Годишен доклад за дейността
Финансов отчет

АСЕКО СЕЕ ЕООД

31 декември 2013 г.

Съдържание

	Страница
Годишен доклад за дейността	-
Отчет за финансовото състояние	3
Отчет за всеобхватния доход	5
Отчет за промените в собствения капитал	6
Отчет за паричните потоци	7
Пояснения към финансовия отчет	8

Годишен доклад за дейността на „Асеко СЕЕ" ЕООД 2013 г.

Управителите на "Асеко СЕЕ" ЕООД (Дружеството), Асен Бораджиев и Един Попърженович приеха годишния финансов отчет за 2013 г., изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), разработени и публикувани от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС) и приети от ЕС.

В тази връзка, на заседание, проведено на 28.03.2014 година, Управителите на Дружеството приеха следния годишен доклад за дейността:

1. Информация за дружеството

„Асеко СЕЕ" ЕООД е регистрирано като дружество с ограничена отговорност в Търговския регистър на Софийски градски съд, по ф.д. 9927/2007 г. На 06.12.2011 г. дружеството е вписано в търговския регистър като еднолично дружество с ограничена отговорност. Дружеството е учредено за неопределен срок. Към 31 декември 2012 г. едноличният собственик на дружеството е Асеко Саут Истърн Юръп С.А (Asseco South Eastern Europe S.A."). Крайният собственик на Дружеството е Асеко Саут Истърн Юръп С.А. - Полша , което е публично дружество, регистрирано на Полската фондова борса.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е гр.София, район Изгрев, ул. "Тинтява" №13Б, вх. 1.

На 10.02.2012 г. Алтиус България ЕООД (ЕИК: 131510461) се влива в Асеко СЕЕ ЕООД като Асеко СЕЕ ЕООД става пълноправен правоприемник на Алтиус България ЕООД – дружество придобито на 24.10.2011 г. от Asseco South Eastern Europe S.A." - Полша.

Предметът на дейност на Дружеството е производство и настройка на софтуер, компютри и друго оборудване за обработка на данни и др.

Към 31.12.2013 г. основният капитал на дружеството е 60 000 лв., разделен на 100 дяла с номинална стойност 600 лв. и е напълно внесен.

Към 31.12.2013 г. дружеството се управлява заедно от Асен Бораджиев и Един Попърженович.

2. Организационна структура

Средно-списъчният брой персонал за 2013 година е 26 служители.

В Дружеството са създадени 4 бизнес отдела:

1. Администрация, която включва Управление, Финанси, Администрация и Логистика – 8 служителя
2. Сервиз CARDS (АТМ и ПОС) – 16 заети лица ,
3. Banking – 1 служител и
4. Системна Интеграция – 1 служител.

Дружеството извършва дейността си в следните сервизни центрове в градовете София, Пловдив, В. Търново, Бургас и Варна.

4. Финансово – икономическо състояние и резултати от дейността

4.1. Общ преглед

Дружеството завършва 2013 година с отрицателен финансов резултат (152 хил.лв. загуба). Основната причина за отрицателния финансов резултат са по-ниските приходи от основна дейност (-38% спрямо същите за 2012г), в резултат на загубата на основен клиент на Дружеството. Въпреки политиката на ръководството на Дружеството за намаляване на оперативните разходи и повишаване на ефективността, поради високия процент на постоянни разходи, характерни за бизнеса, спестяванията в основните разходи, не могат да компенсират по-ниските приходи.

Разходите за оперативна дейност през годината са намалели с 883 хил.лв. (- 27% спрямо същите за 2012 г.) като най-голямо е намалението на променливите разходи: разходи за материали и себестойност на продадените стоки (876 хил.лв. по-малко спрямо 2012 г.). Увеличение бележат разходите за персонал (18 % спрямо 2012 г. или 114 хил лв. увеличение в абсолютна стойност).

Въпреки отрицателния финансов резултат, Дружеството продължава своята политика на инвестиране в нови пазарни сегменти и продукти като реализация на нов финансов софтуер за банкомати (ATM) и разработка на софтуер за безконтактна функционалност на ПОС терминали и тяхната задължителна сертификация за предлагане на българския пазар и др.

Основните рискове, пред които се изправя Дружеството при осъществяване на основната си дейност са финансовата криза в банковия сектор и като цяло стагнацията на пазара за хардуерни и софтуерни продукти и съпътстващи услуги за поддръжка и консултации.

4.2. Използване на ресурсите на дружеството

Дружеството няма съществени ангажименти, които да ангажират значителни капиталови ресурси.

Дружеството основно се финансира със собствени средства. Към 31 декември 2013 г. общите задължения представляват 31 % от активите на дружеството, а съотношението дълг/собствен капитал е 1:2.

4.3. Използвани финансови инструменти, цели и политики за управление на финансовия риск

Дружеството е изложено на различни видове рискове по отношение на дейността си. Най-значимите финансови рискове, на които е изложено Дружеството са пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Управлението на риска на Дружеството се осъществява от ръководството на Дружеството. Приоритет на ръководството е да осигури краткосрочните и средносрочни парични потоци, като намали излагането си на риск. Анализът на пазарния риск е описан по-долу:

Валутен риск

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева и Дружеството не е изложено на валутен риск. Основните доставчици на дружеството са чуждестранни юридически лица, от където и произтичат загуби от валутни курсови разлики (EUR, USD и др.) в размер на 4 хил. лв. през 2013 г. (28 хил. лв. през 2012 г.).

Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно и краткосрочно финансиране.

Анализ на кредитния риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като напр.вземания от клиенти, депозиране на средства и други. Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период, както е посочено по-долу:

	2013 '000 лв.	2012 '000 лв.
Групи финансови активи – балансови стойности:		
Пари и парични еквиваленти	393	692
Търговски и други вземания	139	102
Балансова стойност	**532**	**794**

Дружеството редовно следи за неизпълнението на задълженията на свои клиенти и други контрагенти, установени индивидуално или на групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск. Политика на Дружеството е да извършва транзакции само с контрагенти с добър кредитен рейтинг. Ръководството на Дружеството счита, че всички гореспоменати финансови активи, които не са били обезценявани или са с настъпил падеж през представените отчетни периоди, са финансови активи с висока кредитна оценка. Дружеството не е предоставяло финансовите си активи като обезпечение по други сделки.

По отношение на търговските и други вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск към нито един отделен контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики. Търговските вземания се състоят от малък брой клиенти в една индустрия и географска област. На базата на исторически показатели, ръководството счита, че кредитната оценка на търговските вземания, които не са с изтекъл падеж, е добра.

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Загуба от обезценка в размер на 1 хил. лв. е призната към 31 декември 2013 г. (1 хил. лв. към 31 декември 2012 г.). Балансовите стойности описани по-горе, представляват максимално възможното излагане на кредитен риск на Дружеството по отношение на тези финансови инструменти.

Анализ на ликвидния риск

Ликвидният риск представлява рискът Дружеството да не може да погаси своите задължения. Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по своите задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди -ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози.

Дружеството притежава достатъчно парични средства по банкови сметки, които да посрещат текущите му ликвидни нужди.

Към края на съответните периоди падежите на договорните задължения на Дружеството са::

Текущи задължения до 6 месеца	**2013 '000 лв.**	**2012 '000 лв.**
Търговски задължения, включително задължения към свързани лица	173	209

Категории финансови активи и пасиви

Финансови активи	**2013 '000 лв.**	**2012 '000 лв.**
Кредити и вземания:		
Търговски и други вземания	139	102
Пари и парични еквиваленти	393	692
	532	**794**

Финансови пасиви	**2013 '000 лв.**	**2012 '000 лв.**
Финансови пасиви, отчитани по амортизирана стойност:		
Търговски и други задължения	76	187
Задължения към свързани лица	97	22
	173	**209**

5. Вероятно бъдещо развитие на предприятието и основни предизвикателства в дейността на Дружеството през 2013 г.

На база на натрупания опит в последните години и прогнозите на мениджмънта на дружеството, се очаква разкриване на нови бизнес отдели за предлагане на по-обширна гама от съществуващи софтуерни решения на едноличния собственик с цел увеличение на дейността спрямо 2013 г. и извеждане Дружеството на положителен финансов резултат през 2014г.

6. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет

Не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване.

София, 28.03.2014 г.

Управители:

/Асен Бораджиев/

/Един Попърженович/

Отчет за финансовото състояние за годината приключваща на 31 декември

Активи	Пояснение	2013 '000 лв.	2012 '000 лв.
Нетекущи активи			
Нематериални активи		23	15
Машини и съоръжения		122	101
Отсрочени данъчни активи		13	11
Нетекущи активи		**158**	**127**
Текущи активи			
Материални запаси		250	163
Търговски и други вземания		139	102
Пари и парични еквиваленти		393	692
Текущи активи		**782**	**957**
Общо активи		**940**	**1 084**

Съставил: Албена Казепова

Управители:

/Асен Бораджиев/

/Един Попърженович/

28/03/2014 г.

Отчет за финансовото състояние за годината приключваща на 31 декември (продължение)

Собствен капитал и пасиви	Пояснение	2013 '000 лв.	2012 '000 лв.
Собствен капитал			
Основен капитал		60	60
Резерв от бизнескомбинации		99	99
Неразпределена печалба		486	638
Общо собствен капитал		**645**	**797**
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Задължения по финансов лизинг над 1 г.		26	
Нетекущи пасиви		**26**	
Текущи пасиви			
Задължения към персонала		23	30
Търговски задължения		76	187
Краткосрочни задължения към свързани лица		97	22
Данъчни и осигурителни задължения		63	48
Задължения по финансов лизинг до 1 г.		10	
Текущи пасиви		**269**	**287**
Общо пасиви		**295**	**287**
Общо собствен капитал и пасиви		**940**	**1 084**

Съставил: Албена Казепова

Управители:

/ Асен Бораджиев /

/Един Попърженович/

28/03/2014 г.

Отчет за всеобхватния доход за годината приключваща на 31 декември

	Пояснение	2013 '000 лв.	2012 '000 лв.
Приходи от дейността		2018	3 256
Други приходи		21	76
Разходи за материали		(131)	(324)
Разходи за външни услуги		(572)	(631)
Разходи за персонала		(741)	(627)
Разходи за амортизация на нефинансови активи		(66)	(60)
Отчетна стойност на продадените стоки		(527)	(1 210)
Печалба от продажба на нетекуши активи		(3)	3
Други разходи		(166)	(203)
Печалба от оперативна дейност		**(167)**	**280**
Финансови разходи		(7)	(40)
Финансови приходи		20	14
Печалба преди данъци		**(154)**	**254**
Разходи за данъци		2	(16)
Печалба за годината		**(152)**	**238**
Общо всеобхватен доход за годината		**(152)**	**238**

Съставил: Албена Казепова

Управители:

/ Асен Бораджиев /

/Един Попърженович/

28/03/2014 г.

Отчет за промените в собствения капитал за годината приключваща на 31 декември

Всички суми са представени в '000 лв.	Основен капитал	Резерв от бизнес-комбинации	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2013 г.	**60**	**99**	**638**	**797**
Загуба за годината	-	-	-152	-156
Общо всеобхватен доход за годината	**-**	**-**	**-152**	**-156**
Салдо към 31 декември 2013 г.	**60**	**99**	**486**	**643**

Всички суми са представени в '000 лв.	Основен капитал	Резерв от бизнес-комбинации	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2012 г.	**60**	**-**	**400**	**460**
Ефект от бизнес комбинации	-	99	-	99
Сделки с едноличния собственик	**-**	**99**	**-**	**99**
Печалба за годината	-	-	238	238
Общо всеобхватен доход за годината	**-**	**-**	**238**	**238**
Салдо към 31 декември 2012 г.	**60**	**99**	**638**	**797**

Съставил: Албена Казепова

Управители:

/ Асен Бораджиев /

/Един Попърженович/

28/03/2014 г.

Отчет за паричните потоци за годината приключваща на 31 декември

	Пояснение	2013 '000 лв.	2012 '000 лв.
Оперативна дейност			
Постъпления от клиенти		2 350	3 932
Плащания към доставчици		(1584)	(2 711)
Плащания към персонал и осигурителни институции		(740)	(637)
Плащания за данък добавена стойност		(248)	(448)
Плащания за корпоративен данък		1	(26)
Други парични потоци от основната дейност		8	2
Нетен паричен поток от оперативна дейност		**(213)**	**112**
Инвестиционна дейност			
Придобиване на машини и съоръжения		(107)	(55)
Парични средства от бизнескомбинация			343
Получени лихви		21	11
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност		**(86)**	**299**
Финансова дейност			
Получени заеми			391
Плащания по получени заеми			(391)
Плащания на лихви			(1)
Нетен паричен поток от финансова дейност			**(1)**
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти		**(299)**	**410**
Пари и парични еквиваленти в началото на годината		692	282
Пари и парични еквиваленти в края на годината		**393**	**692**

Съставил: Албена Казепова

Управител:

/Асен Бораджиев/

/Един Попърженович/

28/03/2014г.