

О Т Ч Е Т

на

Управителния съвет на

„АЛЕН МАК” АД, ПЛОВДИВ

за дейността на Дружеството
за периода януари-септември 2009г.

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-септември 2009 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 третото тримесечие на 2009 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
- 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 2009г. са използвани следните източници:

- счетоводния отчет на „Ален Мак” АД, към 30.09.2009
- счетоводни справки по отделни пера на баланса и на отчета за приходите и разходите,
- анализ на финансовите показатели към 30.09.2009 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 третото тримесечие на 2009 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 2009 год. са следните лица:

Членове на Управителния съвет на Дружеството са:

- Росица Стефанова Славова-Седлоева – Изпълнителен Директор
- Владимир Василев Кинов – Член
- Минчо Дончев Пачиков - Член
- Радостин Нихтянов Атанасов – Член;

Членове на Надзорния съвет на Дружеството са:

- Петър Кирилов Терзиев – Председател
- ”Ален Мак България” ЕАД
- Иван Георгиев Анастасов – Член;

1. Основни изводи

Финансовият резултат от дейността на Дружеството през периода януари-септември 2009г. е положителен и има следното изражение:

Счетоводният финансов резултат от цялостната дейност е печалба в размер на 2 116 хил.лв. През отчетния период е отписано задължение по ЗУНК в нетен размер на 3 746 хил.лв.

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 30.09.2009 г. **общият капиталов ресурс** възлиза на 39 512 хил. лв., като от тях 23 870 хил.лв. /60,41%/ е собствен капитал и 15 642 хил. лв. /39,59%/ е привлечен капитал.

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

- основен капитал - 11,32 %
- резерви - 54,41 %
- преоценъчен резерв - 20,89 %

- финансов резултат - 13,38 %

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 34 758 хил. лв.

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

- собствен капитал - 23 870 хил. лв. или 68,67 %
- дългосрочни заеми - 10 725 хил. лв. или 30,85 %
- отсрочени данъци - 163 хил. лв. или 0,48%

2.2 Приходи от продажба на готова продукция

През третото тримесечие на 2009 г. са реализирани приходи от продажби на готова продукция в размер на 4 893 хил. лв., което в сравнение със същия период на 2008 г. е по-малко с 1 669 хил. лв. Реализацията по отделни стокови групи е както следва:

Реализация за периода 1.01.09-30.09.09		
Наименование	Колич.	Стойност
Паста за зъби	1 531 295	548 343,89 лв
Емулсионна козметика	3 743 407	1 791 871,78 лв
Боя за коса	3 490 184	1 665 919,52 лв
Продукти за хигиена	1 293 121	460 134,43 лв
Декоративна козметика	471 171	345 998,75 лв
Парфюмерийни продукти	197 342	80 852,32 лв
Общ сбор:	10 726 520	4 893 120,69лв

3.3. Разходи за дейността по икономически елементи за периода

Вид разход	1-9.2009 г	1-9.2008 г.	отклонение
Разходи за материали	3 097	2 942	155
Разходи за външни услуги	890	990	-100
Разходи за амортизации	418	574	-156
Разходи за възнаграждения и осигуровки	1 624	1 207	417
Други разходи	280	273	7
Общо разходи	6 309	5 986	323

Общо разходите бележат увеличение с 323 хил.лв. спрямо същия период на 2008г. Темпът на снижение на разходите е по-малък от темпа на снижение на приходите, което е резултат от увеличението на цените на влаганите суровини, материали и услуги

3.4. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните активи характеризират имущественото състояние на Дружеството. Към 30.09.2009г. балансовата стойност е 12 982хил. лв., като в сравнение с базисния период бележат намаление от 19 хил.лв., но това е резултат от начислените амортизационни отчисления за периода.

3.5. Краткотрайни активи

Краткотрайните активи представляват материалните запаси, краткосрочните вземания и паричните средства на Дружеството. Към 30.09.2009г. те са 26 530 хил. лв., в т.ч. вземания 24 302 хил. лв., парични средства 70 хил.лв., материални запаси 2 142 хил.лв., разходи за бъдещи периоди 16 хил.лв.

3.6. 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 10 691 хил. лв., данъчни временни разлики върху преоценъчния резерв на дълготрайните активи – 163 хил. лв., заеми свързани лица 33 хил.лв.

Краткосрочните пасиви към 30.09.2009г. са в размер на 4 754 хил.лв., в която сума са отразени текущите задължения към доставчици, персонала, социалното осигуряване и бюджета.

3.7. 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 30.09.2009г. е както следва:

	30.09.2009 г.
Възнаграждения на Управителен съвет, Надзорен съвет и Изп. Директори	67 хил. лв.
Социални осигуровки	8 хил. лв.
Общо:	75 хил. лв.

Настоящият отчет е изготвен на основание финансов отчет на „Ален Мак” АД към 30.09.2009 г.

Изп. директор:
/Р.Славова/

