

МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ
ЗА ДЕЙНОСТТА
НА “БАЛКАНКАР РЕКОРД” АД – ПЛОВДИВ
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ
на 2009г

Съгласно чл.23, ал.1,т.3 от ЗС; чл. 187д, чл. 247 от ТЗ; чл.100о от ЗППЦК /ДВ, бр.52 от 2007г. в сила от 03.07.07г./, чл. 31, ал.1,т.2 и чл.33 от Наредбата № 2 от 17.03.2003г. за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа, издадена от председателя на Комисията по финансов надзор, обн., ДВ, бр.90 от 10.10.2003г., изм. и доп., бр.101 от 15.12.2006г.,изм. ДВ, бр. 82 от 12 Октомври 2007г.

I. Общи данни за “Балканкар Рекорд” АД – гр. Пловдив

Наименование, седалище и адрес на управление:

"Балканкар Рекорд" АД е публично акционерно дружество със седалище и адрес на управление: гр. Пловдив, ул. "Кукленско шосе" № 17; телефон - 032/695 050; факс 032/ 692 753; електронен адрес: e-mail:record@balkan-car-record.com.

Към датата на изготвяне на отчета дружеството няма свои дъщерни дружества и няма изменение в наименованието на дружеството.

Предмет на дейност и срок:

Дружеството не е ограничено със срок и има за предмет на дейност: "Управление на финансови ресурси, производство, сервиз, ремонт и търговия с електрокари, мотокари и друга подемно - транспортна техника, компоненти, резервни части, стоки и услуги за населението, както и всички други дейности, незабранени изрично от закона".

Размер на капитала. Брой и номинална стойност на акциите:

Капиталът на дружеството е с номинална стойност от 1 846 248 лв. (един милион осемстотин четиридесет и шест хиляди, двеста четиридесет и осем лева) и е изцяло записан и внесен. Увеличението на капитала става чрез издаване на нови акции, или чрез превръщане на облигации в акции. Това увеличение се извършва с решение на Общото акционерно събрание с мнозинство от 2/3 от гласовете на представените на събранията акции и при спазване процедурите в ТЗ и ЗППЦК.

Намаляването на капитала става по чл. 33 от Устава на Дружеството, чрез обезсилване на акции след придобиването им от Дружеството или чрез намаление на номиналната стойност на акциите, с едновременно намаление и увеличение на капитала. Решението за намаляване на капитала се взема от Общото акционерно събрание с мнозинство 2/3 от представените акции.

През м. Март 2009г. приключи процедурата по увеличение на капитала на “Балканкар Рекорд” АД. В резултат на което капитала на “Балканкар Рекорд” АД бе увеличен с 37094 броя акции. Промяната бе вписана в Търговския регистър на 27.03.2009г. За настъпилата промяна своевременно бе уведомена и Комисията за финансов надзор.

Видове акции и права върху тях:

Капиталът на дружеството е разпределен в 1 846 248 (един милион осемстотин четиридесет и шест хиляди двеста четиридесет и осем) акции с номинална стойност от 1 (един) лев всяка.

Акциите са: поименни, безналични, неделими с право на 1 (един) глас на всяка една акция.

Правото на глас се упражнява от лицата, вписани в регистрите на Централния депозитар като акционери 14 дни преди датата на акционерното събрание.

Инвестирането в акции на дружеството, предмет на публично предлагане, е свързано с висока степен на риск. Инвеститорите трябва внимателно да прочетат и осмислят представената по-долу информация, свързана с дейността на “Балканкар Рекорд” АД, преди да вземат решение да придобият акции от дружеството.

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни рискови фактори. Затова общото управление на риска е съсредоточено върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за намаляване на отрицателните ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати на дружеството. Влияние върху дейността ни биха могли да окажат също и евентуални промени в законодателството или икономическото развитие в страните с които търгуваме. Природни бедствия, резки климатични

промени, терористични актове и военни действия в определени географски региони, представляващи важни за дружеството пазари, могат да окажат негативно влияние върху темповете на потребление, което да засегне реализацията на продукцията на Дружеството.

Рисковите фактори са изброени в последователност, съответстваща на значимостта им за дейността на дружеството.

Рискове, на които дружеството е изложено при осъществяване на своята дейност могат да се разделят на несистематични- характерни за Дружеството и сектора, в които то оперира и систематични – произтичащи от макроикономическата и бизнес среда.

Рискове, специфични за дружеството

Валутен риск

Дружеството извършва своята дейност в България, но търгува с доставчици и клиенти от чужбина. Неблагоприятната промяна във валутните курсове оскъпява материалите, обект на внос и води до увеличение разходите и съответно намаление на нетната печалба за дружеството. То е изложено на валутен риск, основно спрямо щатския долар, доколкото голяма част от неговите постъпления се договарят в долари и поради това пряко се влияят от обменния курс на долара към лева.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от клиентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайните срокове задължението си към дружеството. Събираемостта на вземанията се следи текущо. За целта ежедневно се прави преглед от финансово-счетоводния отдел по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва анализ на неплатените суми и състоянието на вземанията от клиентите. За да контролира риска дружеството следи за незабавно плащане на ново възникнали задължения, а натрупаните стари задължения се погасяват по индивидуални споразумения с длъжниците.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява във възможността дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Дружеството управлява своите активи и пасиви по начин, който му позволява да поддържа оптимален ликвиден запас от парични средства, за да посрещне своите задължения и за финансиране на стопанската си дейност.

Коефициенти на ликвидност:

Ктл = 4.63 (текуща ликвидност = Текущи активи: Текущи задължения = 8106 : 1752)

Кбл = 2.32 (бърза ликвидност = Фин.средства и вземания : Текущи задължения = 4072: 1752)

Кнз = 1.23 (незабавна ликвидност = Фин.средства и вземания : Общо задължения = 4072 : 3309)

Бъдещото развитие на “Балканкар Рекорд” АД зависи от стратегията, избрана от управителния екип на дружеството. Изборът на подходяща пазарна стратегия може да доведе до загуби или пропуснати ползи. Дружеството се стреми да управлява стратегическия риск чрез непрекъснато наблюдение на изпълнението на своята стратегия и резултати, за да реагира възможно най-бързо, ако са необходими промени в управленската политика.

“Балканкар Рекорд” АД е фирма, която предлага инвестиционен продукт и продажбите му се влияят изключително много от икономическата активност на останалите фирми в регионите в които продава. Поради отвореният тип на икономиките в страните в които “Балканкар Рекорд” АД оперира, освен местните фактори в сектора, значително влияние върху инвестициите оказват и външни финансови, политически и други промени.

II. Развитие на дейността, състояние на дружеството и бъдещи перспективи:

"Балканкар Рекорд" АД е преобладаващо монтажен тип предприятие. Производствената листа на дружеството включва производството на универсални мото и електро кари - високоповдигачи, мотовлекачи, а също така производството на резервни части за тях и извършване на сервизна дейност и услуги.

Тази дейност дружеството поддържа и към момента. През последните години разширихме производствената си номенклатура с нови модели електрокари, възли и детайли за земекопна техника за италиански производители. Нямаме спрени дейности.

Произвежданите кари в дружеството са с разнообразна товароподемност от 1.25 т. до 8.0 т. в зависимост от изискванията на клиентите, описани както следва:

- **"Рекорд 1S"** – с товароподемност от 1,25 до 2,0 т.
- **"Рекорд 2S"** – товароподемност от 2,0 до 5,0 т.
- **"Рекорд 3S"** – с товароподемност от 6,0 до 8,0 т.,
- **"Рекорд 2SR"** – мотокари с повишена проходимост и товароподемност от 3,0т.,4,0т и 5,0т. Мотокарите от фамилия "Рекорд 2SR" са предназначени за работа по неравни терени.
- **Електрокари тип EP 630.33.222S; EP 640.33.263S; EP 654.33.254T** с товароподемност от 1.25t до 2,5t и височина на повдигане от 2,8 m до 6 m. Основните компоненти използвани за производството им са български или вносни

Важни събития настъпили след датата на съставяне на баланса

Дружеството започна 2009г. при много неблагоприятни условия. Липсата на поръчки за производството кари за 2009г., нарастване на цените на металите, горивата и другите съставни части необходими за производството на кари, както и наложилата се вече практика на забавата на плащанията на клиенти към нас, доведе и до забавата на възможността да се разплащаме редовно с нашите доставчици.

Неяснотата в ситуацията на основните ни пазари и липсата на достатъчно натоварване на производствените ни мощности ни принуди да предприемем следните действия:

- съкращаване на персонала;
- преминаване на не пълно работно време.

През първо тримесечие на 2009г. ръководството на дружеството бе принудено да предприеме действия по намаляване на персонала и към настоящия момент то е с 74 служители и работници по-малко. Тенденцията за намаление на обема на поръчки за производството на кари и резервни части за тях за изтеклия период на 2009г. предполага и нова процедура по намаление на персонала в дружеството.

Произвежданата в дружеството продукция е стока с инвестиционен характер, а в настоящите икономически условия на финансова криза потребителите намаляват, даже и спират инвестиционната си дейност. Затрудненото кредитиране или покупките на лизинг също намали обема на нашите поръчки.

Сериозен принос в спада на поръчките има и значителната обезценка на националните валути в Русия, Украйна, Полша и др. които са традиционни наши пазари.

Към датата на представяне на отчета няма друга промяна в лицата, упражняващи контрол върху дружеството.

Няма изменение на структурата на приходите по видове, както и на продажбите по пазари. Но има силно намаление на поръчките за кари и части за тях, а това доведе и до свиване на пазарите. В момента в дружеството тече процедура по съкращаване на персонала.

III. Допълнителна информация за дружеството, съгласно раздел IVa на Приложение № 10 към наредба № 2.

1. Информация дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

За първо тримесечие на 2009г. Дружеството реализира приходи формирани от производството и продажбата на мото и електро кари високоповдигачи, резервни части, услуги и други дейности формирани по видове както следва:

От реализирани мото и електро кари:

	към 31.03.2009г.		към 31.03.2008г.	
за вътрешен пазар	5 броя за	146 х.лв.	10 броя за	296 х.лв.
за ЕО	10 броя за	263 х.лв.	55 броя за	1569 х.лв.
<u>извън ЕО</u>	<u>15 броя за</u>	<u>382 х.лв.</u>	<u>48 броя за</u>	<u>1151 х.лв.</u>
общо:	28 броя за	791 х.лв.	113 броя за	3016 х.лв.

От продажбата на резервни части:

	към 31.03.2009г.		към 31.03.2008г.	
за вътрешен пазар	44 х.лв.		354 х.лв.	
за ЕО	17 х.лв.		60 х.лв.	
<u>извън ЕО</u>	<u>61 х.лв.</u>		<u>332 х.лв.</u>	
общо:	122 х.лв.		746 х.лв.	

Други приходи в дружеството са формирани от:

	към 31.03.2009г.		към 31.03.2008г.	
от оказани услуги	93 х.лв.		83 х.лв.	
от продажба на материали	34 х.лв.		55 х.лв.	
от отдадени под наем активи	101 х.лв.		105 х.лв.	
от продажба на дълготрайни активи	399 х.лв.		58 х.лв.	

2. Информация относно приходите, разпределени по отделни категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента.

Продукцията на дружеството се реализира предимно за износ и по-малко за вътрешния пазар. Голяма част от мотокарите реализирани на вътрешния пазар са индиректен износ. Търсенето на вътрешния пазар е ограничено, както поради ограничените мащаби на пазара, така и поради дългия период на експлоатация на карите. В страната е развит и вторичен пазар на рециклирани кари, което също влияе върху търсенето на нови изделия.

Основните пазари извън България - това са пазарите в Русия, Полша, Турция, Унгария, Румъния, Чехия, Сърбия, Германия, Близкия изток и други.

Клиенти на "Балканкар Рекорд" са: ВР"Полкар" – Полша, "Балканкар Прага" – Чехия, "Балканкар Рекорд" ООО - Русия, "Балканкар Консулт" – Русия; "Рекорд сервиз ООО" – Русия; "Промтехника", "Рахат" – Казахстан, "Техмаш сервиз" – Казахстан, "Тиротекс" – Молдова,

”Балканкар SRL” – Румъния; “Балканкар SIA”- Латвия;”EURL ASSILA AMMAR” – Алжир;”Нико Алекс” – Полша; “Мастер кар”, “РКЦ” – Украйна; “DEFI INTERNATIONAL” - Тунис.

В процентно изражение през първо тримесечие на 2009г. е реализирана продукцията на дружеството на пазарите в: Русия, Молдова Казахстан, Грузия, Латвия – 14.67 % от износа; Чехия 5.04 %; Полша 17.03%; Тунис 16.12 %; и други страни като Алжир 17.84%.

Не може да се каже, че на традиционните ни пазари от страните на ОНД , централна и източна Европа има някакви ограничения за нашата продукция. Има общ спад на потреблението на кари и това важи за всички производители. По наша преценка за ограниченията на пазара бихме посочили:

- Финансовата криза, ограниченията в инвестиционното кредитиране;
- Тенденциите към непрекъснато нарастване на цените на енергоносителите, окомплектоващите изделия и от там на крайният продукт;
- Обезценка до над 30 % на някои национални валути на страни членки на Европейския съюз и извън него.

Дружеството работи по системата на поръчки и рамкови договори, в които няма фиксирани обеми на предварително заявени кари. Влияние върху това оказва спецификата на икономическата обстановка в съответните страни.

Общите приходи на Дружеството за първо тримесечие на 2009г. са в размер на 1568 х.лв., в т.ч. нетни приходи от продажби 1540 х.лв. и финансови приходи в размер на 28 х.лв. формирани от получени лихви от предоставени на депозит парични средства в лева и валута, от курсови разлики и от предоставен за управление от инвестиционен фонд валутен портфейл.

Отчет за доходите в хил.лв	31.03.2009г.		31.03.2008г.		изменение
Приходи общо:	1568	дял %	4084	дял %	(2516)
I. Приходи от дейност, вкл.	1540	98.21	4063	99.49	(2523)
1. Продукция	791	51.36	3016	74.23	(2225)
2. Стоки (резервни части)	122	7.92	757	18.63	(635)
3. Услуги	93	6.04	83	2.04	10
4. От наеми и др. продажби	135	8.77	149	3.67	(14)
5. От продажба на ДМА	399	25.91	58	1.43	341
II. Финансови приходи	28	1.79	21	0.51	7

За изминалия период в Дружеството са произведени 33 броя кари и са реализирани 28 броя в това число 25 броя за износ и 5 броя за вътрешен пазар. В сравнение със същия период на 2008г. са произведени 91 броя кари по малко и са реализирани 85 бр. кари по малко.

Приходите от дейността за 2009 г. възлизат на 1568 х.лв., които са с 2516 х.лв. по - малко спрямо същия период на 2008г. Постъпленията от мотокари са в размер на 1791 х. лв. и спрямо 2008г. са намалели с 2225 х.лв.; от резервни части и стоки са 122 х.лв. или с 635 х.лв. по-малко от 2008г.; постъпленията от извършени услуги са в размер на 93 х.лв., което е с 10 х.лв. повече от тези през 2008г.;от продажбата на активи 399 хил.лв. в сравнение с 2008г. са нараснали с 341 х.лв.

Голям дял от себестойността на продукцията заемат комплектоващите единици, доставяни от местни производители и внос. Производствената ни дейност е свързана с голям брой местни и чуждестранни доставчици. От гледна точка на снабдяването дружеството няма проблеми, тъй като множество фирми на вътрешните и външните пазари предлагат ползваните от нас суровини и материали в необходимото количество. Не така обаче стои въпроса със качеството на доставяните суровини и материали, което се отразява и върху качеството на произвежданата от нас продукция.

Съществено влияние върху ръста на разходите и ефективността на основната дейност (производството на кари) оказват предимно външни фактори като:

- повишават се цените на металите. Произвежданите кари са металоемко изделие.
- повишават се цените на горивата, енергията.

- нестабилния курс на щ. долар и през 2009г. влияе неблагоприятно върху дейността на дружеството - купуваме в лева по фиксиран курс към евро, а част от изделията се продават в долари извън европейския съюз.

- намаления обем поръчки от наши клиенти.

Тенденцията към непрекъснато повишаване на цените на закупуваните суровини, материали, горива и енергия води до повишаване на цените на агрегатите и карите като цяло, а в същото време продажната цена на крайният продукт на външния пазар не могат да бъдат променени лесно.

Това оказва влияние върху разходите на дружеството:

В елементите на разходите и дялът им спрямо приходите за разглеждания период през 2009г. са настъпили следните изменения спрямо същия период на 2008г.

в хил.лв.	31.03.2009г.		31.03.2008г.		изменение
	1568	дял %	4084	дял %	(2516)
Приходи общо:					
Отчет за разходите:					
Разходи общо:	2262	144.26	4833	118.34	(2221)
I. Разходи по иконом.елементи:	1893	109.48	4457	92.22	(2564)
1. За материали	788	41.63	3139	70.43	(2351)
2. За външни услуги	234	12.36	122	2.74	112
3. За амортизация	332	17.54	392	8.79	(60)
4. За персонала(РЗ и СО)	372	19.65	694	15.57	(322)
5. За данъци	2	0.10	13	0.29	(11)
6. Други разходи	165	8.72	97	2.18	68
II. Суми с корективен характер	352	22.45	310	6.41	(231)
1. Отчетна стойност на продадени стоки и ДА	168	10.71	403	8.33	(235)
2.Изменение на запасите от продукция и незав.пр-во	184	11.74	(93)	(1.92)	91
III. Финансови разходи	17	1.08	66	1.37	(49)
IV. Разходи за данъци	0	0	0	0	
Нетен резултат	(694)	(44.26)	(749)	(18.34)	

По отношение на паричните потоци от финансови операции на дружеството с валута е формиран следният резултат:

в хил.лв.	към 31.03.09г.	към 31.03.08г.
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	3	8
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	52
Резултат	3	(44)

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

- През отчетния период няма сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на дружеството.

4. Информация относно сделките, сключени между емитента и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на

сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента.

За периода от 01 Януари до 31 декември 2009г. няма извършени сделки между “Балканкар Рекорд” АД и свързани лица.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка за влиянието им върху резултатите през текущата година.

- За периода м. Януари – Март на 2009г. сме произвели 26.61 % от произведените през същия период на 2008г. кари и тенденцията е към намаляване или задържане на този обем. Причините за намалението са в резултат на икономическата криза в света довела до липсата на финансови ресурси, до предпазливост на всички които имат инвестиционни намерения, до спиране на всички проекти за разширяване на производствените дейности и замяна на старо оборудване с ново.

6. Информация за сделки, водени извън балансово – характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента.

- Дружеството няма сделки водени извънбалансово.

7. 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/начините за финансиране.

- няма

8. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем, с посочване на условията по тях, включително крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставените гаранции и поемане на задължения.

- няма

9. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително крайните срокове за плащане и целта, за която са били отпуснати.

През 2006г. бе сключен договор за фирмен заем между “Балканкар Рекорд” АД – Пловдив и “СИ АЙ ПИ” ООД – Пловдив. Договорът е със срок да 31.12.2010г.

10. Информация за използването на средства от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

- няма

11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати и отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по рано публикуваните прогнози за тези резултати.

Финансовия резултат за първо тримесечие на 2009г. е загуба в размер на 694 х.лв. формирана от производствена дейност.

Продължаващото нарастване на цените на горивата, окомплектоващите изделия, липсата на поръчки влияе неблагоприятно върху дейността на дружеството. Динамичното изменение в курса на щатския долар, оказва влияние върху паричните потоци по договорите с чуждестранни контрагенти. Нараства конкуренцията на външния и вътрешен пазар. Тези

фактори оказват неблагоприятно въздействие и водят до намаляване на ефективността от дейността

12. 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.

Ръководството на дружеството приема за основно задължение да поддържа достатъчна наличност на парични средства и да управлява ефективно активите и пасивите си по начин, който да генерира достатъчно количество свободни парични средства, с които да гарантира, че редовно и без особена забава ще изплаща задълженията си. За целта, СД предлага да се реализират обездвижените материални запаси, невъведените машини, съоръжения и друго неизползвано оборудване.

Източник за ликвидност за дружеството са основно приходите от дейността – Справка “Отчет за паричните потоци” от годишните финансови отчети. За 2008г. и към 31.03.2009г. паричните потоци по източници, са както следва:

Отчет за паричните потоци по прекия метод	2009г.		2008г.	
	х.лв.	дял %	х.лв.	дял %
ОБЩО СРЕДСТВА (1 + 2)	5579	100	22992	100
1. Парични средства на 01.01.	2475	44.36	2075	9.02
2. Общо постъпления в т.ч. от	3104	55.64	20917	90.98
основна дейност	2393	95.36	19724	95.36
инвестиционна дейност	127	1.32	687	1.32
финансова дейност	584	3.32	506	3.32
3. Общо плащания в т.ч. от	3200	57.36	20517	89.23
основна дейност	3065	96.04	19702	96.04
инвестиционна дейност	0	0.58	120	0.58
финансова дейност	135	3.38	695	3.38
4. Изменение (2-3)	(96)	(1.72)	400	1.74
Парични средства на 31.03. (1 + 4)	2379	42.64	2475	10.77

13. 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.

Инвестициите в дружеството и през 2009 г. ще бъдат финансирани със собствени средства като основен източник са постъпления от продажба на дългосрочно обездвижени материални запаси, невъведени машини, съоръжения.

14. Информация за настъпилите промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.

- няма

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете.

Информация относно прилаганата от дружеството в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете се съдържа в приложенията към годишния финансов отчет за 2008 г.

Дружеството изготвя месечни и тримесечни финансови отчети. В тази връзка текущо се контролират материалните запаси и дълготрайните материални активи.

16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната година.

- Няма промяна в управителните органи през отчетния период.

17. 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 и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

а) получени суми и не парични възнаграждения;

- Председател на Съвета на директорите - инж. Иван Димитров Дорков с адрес - гр. Пловдив, ул. "Хан Аспарух" № 96. Възнаграждение като член на Съвета на директорите - 10 минимални работни заплати месечно.
- Изпълнителен член /Изпълнителен директор/ - "Рекорд Кар Холдинг" АД (представявано от инж. Георги Димитров Марчев). Възнаграждение като Изпълнителен директор на дружеството – 18 минимални работни заплати.
- Член – "Стройинвест" ЕООД – гр. Пловдив (представявано от Кета Димитрова), с възнаграждение 10 минимални работни заплати месечно.

От м. Март 2009г. дружеството работи на непълно работно време. В тази връзка на свое заседание от 03.02.2009г. Съвета на директорите взе решение за времето през което дружеството ще работи на непълно работно време възнаграждението на членовете на СД също да бъде намалено на 50%.

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

- Членовете на Съвета на директорите не са получавали непарични възнаграждения за последната финансова година, нямат условни или разсрочени възнаграждения. Възнагражденията са изцяло изплатени, като своевременно са внесени всички дължими данъци и осигуровки.

в) сума, дължима от емитента или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

- няма

18. Информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристи и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и представените им от емитента опции върху негови ценни книжа – вид, размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава и срок на опциите.

Дружеството се управлява от тричленен Съвет на директорите, състоящ се от две юридически лица и едно физическо лице.

а) Председател на Съвета на директорите - инж. Иван Димитров Дорков

б) Изпълнителен член /Изпълнителен директор/ - "Рекорд Кар Холдинг" АД – представявано от инж. Георги Димитров Марчев.

в) Член – "Стройинвест" ЕООД – гр. Пловдив - представявано от Кета Георгиева Димитрова.

19. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да

настъпят промени в притежавания относителен дял акции и облигации от настоящи акционери и облигационери.

- Не са известни договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери.

20. Информация за висящи съдебни дела, 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 собственият му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Все още не е решен съдебния спор с ТПК “Метал” относно техни претенции за възстановяване собствеността върху одържавени техни дълготрайни активи, земя и финансови активи през 1976г. Искът е основан на Закона за кооперациите и е за реално връщане на одържавена кооперативна собственост. Делото е на ниво ВКС и е насрочено за разглеждане през м.Ноември 2009г.

21. Данни за директора за връзки с инвеститора.

Съгласно изискванията на чл. 116г на ЗППЦК от 01.09.2002г. Съвета на директорите на “Балканкар Рекорд” АД е назначил в Дружеството “Директор за връзка с инвеститорите” – инж. Петър Иванов Петров, ЕГН 6108089149 с адрес: гр. Пловдив, ж.к. “Тракия” бл.327, вх.”Б”, образование висше.

IV. Промени в цената на акциите на дружеството

Цените на акциите на дружеството са формирани на база на търсенето и предлагането на борсата. При цена на една акция от 5.60 лв. към 23.12.2008г. в настоящият момент се търгуват при 4.50 лв. за една акция към 21.04.2009г. Намалението е с 1.20 лв. за акция.

V. Анализ и разяснение на информацията по Приложение № 11 към чл.33, ал.1, ал.3 , чл.41, ал.2, т.1 и т.2

1. Структура на капитала на дружеството, включително ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка, с посочване на различните класове акции, правата и задълженията, свързани с всеки от класовете акции, и частта от общия капитал, която съставлява всеки отделен клас.

Капиталът на “Балканкар Рекорд” АД е съставен от един клас акции – всички акции са безналични, поименни с право на глас. Всяка поименна акция дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и ликвидационен дял, съразмерни с номиналната стойност на акцията.

2. Ограничения върху прехвърлянето на ценни книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.

Към момента няма ограничения. Прехвърлянето на акциите става по реда на ЗППЦК и има действие от вписване на сделката в регистъра на Централния депозитар.

3. Информация относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на дружеството, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите.

Лицата притежаващи над 5% от капитала на Дружеството:

<u>ЕИК</u>	<u>ИМЕ</u>	<u>АДРЕС</u>	<u>БРОЙ</u>	<u>ДЯЛ</u>
115322314	“Рекорд Кар Холдинг” АД	Пловдив	1228811	66.56%
126537108	“Стройинвест” ЕООД	Пловдив	311807	16.89%

4. Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права.

- няма

5. Система за контрол при упражняване правото на глас в случаите, когато служители на дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствена от тях.

Съгласно ТЗ, ЗППЦК, Наредба № 2 ОСА се провеждат в седалището на дружеството. Дневния ред и проектите за решения се публикуват и са на разположение на всички акционери. На акционерите е осигурена възможност да присъствуват лично, или чрез пълномощник.

6. Ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничеството на дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

- Няма ограничения.

7. Споразумения между акционерите, които са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

- Не са известни.

8. Разпоредби относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на дружеството и относно извършването на изменения и допълнения в устава.

Устав на “Балканкар Рекорд” АД – извадки:

КОМПЕТЕНТНОСТ НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ

Чл.41. Общото събрание:

1. Изменя и допълва устава на дружеството.

...

4. Избира и освобождава членовете на СД, овластява членовете на СД за извършването на някои конкретни сделки и определя размера на възнагражденията им, както и срока за които са дължими.

....

9. Освобождава от отговорност членовете на СД.

...

10. Решава всички въпроси, отнасящи се до стратегията на развитие на дружеството и всички останали въпроси, предоставени в негова компетентност от закона или в този Устав.

.....

МНОЗИНСТВО

Чл.50 (1) Решенията на Общото събрание на акционерите се приемат с обикновено мнозинство от представените акции, освен ако в закона или устава е предвидено друго.

(2) За решения по чл.41 (1) т.1-4 се изисква мнозинство от 2/3 от представения капитал.

(3) За решения по чл.41, ал. 1 т.11 се изисква мнозинство от 3/4 от представения капитал, като в този случай заинтересованите лица не могат да упражняват правото си на глас, заинтересованите членове на управителните органи също не могат да участвуват във вземането на решения.

9. Правомощия на управителните органи на дружеството, включително правото да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на дружеството.

Устав на “Балканкар Рекорд” АД-извадки:

КОМПЕТЕНТНОСТ НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ

Чл.41. Общото събрание:

1. Изменя и допълва устава на Дружеството
2. Увеличава и намалява капитала на Дружеството
3. Преобразува и прекратява Дружеството
4. Избира и освобождава членовете на СД
5. Избира и освобождава одитор на Дружеството
6. Одобрява годишния отчет за дейността на Дружеството на СД и заверения от регистриран одитор ГФО

.....

10. Решава въпроси отнасящи се до стратегията на развитие на Дружеството и всички останали въпроси, предоставени в негова компетентност от закона или в този Устав

.....

13. Приема отчета на Директора за връзки с инвеститорите

.....

16. Избира оправомощено лице, което може да сключва договор от името на дружеството с членовете на СД.

10. Съществени договори на дружеството, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола да дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях, освен в случаите когато разкриването на тази информация може да причини сериозни вреди на дружеството; изключението по предходното изречение не се прилага в случаите, когато дружеството е длъжно да разкрие информацията си по силата на закона.

- Няма

11. Споразумения между дружеството и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

- Няма клаузи в трудовите договори на служителите, касаещи изплащане на обезщетения извън регламентирани по Кодекса на труда (неплатени отпуски, пенсиониране и предсрочно прекратяване на договора без предизвестие)

VII. Информация по чл. 187д, чл. 240б и чл. 247 ал. 2 от ТЗ.

1. През годината “Балканкар Рекорд” АД няма придобити и прехвърлени собствени акции на дружеството.

2. Възнаграждения на членовете на СД получени през годината:

- Председател на Съвета на директорите - инж. Иван Димитров Дорков с адрес - гр. Пловдив, ул. "Хан Аспарух" № 96. Възнаграждение като член на Съвета на директорите - 10 минимални работни заплати / месечно.
- Изпълнителен член /Изпълнителен директор/ - “Рекорд Кар Холдинг” АД (представявано от инж. Георги Димитров Марчев). Възнаграждение като Изпълнителен директор на дружеството – 18 минимални работни заплати.
- Член – “Стройинвест” ЕООД – гр. Пловдив(представявано от Кета Георгиева Димитрова), с възнаграждение 10 минимални работни заплати месечно.

3. Придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството:

- Уставът на дружеството предвижда тази възможност. Реално няма придобити акции от членовете на СД.

4. Правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството:

- Уставът дава възможност членовете на СД да придобиват акции. През първо тримесечие на 2009г. няма придобити акции от членовете на СД.

5. Участието на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:

Дружеството се управлява от тричленен Съвет на директорите, състоящ се от две юридически лица и едно физическо лице.

а) Председател на Съвета на директорите - инж. Иван Димитров Дорков Извън "Балканкар Рекорд" АД извършва дейност като:

- Изпълнителен директор в "Пловдивстройресурс" АД – до м. Ноември 2008г.;
- Член на СД на "Рекорд Кар Холдинг" АД;

б) Изпълнителен член /Изпълнителен директор/ - "Рекорд Кар Холдинг" АД – представлявано от инж. Георги Димитров Марчев.

в) Член – "Стройинвест" ЕООД – гр. Хасково - представлявано от Антон Иванов – до м. Октомври 2008г.

От м. Ноември "Стройинвест" ЕООД – гр. Пловдив - се представлява от Кета Георгиева Димитрова. Извън "Балканкар Рекорд" АД извършва дейност като:

- Член на СД и Изпълнителен директор на "Кеми 13" АД
- Управител и едноличен собственик на "Ара Консулт" ЕООД
- Управител и едноличен собственик на "Ка Консулт" ЕООД
- Управител и съдружник в "Кей Консулт" ООД
- Съдружник в "Оберон – 4" ООД
- Член на ДС на "Кадастрал" ЕАД
- Собственик на ЕТ "Кета Георгиева – КЕЙ"

6. Договори по чл.240 б, сключени през 2008г.:

- няма

VIII. Място на осъществяване на дейността на дружеството

Дейността на дружеството се осъществява на територията на България в гр. Пловдив.

Дружеството няма свои дъщерни дружества и не е част от икономическа група.

През първо тримесечие на 2009г. в Дружеството няма и не е предоставяло вътрешна информация по смисъла на чл. 4 от ЗСПЗФИ.

НЯМА друга информация от съществено значение, която да не е оповестена във финансов отчет към 31.03.2009г. и приложенията към него.

Допълнителна информация за "Балканкар Рекорд" АД може да се получи на адрес: гр. Пловдив, ул. "Кукленско шосе" №17, тел.: 032/697 748 и тел.: 032/695 050, факс - 032/692 753.

Изп. директор "Рекорд Кар Холдинг" АД:

представлявано от инж. Г. Марчев