОМСП) и при спазване на принципа на историческата цена, като в определени случаи са възможни и оценки на определени активи и пасиви по справедлива стойност.

Възнаграждения на членовете на съвета на директорите.

На членовете на съвета на директорите не е изплащано възнаграждение.

Придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството.

Членовете на съвета на директорите не притежават акции на дружеството.

Правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството.

Всеки член на съвета на директорите има право да придобива акции на “ЕАЗ Енерго” АД.

Участието на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управление на други дружества или кооперации, като прокуристи, управители или членове на съвети.

“Акаунтконсулт” ООД, притежава 50 % от капитала на “Леганет” ООД, не участва в управлението на други дружества. Алдин Бисеров Барутев е член на СД и представляващ

*Годишен доклад за дейността
на „ЕАЗ Енерго“ АД
към 31.12.2009 г.*

– “Българска строителна компания” АД, член е на надзорния съвет на “Агрокомплекс Симеоновград” АД и не притежава дялове от капитала на други дружества. Катя Михайлова Кирева, не участва в управлението на други търговски дружества и не притежава дялове от капитала на други дружества.

Сключени договори от членове на съвета на директорите или свързани с тях лица с дружеството които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Членовете на съвета на директорите или свързани с тях лица не са сключили през 2009 г. договори с дружеството.

Планираната стопанска политика през следващата година, в това число очакваните инвестиции и развитие на персонала, очаквания доход от инвестиции и развитие на дружеството, както и предстоящите сделки от съществено значение за дейността на дружеството.

През следващата година не се очакват инвестиции .

II. Резултати от дейността на предприятието.

Съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството :

I. Основни финансово – икономически резултати на “ЕАЗ ЕНЕРГО” АД по отчета за приходи и разходи

Финансови приходи по Отчета за приходи и разходи

Финансовите приходи реализирани през 2009 г. са с общ размер от 0 хил.лева.

Приходи от дейността по Отчета за приходи и разходи

Приходи от дейността за 2009 г. са в размер на 392 хил. лв.

*Годишен доклад за дейността
на „ЕАЗ Енерго“ АД
към 31.12.2009 г*

Финансови разходи по Отчета за приходи и разходи

Финансови разходи през 2009 г. са в размер на 12 хил.лева

- ☐ Отрицателни разлики от операции с финансови активи – 12 хил.лева

Разходи от дейността по Отчета за приходи и разходи

Общата сума на разходите за дейността по отчета за 2008 г. възлиза в размер на 376 хил.лева

Разпределението на разходите по икономически елементи, по Отчета за приходи и разходи за 2009 г., е както следва:

- ☐ Разходи за материали – 0 хил.лева.
- ☐ Разходи за външни услуги – 2 хил.лева.
- ☐ Разходи за амортизации – 0 хил.лева.
- ☐ Разходи за възнаграждения – 7 хил.лева.
- ☐ Разходи за осигуровки – 1 хил.лева.
- ☐ Други разходи - 366 хил.лева.

Финансов резултат на “ЕАЗ ЕНЕРГО” АД

Финансовият резултат на дружеството преди облагане с корпоративни данъци е в размер на 4 хил.лева.

Финансовият резултат след облагане е нетна печалба в размер на 4 хил.лева

2. Баланс на “ЕАЗ ЕНЕРГО” АД

АКТИВ

Към 31.12.2009 год.активите на “Еаз Енерго” АД по балансова стойност възлизат на 911 хил.лева., в т.ч. стойността на нетекущи /дълготрайните /активи е в размер на 10 хил.лева, а на текущи /краткотрайните/ активи – 882 хил.лева.

*Годишен доклад за дейността
на „ЕАЗ Енерго“ АД
към 31.12.2009 г*

Нетекущи/дълготрайни / активи

Дълготрайните материални и нематериални активи са на стойност 10 хил.лева.

Балансовата стойност по групи активи към 31.12.2009 год., е както следва:

- ☐ други нематериални активи – хил.лева.;
- ☐ други материални активи – хил.лева.

Дългосрочните финансови активи са в размер на 10 хил.лева.

Дългосрочните финансови активи се разпределят по видове както следва:

- ☐ Дялови участия в размер на 10 хил.лева, в т.ч.:
 1. инвестиции в асоциирани предприятия – 10 хил.лева.
 2. инвестиции в други предприятия – 0 хил.лева.

Текущи/Краткотрайни / активи

Краткотрайните активи към 31.12.2009 год. са в размер на 882 хил.лева

Краткотрайните активи се разпределени по видове,какта следва:

Краткосрочните вземания на “ЕАЗ Енерго” АД по баланс към 31.12.2009 год. са на стойност 874 хил.лева.

- ☐ вземания от клиенти и доставчици – 0 хил. лв.
- ☐ вземания от предприятия от група – 1 хил.лв.
- ☐ други краткосрочни вземания – 873 хил. лв.

Паричните средства на Дружеството към 31.12.2009 год. са в размер на 8 хил.лева, от тях в брой 8 хил.лева.

Дружеството няма външни източници на ликвидност.

Вътрешен източник на ликвидност са парични средства под формата на внесен основен капитал на Дружеството.

Неизползвани източници на ликвидност няма.

В Дружеството не са отчетени Разходи за бъдещи периоди.

*Годишен доклад за дейността
на „ЕАЗ Енерго“ АД
към 31.12.2009 г*

ПАСИВ

Към 31.12.2009 год. общият капиталов ресурс, по балансова стойност възлиза на 911 хил.лева., в т. ч.

- Собствен капитал в размер на 63 хил.лева.
- Привлечен капитал в размер на 848 хил.лева.

Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2009 год. е в размер на 63 хил.лева., в т.ч.:

- Основен капитал на “ЕАЗ Енерго” АД в размер на 50 хил.лева, разпределен в 50000 хиляди акции по 1 лев всяка;
- Резерви – няма
- Натрупана печалба /загуба/ от минали години 9 хил.лева.

Неразпределена печалба в размер на 10 хил.лева и непокрита загуба в размер на 1 хил.лева отчетени към 31.12.2009 год.

Текуща печалба – 4 хил.лева.

Привлечен капитал

Привлеченият капитал към 31.12.2009 год. възлиза на 848 хил.лева.

Структурата на привлечения капитал, е както следва:

- Задължения към доставчици и клиенти – 3 хил.лева.
- Задължения към свързани предприятия – 107 хил.лева.
- Данъчни задължения – 2 хил.лева.
- Задължения към персонала – 10 хил.лева.
- Осигурителни задължения - 4 хил.лева.
- Други задължения – 722 хил.лева.

Финансирания и приходи за бъдещи периоди не са отчетени.

3. Информация, изисквана по реда на чл. 187д и 247 от Търговския закон.

Не са придобивани или прехвърляни дялове.

Финансовото състояние на дружеството се изразява в следните показатели:

- коефициент на рентабилност на преходите -

(СП след облагане/нетни приходи)=4/392=0.010

- коефициент на рентабилност на основния капитал -

(финансов резултат/собствен капитал)=4/50=0.08

- коефициент на ефективност на разходите -

(приходи/разходи + разходи за данъци)=392/388+0=1.01+0=1.01

- коефициент на ефективност на приходите -

(разходи/приходи)=392/388=1.01

Основни рискове и несигурности

Управление на финансовите рискове

В хода на обичайната си дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск, ценови риск и ликвиден риск. Финансовите рискове текущо се наблюдават, анализират и прогнозират с цел минимизиране на негативните влияния. Управлението на финансовите рискове се извършва текущо от ръководството на дружеството, което е приело и прилага адекватни принципи* и подходи за общото управление на финансовия риск и управлението на отделните специфични рискове.

Риск от курсови разлики

Дружеството осъществява своята дейност, основно на вътрешния пазар, като голяма част от постъпленията са във лева. Съществен риск за формиране на отрицателни курсови разлики и генериране на загуби от тях не съществува. Относно вземанията в евро валутния риск е минимален, поради факта че левът има фиксиран курс спрямо еврото. Ръководството следи стриктно валутните експозиции, осигурява ефективно управление на валутния риск и взема мерки за избягване на негативните последици от промени във валутните курсове.

Риск на лихвоносни парични позиции

При осъществяване на своята дейност дружеството ползва заеми, като при договориране на условията по тях ръководството се стреми да договори възможно най-изгодни условия и да минимизира лихвените рискове. Благоприятен ефект се получава от възможността за договаряне на приемливи лихвени равнища по привлечените ресурси и структурата на лихвените проценти, които съдържат постоянен и променлив компонент с предимствено тегло на постоянната величина, което минимизира вероятността от негативна промяна в движението на паричните потоци.

Кредитни рискове

Дружеството предоставя кредитни периоди на по големите си клиенти от 10 до 30 дни. То обезпечава своите вземания посредством система от бонификации (отстъпка в цената) при плащане в по - къс период, а също и санкции при просрочие на плащанията. Независимо, че е налице концентрация на кредитен риск, той е минимизиран чрез подбор на търговските партньори, текущ контрол на събиремостта на вземанията и договаряне на предпазни клаузи в търговските взаимоотношения.

Ценови риск

Дружеството е изложено на ценови риск, поради промени в международните цени. Редовно се извършва преразглеждане на цените на търгуваните стоки, преценявайки необходимостта от активно управление на финансовия риск. Ценовата политика е функция от три основни фактора – структура на разходите, цени на конкуренти и покупателна възможност на потребителите. Предпристата програма от дружеството се очаква да повлияе благоприятно върху структурата на разходите.

Ликвидност

Ръководството полага значителни усилия за поддържане на адекватна ликвидност за изплащане на текущите задължения. Въпреки пренасочването на значителна част от паричните потоци към инвестиционна дейност, дружеството обслужва регулярно своите задължения.

*Годишен доклад за дейността
на „ЕАЗ Енерго“ АД
към 31.12.2009 г*

Политически риск

Членството на България в Европейския съюз и НАТО, синхронизирането на българското законодателство с това на ЕС и поемането от страна на българското Правителство на редица международни ангажменти свежда този риск до минимални равнища.

Инфлационен риск

Инфлацията е показател за изменението на равнището на цените. За официален измерител на инфлацията в България е възприето да се използва изменението на потребителските цени. След въвеждането на Валутния борд действието на този риск в българската икономика е сведен до минимум. Отчетената инфлацията за 2009 г. се очаква да бъде 6,7 %.

Данъчен риск

През последните години се отчита тенденция на намаляване на данъчните ставки. С приемането на България в ЕС започва процес на хармонизация на данъчното и законодателство с това на другите държави – членки, които имат относително по-ниски данъчни ставки и по-прости и ясни административни процедури за плащане на данъците. България подкрепи Решението за приемане на нова Програма на Общността за усъвършенстване на данъчните системи в рамките на вътрешния пазар („Фискалис 2013“). Програмата ще бъде от значителен принос за подобряване функционирането на българската данъчна система в рамките на вътрешния пазар.

Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване.

Не са настъпвали важни събития след годишното счетоводно приключване.

Важни научни изследвания и разработки

Дейността на „ЕАЗ Енерго“ АД не е свързана с извършването на научни изследвания и разработки.

*Годишен доклад за дейността
на „ЕАЗ Енерго“ АД
към 31.12.2009 г*

Наличие на клонове на предприятието

Предприятието няма клонове в страната и чужбина.

Перспективи и развитие

Целите на дружеството са да продължи да работи в посока увеличение на приходите и търсене на други източници за подобряване на финансовото състояние на предприятието.

Изпълнителни директори: Катя Михайлова Кирева

Подпис:.....



Алдин Бисеров Барутев

Подпис:.....