

О Т Ч Е Т

на

Ръководството на

Ефектен унд Финанц-София АД

за дейността на Дружеството
за периода януари-декември 2012г.

Изготвен в съответствие чл.32
от Наредба №2 от 17.09.2003г.

Настоящият отчет е на основание чл. 221 т.6 от Търговския Закон, чл. 33/1/2,6 от Наредба №2 от 17 септември 2003 г. за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа, чл. 33 от Закона за счетоводството относно дейността на Дружеството за периода януари-декември 2012 г.

“Ефектен унд Финанц – София” АД е дружество регистрирано на 06.04.2004 г., с решение на СГС по фирмено дело № 3522/2004г. Акционерен собственик на мажоритарния дял /97%/от капитала е “E & F International Holdings” Ltd. – Британски Вирджински Острови. Собственик на 3 % от капитала на Дружеството е Петър Кирилов Терзиев като физическо лице. Дружеството е с капитал 50 000 лв., разпределен в 50 000 бр. поименни акции с право на глас, с номинална стойност 1 лв. за всяка.“

1. Въведение

През отчетният период предмет на основната дейност на Ефектен унд Финанц-София АД е придобиване и управление на участие в капитала на български и чуждестранни дружества.

За изготвяне на настоящия Доклад за дейността на Дружеството за периода януари-декември 2012 г. са използвани следните източници:

- счетоводния отчет на „Ефектен унд Финанц-София” АД, към 31.12.2012
- счетоводни справки по отделни пера на баланса и на отчета за приходите и разходите,
- анализ на финансовите показатели към 31.12.2012 г.,
- договори на Дружеството и свързани с тях документи,
- данъчни декларации,
- други документи, свързани през отчетния период и отразяващи дейността на Дружеството.

Основна цел и отговорност на настоящия Доклад е да се анализират резултатите от провежданата през отчетния период на 2012 г. политика и управление на Дружеството. Изготвения доклад за дейността и резултатите от нея, както и направените изводи и заключения се базират на анализиране на управлението, във всичките направления от дейността му, както и на заверените от сертифициран одитор финансови резултати.

По т.4 /на чл. 247, ал.2 от ТЗ/ - Членове на съвета на директорите на “Ефектен унд Финанц-София” АД през 2011год. са били следните лица:

- Петър Кирилов Терзиев-председател на СД
- Йонка Николова Кинова – Член на СД
- Станислава Христова Балабанова – Член на СД

1. Основни изводи

Финансовия резултат от дейността на Дружеството през 2012 г. е загуба от 6 хил.лв.

2. Преглед на финансово-икономическото състояние на Дружеството

2.1 Анализ на финансовото равновесие

През анализирания период – към 31.12.2011 г. **общият капиталов ресурс** възлиза на 1509 хил. лв., като от тях собствен капитал е отрицателна величина в размер на -188 хил.лв. и 1 697 хил. лв. е привлечен капитал. В сравнение с базисния период – 31.12.2011 г., общият капиталов ресурс е намален с 6 хил. лв.

2.2 Приходи от финансови операции

През 2012г. са отчетени приходи от услуги в размер на 101 хил.лв.

2.3. Разходи за дейността по икономически елементи за периода

Вид разход	2012 г.	2011 г.	отклонение
Разходи за материали			
Разходи за външни услуги	102	4	98
Разходи за амортизации	5	5	0
Разходи за възнаграждения и осигуровки	0	0	0
Други разходи	0	0	0
Общо разходи	107	9	98

Общо разходите бележат увеличение с 98 хил.лв. спрямо предходната 2011г.

2.4. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните активи характеризират имущественото състояние на Дружеството. Към 31.12.2012 г. балансовата стойност е 66 хил. лв.

2.5. Дългосрочни финансови активи

Дългосрочните финансови активи са дялови участия в дъщерни предприятия 324 хил.лв и предоставени заеми на предприятия от група 31хил.лв.

2.6. Активи

В нетекущите активи е отразено вземане от продажба на акции на „Българска Спиртоварна компания” в размер на 1 088 хил.лв.

Дружеството има краткосрочни вземания в размер на 8 хил.лв. от предприятия от групата .

2.7. Пасиви

В дългосрочните пасиви на „Ефектен унд Финанц-София” АД са отразени задълженията с характер по-дълъг от финансовата отчетна година, в размер на 1 306 хил.лв. към “Е & F International Holdings” Ltd и задължение от 120 хил.по предварителен договор за покупко продажба на акции на БРГ АД.

Краткосрочните пасиви към 31.12.2012г. са в размер на 270 хил.лв., в която сума са отразени текущите задължения по заеми. т.ч. заем в размер на 236 хил. лв.към Гео Адвайзърс България ЕООД и заем в размер на 34 хил. лв.към „Ален мак” АД.

Настоящият отчет е изготвен на основание финансов отчет на „Ефектен унд Финанц-София” АД към 31.12.2012 г.

3. Отговорности на ръководството

В дружеството е разработена и се прилага счетоводна политика, като се води текущо счетоводство и се изготвят финансови отчети в съответствие с изискванията на българското счетоводно и търговско законодателство. База за изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2012 год. са салдата и оборотите по счетоводните сметки, водени от дружеството, който дава вярна и честна представа за състоянието на дружеството към края на годината и неговите финансови резултати. Ръководството потвърждава, че е прилагало последователна адекватна счетоводна политика и е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Ръководител :

