Акционерно дружество „Контактни Елементи”

Годишен доклад за дейността

за 2018 година

одобрен от Съвета на Директорите
на 28.03.2019 год.

гр.Дагоман

I. ПРЕДСТАВЯНЕ НА ДРУЖЕСТВО. ИНФОРМАЦИЯ ИЗИСКВАНА ПО ПО РЕДА НА ЧЛ. 187д И 247 НА ТЗ;

„Контактни Елементи" АД е юридическо лице със седалище и адрес на управление гр. Драгоман, ул. "Реньос" № 1 , регистрирано от СОС по ф.д. № 255/1989 г. и е пререгистрирано в Търговския регистър на 08.12.2008 г. с ЕИК 122048907, електронен адрес info@k-e.bg, електронна страница в Интернет www.k-e.bg, телефон за връзка 07172/2089

Предметът на дейност на дружеството е: Производство на контактни елементи – биметални контакти, сребърни припои, нелинейни резистори и сплави за електропромишлеността; извличане и оползотворяване на благородни метали от отпадъчни метали; галванична дейност, металопресовка и леярски услуги, търговия в страната и чужбина и представителство.

Седалище на дружеството и адрес на управление: Република България, Община Драгоман, гр. Драгоман, ул. „Реньос" № 1.

Към датата на отчета дружството няма открити клонове.

Обслужваща банка: „УниКредит Булбанк" АД
„Банка Пиреос България"АД
Реагистриран Одитор: Роза Георгиева - регистриран одитор № 0216

Съвет на Директорите в състав:

Иван Господинов Желязков – Председател на СД
Жанна Усик – Зам. Председател на СД
Николай Асенов Иванов – Член на СД

Промяна в СД през 2018 г.: няма
Промяна в СД след 31.12.2018 г.: няма

Дружеството се представлява от Николай Асенов Иванов – Изпълнителен Директор.
Промяна на лицата представляващи дружеството през 2018 г.: няма:

През изтеклата година възнагражденията, изплатени на членовете на съвета на директорите възлизат на 12313,62 лева.

Придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството: Членовете на СД като физически лица не притежават акции на дружеството и не са придобивали и прехвърляли през 2018 г. акции на дружеството.

Правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството – няма специални права за членовете на СД да придобиват акции и облигации на дружеството.

На основание чл.247 ал.2 т.4, ни е известна следната информация относно участието на членовете на съвета на директорите:

- членове на съвета на директорите, участващи в управлението на други дружества:

Име	кого представлява, къде участвува в управлението (фирма /наименование/, седалище, адрес, код по ЕИК и БУЛСТАТ)
Иван Господинов Желязков	„Ц.Б.Г.- международни проекти" ООД гр.София, бул. „Ал. Стамболийски" №о 27, ет. 1, ап. 2, ЕИК 201098145
Иван Господинов Желязков	„КОНДОР И СИЕ-МЕЛНИЦИ - ЧЕРВЕН БРЯГ"АД гр.София ж.к. Разсадника, бл. 20Б, вх. Б, ет. 8, ап. 40, ЕИК 114051899
Иван Господинов Желязков	„Централна Енергоремонтна База" ЕАД, 1220, София, кв. Военна рампа, ул. „Локомотив" № 1, с ЕИК 831914037

- членове на съвета на директорите притежаващи повече от 25% от капитала на други дружества: няма

Договори по чл. 240б от Търговски закон, сключени през годината – няма такива.

„Контактни Елементи" АД е 100% частна собственост с основен капитал в размер на 53 000 лева и е разпределен в 53 000 броя поименни акции, всяка с номинална стойност от 1 лев. Собствеността на капитала е разпределена както следва:

1.) „ДИБЕЛ" АД, с ЕИК 201378777– 44 016 акции = 83,05 %
Адрес: София, р-н Сердика, ул. „Локомотив" №1,
2.) Общо 315 физически лица – 8984 акции = 16,95%

През изминалата 2018 година няма промяна в собствеността на акциите на дружеството притежавани от основният акционер – „ДИБЕЛ" ЕАД, с ЕИК 201378777

Персонал нает по трудови правоотношения: 7 броя

1. Средносписъчен брой на персонала – от тях:	7
1.1 Ръководни служители	1
1.2 Аналитични специалисти	1
1.3 Техници и други приложни специалисти	1
1.4 Металурзи	1
1.5 Оператори на машини и съоръжения	3

II. ФИНАНСОВА ПОЛИТИКА. ИЗПОЛЗВАНИ ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ.

1. Общи принципи

Финансовата политика на дружеството касае способността му:

- Стриктно да спазва действащото законодателство;
- Мониторинг на ключови финансови показатели;
- Обезпечаване на мениджмънта с финансово-счетоводна информация за вземане на решения;
- Своевременно осигуряване на необходимите финансови ресурси за развитие на дружеството при възможно най-изгодни условия;

- Ефективно инвестиране на разполагаемите ресурси(собствени и привлечени);
- Управление на капитала и активите на дружеството(включително и привлечените капитали);

Финансово обезпечаване на съхранението и просперитета на дружеството.

Приложимо законодателство: „КОНТАКТНИ ЕЛЕМЕНТИ" АД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти —приети с Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03.2005 г., обнародвани в ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., , изм. ДВ. бр.86 от 26 Октомври 2007г.в сила от 01.01.2008 г.и изменени с Постановление № 394/30.12.2015 г., в сила от 01.01.2016г., Закона за счетоводството, ЗКПО,ЗДДС.

Одит : Дейността на дружеството подлежи на независим финансов одит.

Одита се извършва от Регистриран одитор от БАЛКАН ОДИТ ООД, представлявано от Петя Георгиева.

Участия в капитала на други дружества:

„КОНТАКТНИ ЕЛЕМЕНТИ" АД не притежава дялови участия.

*2.*ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКОВЕТЕ

СИСТЕМАТИЧЕН РИСК

Това е риск, който е характерен за целия пазар или за специфичен пазарен сегмент. Познат е още като недиверсифицируем риск, пазарен риск, неконтролируем риск и неизбежен риск. Източници на систематичния риск могат да са колебания в лихвените проценти, рецесия, инфлация, войни. Всички те влияят на целия пазар и не могат да бъдат избегнати чрез диверсификация на риска, тъй като подобни промени в пазарните условия засягат различни сегменти по различно време. „КОНТАКТНИ ЕЛЕМЕНТИ" АД оценява влиянието на този риск като средено.

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес като цяло и по–конкретно върху възвращаемостта от инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от правителството дългосрочна икономическа политика и като следствие от това – негативни промени в инвестиционния климат. Други фактори, които също влияят на този риск, са евентуалните законодателни промени и по–точно тези, които касаят стопанския и инвестиционния климат в страната.

Въпреки проведените непопулярни действия (ликвидиране на губещи предприятия, съкращения в бюджетния сектор и др.), свързани с провеждането на структурна реформа в страната, няма индикации за промяна в пазарната ориентация на провежданите от правителството икономически и законодателни реформи. Това със сигурност дава своето отражение върху всички стопански структури в страната, в т.ч. и върху дейността на „КОНТАКТНИ ЕЛЕМЕНТИ " АД. Процесът на синхронизиране на националното законодателство с това на страните от Европейския съюз, както и приемането от страна на България на редица международни ангажименти действат също в посока минимизиране на политическия риск.

Ръководството е оценило влиянието на този риск като ниско.

Макроикономически риск

Макроикономическият риск е вероятността от настъпване на пряка загуба за клиента поради резки колебания и негативни тенденции върху макроикономическата среда.

Министерството на финансите на Република България има за цел да поддържа макроикономическа и финансова стабилност като задължително условие за постигане на устойчив икономически растеж.

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са:

- пазарен риск
- кредитен риск
- ликвиден риск

Пазарен риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промени в пазарните цени. Пазарният риск се състои от три вида риск: валутен риск,инфлационенриск, лихвен риск и ценови риск.

2.1. *Валутен риск (риск от курсови разлики)*

Валутен риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промени в обменните курсове.

Дружеството осъществява своете сделки по продажби основно на вътрешния пазар. Доставките от внос са в евро.

В този смисъл към датата на баланса дружеството не е изложено на значителен валутен риск, тъй като почти всички негови операции и сделки се осъществяват в лева или евро , доколкото последното е фиксиран курс спрямо лева по закон.

Ръководството на дружеството не очаква фиксирания курс на лева към еврото да се промени през следващите 12 месеца и оценява този риск като нисък.

2.2. *Лихвен риск (лихви по търговски и банкови кредити)*

Лихвен риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансов инструмент ще варират поради промени в пазарните лихвени проценти.

Тъй като дружеството не притежава значителни лихвоносни активи, проходите и оперативните парични потоци не се влияят същевременно от промените в пазарните лихвени проценти.

За текущата си дейност дружеството получи предоставен търговски заем от предприятие от групата.

2.3. Кредитен риск

Кредитен риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата страна, като не успее да изплати задължението.

Финансовите активи , които потенциално излагат дружеството на кредитен риск , включват основно текущите банкови сметки, търговските и други вземания.

Кредитният риск на паричните средства по банкови сметки е минимален, тъй като предприятието работи само с местни банки с висок кредитен рейтинг.

Финансовите активи, като потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби, в случай, че клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване предимно на продажбите на стоки и услуги с авансово плащане, а в случай на разсрочено плащане на клиенти с подходяща кредитна репутация.

Периодът на събиране на вземанията от клиентите е 30 дни.

Паричните средства на дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в Уни Кредит Булбанка АД и Банка Пиреос България АД - банки с висок рейтинг.

Съществува вероятност от кредитен риск относно усвоения търговски заем отпуснат на предприятие от група, където „Контактни елементи“АД е в качеството си на солидарен длъжник, във връзка със закъснение или невъзможност да се погаси в определеният срок.

2.4. *Инфлационен риск*

Инфлационният риск е риск от това инфлацията да повлияе на реалната възвращаемост на инвестициите, поради намаляване на покупателната сила на парите. Поради тази причина този риск се нарича още риск на покупателната способност.

2.5.Ценови риск

Ценови риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промени в пазарните цени /различни от тези, възникващи от лихвен риск или валутен риск/, независимо от това дали тези промени са причинени от фактори, специфични за отделния финансов инструмент или неговия емитент , или от фактори , влияещи върху всички подобни финансови инструменти , търгувани на пазара.

Дружеството е изложено на риск евентуално нарастване на цените на стоките, или другите притежавани активи.

За контролиране на ценовия риск по отношение на цените на стоките, дружеството следи състоянието и динамиката на световните стокови борси и на българския пазар / наблюдение на поведението на останалите участници на пазара/. За да минимизира влиянието на ценовия риск ръководството на дружеството прилага фирмена стратегия за оптимизиране на разходите, гъвкава маркетингова и ценова политика, планиране на доставките и оптимизиране на количествата на стоките, адекватно ценообразуване на стоките в зависимост от пазарната среда, респ. поведение на клиентите и тяхната покупателна способност.

Дружеството преработва материали (сребро, мед и др.) чиито цени се определят на световните борси. Риск от покачване на цените им на борсите.

2.6.Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът, при който предприятия среща трудности при изпълнението на задълженията, свързани с финансови пасиви, уреждани с наличности или друг финансов актив. Т.е, този риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество ликвидни активи, както и възможности за допълнително финансиране.

Външните източници на финансиране на дружеството са банките и други партньори.

Коефициента на обща ликвидност е.1.37, което означава, че предприятието разполага с повече краткотрайни активи /стоки, краткосрочни вземания и парични средства/ от краткосрочните му задължения към балансовата дата и степента на риска да изпадне в състояние на невъзможност

за посрещане на задълженията си в рамките на периода на обръщаемостта на стоките е твърде малка.

Ликвиден риск за фирмата съществува обаче, ако обемът на продажбите рязко спадне. Коефициентът за бърза ликвидност е 0,88, което показва че дружеството може да погаси незабавно 88 % от краткосрочните си задължения. Фирмената политика в това направление е насочена към привличане на нови клиенти, откриване на нови търговски обекти и акумулиране на по-голям размер на налични парични средства. С цел изолиране евентуалния ликвиден риск , дружеството извършва текущо наблюдение на падежите и активите и пасивите и контрол върху изходящите парични потоци.

2.7.Капиталов риск

С управлението на капитала дружеството цели да създаде и поддържа възможности то сда продължи да функционира като действащо предприятие и да осигуряво съответната възвращаемост на инвестираните средства на акционера , стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

3.1. Показатели за рентабилност

Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/)	т.1	12.00	9.00	3.00
Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	10.00	8.00	2.00
Нетен размер на приходите от продажби	т.3	390.00	531.00	-141.00
Собствен капитал	т.4	588.00	578.00	10.00
Пасиви (привлечен капитал)	т.5	114.00	143.00	-29.00
Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	702.00	721.00	-19.00
Обща сума на активите	т.7	648.00	650.00	-2.00
Брутни коефициенти		**0.00**	**0.00**	**0.00**
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1:т.3)	0.03	0.02	0.01
Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1:т.6)	0.02	0.01	0.01
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1:т.4)	0.02	0.02	0.00
Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1:т.5)	0.11	0.06	0.05
Коефициент на капитализация на активите	(т.1:т.7)	0.02	0.01	0.01
Нетни коефициенти		**0.00**	**0.00**	**0.00**
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2:т.3)	0.03	0.02	0.01
Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2:т.6)	0.01	0.01	0.00
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2:т.4)	0.02	0.01	0.01
Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2:т.5)	0.09	0.06	0.03
Коефициент на капитализация на активите	(т.2:т.7)	0.02	0.01	0.01

1. *Коефициент на рентабилност на приходите от продажби-* Финансовия резултат (печалба) показва колко печалба реализира предприятието на 1 лев продажби.
2. *Коефициент на рентабилност на собствения капитал* – Този показател показва степента на възвръщаемост на вложения собствен капитал.
3. *Коефициент на рентабилност на пасивите* – Коефициентът се е повишил на 0,11 през 2018г.

4. *Коефициент на капитализация на активите* – Показателя се нарича още капитализация на активите. Той показва финансовия резултат (печалба), която се реализира от 1 лев реални активи.

3.2.Показатели за ликвидност:

Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
Материални запаси	т.1	88.00	68.00	20.00
Краткосрочни вземания	т.2	108.00	110.00	-2.00
Краткосрочни инвестиции	т.3	0.00	0.00	0.00
Парични средства	т.4	13.00	10.00	3.00
Краткотрайни активи (т.1+т.2+т.3+т.4)	т.5	209.00	188.00	21.00
Краткосрочни задължения	т.6	110.00	137.00	-27.00
Предстоящата за плащане през годината сума за погасяване на Дългосрочни задължения	т.7	0.00	0.00	0.00
Текущи задължения (т.6+т.7)	т.8	110.00	137.00	-27.00
Коефициенти				
Коефициент на обща ликвидност	т.5:т.6	1.90	1.37	0.53
Коефициент на бърза ликвидност	(т.2+т.3+т.4):т.6	1.10	0.88	0.22
Коефициент на незабавна (финансова) ликвидност	(т.3+т.4):т.8	1.10	0.88	0.22
Коефициент на абсолютна ликвидност	т.4:т.8	0.12	0.07	0.05

- Коефициентът на общата ликвидност е 1,9 пункта за текущата година и 1,37 пункта за предходната, т.е. увеличение с 0,53 пункта.
- Коефициентът на бърза ликвидност е 1,1 пункта за текущата година и 0,88 пункта за предходната, т.е. увеличение с 0,22 пункта.
- Коефициентът на абсолютната ликвидност е 0,12 пункта за текущата година и 0,07 пункта за предходната, т.е. увеличение с 0,05 пункта.

III. АНАЛИЗ НА ТЪРГОВСКАТА ДЕЙНОСТ

Дружеството поддържа сравнително ниски цени с цел да бъде конкурентоспособно на пазара контакти и припои, включително срещу вноса от Европейски съюз.

Клиентите на Дружеството за 2018 г. са 41 фирми от електропромишлеността, машиностроенето, производството на хладилни агрегати и вагоностроенето.

През 2018 г. Сумата на всяка важна категория приходи, на „Контактни елементи" АД признати през периода, включват:

- продажба на продукция - 280 хил. лева;
- приходи по продажба на стоки 25 хил. лева;
- извършването на услуги - 85 хил. лева;
- други приходи – 3 хил.лв.;

През 2018 г. приходите от оперативна дейност на дружеството са се намалили спрямо приходите за 2017г. Намалението на приходите се формира от намалението на продажбите на продукция с 145 хил.лв., увеличение на извършените услуги с 28 хил.лева, приходите от продажба на стоки са се намалили с 24 хил.лв. спрямо предходната година и намаление със 7 хил.лева на други приходи. Намалението на приходите е в следствие на стагнацията на пазара в електропромишлеността. Предвид наситеността на пазара на

произвежданите от дружеството продукти не предвиждаме значителен ръст на приходите през 2019 г. Ще продължаваме търсенето на нови клиенти и пазари в България, страните на ЕС и извън ЕС.

Обща вертикална структура на приходите

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Текущ период	Предходен период	*Изменение в проценти*
Б. ПРИХОДИ			
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:/Общо приходи	99.24%	98.15%	*1.09%*
а) продукция/Общо приходи	71.25%	78.56%	*-7.31%*
б) стоки/Общо приходи	6.36%	9.06%	*-2.70%*
в) услуги/Общо приходи	21.63%	10.54%	*11.09%*
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство/Общо приходи	0.00%	0.00%	*0.00%*
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0.00%	0.00%	*0.00%*
4. Други приходи, в т.ч.:/Общо приходи	0.76%	1.85%	*-1.09%*
- приходи от продажба на ДА	0.00%	1.66%	*-1.66%*
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)/Общо приходи	**100.00%**	**100.00%**	***0.00%***
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:/Общо приходи	0.00%	0.00%	*0.00%*
- приходи от участия в предприятия от група/Общо приходи	0.00%	0.00%	*0.00%*
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:/Общо приходи	0.00%	0.00%	*0.00%*
- приходи от предприятия от група/Общо приходи	0.00%	0.00%	*0.00%*
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:/Общо приходи	0.00%	0.00%	*0.00%*
а) приходи от предприятия от група/Общо приходи	0.00%	0.00%	*0.00%*
б) положителни разлики от операции с финансови активи/Общо приходи	0.00%	0.00%	*0.00%*
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове/Общо приходи	0.00%	0.00%	*0.00%*
Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)/Общо приходи	**0.00%**	**0.00%**	***0.00%***
8. Загуба от обичайна дейност/Общо приходи	0.00%	0.00%	*0.00%*
9. Извънредни приходи/Общо приходи	0.00%	0.00%	*0.00%*
ВСИЧКО (1+2+3+4+5+6+7+9):	**100.00%**	**100.00%**	***x***

- **РЕЗУЛТАТИ**

Финансов резултат

Дружеството отчита постигнатите резултати като приемливи в условията на силна конкуренция и свито потребление. Към 31.12.2018г. „КОНТАКТИ ЕЛЕМЕНТИ" АД отчита нетна печалба /след облагане с данъци/ в размер на 10 хил.лева.

- **Данъци**

Текущите данъци върху печалбата се определят в съответствие с изискванията на българското законодателство- ЗКПО. Текущата данъчна ставка е в размер на 10 % - начислен Корпоративен данък за 2018г. 2 хил. лева, внесен авансово.

"КОНТАКТНИ ЕЛЕМЕНТИ" АД е регистрирано по ЗДДС.

- **ДИВИДЕНТНА ПОЛИТИКА**

През 2017г. Собствениците на капитала са взели решение за неразпределяне на дивиденти.

- ***Висящи съдебни, административни и арбитражни производства***

Към 31.12.2018г. няма задълженията или вземанията на дружеството по образувани производства

Паричните средства в брой са 3 хил. лв. и по безсрочни банкови сметки са 10 хил. лв. или са се увеличили с 3 хил. лв.

- ***Персонал***

Средно списъчния брой на персонала през 2018 г. е 7 човека, от които 6 бр. мъже и 1бр. жени.

1. Средносписъчен брой на персонала – от тях:	7
1.1 Ръководни служители	1
1.2 Аналитични специалисти	1
1.3 Техници и други приложни специалисти	1
1.4 Металурзи	1
1.5 Оператори на машини и съоръжения	3

През годината стриктно се спазва утвърдения ред за инструктаж на работниците в дружеството за безопасни и здравословни условия на труд и се акцентира върху провеждането на инструктажа и презентация по темата.

- ***Екология***

Всички инвестиционни решения и реализацията на проектите в дружеството са съобразени с влиянието им върху околната среда, в съответсвие с екологичното законодателство в България. В дружеството се осъществяват мерки по намаляване на водопотреблението, оптимизиране на разходите за енергии, както и на тези за производствени отпадъци.

IV. ВЕРОЯТНОТО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Предвид наситеността на пазара на произвежданите от дружеството продукти не предвиждаме значителен ръст на приходите през 2019 г. Ще продължаваме търсенето на нови клиенти и пазари в България, страните на ЕС и извън ЕС.

V. ДЕЙНОСТ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНИТЕИЗСЛЕДВАНИЯ И ПРОУЧВАНИЯ

Дружеството не извършва дейности в областта на научните изследвания и проучвания.

VI НАЛИЧИЕТО НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството няма разкрити клонове в страната. Производствената база на дружеството се намира на два адреса:

- гр. Драгоман, ул. „Реньос" № 1;
- гр. София ул. „Локомотив" № 1

Производствената ни база в гр. София не е обособена като отделен клон (намира се на пряко управление от дружеството).

IV.СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Годишния финансов отчет на „Контактни елементи" АД е изготвен към 31.12.2018г. Изготвянето му приключи на 26.03.2019г. На 28.03.2019г. финансовия отчет е одобрен от Съвета на Директорите за оповестяване и представяне на избрания законов одитор от дружеството за 2018г.

Съществени обстоятелства настъпили след 31.12.2018 г.: няма.

След датата на която е одобрен от СД, няма настъпили коригиращи събития, които да са от съществено значение за потребителите на отчета.

V.ИНФОРМАЦИЯ ПО РЕДА НА ЧЛ.247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Членовете на СД не притежават, не са придобивали и не са прехвърляли през годината пряко акции на дружеството.

Членовете на Съвета на директорите и главния акционер на „КОНТАКТНИ ЕЛЕМЕНТИ" АД упражняват контрол или значително влияние върху сделките на други предприятия поради прякото притежание на дялове в други предприятия, а именно :

- Описани в декларация за свързани лица §1, т.3 от ДОПК.

Няма издавани облигаци от дружеството.

Няма сключени договори през годината по чл. 240 б от Търговския закон.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Ръководството на дружеството е отговорно за съставянето на приложените финансови отчети, а също така и за тяхната пълнота и обективност. Ръководството потвърждава, че финансовите отчети са изготвени в пълно съответствие с НСС Финансовите отчети съдържат суми, които се основават на най-добрата възможна преценка на ръководството.

Финансовите отчети на дружеството са одитирани от Роза Георгиева, Регистриран одитор, дипломиран експерт счетоводител- Диплома № 0216/1993 г. Ръководството на дружеството е представило на одитора всички счетоводни записи и документи, изискани от него в хода на одита.

Ръководството на дружеството е установило и поддържа система на вътрешен контрол, която позволява подходящо разпределение на функциите, разумна увереност в целостта и надежността на финансовите отчети, запазване на активите на дружеството от неоторизирана употреба или разпродажба, предпазване и разкриване на злоупотреби. Ръководството счита, че установената система на вътрешен контрол позволява да се изпълнят целите поставени по-горе.

Ръководството потвърждава, че при изготвяне на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно резултатите от дейността на предприятието през изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено.

Одит и вътрешен контрол

В дружеството е изградена ефективна система за вътрешен контрол, гарантираща ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информацията.

1. Заинтересовани лица

1. Корпоративното управление осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица. Към тази категория се отнасят определени групи лица, на които дружеството директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т. ч . доставчици, клиенти, служители, кредитори, групи за обществен натиск и други. Дружеството идентифицира кой са заинтересованите лица с отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие.
2. В своята политика спрямо заинтересованите лица Корпоративното ръководство се съобразява със законовите изисквания. Добрата практика на корпоративното управление изисква съобразяване със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност в бизнес етика .
3. Относно препоръката в Кодекса корпоративните ръководства да изработят и конкретни правила за отчитане интересите на заинтересованите лица, които правила да осигурят и тяхното привличане при решаване на определени , изискващи позицията им въпроси – дружеството декларира, че не е приело такива конкретни привила , по следните причини:

   - ЗППЦК съдържа подробни и императивни разпоредби относно сделките с участие на заинтересованите лица. Тези разпоредби в достатъчна степен гарантират интересите на всички страни в тези отношения – дружеството , заинтересованите лица, миноритарните акционери:
   - Чл. 3 от Глава пета от Кодекса е с препоръчителен, а не са задължителен характер.
4. Корпоративното ръководство поддържа ефективни връзки със заинтересованите лица. Периодично, в съответствие със законовите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от нефинансов характер дружеството информира за икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица, като например: борба с корупцията: работа със служителите, доставчиците и клиентите: социалната отговорност на дружеството: опазването на околната среда.

АД "Контактни елементи" с. Драгоман

Изп. Директор : .....
/Николай Иванов/