

„ИКО БИЗНЕС” АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2015 Г.

I. Изложение за развитието на дейността и за състоянието на предприятието

1. Фирмено наименование - "ИКО БИЗНЕС" АД

2. Номер и партида на вписване в търговския регистър, ЕИК по БУЛСТАТ

- регистрирано с решение № 1/ 1992г. на СГС по ф.д. № 24648/1991г., вписано в търговския регистър в том 5, страница 178, партиден №216
- ЕИК по Булстат – 000654587

3. Дата на учредяване и срок на съществуване:

"Ико бизнес" АД се учредява през 1991 година. Съществуването на Дружеството не е ограничено със срок.

4. Държава, където Дружеството е учредено, седалище, адрес на управление, телефон, факс, електронна поща и електронна страница в Интернет:

Държава: Република България
Седалище: гр.София
Адрес на управление: ул."Св.Иван Рилски"№ 33-35
Адрес за кореспонденция: ул. "Св.Иван Рилски" № 33-35
Телефон: 02/951 60 53
Факс: 02/951 65 53

5. Предмет на дейност

Информационно-консултантска, проектантска, инженерингова, рекламна, издателска с печатна база, мениджърска с център за езиково обучение, търговска, представителска, комисионерна и посредническа дейност, внос, износ, реекспорт, транспорти услуги, поддържане и отдаване под наем на обекти и всяка друга дейност, разрешена от законите на Република България.

6. Капитал

Предприятието по своята юридическа форма е акционерно дружество, регистрирано през м.януари 1992 година по Търговския закон в Република България.
До 21.06.2012г. капиталът на дружеството е в размер на шестстотин хиляди лева, записан и изцяло внесен, разпределен в 600 000 броя поименни безналични акции с право на глас с номинална стойност един лев всяка. На 21.06.2012г. в Агенция по вписвания е обявено преобразуване чрез вливане, по смисъла на чл. 262 от ТЗ, на „Фабрика за бутилиране на пиво” АД с ЕИК 120020253 в „Ико Бизнес” АД като приемащо дружество. С оглед на това преобразуване капиталът на „Ико Бизнес” АД е увеличен чрез издаване на нови 459 673 акции, с номинална стойност един лев всяка и капиталът на дружеството става 1 059 673 лв. разпределен в 1 059 673 броя, поименни безналични акции с право на глас с номинална стойност един лев всяка.

Мажоритарен собственик на акциите е "Албена Инвест Холдинг" АД. Акциите са разпределени както следва:

Албена Инвест Холдинг АД	-	1 056 322 лв.	-	99.68%
Индивидуални лица	-	3 351 лв.	-	0.32%

Общо: 1 059 673 лв. - 100%

Основна дейност на „Ико Бизнес“ АД през отчетната 2015 година е отдаване под наем на недвижими имоти, собственост на дружеството, а именно:

- Бизнес център в гр. Пловдив – отдават се под наем офисни площи и ресторант. Общата отдаваема квадратура е 1 200 кв.м. Заетостта на площите за разглеждания период е 100%.
- Почивна база в к.к. Албена – отдава се под наем за битово настаняване на „Албена“ АД

II. Основни финансово-икономически резултати на "Ико бизнес" АД

Приходи по Отчета за всеобхватния доход

Годишните финансови резултати за 2015 год. са формирани основно от отдадени под наем обекти.

Приходите, реализирани през 2015 год. са в размер на 80 хил.лв. През предходната 2014 г. приходите са били 111 хил. лева. Приходите по видове, са формирани както следва:

	2015	2014
Наеми	106	111
Продажба на стоки	(40)	(1)
Приходи от преоценка	13	-
Получени застрахов. обезщетения	1	-
Финансови приходи	-	1
Общо:	<u>80</u>	<u>111</u>

Разходи за дейността по Отчета за всеобхватния доход

Общата сума на разходите за дейността на дружеството по отчет 2015 год. е в размер на 83 хил.лева. Отчетените през 2014 год. разходи за дейността са 315 хил.лева, в т.ч. 237 хил.лева разходи от обезценки на активи.

Финансов резултат на "Ико бизнес" АД

Финансовият резултат на "Ико бизнес" АД преди облагане с данъци е загуба 3 хил. лева. За 2015 год. дружеството не дължи корпоративен данък. Няма начислени отсрочени данъци.

Финансовият резултат след облагане е загуба в размер на 3 хил. лева.

Баланс на "Ико бизнес" АД

АКТИВ

Към 31.12.2015 год. активите на "Ико бизнес" АД по балансова стойност възлизат на 2969 хил. лева., в т.ч. стойността на нетекущите активи е в размер на 2948 хил. лева, а на текущите активи – 21 хил. лева. Към 31.12.2014 год. активите на Дружеството по балансова стойност са възлизали общо в размер на 2452 хил. лева. Увеличението е в размер на 517 хил. лева.

Нетекущи активи

Нетекущите активи по балансова стойност и видове са разпределени както следва:

	2015	2014
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	3	3
Разходи за придоб.и ликвидация на ДМА		
Нематериални активи		
Инвестиционни имоти	2536	1955
Финансови активи	400	400
Активи по отсрочени данъци	9	9
Общо:	<u>2948</u>	<u>2367</u>

За 2015 г. нетекущите активи са увеличени с 581 хил. лева.

Текущи активи

Текущите активи към 31.12.2015 год. са в размер на 21 хил. лева., които представляват вземания от наематели за консумирана ел.енергия в размер на 3 х.лева, предплатени разходи в размер на 1 х.лева и парични средства 17 х.лв. За същия период на предходната година текущите активи са били на обща стойност 85 хил. лева. Намалението е в размер на 64 х.лева. Текущите активи са разпределени по видове, както следва:

	2015	2014
Търговски и други вземания	4	4
Материални запаси	-	58
Паричните средства	17	23
Общо:	<u>21</u>	<u>85</u>

ПАСИВ

Към 31.12.2015 год. общият капиталов ресурс на дружеството, по балансова стойност, възлиза на 2969 хил. лева, в т.ч.

◆ Собствен капитал в размер на 2335 хил. лева. Спрямо 2014 г. същият е намален с 3 хил. лева

◆ Нетекущи и текущи пасиви са в размер на 634 хил. лева. Увеличението спрямо 2014 г е в размер на 520 хил. лева.

Капитал и резерви

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2015 год. е в размер на 2335 хил. лева, в т.ч.:

- Основен капитал в размер на 1060 хил. лева.
- Резервите са в размер на 770 хил. лева
- Натрупани печалби / загуби в размер на 505 хил. лева

	2015	2014
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	122	122
Законови резерви	106	106
Допълнителни резерви	542	542
Общо:	<u>770</u>	<u>770</u>

- Финансов резултат

	2015	2014
Неразпределена печалба от минали години	508	667
Текуща печалба/загуба	(3)	(159)
Общо:	<u>505</u>	<u>508</u>

Намалението спрямо същия период на миналата година е в размер на 3 хил. лева.

Пасиви

Пасивите към 31.12.2015 год. възлизат на 634 хил. лева. Структурата на пасивите е както следва:

Нетекущи пасиви

	2015	2014
Задължения по получени кредити	514	-
Неизплатени дивиденди	35	-
Общо:	<u>549</u>	<u>-</u>

Текущи пасиви

	2015	2014
Задължения към доставчици и клиенти	13	14
Задължение към персонал	3	3
Данъчни задължения	2	1
Задължения по получени кредити	37	-
Неизплатени дивиденди	30	96
Общо:	<u>85</u>	<u>114</u>

Намалението на текущите пасиви спрямо 2014 год. е в размер на 29 хил. лева.

Финансовия отчет на Дружеството е изготвен при спазване на основните счетоводни принципи, визирани в чл.4 от Закона за счетоводството, а именно:

- ✓ текущо начисляване – приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития се начисляват към датата на тяхното възникване, независимо от момента на плащането и се включват във финансовия отчет за периода, за който се отнасят;

- ✓ действащо предприятие – в предвидимо бъдеще предприятието няма намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- ✓ предпазливост;
- ✓ съпоставимост между приходи и разходи;
- ✓ предимство на съдържанието пред формата;
- ✓ запазване по възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- ✓ независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

III. Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност, дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Програмата на дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат. По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските си операции.

Пазарен риск

- Валутно-курсев риск

Дружеството не е изложено на съществен риск, свързан с валутните курсове, тъй като повечето от неговите активи, пасиви и сделки са в български лева или евро, и левът е вързан за еврото, според правилата на Валутния съвет.

- Ценови риск

Дружеството не е изложено на риск от промяна в цените на стоките и услугите. За целите на управлението на ценовия риск, произтичащ от инвестиции в капиталови ценни книжа, Дружеството диверсифицира своя портфейл.

- Риск от промени в паричните потоци и справедливите стойности в резултат на промяна на лихвените нива.

Към 31 декември 2015г. Дружеството не притежава съществени лихвоносни активи, отчитани по справедлива цена, и съответно не е изложено на риск от промяна на справедливата стойност. Дружеството е изложено на лихвен риск от получени заеми през 2015 година

Кредитен риск

Кредитният риск за дружеството се изразява във възможността да не получи в договорения размер или въобще финансов актив, както и възможността да получи финансов актив, но на по-късна дата от уговорената.

Финансовите активи на дружеството са концентрирани основно в две групи: парични средства (в брой и по банкови сметки) и вземания от клиенти. Максималната експозиция на кредитен риск към края на отчетния период е балансовата стойност на всеки клас финансови активи, представени в отчета за финансовото състояние в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Салдата на текущите вземания се следят регулярно, в резултат на което дружеството няма трудносъбираеми и несъбираеми вземания. Към датата на отчета за финансовото състояние дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск.

Всички финансови активи, които не са нито просрочени, нито обезценени са с контрагенти, които нямат външен кредитен рейтинг и нямат просрочия за минали периоди. Те са както следва:

	2015	2014
Краткосрочни заеми	0	0
Търговски вземания	0	0
Данъци за възстановяване/ДДС/	0	0

Други краткосрочни вземания	4	4
Пари в банка	17	23
Общо:	<u>21</u>	<u>27</u>

Риск на лихвоносни паричните потоци

През отчетния период предприятието е било изложено в минимална степен на лихвен риск. Като цяло в структурата на активите и пасивите на дружеството лихвоносните финансови инструменти имат специфичен дял, представени най-вече от паричните средства. Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и добра ликвидност. Същевременно дружеството има съществени лихвени пасиви, представляващи получени дългосрочни заеми с падеж 2025 год. Затова приходите и оперативните парични потоци са засегнати от промените в пазарните лихвени равнища.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас, парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност. Дружеството генерира и разполага с достатъчно собствени оборотни средства и не ползва привлечени кредитни ресурси. Текущо матуритетът и извършването на плащанията се наблюдава и контролира от ръководството, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и анализ на предстоящите плащания. За свободните средства се обмисля инвестиране при най-добри лихвени равнища, обичайно тримесечни или шестмесечни депозити в първокласни търговски банки.

IV. Управление на капиталовия риск

Целите на Дружеството при управление на капитала са да защитят способността на Дружеството да продължи като действащо предприятие с цел да осигури възвръщаемост за акционерите и поддържане на оптимална капиталова структура.

V. Членове на управителните и на контролните органи, висш ръководен състав и служителите

"Ико бизнес "АД се управлява чрез едностепенна система със Съвет на директорите-юридически лица ,както следва:

- „Албена Инвест Холдинг" АД
- „Алфа консулт 2000" ЕООД
- Мариана Георгиева Кирова

Дружеството се представлява от Мариана Георгиева Кирова.

За 2015 година членовете на Съвета на директорите – общо физически и юридически лица са получавали възнаграждения в размер на 35 хил. лева. Не съществуват условни или

разсрочени вознаграждения, възникнали през годината. Дружеството не дължи суми за изплащане на пенсии, компенсации при пенсиониране или други подобни обезщетения на членовете на Съвета на директорите.

Средносписъчният брой на персонала на "Ико бизнес" АД към 31.12.2015 г. е две лица – неквалифициран персонал.

Има сключен договор за управление и контрол.

VI. Отговорности на ръководството за изготвяне на финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на неконсолидирания финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети, приети в Европейския съюз, се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

гр. София
22.01.2016 г.

Представяващ :

/Мариана Кирова/

