

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

На основание чл. 33 от Закона за Счетоводството, чл. 187 д и 247 от ТЗ

Чл. 33 (1) т. 6 и Приложение № 10 Наредба 2/17.09.2003 г

на

“ЕЛЕНИТЕ” АД

гр. Пловдив
към 30.06.2011 год.

“ЕЛЕНИТЕ” АД, гр. Пловдив, (“Дружеството”) е акционерно, учредено и съществуващо съгласно законодателството на Република България. Основната сфера на дейност на Дружеството е в областта на туризма. Дружеството е бивш собственик и управляващ ваканционно селище “Елените” морски курорт с национална и международна известност и значение.

Дружеството е регистрирано, като държавна фирма «ЕЛЕНИТЕ» в регистъра на Бургаския окръжен съд с решение по фирмено дело № 1366/1990г. С решение от 01.10.1991 година на БОС е регистрирано, като “ЕЛЕНИТЕ” ЕАД по ф.д. 5326/1991 г.

С решение № 1 от 17.10.2005 год. на БОС се вписват следните промени в обстоятелствата по ф.д. 5326/91 на АД «ЕЛЕНИТЕ», а именно – промяна на седалището и адреса на управление от в.с. Елените, общ. Несебър, обл. Бургас на гр. Пловдив, бул. Цар Борис Трети Обединител 42, потвърдено с решение № 6997 от 11.11.2005 год. на Пловдивски окръжен съд.

Съвета на директорите е в състав – Александър Борисов Тонков, представител на ЗК Пловдив АД, Димитър Руменов Чакъров, представител на Шугър комерс ЕООД и Димитрина Атанасова Мишева.

Дружеството има единен идентификационен код по БУЛСТАТ: 812117581 и идентификационен номер от Националния данъчен регистър 1024013479.

Дружеството е учредено и вписано в търговския регистър като акционерно дружество с капитал **340 хил. лева (деноминирани)**.

Понастоящем акционерите на Дружеството са над 600 лица.

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и приложимите Международни счетоводни стандарти.

Обща информация

Всички оповестени в отчета данни са показани в хил. лева.

Дружеството е недействащо, но в обозримо бъдеще не предвижда и няма намерение да се ликвидира.

Дружеството спазва изискванията на Закона за счетоводството, Международните счетоводни стандарти и националното и европейско законодателство.

**Използване на приблизителни счетоводни
оценки и предположения**

Трябва да се има в предвид, че след апорта на предприятието, като съвкупност от права и задължения през 2004 година, в дружеството липсват активи за реализиране на приходи.

Анализ на финансовите резултати

„ЕЛЕНИТЕ“ АД е на двустранно счетоводство и приключва счетоводните си отчети съгласно Закона за Счетоводството и МСС, действащото българско законодателство и Директивите на ЕС.

В раздел „Парични средства и еквиваленти“ - За нуждите на изготвянето на отчета за паричния поток в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в каси и банки. Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет Дружеството притежава парични средства, както следва:

- Налични парични средства в каса - 339 х. лв

Същите имат текущ характер за обслужване на финансовите нужди на фирмата през следващите месеци.

Анализ на Пасивите на баланса

В раздел „собстен капитал - Капиталът на дружеството е в размер на - 340 хил. лв.

Брой акции - 340 749 броя обикновени поименни безналични акции

Номинална стойност на акциите - 1.00 лв. (един лев) всяка.

Вид и клас акции - Всички акции на дружеството са от един клас - обикновени, поименни, безналични, като всяка от тях дава право на глас, право на дивидент и ликвидационен дял, съразмерно с номиналната стойност на акцията.

В устава не е предвидено издаването на акции с особени права и привилегии

В раздел „Финансов резултат“ са посочени

Показател	2011	2010
Финансов резултат		
1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:		
неразпределена печалба	(16)	38
непокрита загуба	38	38
	(54)	
2. Други промени за сметка на капитала		
3. Текуща печалба (загуба)	(26)	(54)
Общо :	(42)	(16)

На ОСА проведено на 30.06.2011 година е взето решение за покриване на загуба за 2010 год. с неразпределената печалба от минали години.

В раздел „Краткосрочни задължения“ - те се оценяват при възникването им по тяхната номинална стойност в лева.

В тримесечния финансов отчет задълженията се представят по номинална стойност.

Показател	2011	2010
Текущи задължения, в т.ч.:	41	16
Данъчни задължения	4	
задължения към персонала	27	10
задължения към осигурителни предприятия	10	6

Анализ на приходите и разходите

В раздел „Разходи“ - Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите.

Разходи за доходи на персонала

През отчетния период са начислени разходи, както следва:

- Разходи за възнаграждения - 22 х. лв
- Разходи за осигуровки - 4 х. лв

Финансови разходи

Финансовите разходи се признават в съответствие с принципа за текущо начисляване.

Разходи за данъци

Данъчното облагане представлява сумата на данъците, начислени съгласно изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО).

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративни данъци. Данъчният процент е в размер на 10%.

Раздел „Приходи от обичайна дейност“

Дружеството няма реализирани приходи от основна дейност.

Раздел „Финансови приходи“

Финансовите приходи се признават в съответствие с принципа за текущо начисляване.

Показаните в отчета приходи за 2009 год. са приходите от лихви по депозитната сметка в Първа инвестиционна банка Бургас (вече закрыта).

Сделки в чуждестранна валута

За отчетния период дружеството няма извършвани сделки в чуждестранна валута.

Доход на акция

Основният доход на акция (ОДА) е определен, като нетната печалба (загуба) за периода, подлежаща на разпределение между притежателите на обикновени акции минус начислените дивиденди (ако има такива) минус резервите по ТЗ е разделена на среднопретегления брой на

обикновените акции (акции в обращение), които могат да се припишат на конкретни акционери към даден момент.

2010 ОДА = - 0.14 лв

2011 ОДА = - 0,04 лв

**Информация, изисквана
по реда на:**

• **Чл. 187 б"д" от Търговския закон -**

През отчетния период дружеството не е извършвало сделки по реда на чл. 187 б"а" - до б"в" включително и по чл. 187 б"е", т.е. няма придобити и прехвърлени през годината собствени акции, по което то да е страна. До края на отчетния период то (дружеството) не притежава собствени акции под каквато и да е форма.

И

• **Чл. 247 от Търговския закон**

ал. 2 т. 1 - през тримесечието членовете на съвета не са получавали възнаграждения

ал. 2 т. 2 - членовете на съвета не притежават акции и облигации на дружеството. През отчетното тримесечие не са придобивали и не са прехвърляли акции и/или облигации от капитала на дружеството;

ал. 2 т. 3 членовете на съвета на директорите на "ЕЛЕНИТЕ" АД не притежават права по силата на изрични решения на Общото събрание и Устава, на основание на което да придобиват такива.

ал. 2 т. 4 Членовете на съвета на директорите към датата на изготвяне на отчета не участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, не участват в управлението на други дружества, като прокуристи, управители и членове на техните съвети.

ал. 2 т. 5 Членовете на съвета или свързани с тях лица през отчетното тримесечие не са сключвали с дружеството договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

ал. 3 През следващото тримесечие дружеството не планира промяна в своята стопанска политика. В тази връзка няма да има промяна както в броя на заетия персонал, така и в размера на новите инвестиции, а така също не се предвиждат сделки по силата на които да бъде изменена значително дейността на дружеството, както и резултатите от тази дейност.

На Наредба № 2 от 17.09.2003 год. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа.

Съгласно чл. 33 ал. 1 т. 6

• буква „а“ в счетоводната политика на дружеството не са извършвани промени

- буква „б“ няма настъпили промени в икономическата група на емитента
- буква „в“ – не са извършвани организационни такива в рамките на емитента
- буква „г“ – с оглед на установената стопанска практика Съвета на директорите счита, че няма възможности за реализация на действия или сделки, които да повлияят съществено за постигане на по-добри резултати за следващата финансова година.
- буква „д“ – Предприятие-майка е „ЕЛЕНИТЕ

ИНВЕСТ“ АД. Дружеството притежава 255 561 бр. акции, представляващи 75% от капитала на “ЕЛЕНИТЕ” АД.

Акционери – юридически лица, притежавачи пряко или чрез свързани лица над 5 на сто от гласовете в общото събрание:

Име (наименование):	Брой притежавани акции:	% от капитала / гласовете в Общото събрание:
1. РМД ЕЛЕНИТЕ ИНВЕСТ АД	255 561	75%
2. ЧИЛТЪН ООД	71 956	21,9%

- буква „е“ – управителните и контролни органи на емитента не притежават акции
- буква „ж“ – Дружеството няма висящи съдебни административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-мал 10 на сто от собствения капитал на емитента.
- буква „з“ През отчетното тримесечие няма отпуснати заеми, предоставени гаранции или поемане на задължения.

Фактори на финансовия риск

- Пазарен риск – поради липса на дейност няма такъв.
- Валутен риск – дружеството е неработещо.
- Ценови риск – няма
- Кредитен риск – дружеството няма кредити
- Ликвиден риск – предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства, с каквито дружеството разполага.
- Лихвен риск – тъй като дружеството не притежава лихвоносни активи, приходите и оперативните парични потоци на дружеството не се влияят съществено от промените в пазарните лихвени проценти.

Считам, че на база направения анализ могат да се направят съответните изводи и се даде оценка за общото финансово и имуществено състояние на дружеството.

25-07-2011 г

Ръководител:

/Димитър Чакъров/

