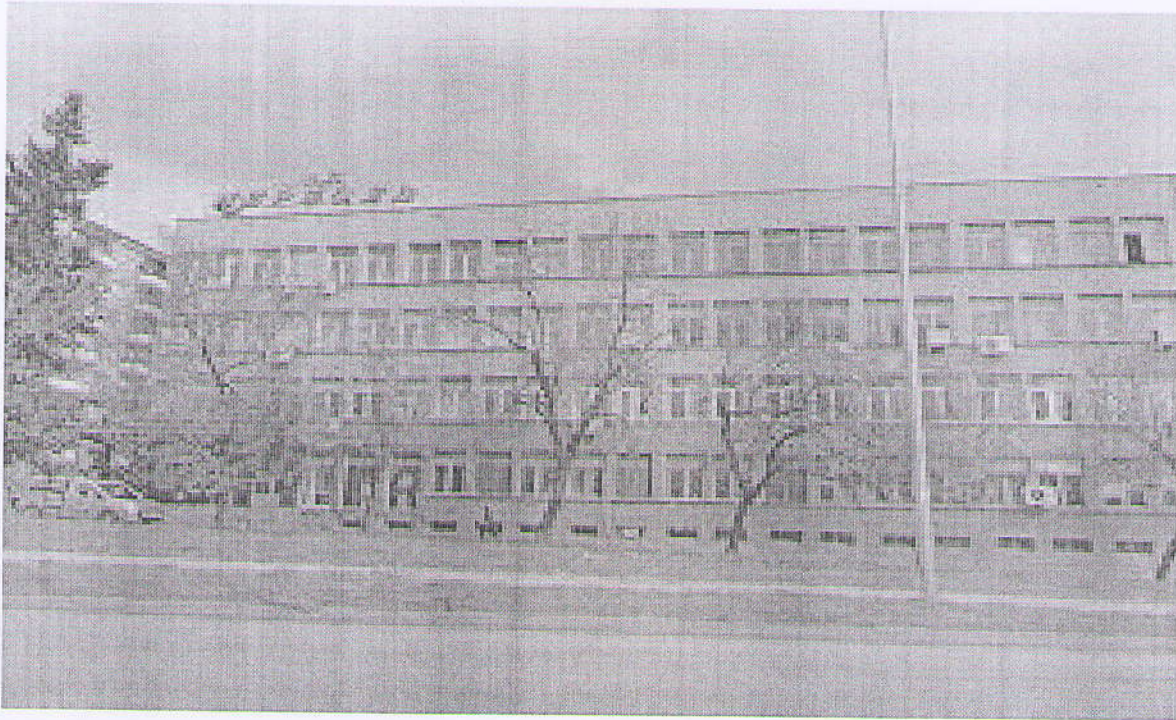


# МЕРЕСЕВ ЕООД



## ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТА

на „Мересев“ЕООД към 31.12.2016г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО (в сила от 01.01.2016 г.), ЧЛ. 100Н, АЛ. 7 И АЛ.8 ОТ ЗППЦК, ПРИЛОЖЕНИЕ №10, КЪМ ЧЛ. 32, АЛ. 1, Т. 2 ОТ НАРЕДБА №2 ОТ 17.09.2003 Г. ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ И ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА ИНФОРМАЦИЯ

Настоящият доклад за дейността на „Мересев“ ЕООД, гр. Стара Загора, е изготвен на основание изискванията на разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството (в сила от 01.01.2016 г.), чл.100н, ал.7 и ал. 8 от ЗППЦК и приложение №10, към чл. 32, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация изготви настоящия доклад за дейността.

Докладът представя коментар и анализ на основните показатели за резултатите от дейността, имащи отношение към стопанската дейност и социална политика на дружеството. Докладът съдържа обективен преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на „Мересев“ЕООД, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, отговорности и цели пред които е изправено.

Към настоящия доклад е включена и декларация за корпоративно управление на „Мересев“ЕООД съгласно разпоредбите на чл. 100н, ал. 8 от ЗППЦК.

#### *Глава първа*

### **ИНФОРМАЦИЯ ПО ГОДИШНИЯ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО СЪГЛАСНО ЧЛ.39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО**

#### **1. Информация за дружеството**

„Мересев“ЕООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в търговския регистър на Старозагорски окръжен съд въз основа на решение по фирмена дело №1972 от 06.04.1992г. и е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК: 833067740.

Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Стара Загора, ул. „Димчо Стаев“ №28; e-mail: [meressev@mail.bg](mailto:meressev@mail.bg); тел. 042 625396.

Регистрираният основен капитал на дружеството, с Решение на Старозагорския окръжен съд №3019/18.10.1999г., е 28 880 лв., разпределен в 2 888 дяла с номинална стойност 10 лв. всеки.

Едноличен собственик на дружеството е Община Стара Загора.

Дружеството се управлява и представлява от инж. Таня Славова.

„Мересев“ЕООД е специализирано дружество за хора с увреждания, вписано в регистъра на специализираните предприятия и кооперации на хората с увреждания на АХУ с удостоверение №34/04.05.2005г. Към 31.12.2016г. 51% от персонала на дружеството са лица с увреждания и от създаването си е дружество със социална насоченост, което дава

възможност на хора с физически и психически увреждания да упражняват правото си на труд и намират подходяща среда за социална интеграция.

## 2. Предмет на дейност на дружеството

„Мересев” ЕООД развива своята дейност в три основни направления:

- Производство на шивашки изделия;
- Производство на опаковки от картон и велпапе;
- Печатарски, книговезки и други подобни услуги;

## 3. Преглед на състоянието, развитието и резултатите от стопанската дейност на дружеството с описание на основните рискови

### 3.1 Анализ на имущественото състояние на дружеството

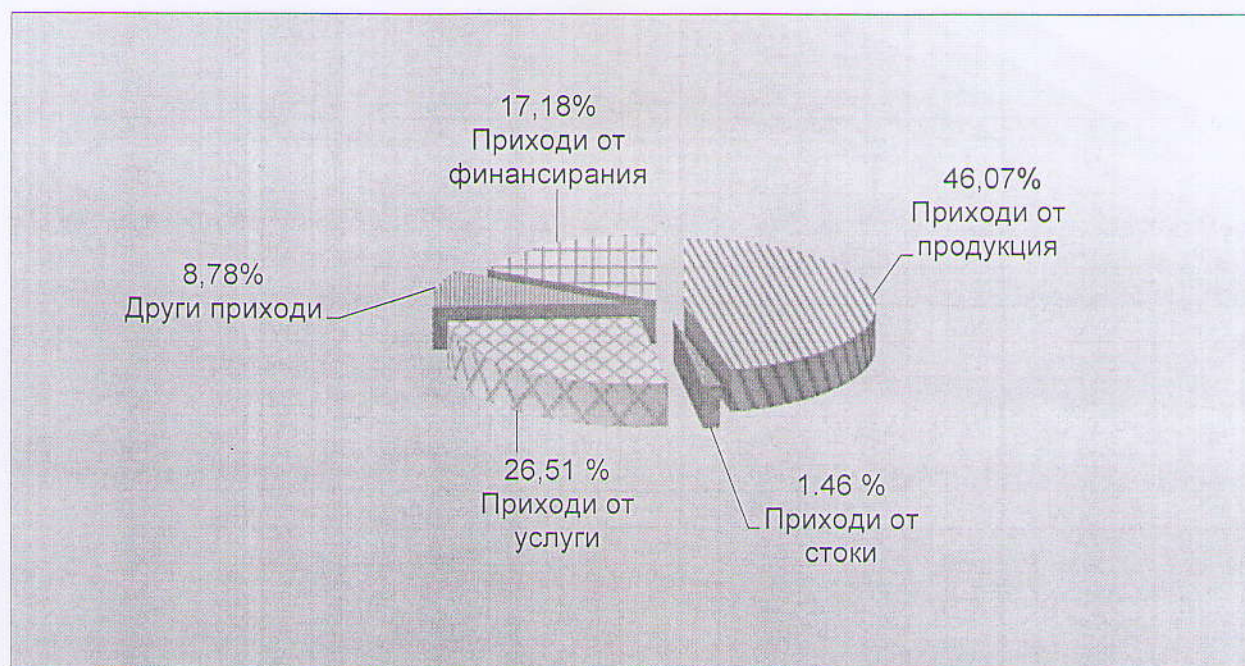
Активи, пасиви и собствен капитал	2016 хил.лв.	2015 хил.лв.	Изменение хил.лв.
<b>Сума на активите, в т.ч.:</b>	<b>301</b>	<b>346</b>	<b>(45)</b>
нетекучи активи	185	187	(2)
текущи активи	116	159	(43)
<b>Сума на пасивите, в т.ч.:</b>	<b>254</b>	<b>300</b>	<b>(46)</b>
текущи задължения	123	147	(24)
финансирания	131	153	(22)
<b>Собствен капитал, в т.ч.:</b>	<b>47</b>	<b>46</b>	<b>1</b>
основен капитал	29	29	0
резерви	17	15	2
текуща печалба	1	2	(1)

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2016 година е 2 хил.лв. счетоводна печалба. Извършено е преобразуване на финансовия резултат за данъчни цели, в резултат на което е формирана данъчна загуба в размер на 2 хил. лв.

### 3.2 Структура на нетните приходи от продажби и разходите от оперативна дейност в стойностно изражение и техния процентен дял

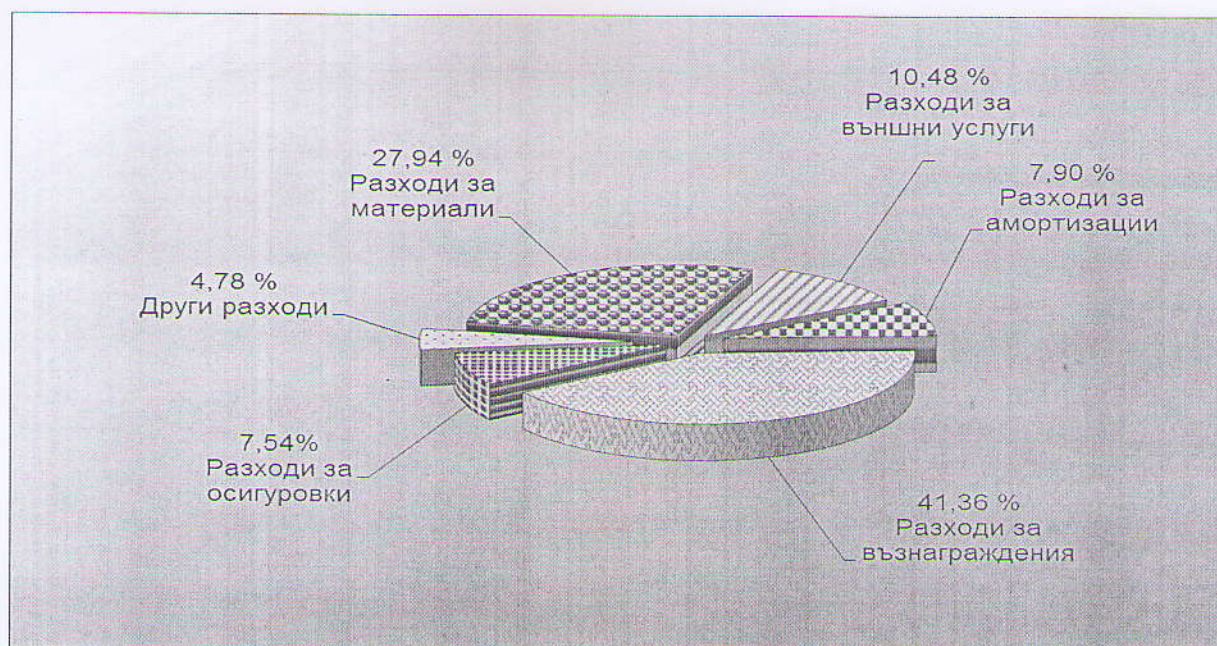
приходи от продажби	2016г.		2015г.	
	хил.лв.	%	хил.лв.	%
<b>Приходи от продажби на продукция</b>	<b>252</b>	<b>46,07</b>	<b>223</b>	<b>44,07</b>
в това число:				
1. Продукция шивашки цех	187		166	
- работно облекло	172		129	
- други шивашки изделия	15		37	
2. Продукция картонажен цех	65		57	

- опаковки от хартия и картон	35		34	
- печатарски изделия	30		23	
<b>Приходи от продажби на стоки</b>	<b>8</b>	<b>1,46</b>	<b>11</b>	<b>2,17</b>
<b>Приходи от продажби на услуги</b>	<b>145</b>	<b>26,51</b>	<b>116</b>	<b>22,92</b>
в това число:				
1. Приходи от наеми	82		72	
2. Приходи от шивашки услуги	54		37	
3. Приходи от подвързия и др.подобни	9		7	
<b>Други приходи</b>	<b>48</b>	<b>8,78</b>	<b>87</b>	<b>17,20</b>
<b>Приходи от финансираня</b>	<b>94</b>	<b>17,18</b>	<b>69</b>	<b>13,64</b>
<b>Общо нетни приходи от продажби:</b>	<b>547</b>		<b>506</b>	



Нетните приходи от продажби за 2016г. са се увеличили с почти 16% спрямо 2015г., т.е. с 55 хил. лв. повече от предходния период.

Разходи от оперативна дейност	2016г.		2015г.	
	хил.лв.	%	хил.лв.	%
Разходи за материали	152	27,94	150	29,88
Разходи за външни услуги	57	10,48	42	8,37
Разходи за амортизации	43	7,90	34	6,77
Разходи за възнаграждения	225	41,36	190	37,85
Разходи за осигуровки	41	7,54	33	6,57
Други разходи	26	4,78	53	10,56
<b>Общо разходи:</b>	<b>544</b>		<b>502</b>	



Пропорционално с увеличените приходи от продажби са се увеличили и разходите с около 8 % в сравнение с миналата отчетна година.

Печалбата на дружеството не е голяма, но предприятието е активно работещо и макар със статут на специализирано предприятие за хора с увреждания, успява да се справя с трудности като: кратки срокове за производство, нарушен баланс на парични потоци от страна на наши клиенти и други.

### 3.3.Описание на основните рискове за дейността на дружеството

Рисковете в дружеството могат да бъдат предизвикани от вътрешни и/или външни фактори като:

- Промяна в изискванията на нормативни актове, или вътрешни правила;
- Рискове от извършване на нарушения на нормативните актове, уреждащи финансово-стопанската и отчетната дейност;
- Нарушаване на функциите на счетоводната отчетност, включително от нередности в програмните продукти;
- Промяна в управленския персонал;
- Недостатъчен брой и/или квалификация на персонала, текучество, лоша трудова и/или служебна дисциплина; недостатъчна мотивация на персонала; липса на нормална работна среда;
- Сложна организация на дейността;
- Рискове, свързани с корупционен натиск и конфликт на интереси.

### 3.4.Реализирани проекти на дружеството през 2016 година

През 2016г., „Мересев“ЕООД финализира два проекта, разработени съгласно Методика за отпускане на средства за целеви проекти, предоставени за финансиране на специализирани предприятия и кооперации на хората с увреждания, на основание чл.20, ал.1 от Правилника за прилагане на Закона за интеграция на хората с увреждания, във връзка с чл. 28, ал.1 от Закона за интеграция на хората с увреждания. За осъществяване на двата проекта Агенция за хората с увреждания предостави сумата в размер на 57874 лв., която представлява минимална държавна помощ съгласно Регламент (ЕС) 1407/2013 на Европейската комисия от 18.12.2013г. относно прилагането на чл.107 и чл. 108 от Договора за функционирането на Европейския съюз към помощта de minimis, публикуван в Официален вестник на Европейския съюз, L352/1 от 24.12.2013г.

Наименование на проекта	Изпълнени видове дейности	Субсидия	Собствено участие	Обща стойност на проекта
Разширяване на машинен парк в шивашко производство	Покупка на специализирани шивашки машини	17 874.00	1 986.00	19 860.00
Подобряване на безопасните, здравословните и санитарно-хигиенните условия на труд	Строително-ремонтни дейности в: - склад спомагателни материали, - склад основни материали, - склад готова продукция, - компресорно, - санитарно-тоалетните помещения на четирите етажа на сградата	40 000.00	18 841.60	58 841.60
<b>Обща стойност:</b>		<b>57 874.00</b>	<b>20 827.60</b>	<b>78 701.60</b>

„Мересев“ЕООД разполага с необходимото съвременно техническо оборудване за съответните производства, придобити чрез финансиране през последните няколко години, което гарантира добра производителност и високо качество.

4.Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността, имащи отношение към стопанската дейност, включително информация по въпроси, свързани с екологията и служителите

#### 4.1. Финансово-икономически анализ

Показатели	2016г.	2015г.	Изменение
1	2	3	4 = 2-3
Процент на рентабилност на приходите от продажби	0,18%	0,40%	(0,22) %
Процент на рентабилност на собствения капитал	2,13%	4,35%	(2,22) %
Процент на капитализация на активите	2,04%	4,17%	(2,13) %
Коефициент на ефективност на разходите	1,004	1,002	-
Коефициент на ефективност на приходите	0,996	0,998	-
Коефициент на обща ликвидност	0,96	1,09	(0,13)
Коефициент на бърза ликвидност	0,55	0,72	(0,17)
Коефициент за незабавна ликвидност	0,06	0,17	(0,11)
Коефициент на финансова автономност	0,38	0,31	(0,07)
Коефициент на задлъжнялост	2,62	3,20	(0,58)

Показателите на рентабилност показват, че дружеството е намалило темповете си на възвръщаемост на капитала.

Показателите за ликвидност показват, че дружеството разполага с достатъчно оборотни средства за безусловното покриване на текущите си задължения, съобразно техния падеж.

Показателят за финансова автономност показва, че предприятието работи основно със собствени средства и няма зависимост от кредитори.

#### 4.2. Информация по въпроси свързани с екологията

Дейностите на дружеството не са свързани с екологични процеси и дейности.

#### 4.3. Работници и служители

За 2016 г. средносписъчния брой на персонала е 41 човека. През 2016г. дружеството е спазвало и изискванията на Кодекса на труда, Кодекса за социално осигуряване и приложимите нормативни разпоредби, свързани с управление на персонала. Спазвани са трудовата и технологична дисциплина, гарантирано е трудовото възнаграждение на служителите.

#### 5. Важни събития, настъпили след датата към която е съставен годишният финансов отчет

След датата на съставяне на финансовия отчет и до датата на приемането му от Ръководството не са настъпили коригиращи или значителни некоригиращи събития.

#### 6. Вероятното бъдещо развитие на предприятието

Стопански цели на управлението са разширяване на пазарния дял, с цел увеличаване на приходите от продажба на продукция и услуги, осигуряване на стабилност у

служителите по отношение на работна атмосфера и заплащане, оптимизиране на икономическите показатели - разходи, себестойност, трудови възнаграждения и други

Основна задача на управителя е увеличаване обема на продажби, доколкото е възможно намаляване на разходите за производство и естествено главната задача е следване на добра социална политика с цел създаване на благоприятен микроклимат за труд и мотивираност на работниците и служителите в дружеството.

#### **7. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност**

Мересев ЕООД през 2016 година не е извършвало действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

#### **8. Използваните от предприятието финансови инструменти**

Дейността на дружеството не предполага наличието на разнообразни финансови инструменти. Основните финансови инструменти на дружеството се състоят от:

- **Вземания от клиенти, други текущи вземания и предоставени аванси**

Вземанията в лева не са лихвени и са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2016г.

- **Парични средства и парични еквиваленти**

Паричните средства и паричните еквиваленти в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2016г.

- **Задължения към доставчици, други текущи задължения и получени аванси**

Търговските и други задължения възникват в резултат на получени материали или услуги. Те се признават първоначално по справедлива стойност, намалена с всички пряко свързани разходи по сделката.

Структура на финансовите активи и пасиви към 31.12.2016 г. по категории са както следва:

<b>Активи според баланса</b>	<b>Вземания към 31.12.2016</b>	<b>Вземания към 31.12.2015</b>
Вземания	60	80
Парични средства и еквиваленти	7	25
<b>Общо:</b>	<b>67</b>	<b>105</b>

<b>Пасиви според баланса</b>	<b>пасиви към 31.12.2016</b>	<b>пасиви към 31.12.2015</b>
Търговски задължения текущи	121	145
<b>Общо:</b>	<b>121</b>	<b>145</b>



- **Управление на финансовия риск**

Дейността на Мересев ЕООД не е изложена на финансови рискове включващи ефектите от промяна на валутните курсове, лихвени проценти по търговски кредити.

**Валутен риск**

Основните сделки осъществявани от дружеството са деноминирани в български лева

**Лихвен риск**

Лихвеният риск представлява риска от колебания в размера на задълженията по заемите на дружеството, дължащо се на изменението на пазарните лихвени проценти. Дружеството няма кредитни задължения.

**Ликвиден риск**

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж. Дружеството генерира и разполага с достатъчно собствени оборотни средства. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

*Глава втора*

**ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ПРИЛОЖЕНИЕ № 10  
от НАРЕДБА № 2 от 17.09.2003 г.**

**1. Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на емитента**

През отчетния период не са сключвани големи сделки и такива от съществено значение за дейността на дружеството.

**2. Информация относно сделките, сключени между емитента и свързани лица, през 2016г., предложения за сключване на такива сделки, както и сделки извън обичайната му дейност, по които емитентът е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента**

Няма такива сделки.

**3. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му и реализираните от него приходи и извършени разходи**

През отчетния период няма необичайни събития, влияещи на финансовите резултати на дружеството.

#### **4. Информация за сделки, водени извънбалансово**

Дружеството няма такива сделки които да се водят извънбалансово.

**5. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група и източниците**

Дружеството няма дялови участия в страната и чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/ начините на финансиране.

**6. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружеството-майка в качеството им на заемополучатели договори за заем**

Дружеството не е заемополучател и няма сключени договори за заеми

**7. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем**

Дружеството не е заемополучател и няма сключени договори за заеми

**8. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период**

Дружеството не извършва емисии с ценни книжа.

**9. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година и по-рано публикувани прогнози за тези резултати**

Дружеството не е публикувало прогнози за финансов резултат за 2016г. Същевременно, публично оповестените намерения на дружеството са изпълнени и планираните цели са постигнати.

**10. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им**

Дружеството успешно управлява финансовите си ресурси и нормално обслужва задълженията си.

**11. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност**

Няма разполагаеми средства за реализация на инвестиционни намерения.

**12. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група**

През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи за управление на дружеството.

**13. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППКЦ в процеса на изготвяне на финансовите отчети, система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете**

В Дружеството са разработени и се прилагат процедури за пълно, вярно, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции, което гарантира, че информацията в стопанските операции ще бъде отразена в счетоводните документи в определен момент, с определен обем и задължителни реквизити, така че това да гарантира точната, пълна и вярна информация относно финансовите резултати и финансово състояние на Дружеството.

В Мересев ЕООД има действаща Система за финансово управление и контрол.

Изградената система за вътрешен контрол гарантира опазване на активите на предприятието, посредством текущ контрол по отношение на материалните активи, като се осъществява ежегодно ревизиране на всички складови наличности, годишна инвентаризация на всички активи, както и регулярен контрол върху вземанията от клиенти.

Горните процедури за счетоводно и финансово отчитане са разработени в съответствие със Закона за счетоводството, Индивидуалния сметкоплан на предприятието и приложимите Национални счетоводни стандарти.

**14. Информация за промените в управителните и надзорните органи през 2016 година.**

Няма такива промени

15. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

а) получени суми и непарични възнаграждения - месечното възнаграждение на Управителя по ДУК е до 400 на сто от средно месечната брутна заплата на едно лице на нетрудостроените лица, като месечното възнаграждение на управителя не може да надвишава средната брутна месечна заплата на Кмета на Община Стара Загора.

Няма непарични възнаграждения

б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент - няма разсрочени възнаграждения

в) сума, дължима от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения - няма текущи и предстоящи пенсионирания.

16. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал. Ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно

Не са известни

### *Глава трета*

### *Декларация*

### **за корпоративно управление**

“Мересев“ ЕООД спазва по целесъобразност Кодекса за корпоративно управление. Следва да се има предвид, че някои от препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление не са приложими за дружеството поради спецификата на неговата правно-организационна форма.

През 2016г. дейността на Управителя на “Мересев“ ЕООД е осъществявана в пълно съответствие с нормативните изисквания, заложи в приложимото национално и европейско законодателство и договора за възлагане на управлението на търговското дружество, възложен от едноличния собственик на капитала – Община Стара Загора.

“Мересев“ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, което се управлява и представлява от управителя Таня Веселинова Славова лично и добросъвестно в съответствие с Търговския закон, Наредбата за реда и упражняване правото на собственост на Община Стара Загора върху капитала на търговските дружества и решенията на едноличния собственик на капитала.

### **Функции и задължения**

Управителят на “Мересев“ЕООД насочва и контролира независимо и отговорно дейността на дружеството съобразно установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на едноличния собственик на капитала. Управителят на дружеството следи за резултатите от дейността на дружеството на тримесечна и годишна база.

Управителят на дружеството се ръководи в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност.

Управителят на дружеството е осигурил и контролира интегрираното функциониране на системите за счетоводство и финансова отчетност.

Управителят на дружеството дава насоки, одобрява и контролира изпълнението на бизнес плана на дружеството, сделките от съществен характер, както и други дейности, установени в устройствените му актове. Конкретните правомощия на управителя са посочени в договора за възлагане на управление и контрол.

Съгласно договора за възлагане на управление на едноличното общинско търговско дружество с ограничена отговорност, сключен между Кмета на Община Стара Загора, като упълномощен представител на Общински съвет Стара Загора и Таня Веселинова Славова в качеството ѝ на управител на “Мересев“ЕООД, управителят на дружеството има следните задължения:

- определя и утвърждава организационната и управленската структура на дружеството
- предоставя на едноличния собственик отчет за дейността на дружеството в 30 дневен срок след приключване на всяко тримесечие
- предоставя в законоустановените срокове годишния финансов отчет
- уведомява незабавно в писмена форма собственика за настъпили обстоятелства, които са от съществено значение на дружеството

- представя на собственика копие от ревизионния акт, след извършване на финансова ревизия
- спазва Закона за обществените поръчки при доставка на дълготрайни материални активи

Управителя на „Мересев“ ЕООД има следните права:

- да утвърждава щатното разписание, да сключва, изменя и прекратява трудови договори и договори с неработещи по трудови правоотношения, да налага дисциплинарни наказания, да стимулира и командирова персонала на дружеството при спазване на действащата нормативна уредба
- да управлява оперативно дружеството при спазването на съответните ограничения, посочени в договора за възлагане на управлението
- да се разпорежда с материалните активи на дружеството, в съответствие с действащата нормативна уредба с казусите на договора за възлагане на управлението

Управителят няма право без разрешение на едноличния собственик:

- да взема решения за откриване или закриване на клонове и за участие в други дружества
- да взема решение за придобиване или отчуждаване на недвижими имоти и вещни права върху тях
- да взема решение за придобиване и разпореждане с дялове, собственост на дружеството в други дружества, както и за придобиване или разпореждане с дълготрайни финансови активи в чужбина
- да дава обезпечение в полза на трети лица
- да сключва договори за кредитиране на трети лица
- да учредява ипотека или залог върху дълготрайни активи на дружеството
- да предоставя на физически лица, фирми, граждански дружества и други дружества – юридически лица информация за финансово-икономическото състояние на дружеството
- да извършва продажби на дълготрайни активи на дружеството
- да подписва запис на заповед

Управителя няма право:

- докато управлява дружеството да извършва от свое или чуждо име търговски сделки, да участва в търговски дружества и в други юридически лица, извършващи сходна

дейност с тази на дружеството, както и да участва в изпълнителните и контролните им органи

- да огласява служебна информация и сведения за дружеството, докато е в сила договора за възлагане на управлението, както и в срок от три години след прекратяването му
- да бъде в трудово правно отношение, освен в управляваното от него дружество

Община Стара Загора, като едноличен собственик на дружеството има следните права и задължения:

- преобразува и прекратява дружеството
- приема годишния финансов отчет, след заверка на определения от нея експерт-счетоводител
- взема решение за намаляване или увеличаване на капитала
- взема решение за откриване или закриване на клонове и за участия в граждански дружества и в други дружества – юридически лица
- взема решение за придобиване или отчуждаване на недвижими имоти и вещни права върху тях
- взема решение за придобиване или разпореждане с дялове или акции, собственост на дружеството в други дружества, придобиване или разпореждане с дълготрайни финансови активи на дружеството
- дава съгласие за обезпечения в полза на трети лица
- дава съгласие за сключване на договори за кредит
- дава съгласие за учредяване на ипотека и залог на дълготрайни активи на дружеството
- дава разрешение за разпоредителни сделки с дълготрайни активи с балансова стойност над 5000 лева, както и сключване на договори за наем над 3 години, независимо от балансовата стойност на актива
- дава съгласие за закупуване на дълготрайни материални активи над 20000 лева
- дава разрешение за сключване на съдебна или извънсъдебна спогодба, с която се признават задължения или се опрощава дълг
- дава съгласие за подписване на запис на заповед и менителница
- назначава ликвидатори при прекратяване на дружеството, освен в случаите на несъстоятелност
- изисква от управителя необходимата информация за състоянието на дружеството

- контролира дейността на управителя и определя срокове, в рамките на които управителя предприема мерки за отстраняване на констатирани недостатъци в работата
- има право да намалява размера на определеното възнаграждение до 30 на сто, в случай, че управителя не изпълни негово решение или действа в нарушение на задълженията по договора за управление на дружеството

#### **Избор и освобождаване на Управителя**

На основание чл.21, ал.1, т.9 от ЗМСМА, чл.137, ал.1, т.5 от ТЗ, чл.13, ал.1, т.5 от Наредбата за реда за упражняване на правото на собственост на Община Стара Загора върху капитала търговските дружества и чл.2 от Наредбата за избиране на управител на търговско дружество с общинско имущество, управлението „Мересев“ЕООД е възложено на 21.02.2014г. на настоящия управител за срок от три години след проведен конкурс.

Изборът на управител се извършва по начин, който да гарантира професионализма, безпристрастността и независимостта на решенията му във връзка с управлението на дружеството.

Компетенциите, правата и задълженията на Управителя следват изискванията на закона и стандартите на добрата професионална и управленска практика.

#### **Възложеното управление се прекратява**

- С решение на едноличния собственик на капитала, считано от датата на заличаване на името на управителя в Търговския регистър на съда в следните случаи на виновно поведение на управителя:
  - при нарушение на закона, извършено при или по повод изпълнението на задълженията, установено по съответния ред
  - при действия или бездействия, причинили влошаване на финансовия резултат на дружеството или щети на същото
  - предоставяне на невярна информация на доверителя за състоянието на дружеството или съставяне на документи с невярно съдържание, установени по съответния ред
  - при извършване на престъпление от управителя, установено с влязла в сила присъда
  - при неизпълнения на решения на доверителя като представител на собственика на капитала, касаещи дружеството
- Възложеното управление може да бъде прекратено едностранно от управителя, считано от датата на заличаването му в Търговския регистър на съда в случаите на неизпълнение на поетите задължения от собственика
- Считано от датата на вписване в съдебния регистър на решение за обявяване в несъстоятелност на дружеството



- С решение на едноличния собственик на капитала, считано от датата на заличаване на името на управителя в Търговския регистър на съда в следните случаи:
  - с изтичане срока на договора
  - при прекратяване на дружеството
  - при преобразуване на дружеството чрез сливане и разделяне
  - по взаимно съгласие на страните по договора

### **Възнаграждение**

Дружеството няма утвърдена политика за възнаграждението на управителя, поради спецификата на правно-организационната му форма. Възнаграждението на управителя се определя в договора за възлагане на управлението.

Съгласно Договора за управление, възнаграждението на управителя се определя в размер на 400 на сто от средно месечната брутна заплата на едно лице на нетрудостроените лица, като месечното възнаграждение на управителя не може да надвишава средната брутна месечна заплата на Кмета на Община Стара Загора.

Възнаграждението на управителя е за сметка на разходите на дружеството за заплати и други възнаграждения, като облагането му с данък се извършва по реда и условията на Закона за облагане доходите на физическите лица. Управителят се осигурява за всички осигурителни случаи върху изплатеното му възнаграждение за сметка на дружеството, съобразно разпределението на осигурителните вноски по действащите нормативни актове.

### **Общо описание на системата за вътрешен контрол и управление на риска**

В дружеството функционира система за вътрешен контрол и управление на риска, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата е изградена и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление.

Ефективното финансово управление и контрол в дружеството се осъществява чрез системата за финансово управление и контрол, включваща политики и процедури, заповеди, работни инструкции, вътрешни наредби, указания и други.

Извършва се оценка на риска на работните места, работните процеси и работното оборудване. Набелязаните правила и мерки за управление на риска се изпълняват последователно и съобразно законовите норми.

Рискът във финансово-счетоводните дейности е сведен до минимум. Въведена е и успешно функционира системата на двоен подпис. Годишните финансови отчети се заверяват от лицензирана одиторска фирма, избрана от Община Стара Загора.

Осчетоводяването на документите се извършва на база действащото в страната законодателство и е съобразено със спецификата на производствената дейност на „Мересев“ЕООД.

Изготвени са вътрешни правила за прилагане системата за двоен подпис, осъществяване на предварителен контрол и законосъобразност, финансово управление и контрол, дейността и организация на управлението на човешките ресурси и квалификация на кадри, осчетоводяване на счетоводната документация, определяне на реда за достъп до архивите и информацията, документиране, съхраняване и архивиране на счетоводната документация.

Стриктно се спазва процедурата по поемане на задължение при извършване на всеки разход. Всички тези въведени правила осигуряват вярно, точно и пълно осчетоводяване на операциите.

Управителят носи основната отговорност и роля по отношение на изграждане на системата за вътрешен контрол и управление на риска. Управителят изпълнява както управляваща и насочваща функция, така и текущ мониторинг.

Текущият мониторинг се състои в оценяване дали системата е подходяща за дружеството в условията на променящата се среда, дали действа както се очаква и дали се адаптира периодично към променените условия. Оценяването на избрани области, извършвано в този контекст като отговорност на Управителя се съобразява с приоритетите на дружеството.

Управителят активно и целенасочено залага на демократичния стил на управление, на вземането на решения след задълбочено обсъждане, консултиране на всички нива и при съобразяване с общата воля и нуждите на персонала.

В работата си персонала на дружеството спазва Етичен кодекс, като ръководството е убедено, че основният негов актив са хората, които работят в него – техните компетентност, креативност, работа и етично поведение.

Планирането, организацията и координацията на дейностите се извършва от управителния. Управленската структура на „Мересев“ЕООД е линейна поради обема на дружеството. Всички основни задължения са съсредоточени в ръцете на управителя, което позволява той да регулира почти всички комуникации в организацията чрез линейни връзки. Прилага се принципа на единоначалието чрез регулиране на всички комуникации по вертикала. Оперативните въпроси стоят с предимство пред стратегическите. Не съществуват връзки между отделните звена на едно и също йерархично равнище, а отговорността на звеното е само в него.

Инструментариумът, който се използва е разнообразен – работни планове, графици, правила и процедури, събеседване, лична мотивация и личен пример.

Дружеството е малко, персоналът в него се познава и уважава и стилът, който се прилага, е демократичния стил на управление. Други причини за използването на този стил са тези, че хората в дружеството имат специфични потребности, но възприемат труда като естествен процес и се стремят към него, те поемат отговорности и се самоконтролират.

### **Друга информация по преценка на дружеството**

„Мересев“ ЕООД преценява, че не е налице друга информация, която не е публично оповестена от дружеството и която би била важна за заинтересованите лица.

Особено важен е факта, че в дружеството социалната интеграция и рехабилитация на хора с увреждания се осъществява на практика. От 1954г. до настоящия момент се предоставя възможност за реализация на хора в неравностойно положение, ангажират се със заетост, която ги кара да се чувстват полезни с труда си, прави ги равнопоставени членове на обществото.

Ръководството на дружеството осигурява политика по качеството за постоянно определяне и удовлетворяване на изискванията на клиентите, както и непрекъснато подобряване на взаимоотношенията с доставчици и клиенти.

Дружеството разчита в борбата с конкуренцията на гъвкавост, динамичност, ефективност и високо качество на произвежданите стоки и предлаганите услуги.

Основна задача на управителя, в условията на икономическа криза, е увеличаване обема на продажби, доколкото е възможно намаляване на разходите за производство и естествено главната задача е следване на добра социална политика с цел създаване на благоприятен микроклимат за труд и мотивираност на работниците и служителите в дружеството.

Дата: 28.02.2017г.

гр.Стара Загора

инж. Таня Славова

Управител на „Мересев“ ЕООД

