

# “АСТЕРА КОЗМЕТИКС” АД - СОФИЯ

## МОТИВИРАН ДОКЛАД ОТ СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ КЪМ АКЦИОНЕРИТЕ НА "АСТЕРА КОЗМЕТИКС" АД

**Относно:** целесъобразността и условията на доставката на стоки по сключените с "Арома" АД Комисионен договор от 01.01.2007 г. и Договор за дистрибуция от 01.01.2008 г.

### Състав на Съвета на директорите на “АСТЕРА КОЗМЕТИКС” АД

Председател:	Лукан Димитров Луканов
Изпълнителен директор:	Марийка Димитрова Андреева
Член:	Георги Стоилков Георгиев

### Съставител на финансовите отчети на “Астера козметикс” АД

Анита Алексиева

### Директор за връзки с инвеститорите на “Астера козметикс” АД

Марина Кокерова

### Дата на съставяне на документа

14 Май 2010 г.

## Уважаеми акционери,

Настоящият доклад е изготвен и одобрен с решение от 14 Май 2010 г. от Съвета на директорите на "Астера козметикс" АД. Докладът представлява част от материалите по дневния ред на Общото събрание на акционерите на "Астера козметикс" АД, насрочено за 30 Юни 2010 г.

Предназначението на настоящия доклад е да запознае акционерите на "Астера козметикс" АД със съществените условия и целесъобразността на доставката на стоки по сключените с "Арома" АД Комисионен договор от 01.01.2007 г. и Договор за дистрибуция от 01.01.2008 г., с оглед вземането на информирано решение от Общото събрание по дневния ред – Овластяване на членовете на Съвета на директорите и изпълнителния директор да извършват сделки по доставка на стоки по силата на сключените с "Арома" АД Комисионен договор от 01.01.2007 г. и Договор за дистрибуция от 01.01.2008 г., както и Одобряване на извършените от Съвета на директорите и изпълнителния директор действия по сключването на Комисионен договор от 01.01.2007 г. и Договор за дистрибуция от 01.01.2008 г. с "Арома" АД и извършените сделки по доставка на стоки по тези договори.

### **1. Описание на сделките за доставка на стоки по сключените с "Арома" АД Комисионен договор от 01.01.2007 г. и Договор за дистрибуция от 01.01.2008 г.**

"Астера козметикс" АД разпространява в търговската мрежа произведените от дружеството продукти - четки за зъби и мокри кърпи като използва услугите на "Арома" АД, гр. София. За целта са сключени два договора с "Арома" АД:

- Комисионен договор от 01.01.2007 г. относно реализирането на продуктите на "Астера козметикс" АД в чужбина и анекс към него от 01.12.2007 г.; и
- Договор за дистрибуция от 01.01.2008 г. - относно реализирането на продуктите на "Астера козметикс" АД на територията на Р България.

А) По силата на **Комисионния договор от 01.01.2007 г.** "Астера козметикс" АД възлага на "Арома" АД да продава от свое име и за сметка на доверителя четки за зъби и мокри кърпички, срещу възнаграждение (комисионна), платимо в размера, сроковете и по начина, уговорени в договора.

Базовата цена /както и търговските отстъпки от нея/, на която Комисионерът ("Арома" АД) се задължава да продава стоките на трети лица се определя от Доверителя ("Астера козметикс" АД) в зависимост от неговата търговска политика.

Доверителят възлага, а комисионерът приема да осигурява нови клиенти и подготвя сключването на договори за реализация на цялата продукция на доверителя, извън територията на Република България.

Комисионерът е длъжен да изпълнява задълженията си по този договор с грижата на добрия търговец.

Комисионерът е длъжен да продава стоката при максимално благоприятни за доверителя условия.

Комисионерът е длъжен да приеме стоката и да я съхранява, като вземе всички необходими мерки за предпазването ѝ от липси и повреди.

Предаването на стоката се удостоверява с приемо-предавателен протокол, който се подписва от страните. Констатациите в приемо-предавателния протокол обвързват страните относно количеството получена стока, вида ѝ и наличието на видими недостатъци.

Комисионерът се задължава ежемесечно да представя справка на доверителя за извършените продажби до пето число на месеца, следващ този, в който са извършени продажбите. Отчитането и предаването на натрупаните от продажбите суми се извършва в срок до 120 дни, считано от датата на доставката на стоките.

Комисионерът има правото на възнаграждение (комисионна) в размер на 2 % (два процента) от стойността на продадената стока на база продажни цени (включващи търговските отстъпки), фигуриращи в сделките на Комисионера с третите лица.

Комисионерът има право да прихваща възнаграждението си по предходния член от сумите, които отчита съгласно този договор.

Договорът е сключен за срок от 12 (дванадесет) месеца, но се продължава автоматично за нов 12-месечен период, в случай, че в едномесечен срок преди изтичането на срока на договора, никоя от страните не отправи писмено предизвестие, че желае прекратяване на договора. Това правило се прилага при изтичането на всеки нов 12-месечен период от действието на договора.

Договорът може да бъде прекратен от всяка от страните с двумесечно писмено предизвестие, отправено до другата страна.

Ако Комисионерът не се отчете в срок и не предаде получената при продажбите сума, той дължи неустойка в размер на 0.1 % от стойността на неотчетената стока за всеки ден забава, но не повече от 10 % общо. За вреди в по-голям размер Доверителят има право на обезщетение по общия законов ред.

Ако при прекратяването на настоящия договор Комисионерът не се отчете и не предаде останалата стока в срок, същият дължи неустойка в двойния размер на стойността на неотчетената стока.

Страните се задължават да не дават на трети лица информация, получена при или по повод сключването и изпълнението на този договор.

Анексът от 01.12.2007 г. към Комисионния договор касае въвеждането на допълнително възнаграждение (комисионна) за реализирани продажби на стоки в Румъния в периода от 01.12.2007 г. до 31.12.2008 г., а именно: За реализирани продажби на стоките предмет на настоящия договор на територията на Румъния за периода от подписването на настоящия анекс до 31.12.2008 г., Комисионерът има право на допълнително възнаграждение /комисионна/ на база отчетени разходи и продажби по продажни цени /включващи търговските отстъпки/, фигуриращи в сделките на комисионера с третите лица.

**Б) По силата на Договора за дистрибуция от 01.01.2008 г. "Астера козметикс" АД (ПРОДАВАЧ) предоставя на "Арома" АД (ДИСТРИБУТОР) права да закупува СТОКИТЕ от ПРОДАВАЧА с цел препродажба на територията на Република България.**

СТОКИТЕ, предмет на договора са описани по вид и цени в Приложение № 1 към договора. Промени в цените могат да бъдат и допълнително договоряни между страните.

ПРОДАВАЧЪТ продава СТОКИТЕ при условията на отложено плащане, като ДИСТРИБУТОРЪТ се задължава да заплати получените СТОКИ в срок до 90 /деветдесет/ дни, считано от датата на получаването им.

За реализирания от ДИСТРИБУТОРА обем покупки ПРОДАВАЧЪТ прилага търговска отстъпка в размер на 32 % върху базисните цени на ПРОДАВАЧА, съгласно Приложение № 1, представляващо неразделна част от настоящия договор. ДИСТРИБУТОРЪТ осигурява за своя сметка всички маркетингови и рекламни разходи за стоките в т. ч., но не само, разходи за:

- реклама;

- промоционален бюджет – промоция на стоките, рекламни материали, свързани с промоцията на стоките, каталози, разходи, свързани с търговски вериги /реклама, бонуси и др. подобни/, разходи за мърчендайзинг на стоките, дистрибуционни бонуси и други разходи, свързани с продажбата на стоките.

Собствеността върху СТОКИТЕ преминава върху ДИСТРИБУТОРА в момента на предаването им. Всички рискове преминават върху ДИСТРИБУТОРА от момента на прехвърляне собствеността върху СТОКИТЕ. Предаването на СТОКИТЕ се извършва в централния склад на ПРОДАВАЧА в гр. София, с приемо-предавателни протоколи, подписани от изрично упълномощени за това представители на страните.

ДИСТРИБУТОРЪТ се задължава да отправя до ПРОДАВАЧА седмична заявка в срок до 28 дни преди началото на съответната седмица. Заявката се счита за приета от ПРОДАВАЧА, ако в срок до 72 часа от получаването ѝ, последният не възрази писмено, че не е в състояние да осигури отделни видове или количества стоки, или да спази желаната дата за доставка.

ДИСТРИБУТОРЪТ няма право да извършва промени в направената от него заявка.

ДИСТРИБУТОРЪТ се задължава:

1. за срока на договора да закупува ежемесечно СТОКИ от ПРОДАВАЧА съгласно договорения бизнес-план.

2. освен с изрично писмено съгласие от ПРОДАВАЧА, да не разпространява СТОКИТЕ, предмет на настоящия договор извън територията на Р България.

3. при разпространяването на СТОКИТЕ, предмет на настоящия договор, да включва в договорите си с трети лица допълнително задължение за забрана на препродажба и разпространение на СТОКИТЕ, във връзка с горната т. 2.;

4. да не разпространява и продава на територията на Р България стоки на други български производители – конкуренти на “Астера козметикс” АД.

5. да разпространява рекламни материали, за СТОКИТЕ на ПРОДАВАЧА, в количество съгласувано с него и достатъчно за постигане на оптимален обем продажби;

6. да не прехвърля правата и задълженията си по настоящия договор на трети лица;

7. да продава СТОКИТЕ в състоянието, в което са получени от склада на ПРОДАВАЧА, съхранява ги съгласно изискванията и инструкциите на ПРОДАВАЧА, не поврежда и не променя СТОКИТЕ или тяхната опаковка, не премахва и не променя етикетите им, инструкциите, търговските марки или маркировъчните знаци, прилагани или доставяни заедно със СТОКИТЕ, не прикрепя към СТОКИТЕ или към тяхната опаковка никакви етикети или знаци, които не са били предварително одобрени от ПРОДАВАЧА в писмена форма;

8. да не използва по никакъв начин, нито по време на действието на този договор, нито след прекратяване действието му и не предявява каквито и да е права върху търговските марки, марките за услуги, колективните марки, търговските обозначения и върху другите права на индустриална собственост, които са притежание на ПРОДАВАЧА;

9. да не дава никакви обещания и гаранции на трети лица по отношение на СТОКИТЕ, с изключение на тези, които са съгласувани с настоящия договор;

10. да предоставя ежемесечно на ПРОДАВАЧА пълна маркетингова информация за състоянието на пазара на СТОКИТЕ, а така също и такава информация за аналогични СТОКИ на други производители;

11. да съгласува с ПРОДАВАЧА търговската си политика;

12. да съгласува с ПРОДАВАЧА "Метропоците" и активностите в други търговски обекти.

13. да предоставя ежемесечно на ПРОДАВАЧА в писмен вид информация за осъществените за предходния месец продажби на СТОКИТЕ.

14. да предоставя на ПРОДАВАЧА тримесечни прогнози за планирано закупуване на СТОКИ по асортимент и стойности, не по-късно от 30 дни преди началото на съответното тримесечие.

ПРОДАВАЧЪТ се задължава:

1. да не се конкурира с ДИСТРИБУТОРА на ТЕРИТОРИЯТА, с изключение на случаите, посочени в чл. 5., т. 4. от договора - когато ПРОДАВАЧЪТ промени размера на ТЕРИТОРИЯТА, без намаляване на които и да било други права на ДИСТРИБУТОРА по настоящия договор, ако според обосновано мнение на ПРОДАВАЧА ДИСТРИБУТОРЪТ не осигурява адекватен пласмент и обхващане на цялата ТЕРИТОРИЯ.

2. да предлага СТОКИТЕ, предмет на настоящия договор, съгласно изискванията на Закона за защита на потребителите и БДС;

3. да съгласува всички видове промоции с ДИСТРИБУТОРА, като съгласуването включва предложение за промоцията, приемане на промоцията, отчет за проведената промоция, потвърждение за приемане на отчета за промоцията.

ПРОДАВАЧЪТ си запазва правото да:

1. внася изменения в разработката, производството или оформлението /опаковките/ на СТОКИТЕ, или да прекратява производството им, като своевременно уведомява за това ДИСТРИБУТОРА.

2. увеличава цените на стоките след съгласуване с ДИСТРИБУТОРА като последният няма решаваща роля.

3. изменя асортимента на СТОКИТЕ и/или да спира производството на определени видове СТОКИ. В тези случаи ПРОДАВАЧЪТ се задължава незабавно да информира ДИСТРИБУТОРА, като ПРОДАВАЧЪТ няма право да извършва посочените в предходното изречение действия по отношение на СТОКИ, фигуриращи в приети вече заявки.

4. промени размера на ТЕРИТОРИЯТА, без намаляване на които и да било други права на ДИСТРИБУТОРА по настоящия договор, ако според обосновано мнение на ПРОДАВАЧА ДИСТРИБУТОРЪТ не осигурява адекватен пласмент и обхващане на цялата ТЕРИТОРИЯ. В този случай ПРОДАВАЧЪТ може да изключи такава част от ТЕРИТОРИЯТА, която обосновано смята за необходимо. Такива действия се предприемат само след предварително съгласуване с ДИСТРИБУТОРА.

5. продава свободно СТОКИТЕ: на производствени предприятия; на трети лица, обявили конкурси за обществени поръчки, при спечелване на такъв конкурс.

След приемане на СТОКИТЕ ДИСТРИБУТОРЪТ ги преглежда в период от време, обикновено необходим за това и незабавно уведомява ПРОДАВАЧА за установени скрити недостатъци, дефекти или повреди. Рекламации за количествени несъответствия и явни недостатъци на групова опаковка - кашони и/или стекове, могат да се правят само в момента на приемане на СТОКИТЕ.

При установени скрити недостатъци, дефекти или повреди ДИСТРИБУТОРЪТ има право да иска замяна на СТОКИТЕ или отбив от цената, а при количествени недостатъци допълнителна доставка на СТОКИ.

Договорът влиза в сила от датата на подписването му. Договорът може да бъде прекратен или развален в случаите посочени по-долу.

Договорът се прекратява:

- по взаимно съгласие между страните, изразено в писмена форма;
- с двумесечно писмено предизвестие, отправено до насрещната страна.

Договорът може да бъде развален:

- едностранно от ПРОДАВАЧА, в случай, че ДИСТРИБУТОРЪТ не изпълни задълженията си по чл. 3, т. 2 и т. 4 от договора. В този случай ДИСТРИБУТОРЪТ следва за заплати на ПРОДАВАЧА стойността на всички получени от него СТОКИ в петнадесетдневен срок от получаване на уведомлението за разваляне. В противен случай, дължи на ПРОДАВАЧА неустойка в размер на ОЛП плюс 20 пункта/ 360 (на годишна база) от стойността на неизплатените СТОКИ за всеки ден от забавата.

Всички спорове, породени от този договор или отнасящи се до него, включително и споровете, породени или отнасящи се до неговото тълкуване, недействителност, изпълнение или прекратяване, както и споровете за попълване на празноти в договора или приспособяването му към нововъзникнали обстоятелства, ще бъдат решавани от Арбитражния съд при Българската търговско-промишлена палата, съобразно с неговия правилник за дела, основани на арбитражни споразумения.

**2. Овластяване на членовете на Съвета на директорите и изпълнителния директор да извършват сделки по доставка на стоки по силата на сключените с "Арома" АД Комисионен договор от 01.01.2007 г. и Договор за дистрибуция от 01.01.2008 г. и Одобряване на извършените от Съвета на директорите и изпълнителния директор действия по сключването на Комисионен договор от 01.01.2007 г. и Договор за дистрибуция от 01.01.2008 г. с "Арома" АД и извършените сделки по доставка на стоки по тези договори**

Комисионният договор от 01.01.2007 г. и Договорът за дистрибуция от 01.01.2008 г. представляват сделки по които заинтересовани лица са двете дружества - страни по сделките - "Астера козметикс" АД и "Арома" АД.

Сделките са в полза и в интерес на участващите страни.

Предвид изключителната важност на двата договора, както и вероятността при изпълнението им да бъдат надхвърлени законоустановени прагове, Съветът на директорите счита, че е налице необходимост от овластяване на членовете на Съвета на директорите и изпълнителния директор да извършват сделки по доставка на стоки по силата на сключените с "Арома" АД Комисионен договор от 01.01.2007 г. и Договор за дистрибуция от 01.01.2008 г. и Одобряване на извършените от Съвета на директорите и изпълнителния директор действия по сключването на Комисионен договор от 01.01.2007 г. и Договор за дистрибуция от 01.01.2008 г. с "Арома" АД и извършените сделки по доставка на стоки по тези договори.

Във връзка с гореизложеното Общото събрание на акционерите на "Астера козметикс" АД следва да овласти Съвета на директорите на дружеството и неговия изпълнителен директор за извършване на горепосочените сделки и да одобри извършваните действия по сключването на Комисионен договор от 01.01.2007 г. и Договор за дистрибуция от 01.01.2008 г. с "Арома" АД и извършените сделки по доставка на стоки по тези договори, както следва:

Проекторешение по т. 10 от дневния ред на ОСА, насрочено за 30 Юни 2010 г.:

*"ОС одобрява представения от Съвета на директорите мотивиран доклад за целесъобразността и условията на доставката на стоки по сключените с "Арома" АД Комисионен договор от 01.01.2007 г. и Договор за дистрибуция от 01.01.2008 г."*

Проекторешение по т. 11 от дневния ред на ОСА, насрочено за 30 Юни 2010 г.:

*"ОС овластява членовете на Съвета на директорите и изпълнителния директор да извършват сделки по доставка на стоки по силата на сключените с "Арома" АД Комисионен договор от 01.01.2007 г. и Договор за дистрибуция от 01.01.2008 г."*

Проекторешение по т. 12 от дневния ред на ОСА, насрочено за 30 Юни 2010 г.:

*"ОС одобрява извършените от Съвета на директорите и изпълнителния директор действия по сключването на Комисионен договор от 01.01.2007 г. и Договор за дистрибуция от 01.01.2008 г. с "Арома" АД и извършените сделки по доставка на стоки по тези договори"*.

### **3. Наименования на страните по сделките**

3.1. "Астера козметикс" АД, гр. София, ул. "Шумака", № 16, ЕИК 175005293;

3.2. "Арома" АД, гр. София, ул. "Кирил Благоев" № 10, ЕИК 831643066;

Интересът на "Арома" АД (акционер в „Астера козметикс“ АД) относно сключването и изпълнението на посочените договори е свързан единствено с договорените в тях възнаграждения за предоставяните услуги по реализация на продуктите на "Астера козметикс" АД.

### **4. Цели на сделките. Описание на икономическата изгода за "Астера козметикс" АД от сделката.**

По силата на Комисионния договор от 01.01.2007 г. и Договора за дистрибуция от 01.01.2008 г., "Астера козметикс" АД възлага на "Арома" АД продажбата и дистрибутирането на произвежданите мокри кърпи и четки за зъби. По този начин "Астера козметикс" АД постига минимизиране на разходите за дистрибуция като използва инфраструктурата, създадена от "Арома" АД в областта на логистиката, продажбите и дистрибуцията.

„Астера Козметикс“ АД е производствено дружество с портфолио от козметични продукти (четки за зъби и мокри кърпички). Дружеството е маркетингово ориентирано с обект на внимание нуждите на потребителя. Освен маркетингова концепция, чиито средства за достигане са комплексни – получаване на печалба за сметка на осигуряване удовлетвореност на потребителя, дружеството е фокусирано върху икономическата ефективност от дейността си.

Реализацията на продуктите чрез «Арома» АД, осигурява на «Астера Козметикс» АД следните предимства:

- Дружеството няма задължение да договаря и заплаща търговски отстъпки, бонуси, рабати, входни такси и др. такси и разходи, дължими към големите търговски вериги на територията на страната. Това спестява значително време и разходи за собствен персонал, който да организира и отговаря за извършването на тези дейности.

- «Астера Козметикс» АД със своя ограничен асортимент от продукти трудно би могло да договори изгодни търговски условия за реализацията им. «Арома» АД от своя

страна има широка гама от козметични продукти, разполага с необходимите опит и практика в сключването и изпълнението на договори с големите търговски вериги. Въз основа на сключените Комисионен договор от 01.01.2007 г. и Договора за дистрибуция от 01.01.2008 г. дейността по договаряне на изгодни търговски условия с търговските вериги и по реализация на продукцията се поема от «Арома» АД.

С подписването на Комисионния договор от 01.01.2007 г. и Договора за дистрибуция от 01.01.2008 г. „Астера Козметикс“ АД възлага на “Арома” АД дейностите по реализация на произвежданата продукция, което позволява на дружеството да се фокусира върху ефективното изпълнение на следните поставени пред компанията цели:

- подобряване на финансовия резултат и оптимизиране на необходимите инвестиции;
- оптимизиране на снабдяването, логистиката, продажбите и дистрибуцията;
- минимизиране на разходите в условията на финансовата криза;
- фокусиране на пазарно - продуктовите приоритети;
- подобряване на качеството на продуктите;
- отстояване и разширяване на лидерска позиция на дружеството на българския пазар;
- таргетиране ценови позиции;

Съветът на директорите на “Астера козметикс” АД счита Комисионния договор от 01.01.2007 г. и Договора за дистрибуция от 01.01.2008 г. и доставката на стоки по силата на тези договори за изгодни за дружеството.

СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ НА "АСТЕРА КОЗМЕТИКС" АД:

.....  
(Лукан Луканов)

.....  
(Марийка Андреева)

.....  
(Георги Георгиев)

