

О Т Ч Е Т

на

Управителния съвет на

„АЛЕН МАК” АД, ПЛОВДИВ

за дейността на Дружеството
за периода януари-септември 2008г.

Изготвен в съответствие чл.32
от Наредба №2 от 17.09.2003г.

Уважаеми дами и господа акционери,

Настоящият отчет е на основание чл. 221 т.6 от Търговския Закон, чл. 33/1/2,6 от Наредба №2 от 17 септември 2003 г. за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа, чл. 33 от Закона за счетоводството относно дейността на Дружеството за периода януари-март 2008 г.

“АЛЕН МАК” АД (“Дружеството”) е акционерно дружество със седалище и адрес на управление: гр. Пловдив, ул. “Васил Левски“ № 148. Дружеството е регистрирано като еднолично акционерно дружество (ЕАД) с наименование “АЛЕН МАК” ЕАД с Решение № 10234 от 12.09.1991 г. на Пловдивски окръжен съд по ф.д. № 9169/1991 г., том 4, стр. 6, парт. 3. С Решение № 5616 от 08.08.1997 г. Пловдивски окръжен съд по ф.д. № 3366/1997 г., том 10, стр. 180, парт. 90 вписва преобразуването на дружеството в “АЛЕН МАК” АД.

По т.2 /на чл. 247, ал.2 от ТЗ/- С договор за замяна акции от 01.07.2004 год. “Ален Мак България” ЕАД прехвърля обратно на “Ален Мак” АД 385 815 /триста осемдесет и пет хиляди осемстотин и петнадесет/ броя обикновени безналични акции с право на глас, с номинална стойност от 1 лев всяка, представляващи 7.97 % от капитала на “Ален Мак” АД. В резултат на гореописания договор намалява участието си в капитала на Ален Мак АД със 7.97%, или остава собственик на 91.69% от него. Останалите членове на НС и УС не притежават, нито са придобили акции или облигации на дружеството.

1. Въведение

През отчетния период „Ален Мак” АД осъществява своята дейност както на международните, така и на вътрешния пазар в условията на изключително конкурентна среда. Това произтича от характера на производството и неговите продукти, които имат много аналози, различни производители с агресивно пазарно и ценово поведение, както и високо качество и обновление на продуктите.

През деветте месеца на 2008 г. усилията на УС и на ръководството на Дружеството бяха насочени към изпълнение на следните основни задачи:

- по-нататъшно развитие на пазарното присъствие на продуктите ни на отделните територии
- усъвършенстване на изградените в Групата на „Ален Мак” дистрибуторски дружества на територията на България и Украйна, където са концентрирани около 40% от продажбите на дружеството
- позициониране на произвежданите продукти и трайното им настаняване на тези територии

- подобряване на вътрешната организация и контрол на производствените процеси и технологичната дисциплина
- оптимизиране управлението на складовото стопанство
- разработване на нови продукти и дизайни, разработване на по-усъвършенствувана маркетингова и пазарна Програма за дългосрочно развитие на Дружеството ни
- активна работа по подобряване на финансовото състояние и намаляване на съществуващата декапитализация, произтичаща от заварените загуби от дейността му преди приватизация възлизащи на 9 983 хил. лв. по данни на международния одитор КРМГ
- организиране на финансовата отчетност на Дружеството, съгласно изискванията на Международните счетоводни стандарти и превръщане на тази отчетност, както и резултатите от дейността ни в читаеми и разбираеми за чуждестранни инвеститори и партньори.

За изготвяне на настоящия Доклад за дейността на Дружеството за периода януари-септември 2008 г. са използвани следните източници:

- счетоводния отчети на „Ален Мак” АД, към 30.09.2008
- счетоводни справки по отделни пера на баланса и на отчета за приходите и разходите,
- анализ на финансовите показатели към 30.09.2008 г.,
- договори на Дружеството и свързани с тях документи,
- други документи, свързани през отчетния период и отразяващи дейността на Дружеството.

Основна цел и отговорност на настоящия Доклад е да се анализират резултатите от провежданата през деветте месеца на 2008 г. политика и управление на Дружеството, да се представят вярно и справедливо пред акционерите му. Бъдещото развитие на предприятието се свързва основно с положителни очаквания към пазара в Русия и страните от средна Азия – Казахстан, Киргизстан, Узбекистан и другите страни, бивши членки на СССР.

Изготвения доклад за дейността и резултатите от нея, както и направените изводи и заключения се базират на анализиране на управлението, във всичките направления от дейността му, както и на заверените от сертифициран одитор финансови резултати.

По т.4 /на чл. 247, ал.2 от ТЗ/ - Членове на Надзорния и Управителен съвет на “Ален Мак” АД през 2008 год. са били следните лица:

Членове на Управителния съвет на Дружеството са:

- Росица Стефанова Славова-Седлоева – Изпълнителен Директор
- Владимир Василев Кинов – Член
- Анелия Костова Костова-Кърпарова – Член;

Членове на Надзорния съвет на Дружеството са:

- Петър Кирилов Терзиев – Председател
- ”Ален Мак България” ЕАД

- Иван Георгиев Анастасов – Член;

1. Основни изводи

Финансовите резултати от дейността на Дружеството през периода януари-септември 2008 г. са положителни и имат следните изражения:

Счетоводният финансов резултат от цялостната дейност е печалба 4656 хил.лв.

През отчетния период решения №260 от 04.04.2008г. и №398 от 10.06.2008 на Върховния касационен съд постановяват, че за „Ален мак” АД не съществуват задължения към българската държава. Задължението по делото ЗУНК е отписано от дългосрочните задължения в баланса и отчетено като приход.

През отчетния период продължи работата по по-нататъшно изграждане и развитие на ясна и критична управленска политика, развитие на инструментите за текущо отчитане на резултатите от нейното провеждане, доизграждане и развитие на търговската ни политика на отделните пазари, подпомагане развитието на дистрибуторските дружества в групата, на обезпеченост на производствената програма, политика на ограничаване на търговски риск, поддържане на конкурсното начало при избор на доставчици на суровини, материали и услуги, в резултат на което са поддържани най-благоприятни за Дружеството ни покупни ценови равнища и условия на доставки и плащания, планиране на покупките в количества и периоди, отговарящи на потребностите на производствената програма, въвеждане на контрол върху качеството и изискуеми максимални остатъчни срокове на годност на суровините и материалите при доставка, доизграждане на нови модули в интегрираната информационна система, обхващаща всички етапи и потоци на документооборота и дейността на всички звена в Дружеството.

През отчетния период ръководството на Дружеството организира и създаде условия за постоянен и непрекъснат контрол върху състоянието на краткотрайните активи, беше осигурен периодичен /на месечна и седмична база/ контрол върху остатъчните срокове на годност на продуктите, спазване на принципа на FIFO, бяха предприети мерки за освобождаване на наети складови площи, чрез продажба на суровини и материали, които не могат да бъдат вложени в производството, както и на неработещи или негодни при нашите условия ДМА, създадох се условия и бяха извършени прегледи и окомплектоване на документи, потвърждаващи собствеността на Дружеството върху наличните активи, постигнаха се добри резултати от извършваните анализи по качеството на входящите суровини и материали, на тези намиращи се под митнически контрол, анализи по качеството на готовите продукти.

2. Преглед на финансово-икономическото състояние на Дружеството

2.1 Анализ на финансовото равновесие

През анализирания период – към 30.09.2008 г. **общият капиталов ресурс** възлиза на 41465 хил. лв., като от тях 26305 хил.лв. /63,43%/ е собствен капитал и 15160 хил. лв./36,57%/ е привлечен капитал.

Като **структура собствения капитал** се разпределя на:

- основен капитал - 10,207%
- резерви - 49,37%
- преоценъчен резерв - 18,77%
- финансов резултат - 21,58%

Постоянният капитал на Дружеството включва собствения капитал, дългосрочните заеми, отсрочените данъци, задълженията към свързани предприятия и други дългосрочни задължения. През анализирания период той възлиза на 39675 хил. лв.

Като **структура постоянния капитал** се разпределя на:

- собствен капитал - 26305 хил. лв. или 66,30 %
- дългосрочни заеми - 12713 хил. лв. или 32,04 %
- отсрочени данъци - 460 хил. лв. или 1,16%
- други дългосрочни задължения - 197 хил. лв. или 0,50%

2.2 Приходи от продажба на готова продукция

През деветте месеца на 2008 г. са реализирани приходи от продажби на готова продукция в размер на 6562 хил. лв., което в сравнение със същия период на 2007 г. е по-малко с 1567 хил. лв.. Реализацията по отделни стокови групи е както следва:

Реализация Ален Мак АД 1.2008 - 9.2008		
Наименование	Колич.	Стойност
Паста за зъби	1109692	474 369 лв
Емулсионна козметика	4970057	2 723 480 лв
Боя за коса	3495436	2 461 154 лв
Продукти за хигиена	1284319	507 813 лв
Декоративна козметика	496968	340 106 лв
Парфюмерийни продукти	138951	54 819 лв
Общ сбор:	11 495 423	6 561 741 лв

2.3. Разходи за дейността по икономически елементи за периода

Вид разход	1-9.2008 г	1-9.2007 г.	отклонение
Разходи за материали	2943	3170	-227
Разходи за външни услуги	989	1053	-64
Разходи за амортизации	574	754	-180
Разходи за възнаграждения и осигуровки	1207	1359	-152
Други разходи	273	758	-485
Общо разходи	5985	7094	-1109

Общо разходите бележат намаление с 1109хил.лв. спрямо базисния. Темпът на снижение на разходите е по-голям от темпа на снижение на приходите, което е резултат от провежданата политика на строг контрол и икономии на вложените суровини, материали и услуги

2.4. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните активи характеризират имущественото състояние на Дружеството. Към 30.09.2008г. балансовата стойност е 11 117хил. лв., като в сравнение с базисния период бележат намаление от 185 хил.лв., но това е резултат от начислените амортизационни отчисления за периода.

2.5. Краткотрайни активи

Краткотрайните активи представляват материалните запаси, краткосрочните вземания и паричните средства на Дружеството. Към 30.09.2008г. те са 30061 хил. лв., в т.ч. вземания 27907 хил. лв., парични средства 88 хил.лв., материални запаси 2066 хил.лв.

2.6.Пасиви

В дългосрочните пасиви на „Ален Мак“ АД са отразени задълженията с характер по-дълъг от финансовата отчетна година, в т.ч. облигационен заем в размер на 12713 хил. лв., данъчни временни разлики върху преоценъчния резерв на дълготрайните активи – 460 хил. лв.

Краткосрочните пасиви към 30.09.2008г. са в размер на 1790 хил.лв., в която сума са отразени текущите задължения към доставчици, персонала, социалното осигуряване и бюджета.

3.2.7. Транзакции с директори и служители с контролни функции

Дружеството има отношение на свързано лице с директори и служители с контролни функции.

Съгласно изискванията на чл. 247, ал.2 общата сума на начислените възнаграждения, включени в разходите на персонала към 30.09.2008г. е както следва:

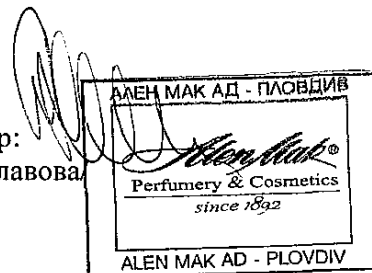
	30.09.2008 г.
Възнаграждения на Управителен съвет, Надзорен съвет и Изп. Директори	137хил. лв.
Социални осигуровки	9хил. лв.
Общо:	146хил. лв.

Настоящият отчет е изготвен на основание финансов отчет на „Ален Мак“ АД към 30.09.2008 г.

3. | *Отговорности на ръководството*

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователна адекватна счетоводна политика и е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Изп. директор:
/Р.Славова




ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 33/1/т.3 от Наредба № 2 от 17.09.2003г.

Долуподписаният, в качеството си на Съставител на финансовия отчет на "АЛЕН МАК" АД към 30.09.2008г., с подписа си, положен на 20 октомври 2008г., декларирам:

1. финансов отчет на „Ален мак“ АД изготвен към 30.09.2008г. отразява вярно и честно информацията за финансовото състояние на Дружеството;
2. при изготвянето са положени необходимата грижа за неговото съответствие с изискванията на закона;
3. информацията във финансовия отчет не е невярна, подвеждаща или непълна, и коректно представя съществените за инвеститорите обстоятелства относно Дружеството-емитент.

Съставител:

Севдалина Карапачова 

/Гл.счетоводител/

ДЕКЛАРАЦИЯ

ПО ЧЛ. 33/1/Т.3 ОТ НАРЕДБА № 2 ОТ 17.09.2003Г.

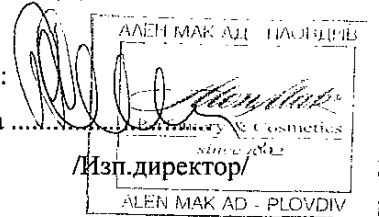
Изброените по долу лица с полагане на подписите си, положени на 20 октомври 2008 г., декларират, че:

4. финансов отчет на „Ален мак“ АД , изготвен към 30.09.2008г. отразява вярно и честно информацията за финансовото състояние на Дружеството;
5. при изготвянето са положени необходимата грижа за неговото съответствие с изискванията на закона;
6. доколкото ни е известно, информацията във финансовия отчет не е невярна, подвеждаща или непълна, и коректно представя съществените за инвеститорите обстоятелства относно Дружеството-емитент.

За „Ален мак“ АД

1. Представяващ:

Росица Славова



2. Владимир Кинов

/Финансов директор/