ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
2008 година

Информация за дружеството

„РИБЕКС ХОЛДИНГ" АД е търговско дружество, регистрирано с Решение на БОС от 11.08.2003 г. по ф.д. 2056 за 2003 г., на основание чл. 3, ал. 1 и във връзка с чл. 174, ал. 2 от Търговския закон.

Дружеството е със седалище и адрес на управление Р България, обл. Бургас, гр. Бургас, ул. „Индустриална" № 3.

Дружеството се учредява в следствие на преобразуването на „Рибекс груп" АД гр. Бургас, чрез отделяне на ново акционерно дружество.

Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството се състои в придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, управление и продажба на облигации, придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензи за ползване на патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва, финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва.

Собственост и управление

№ по ред	*Акционери*	*Брой акции*	*Относителен дял*
1	Генко Ангелов Карабаджаков	214 500	99.77 %
2	Димитър Иванов Димитров	500	0.23 %

През изтеклата година капитала на дружеството не е променян и е в размер на 215 000 лева.

Капиталът на дружеството е изцяло внесен, акциите са поименни, с право на глас, дивидент и ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност и са с номинална стойност 1 лев всяка една.

Управителните органи на „РИБЕКС ХОЛДИНГ" АД са:

Общо събрание на акционерите

Съвет на директорите:

1. Генко Ангелов Карабаджаков – Изпълнителен член на Съвета на директорите, Изпълнителен директор
2. Диана Николова Карабаджакова – Председател на СД
3. Димитър Иванов Димитров – Член на СД

Дружеството се представлява от Генко Ангелов Карабаджаков

Развитие и резултати от дейността

Съгласно предмета на дейност посочен в Устава, ръководството на холдинга през отчетната година работи по придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български дружества, като увеличава мажоритарното си участие в дъщерните дружества.

През 2008 г. ръководството взе решение да прекрати участието си в капитала на „Марина асетс" АД като продаде притежаваните 1206400 бр. акции, представляващи 73.67 % от капитала на дружеството.

Приходи, разходи и резултати от дейността

Показатели за приходите	31.12.2008 хил. лв.	% спрямо общите приходи	31.12.2007 хил. лв.	% спрямо общите приходи
Приходи от участия в предприятия от групата	259	100	328	100
Общо приходи:	**259**	**100**	**328**	**100**

Показатели за разходите	31.12.2008 хил. лв.	% спрямо общите разходи	31.12.2007 хил. лв.	% спрямо общите разходи
Разходи за външни услуги	9	11	12	25
Разходи за персонала	2	3	5	10.42
Разходи за амортизация	12	15	-	-
Други разходи за дейността	2	3	-	-
Финансови разходи	54	68	31	64.58
Общо разходи:	**79**	**100**	**48**	**100**

Счетоводна печалба	180	280
Разходи за данъци от печалбата	***18***	***21***
Печалба за периода	**162**	**259**

Отчетът за приходите и разходите за периода: 01.01.2008-31.12.2008 г. е изготвен съгласно изискванията на НСФОМСП, като разходите се класифицират според тяхната същност.

Показатели, включени в баланса на дружеството

Показатели на активите	31.12.2008 хил. лв.	% спрямо общите активи	31.12.2007 хил. лв.	% спрямо общите активи
Съоръжения и други	59	14.6	-	-
Акции и дялове в предприятия от група	-	-	1208	76.36
Стоки	154	38.11	-	-
Текущи вземания	5	1.24	29	1.83
Парични средства и еквиваленти	182	45.05	344	21.74
Разходи за бъдещи периоди	4	1	1	0.07
Общо активи:	**404**	**100**	**1582**	**100**

Показатели на собствения капитал и пасивите	31.12.2008 хил. лв.	% спрямо общите активи	31.12.2007 хил. лв.	% спрямо общите активи
Капитал	215	53.22	215	13.59
Резерви	26	6.44	-	-
Непокрита загуба	-	-	(66)	(1.78)
Текуща печалба	162	40.1	259	13.98
Текущи задължения	1	0.24	1174	74.21
Общо активи:	**404**	**100**	**1582**	**100**

Показатели за финансова стабилност	**31.12.2008**	**31.12.2007**
Коефициенти на:		
финансова автономност	403	0.35
задлъжнялост	0	2.88

Анализ на ликвидността	**31.12.2008**	**31.12.2007**
Коефициенти на:		
обща ликвидност	345	0.32
бърза ликвидност	187	0.32
незабавна ликвидност	187	0.32
абсолютна ликвидност	182	0.29

Важен финансов индикатор за дружеството е положителният нетен оборотен капитал. Той е на лице, тъй като краткотрайните активи през анализирания период са повече от краткосрочните задължения. Може да се счита, че това е симптоматично за доброто финансово здраве на дружеството. В конкретния случай нетният оборотен капитал предполага: доверие от страна на кредиторите, стабилно финансово положение.

Рискови фактори

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо под прякото ръководство на изпълнителния директор и финансовите експерти на дружеството, съгласно политиката, определена от Съвета на директорите, който е разработил основните принципи на общото управление на финансовия риск, на базата на които са разработени конкретните процедури за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, при използването на недеривативни инструменти.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството осъществява своите сделки на вътрешния и външния пазар. То не е изложено на значителен валутен риск, защото почти всички негови операции и сделки са предимно в евро.

За контролиране на валутния риск в дружеството има въведена схема на планиране, както и ежедневно наблюдение на движенията във валутния курс на щатския долар и контрол върху предстоящите плащания.

Ценови риск

Притесненията от развитието на глобалната финансова криза намират все по-силно отражение на пазара в България, но дружеството вече не притежава акции и ценни книжа, които са обект на търгуване, както и не търгува с финансови инструменти.

Кредитен риск

Финансовите активи на дружеството са концентриране в две групи: парични средства и вземания от надвнесени данъци. Дружеството няма вземания от клиенти. Няма значителна концентрация на кредитен риск. Няма политика на отсрочени плащания.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се следи текущо, съгласно установената политика на дружеството.

Паричните средства и разплащателните операции са в стабилна банка с висока репутация и стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж.

То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност.

Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез задълбочен анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Риск на лихвоносните парични потоци

Дружеството няма лихвоносни активи, с изключение на свободните парични средства в банки, затова приходите от оперативните парични потоци са независими от промените в пазарните лихвени равнища. Същевременно Рибекс холдинг АД не е изложено на лихвен риск, тъй като погаси задължението по предоставен заем и към момента няма ползвани кредити.

Важни събития, настъпили след годишно счетоводно приключване

Не са настъпили важни събития в дейността на дружеството след годишното приключване, които да окажат влияние върху неговата дейност.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към края на годината, за

неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци, в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Дружеството прилага за целите на отчитане по Българското счетоводно законодателство Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети с Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03.2005 г., обнародвани в ДВ, бр. 30 от 07.04.2005 г., в сила от 01.01.2005 г.
С Постановление № 251 на Министерския съвет от 17.10.2007 г. за изменение и допълнение на НСФОМСП се въвеждат разпоредбите на Четвъртата Директива на Съвета от 25.07.1978 г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж" от Договора относно годишните счетоводни отчети на някои видове дружества (78/660/ЕИО), и на Седма Директива на Съвета от 13.06.1983 г., приетана основание член 54, параграф 3, буква „ж" от Договора относно консолидираните счетоводни отчети (83/349/ЕИО). Постановлението е в сила от 01.01.2008 година.

Отговорността включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретни обстоятелства.

Ръководството потвърждава, че е действало съобразно своите отговорности и че финансовият отчет е изготвен в пълно съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Ръководството също така потвърждава, че при изготвяне на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено. Ръководството е одобрило за издаване доклада за дейността и финансовия отчет за 2008 г.

Бургас, 29 януари 2009 г. ОТ УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ

Изпълнителен директор: Г. Карабаджаков

Този доклад е изготвен съгласно чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводството.
При изготвянето му са спазени принципите за вярно и честно представяне резултатите от дейността на дружеството.
Доклада за дейността се разглежда в едно с финансовият отчет на дружеството за 2008 г.