

ДОКЛАД

за дейността

на “Информационно обслужване” АД през 2010 г.

от Чавдар Тодоров - Изпълнителен директор

I. Общи положения

С Разпореждане № 23 от 23.09.1991 г. на Министерски съвет, държавна фирма (ДФ) “Информационно обслужване” е преобразувана в еднолично акционерно дружество (“Информационно обслужване” ЕАД) и е вписано в регистъра на търговските дружества на Софийски градски съд (СГС) под том 6, стр. 62, партиден № 237, по фирмено дело № 25464/1991 г.

С Решение на СГС от 16.06.1997 г. в търговския регистър е вписано преобразуването на „Информационно обслужване” ЕАД в “Информационно обслужване” АД.

На 29.01.2008г. дружеството е пререгистрирано по Закона за търговския регистър.

На 06.10.2009 г. в Търговския регистър е вписано решение на Общото събрание на акционерите на „Информационно обслужване” АД, с което системата за управление е променена от двустепенна на едностепенна и са приети изменения и допълнения в Устава на дружеството. Обявен е актуален Устав на „Информационно обслужване” АД. На същата дата са вписани следните промени: като членове на Надзорния съвет са заличени Стоян Георгиев Денчев, Петко Димитров Сотиров и Димитър Атанасов Ивановски. Като членове на Управителния съвет са заличени Бисер Рачев Боев, Севделина Стефанова Арнаудова, Чавдар Тодоров Тодоров и Добрин Петров Пинджуров. Като изпълнителен директор е заличен Чавдар Тодоров Тодоров. Като членове на Съвета на директорите са вписани: Атанас Петров Атанасов, Бисер Рачев Боев, Добрин Петров Пинджуров, Петко Димитров Сотиров и Чавдар Тодоров Тодоров. Като изпълнителен директор е вписан Чавдар Тодоров Тодоров.

Към 01.01.2010 г. Съветът на директорите е в същия състав.

На 28.09.2010 г. в Търговския регистър е вписано решение на Общото събрание на акционерите на „Информационно обслужване” АД, с което от състава на Съвета на директорите са освободени Атанас Петров Атанасов, Добрин Петров Пинджуров и Петко Димитров Сотиров. Като член на Съвета на директорите е вписан Иван Кондов Иванов.

На 27.11.2009 г. в Търговския регистър е обявен актуален Устав на „Информационно обслужване” АД. Този устав е актуален и към датата на съставяне на настоящия Отчет за управлението.

Съгласно чл. 24 от Устава на дружеството, към датата на съставяне на Отчета за управлението органите за управление на “Информационно обслужване” АД са Общо събрание на акционерите и Съвет на директорите.

Към датата на съставяне на настоящия отчет за управлението, Дружеството има едностепенна система на управление в следния състав:

Съветът на директорите е в състав: Иван Кондов Иванов - председател, Бисер Рачев Боев – заместник – председател и Чавдар Тодоров Тодоров.

Изпълнителен директор е Чавдар Тодоров Тодоров.

Предметът на дейност на дружеството е “производство и търговия в страната и чужбина на информационни продукти и консумативи, научно изследователска и развойна дейност, лизинг, включително и финансов, отдаване под наем на собствено движимо и недвижимо имущество и техника, извършване на обучение и професионална квалификация с цел реализиране на доходи, посредничество при информиране и наемане на работа на български граждани в други страни и на български и чуждестранни граждани в Република България”.

Основният капитал на дружеството е 2 298 495 (два милиона двеста деветдесет и осем хиляди четиристотин деветдесет и пет) лева, разпределен в 2 298 495 (два милиона двеста деветдесет и осем хиляди четиристотин деветдесет и пет) броя безналични поименни акции с право на глас, с номинална стойност един лев всяка една. Към края на 2010 г. 2 286 897 (два милиона двеста осемдесет и шест хиляди осемстотин деветдесет и седем) броя акции или 99,5 % от капитала е собственост на Министерство на финансите, а останалите 11 598 (единадесет хиляди петстотин деветдесет и осем) броя акции или 0,50 % от капитала са разпределени между 2 687 индивидуални акционери.

Информация по чл. 187д от Търговския закон

През 2010 г. „Информационно обслужване” АД не е придобивало или прехвърляло собствени акции. Дружеството не притежава собствени акции от своя капитал.

Информация по чл. 247, ал. 2 от Търговския закон

Общата сума на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на “Информационно обслужване” АД за 2010 г. възлиза на 109 664 лв.

Във връзка с предсрочно прекратяване на договори за управление „Информационно обслужване” АД е изплатило обезщетения в размер на 11 809 лв.

През 2010 г. членовете на Съвета на директорите на „Информационно обслужване” АД не са придобивали, не са прехвърляли и не притежават акции или облигации на дружеството. Вътрешноустройствените актове на “Информационно обслужване” АД не забраняват придобиването на акции или облигации на дружеството от членовете на Съвета на директорите.

Членовете на Съвета на директорите не участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници.

Към датата на съставяне на настоящия отчет, от членовете на Съвета на директорите Бисер Рачев Боев е съдружник и управител на „Месо, деликатеси и вино” ООД, едноличен собственик и управител на „Шопова стройарх” ЕООД и ликвидатор на „Спектър -11А- в ликвидация” ООД.

През 2010 г. членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица не са сключвали с “Информационно обслужване” АД договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Информация за възнагражденията на одиторите

Общата сума на възнагражденията на одиторите за 2010 г. е в размер на 29 500 лв., без ДДС, съгласно сключен договор между „Информационно обслужване” АД и „СИЛВИКС” ООД - регистрирано специализирано одиторско предприятие под № 091.

Информация по чл. 33, ал. 1, т.6 от Закона за счетоводството

Съгласно чл. 33 ал.1, т.6 от Закона за счетоводството в настоящия доклад следва да се даде информация за наличието на клонове на предприятието.

Клоновата мрежа на дружеството обхваща 26 клона на територията на страната. Клоновете на „Информационно обслужване” АД към настоящия момент са посочени в Таблица № 1.

Таблица № 1. Клонове на „ИО” АД

№ по ред	Клонове	№ от ЕИК
а	1	2
1.	“ИО” АД – клон Благоевград	8 316 417 910 227
2.	“ИО” АД – клон Бургас	8 316 417 910 139
3.	“ИО” АД – клон Варна	8 316 417 910 124
4.	“ИО” АД – клон В.Търново	8 316 417 910 158
5.	“ИО” АД – клон Видин	8 316 417 910 265
6.	“ИО” АД – клон Враца	8 316 417 910 143
7.	“ИО” АД – клон Габрово	8 316 417 910 115
8.	“ИО” АД – клон Добрич	8 316 417 910 105
9.	“ИО” АД – клон Кърджали	8 316 417 910 162
10.	“ИО” АД – клон Кюстендил	8 316 417 910 093
11.	“ИО” АД – клон Ловеч	8 316 417 910 089
12.	“ИО” АД – клон Монтана	8 316 417 910 177
13.	“ИО” АД – клон Пазарджик	8 316 417 910 231
14.	“ИО” АД – клон Перник	8 316 417 910 196
15.	“ИО” АД – клон Плевен	8 316 417 910 250
16.	“ИО” АД – клон Пловдив	8 316 417 910 074
17.	“ИО” АД – клон Разград	8 316 417 910 062
18.	“ИО” АД – клон Русе	8 316 417 910 246
19.	“ИО” АД – клон Силистра	8 316 417 910 208
20.	“ИО” АД – клон Сливен	8 316 417 910 055
21.	“ИО” АД – клон Смолян	8 316 417 910 212
22.	“ИО” АД – клон Ст.Загора	8 316 417 910 040
23.	“ИО” АД – клон Търговище	8 316 417 910 036
24.	“ИО” АД – клон Хасково	8 316 417 910 021
25.	“ИО” АД – клон Шумен	8 316 417 910 017
26.	“ИО” АД – клон Ямбол	8 316 417 910 181

II. Дейност на дружеството през отчетната 2010 година

Основната дейност на дружеството през 2010г. се извършва по Договор №177 от 03.04.2007 г. между „ИО” АД и МФ и Договор сключен на 11.05.2010г. между „ИО” АД и МФ за допълнителни дейности към услугите по предмета на договор за обществена поръчка № 177/2007г., между Министерство на финансите и „Информационно обслужване” АД, със срок на действие: „до датата на сключване на договор по съответния лот на процедурата с предмет: „изнесени дейности по управление на ИТ услуги в системата на Министерство на финансите”.

След участие на „ИО“ АД в обявена от МФ открита процедура за възлагане на обществена поръчка „Изнесени дейности по управление на ИТ услуги в системата на Министерство на финансите“, Дружеството е избрано за изпълнител и е сключен Договор за възлагане на обществена поръчка по Лот 4 за предоставяне на изнесени услуги за специализирани звена на Министерство на финансите, със срок на действие три години.

През отчетната година продължи успешното изпълнение на сключения договор между „Информационно обслужване” АД и Министерство на финансите (МФ) за предоставяне на услуги по развитието на информационна система за управление и наблюдение (ИСУН) на Структурните инструменти на Европейския съюз в България - разработване и внедряване на основна конфигурация на системата; поддръжка и актуализиране на системата; разработване и внедряване на разширена конфигурация на системата.

През изтеклата година „ИО” АД като системен администратор на Министерство на правосъдието продължи да извършва дейности по администриране и поддръжане на информационни и комуникационни системи в министерството, съгласно сключения договор с Министерство на правосъдието.

През 2010 г. „Информационно обслужване” АД осъществяваше актуализацията на национална база данни ЕСГРАОН, както и абонаментното ѝ поддръжане, съгласно договор с МРРБ.

През отчетната година продължи успешното внедряване и поддръжане на програмни продукти за местните администрации – общини, кметства, здравни заведения и училища, разработени в няколко направления:

- Web базирани програмни продукти за заплащане на труда и управление на човешките ресурси (Web TP3 IS Expert, Web Граждански договори, Web Управление на човешки ресурси);
- ППП – локални и мрежови, за управление на стопански дейности и човешки ресурси (ПП „ФСД”, ПП „ТРЗ”, ПП „Кадри”);
- ППП – локални и мрежови за управление на документи (ПП „Граждански договори”, ПП „Платежни документи”, ПП „Каса”, ПП „WOFFICE”);
- ППП за специфични социални дейности на общините - АИС „Сладко бебе”, АИС „Щастливо детство”, ПП „Движение на биопродукти в РИОКОЗ”, ПП „СТОПРОМАТ” (складово стопанство), ПП «Управление на столове и кухни», АИС «Гробищен парк».

Съществен дял в дейността на клоново равнище заемат дейностите по поддръжка и усъвършенстване на информационните системи на Банка ДСК („ИО” АД клон Пловдив и клон Варна) и предоставяне на софтуер и решения на Електроразпределителните дружества („ИО” АД клон Пловдив).

Основни дейности, формиращи приходите на дружеството

С най-висок относителен дял в общия обем на приходите на Дружеството през 2010г., е проекта «Хардуерен сервиз и консултантски услуги» - 20 % ;

Следваща по значение национална задача, която формира 13 % от приходите на дружеството са предоставяните услуги въз основа на НИС „ДЕЛФИ”. Дружеството извършва администриране и поддържане на информационните и комуникационни системи в системата на Министерството на правосъдието. По договор с Висшия Съдебен Съвет “ИО” АД предоставя на Окръжните съдилища техническа помощ при издаване на удостоверения за пререгистрация съгласно & 4, ал.3 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за търговския регистър.

Услуги формиращи 10 % от приходите са «Администриране и help desk» и „Усъвършенстване АМ“.

«Комуникации за МФ» и «Консултантски услуги» са с 6 % относителен дял в обема на приходите на Дружеството през 2010 г.

Услугите, формиращи приходи с 4 % относителен дял в общите приходи на дружеството за 2010 г. са следните:

- Абонаментна поддръжка АИС, включително поддържане на информационни системи на Банка ДСК и пренастройване на отчетни системи, предоставяне и поддържане на специализиран софтуер за Е.ОН „България”, EVN „България” ЕАД и СЕЗ „Електро България” АД;

- Проект *Инфраструктура на публичния ключ (PKI)* с реализирани приходи през отчетния период в размер на 1 191 хил. лв.;

- Отдаване под наем на недвижимо и движимо имущество;

- Комунално таксуване - аутсорсинг услуги от тип “ИНКАСО” на комунални услуги, включващи поддръжка и експлоатация на технология за отдалечен достъп и инкасиране на комунални такси за ел. енергия, вода и топлоенергия;

- Разработване, внедряване, обучение и поддръжка на програмни продукти за местните администрации – общини, кметства, здравни заведения и училища ;

Обработка информация на други клиенти е с 3 % относителен дял от общите приходи.

Услугите, формиращи приходи с 2 % относителен дял в общите приходи на дружеството за 2010 г. са, както следва:

- Договори с Министерство на регионалното развитие и благоустройството за експлоатационно обслужване на база данни ЕСГРАОН;

- Курсове за обучение, включително финансираня от Агенцията по заетостта;

- Друга посредническа дейност и копирни услуги;

Услугите, формиращи приходи с под 2 % относителен дял в общите приходи на дружеството за 2010г. са, както следва: ИСУН; Съдебни административни системи (САС); Други продажби стоки; Аутсорсинг на информационни процеси; Усъвършенстване НАП.

Изменение на приходите през 2010г. спрямо предходната 2009 г.

Изменението на приходите в абсолютна сума и в процент, през отчетната 2010 г. в сравнение с предходната 2009 г. е показано в Таблица № 2.

Таблица № 2. Изменение на приходите на „ИО“ АД през 2010 г. спрямо предходната 2009 г.

ПРОЕКТИ	Изменение		31.12.2010	(хил.лв.) 31.12.2009
	Сума (хил.лв.)	(%)	Текущ период	Предходен период
(ПОДРЕДЕНИ ПО ОБЕМ ПРИХОДИ ЗА ТЕКУЩИЯ ПЕРИОД)				
Хардуерен сервиз и консултантски услуги	(442)	-7%	5 541	5 983
Делфи	1 397	64%	3 563	2 166
Администриране и help desk	(589)	-18%	2 736	3 325
Усъвършаване АМ	(1 442)	-35%	2 705	4 147
Комуникации за МФ	(280)	-14%	1 764	2 044
Консултантски услуги	1 449	1509%	1 545	96
Абонаментна поддръжка АИС	(422)	-26%	1 221	1 643
РКИ	210	21%	1 191	981
Наеми	(376)	-24%	1 160	1 536
Комунално таксуване	(61)	-5%	1 097	1 158
Разработване, внедряване и обучение ППП	(37)	-3%	1 074	1 111
Обработка на информация на клиенти	(87)	-11%	740	827
ЕСГРАОН	(280)	-32%	585	865
Курсове за обучение, в т.ч. финансиране	(317)	-38%	520	837
Др. посреднич. дейност и копирни услуги	(13)	-3%	498	511
ИСУН	(714)	-64%	410	1 124
САС	(345)	-50%	345	690
Др. приходи	(324)	-50%	329	653
Други продажби стоки	(107)	-30%	251	358
Аутсорсинг на информационни процеси	(33)	-15%	191	224
Усъвършенстване НАП	(934)	-87%	145	1 079
Комплектоване на данъчни съобщения	(10)	-16%	51	61
Сервиз и скс извън договор с МФ	(19)	-28%	49	68
Прод. информация бази данни	(25)	-38%	41	66
Усъвършенстване МФ	(1 003)	-98%	24	1 027
Web design (извън договор с МФ)	(10)	-36%	18	28
Деловодни с-ми (Докфлоу)	(4)	-36%	7	11
Администриране други ведомства	(287)	-98%	5	292
Избори	(1 288)	-100%	4	1 292
Други АСИС	(1)	-33%	2	3
Интегриране софтуер	(359)	-100%	-	359
ОБЩО за "ИО" АД	(6 753)	-20%	27 812	34 565

Сравнението с предходната 2009г. показва следните по-важни изменения на приходите по проекти:

Тенденция в посока намаление:

- Намаление на приходите от усъвършенстване МФ с 1 003 хил. лв., или с 98 % спрямо предходната 2009г.;
- Намаление на приходите от усъвършенстване НАП с 934 хил. лв., или с 87 % ;
- Намаление на приходите от ИСУН с 714 хил. лв., или с 64%;
- Намаление на приходите от усъвършенстване Агенция Митници с 1 442 хил. лв., или с 35% спрямо предходната 2009г.;
- Намаление на приходите от съдебни административни системи (САС) с 345 хил.лв., или с 50 % спрямо предходната година;

Общо намаление на приходите спрямо 2009 г. с 6 753 хил. лв., или с 20%.

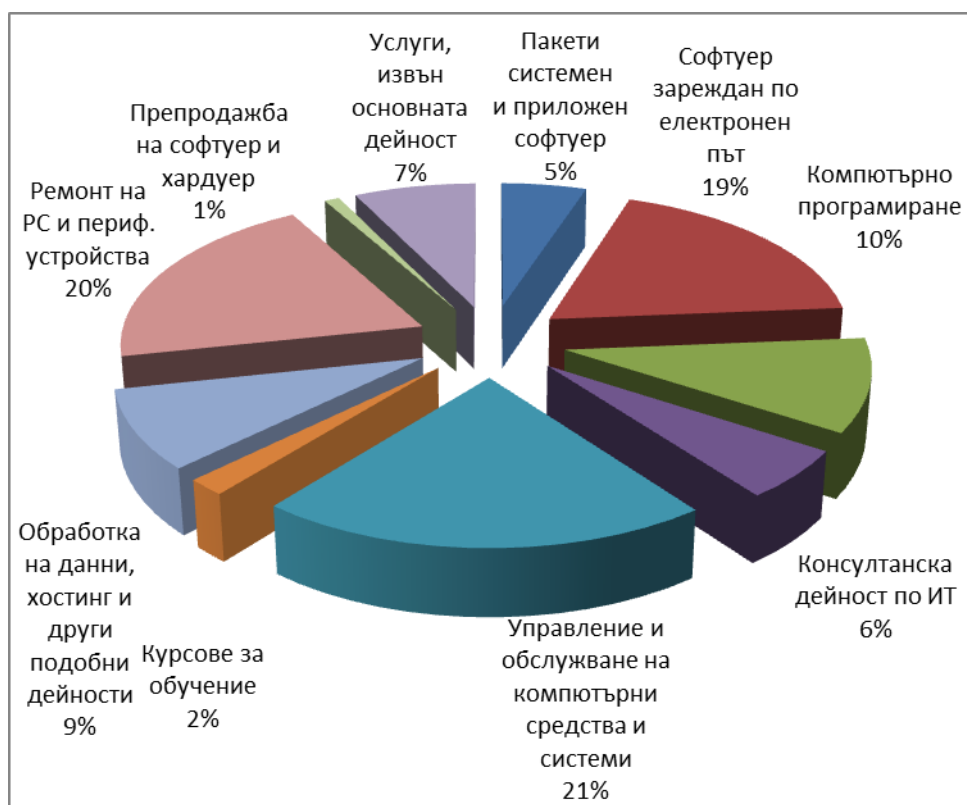
Фактори оказващи влияние върху намалението на приходите на Дружеството през 2010г., спрямо 2009г., са следните:

- ✓ изменение на единичните цени на човекомесец, съгласно сключено Допълнително споразумение № 5/01.04.2010г. към Договор №177/03.04.2007г. и Допълнително споразумение № 3/01.04.2010г. към Договор № 264/30.05.2008г. (в сила от 01.01.2010г.) между „ИО” АД и Министерство на финансите;
- ✓ през 2010г. отпадат приходи, реализирани през предходната година, свързани с обработка на резултатите от избори за Европарламент и парламентарни избори.
- ✓ отчисляване на 50% от наемите в полза на държавния бюджет във връзка с изменение на Закона за държавния бюджет (ДВ бр. 56/23.07.2010г.);
- ✓ намаление на приходите по проект „ИСУН“ поради етапността на отчитане на проекта. През 2009г. беше разработена и внедрена основната конфигурация на системата. През отчетната 2010г. се реализират приходи от поддръжка и актуализиране на информационната система за управление и наблюдение „ИСУН“.

Тенденция в посока увеличение:

- Приходите от услуги, извършвани въз основа на НИС „ДЕЛФИ” отбелязаха увеличение с 1397 хил. лв., или с 64 % спрямо предходната година в резултат на преминаване на търговския регистър към Агенцията по вписванията;
- Приходите от консултантски услуги нараснаха спрямо предходната година с 1449 хил.лв.;
- Увеличават се приходите от *Инфраструктура на публичния ключ (PKI)* с 210 хил. лв., ръст 21 %;

Структурата на приходите на Дружеството за 2010г., съгласно Класификатора на икономическите дейности на НСИ, е представена на следната графика:



III. Преглед на резултатите от дейността

Отчета за финансовото състояние

Въз основа на информацията от Отчета за финансовото състояние на „ИО“ АД за периода, приключващ на 31 декември 2010г., съставен по Международните стандарти за финансови отчети (МСФО) в Таблица № 3 са представени измененията по пера на Отчета в абсолютни стойности (номинален ръст) и ръст в процент.

Таблица № 3. Изменение по пера на Отчета за финансовото състояние на „ИО“ АД за периода, приключващ на 31 декември 2010г.

	Изменение		За годината приключваща на 31 декември	
	Сума, х.лв.	%	2010	2009
АКТИВИ				
Текущи активи				
Пари и парични еквиваленти	5 819	118%	10 754	4 935
Търговски вземания от свързани лица	(9 451)	-93%	676	10 127
Търговски и други вземания	40	4%	1 102	1 062

Надвнесен корпоративен данък	255	8500%	258	3
Предплатени разходи	52	57%	143	91
Активи, държани за продажба, и активи за освобождаване				
Материални запаси	852	120%	1 564	712
	(2 433)	-14%	14 497	16 930
Нетекущи активи				
Финансови активи	0	0%	26	26
Имоти, машини и съоръжения	(394)	-3%	13 989	14 383
Инвестиционни имоти				
Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	8	5%	172	164
Нематериални активи	182	69%	444	262
	(204)	-1%	14 631	14 835
ОБЩО АКТИВИ	(2 637)	-8%	29 128	31 765
ПАСИВИ				
Текущи пасиви				
Задължения към свързани предприятия	15	38%	55	40
Търговски задължения	(596)	-36%	1 071	1 667
Задължения към персонала	(285)	-16%	1 495	1 780
Дължими текущи данъци	(442)	-37%	760	1 202
Задължения за осигуровки	(83)	-19%	343	426
Други задължения	(5)	-1%	557	562
Приходи за бъдещи периоди	4	29%	18	14
	(1 392)	-24%	4 299	5 691
Нетекущи пасиви				
Финансови пасиви	(38)	-67%	19	57
Пасиви по отсрочени данъци	21	4%	572	551
Провизии за пенсии и други подобни задължения	133	21%	762	629
Пасиви, включени в групи за освобождаване, класифицирани като държани за продажба				
Провизии	37	59%	100	63
	153	12%	1 453	1 300
ОБЩО ПАСИВИ	(1 239)	-18%	5 752	6 991
СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
Капитал и резерви				
Основен капитал	0	0%	2 298	2 298
Резерви	873	5%	19 033	18 160
Финансови резултати	(2 271)	-53%	2 045	4 316
	(1 398)	-6%	23 376	24 774
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	(1 398)	-6%	23 376	24 774
ОБЩО ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ	(2 637)	-8%	29 128	31 765

По пера на Отчета за финансовото състояние са настъпили следните по-важни изменения:

- ✓ Паричните средства се увеличават с 5 819 хил.лв., или с 118 %;
- ✓ Търговски вземания от свързани лица (МФ) намаляват с 9 451 хил. лв., или с 93 % ;
- ✓ Търговски и други вземания се увеличават с 40 хил. лв., или с 4 %.

- ✓ Материалните запаси се увеличават с 852 хил.лв., или с 120 %, в резултат на незавършеното производство към 31.12.2010г.;
- ✓ Търговски задължения намаляват с 596 хил.лв., или с 36 %;
- ✓ Задължения към свързани предприятия се увеличават с 15 хил. лв. - *дивидент за акционерите /физически лица/;*
- ✓ Другите задължения намаляват с 4 хил.лв., или с 29 %.

Дружеството внася задълженията си към бюджета и осигурителни предприятия в законоустановените срокове, няма просрочени задължения.

„Информационно обслужване” АД оперира със собствени средства, не ползва привлечени средства във вид на заеми и дългове към банки и финансови институции.

Към 31.12.2010 г. *текущите активи* намаляват с 14 % от началото на годината.

Структурата на *текущите активи* по елементи и изменението на относителния дял на всеки актив в общата структура, са представени в *Таблица № 4*.

СТРУКТУРА на текущите активи	2010		2009		Прираст	Изменение в отн. дял в процентни пункта
	хил.лв.	Отн. дял в %	хил.лв.	Отн. дял в %		
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>		
Текущи активи	14 497	100%	16 930	100%	-14,4%	0,0
Пари и парични еквиваленти	10 754	74,2%	4 935	29,1%	117,9%	45,0
Търговски и други вземания	1 778	12,3%	11 189	66,1%	-84,1%	-53,8
Надвнесен корпор. данък	258	1,8%	3	0,0%	8500,0%	1,8
Предплатени разходи	143	1,0%	91	0,5%	57,1%	0,4
Материални запаси	1 564	10,8%	712	4,2%	119,7%	6,6

Нетекущите активи намаляват с 204 хил.лв., както следва:

- балансовата стойност на имоти, машини и съоръжения намалява с 394 хил. лв.
- балансовата стойност на нематериалните активи се увеличава с 182 хил. лв., в резултат на придобиване на софтуер през 2010г.;
- финансовите активи не се променят спрямо предходната 2009г.

Структурата на *нетекущите активи* по елементи, както и изменението на относителния дял на всеки актив в общата структура, са представени в *Таблица № 5*.

СТРУКТУРА на нетекущите активи	2010		2009		Прираст	Изменение в отн. дял в процентни пункта
	хил. лв.	Отн. дял в %	хил. лв.	Отн. дял в %		
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>(к.1-к.3 : к.3)</i>	<i>(к.2-к.4)</i>
Нетекущи активи	14 631	100%	14 835	100%	-1,4%	0,0
Финансови активи	26	0,2%	26	0,2%	0,0%	0,0
Имоти, машини, съоръжения	13 989	95,6%	14 383	97,0%	-2,7%	-1,3
Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	172	1,2%	164	1,1%	4,9%	0,1
Нематериални активи	444	3,0%	262	1,8%	69,5%	1,3

Структурата на *текущите пасиви* по елементи, както и изменението на относителния дял на всеки пасив в общата структура, са представени в *Таблица № 6*.

СТРУКТУРА на текущите пасиви	2010		2009		Прираст	Изменение в отн. дял в процентни пункта
	хил. лв.	Отн. дял в %	хил. лв.	Отн. дял в %		
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>(к.1-к.3 : к.3)</i>	<i>(к.2-к.4)</i>
Текущи пасиви	4 299	100%	5 691	100%	-24,5%	-0,2
Задължения към свързани предприятия	55	1,3%	40	0,7%	37,5%	0,6
Търговски задължения	1 071	24,9%	1 667	29,3%	-35,8%	-4,4
Задължения към персонала	1 495	34,8%	1 780	31,3%	-16,0%	3,5
Дължими текущи данъци	760	17,7%	1 202	21,1%	-36,8%	-3,4
Задължения за осигуровки	343	8,0%	426	7,5%	-19,5%	0,5
Приходи за бъдещи периоди	18	0,4%	14	0,2%	28,6%	0,2
Други задължения	557	13,0%	562	9,9%	-0,9%	3,1

Текущите пасиви намаляват с 1 392 хил. лв., или с 24 %

Анализ на Отчета за всеобхватния доход

Въз основа на информацията от Отчета за всеобхватния доход на "ИО" АД за периода 01.01.2010г. до 31.12.2010г., съставен по Международните стандарти за финансови отчети (МСФО), в Таблица № 7 са представени измененията по елементи на отчета в абсолютни стойности (номинален ръст) и ръст в процент.

Таблица № 7. Изменение по елементи на Отчета за всеобхватния доход на „ИО“ АД за периода 01.01.2010г.-31.12.2010г.

	Изменение		За годината приключваща на 31 декември	
	Сума, х.лв.	%	2010	2009
Приходи	(6 467)	-19%	27 605	34 072
Други приходи	(287)	-58%	206	493
Общо приходи	(6 754)	-20%	27 811	34 565
Използвани суровини, материали и консумативи	(356)	-19%	(1 508)	(1 864)
Разходи за външни услуги	(1 222)	-12%	(8 887)	(10 109)
Разходи за персонала	(1 820)	-12%	(12 874)	(14 694)
Разходи за амортизация	(184)	-11%	(1 486)	(1 670)
Разходи за обезценки	49	47%	(153)	(104)
Разходи за провизии и други	(127)	-14%	(780)	(907)
Балансова стойност на продадени активи	(90)	-20%	(355)	(445)
Промени в запасите от продук. и незав. производство	(1 181)	-844%	1 041	(140)
Общо разходи за дейността	(4 931)	-16%	25 002	29 933
Резултат от дейността	(1 823)	-39%	2 809	4 632
Финансови приходи	(210)	-72%	81	291
Финансови разходи	488	417%	(605)	(117)
Печалба преди данъци върху дохода	(2 521)	-52%	2 285	4 806
Разходи за данъци	(250)	-51%	(240)	(490)
Печалба за годината от продължаващи дейности	(2 271)	-53%	2 045	4 316
ОБЩО СЪВКУПЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА	(2 271)	-53%	2 045	4 316

Основните показатели бележат изменения спрямо предходната 2009г., както следва:

- ✓ Намаление на приходите с 20 % или с 6 754 хил.лв.
- ✓ Намаление на разходите за дейността с 16 % или с 4 931 хил.лв.
- ✓ Намаление на печалбата преди данъци върху дохода с 2 521 хил. лв., или с 52 %.

Анализът на разходите по пера показва следното:

- ✓ Разходите за персонала намаляват с 1 820 хил. лв. или с 12 %;
- ✓ Разходите за суровини, материали и консумативи намаляват с 356 хил.лв., или с 19 %;
- ✓ Разходите за външни услуги намаляват с 1 222 хил. лв., или с 12 %;
- ✓ Разходите за амортизация намаляват с 184 хил.лв. или с 11 %;

Наблюдава се *увеличение на финансовите разходи с 488 хил. лв., 417 %, спрямо предходната 2009 година*, поради осчетоводяване на скontoва лихва в размер на 469 хил. лв. съгласно сключен договор за продажба на вземане между „Информационно обслужване” АД (цедент) и Българска банка за развитие (цесионер) за прехвърляне вземане на дружеството от Министерство на финансите в размер на 6 120 хил. лева към Българска банка за развитие.

Анализ на приходите по пера

Структурата на приходите по елементи, както и изменението в относителните им тегла са дадени в *Таблица № 8*.

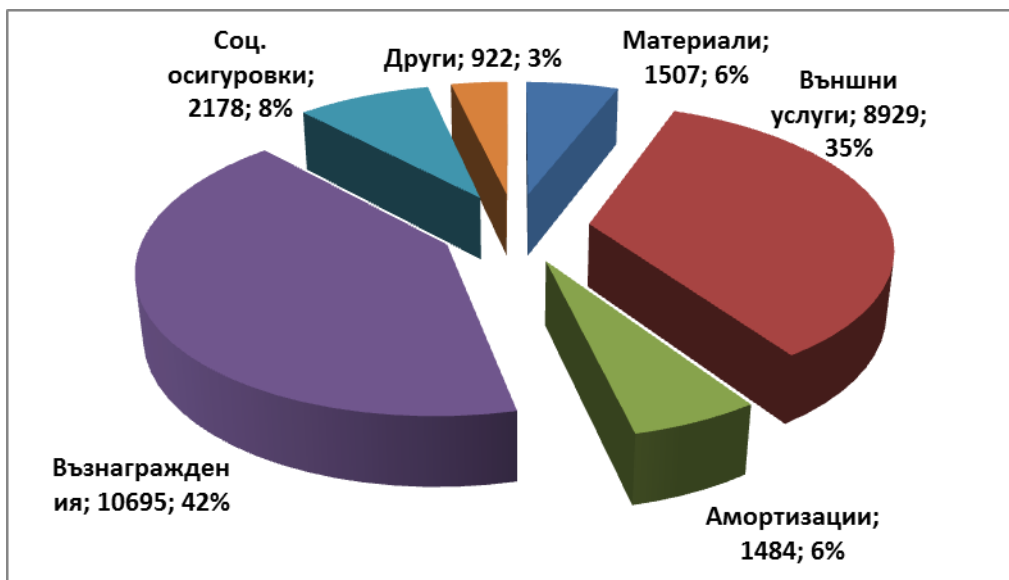
СТРУКТУРА по елементи на приходите	2010		2009		Изменение	Изменение в отн. дял в процентни пункта
	хил.лв.	Отн. дял в %	хил.лв.	Отн. дял в %		
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>		
Продължаващи дейности	27 811	100%	34 565	100%	-19,5%	0,0
Продажба на услуги	25 972	93,4%	31 976	92,5%	-18,8%	0,9
Продажба на стоки	473	1,7%	561	1,6%	-15,7%	0,1
Приходи от наеми	1 160	4,2%	1 535	4,4%	-24,4%	-0,3
Други приходи	206	0,7%	493	1,4%	-58,2%	-0,7

Анализ на разходите по пера

Структурата на разходите по елементи, както и изменението в относителните им тегла, са дадени в *Таблица № 9*.

СТРУКТУРА по елементи на разходите	2010		2009		Изменение	Изменение в отн. дял в процентни пункта
	хил.лв.	Отн. дял в %	хил.лв.	Отн. дял в %		
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>		
Разходи за дейността	24 755	100%	28 337	100%	-12,6%	0,0
Разходи за персонала, в т.ч.:	12 874	52,0%	14 694	51,9%	-12,4%	0,2
Възнаграждения	10 694	43,2%	12 186	43,0%	-12,2%	0,2
Осигуровки	2 180	8,8%	2 508	8,9%	-13,1%	0,0
Външни услуги	8 887	35,9%	10 109	35,7%	-12,1%	0,2
Разходи за суровини, материали и консумативи	1 508	6,1%	1 864	6,6%	-19,1%	-0,5
Амортизация	1 486	6,0%	1 670	5,9%	-11,0%	0,1

И през отчетната 2010 г. се запазва традиционната структура на разходите по икономически елементи. Преобладават разходите за персонала, което е отражение на ролята на човешкия фактор в сферата на високотехнологичните информационни услуги. Структурата на разходите по икономически елементи е показана на Граф. № 2:



Резултат от дейността

Дружеството приключва 2010 г. с положителен **резултат от дейността** – печалба преди данъци върху дохода в размер на 2 285 хил.лв., печалба за годината от продължаващи дейности в размер на 2 045 хил. лв.; **общо съвкупен доход за годината в размер на 2 045 хил. лв.**

Анализ на Отчета за собствения капитал

Структурата на капитала по елементи, както и изменението на относителния дял на всеки елемент в общата структура, са дадени в Таблица № 10.

Таблица № 10. Структура на капитала

СТРУКТУРА на собствения капитал	2010		2009		Изменение	Изменение в отн. дял в процентни пункта
	хил.лв.	Отн. дял в %	хил.лв.	Отн. дял в %		
	1	2	3	4		
Капитал и резерви	23 376	100%	24 774	100%	-5,6%	0,0
Основен капитал	2 298	9,8%	2 298	9,3%	0,0%	0,6
Резерви	19 033	81,4%	18 160	73,3%	4,8%	8,1
Финансови резултати	2 045	8,7%	4 316	17,4%	-52,6%	-8,7

Основният капитал на дружеството възлиза на 2 298 хил.лв., както в началото, така и в края на отчетния период.

Резервите се увеличават спрямо 2009 г. с 873 хил.лв., в резултат на разпределение на печалбата за 2009 г.

Анализ на Отчета за паричните потоци

Отчетът за паричните потоци, изготвен по косвения метод, показва влиянието на основната, инвестиционната и финансовата дейност на дружеството върху състоянието на паричните средства за отчетната година и позволява да се обясни тяхното изменение през наблюдавания период.

Отчетът за паричните потоци на „Информационно обслужване” АД за 2010 г., изготвен на базата на косвения метод, както и измененията по позиции на отчета в абсолютни стойности (номинален ръст) и ръст в процент са посочени в Таблица № 11.

Таблица № 11. Изменения по позиции на Отчета за паричните потоци на „ИО” АД за периода 01.01.2010г.-31.12.2010г.

Наименование на паричните потоци	Изменение		За годината приключваща на 31 декември	
	Сума, х.лв.	%	2010	2009
Нетна печалба (загуба) след данъчно облагане	(2 271)	-53%	2 045	4 316
Коригирана с:				
Амортизации	(184)	-11%	1 486	1 670
Промени на материалните запаси	(1 257)	-310%	(852)	405
Промени на краткосрочните вземания	(19 215)	-190%	9 104	(10 111)
Промени на текущи пасиви	(1 194)	-46%	(1 407)	(2 601)
Други непарични операции	(303)	-297%	201	(102)
Паричен поток от дейността	(17 000)	-265%	10 577	(6 423)
Придобиване на дълготрайни активи и други изменения	379	42%	(1 282)	(903)
Парични потоци от инвестиционна дейност	379	42%	(1 282)	(903)
Изплатени дивиденди	(201)	-6%	(3 438)	(3 639)
Изменения на финансови пасиви	(154)	-80%	(38)	(192)
Парични потоци от финансова дейност	(355)	-9%	(3 476)	(3 831)
Нетни парични потоци	(16 976)	-152%	5 819	(11 157)
Парични средства в началото на периода	(11 157)	-69%	4 935	16 092
Парични средства в края на периода	5 819	118%	10 754	4 935

Показатели за финансово-счетоводен анализ

Финансовите съотношения за рентабилност, ефективност, ликвидност, финансова автономност и обръщаемост характеризират финансовото състояние и финансовите резултати от дейността на “Информационно обслужване” АД.

Рентабилност на база печалба преди данъци върху дохода е 8,2%.

Рентабилност на база печалба след данъци върху дохода е 7,4%, т.е. на всеки 100 лв. приходи е постигната печалба след данъци в размер на 7,40 лв.

Ефективността на разходите е 109 %, т.е. на 100 лв. разходи се реализират 109 лв. приходи.

Коефициентът на общата ликвидност се увеличава от 3,0 (2009г.) на 3,3 (за 2010г.), а коефициентът за бързата ликвидност от 2,8 на 2,9.

Обръщаемостта на материалните запаси е 15 дни за 2010 г.

Периодът на събиране на вземанията е 84 дни за 2010 г. и се увеличава спрямо предходната година с 20 дни.

Периодът на погасяване на задълженията е 64 дни за 2010 г. и се намалява спрямо предходната година с 9 дни.

Основните финансови съотношения за рентабилност, ефективност, ликвидност, финансова автономност и обръщаемост са показани в Таблица № 12.

Таблица № 12. Финансови съотношения

Финансови съотношения	Изменение текущ спрямо предх. период	31.12.20 10	31.12.2009
		Текущ период	Предходен период
Оперативна печалба, %	-3,3%	10,1%	13,4%
Печалба преди данъци, %	-5,7%	8,2%	13,9%
Печалба след данъци, %	-5,1%	7,4%	12,5%
Възвращаемост на активите, %	-6,4%	6,7%	13,1%
Възвращаемост на собств. капитал, %	-9,2%	8,5%	17,7%
Печалба на 1 акция, лв.	-0,99	0,89	1,88
Ефективност, %	-7%	109%	116%
Обща ликвидност - коефициент	0,3	3,3	3,0
Бърза ликвидност - коефициент	0,1	2,9	2,8
Коефициент на задлъжнялост %	-0,2%	0,08%	0,23%
Обръщаемост на мат. запаси, дни	5	15	10
Период на събиране на взем., дни	20	84	64
Период за погас. на задълж., дни	-9	64	73
Приходи от продажби на едно заето лице ср.мес., лв.	-503	3 107	3 610
Печалба на едно заето лице ср.мес., лв.	-223	228	451

Анализът на основните показатели, характеризиращи дейността показва, че дружеството ефективно използва наличните материални, човешки и финансови ресурси.

IV. Описание на основните рискове, пред които е изправено дружеството

Като акционерно дружество с предмет на дейност в областта на информационните и комуникационни технологии, продукти и услуги, „Информационно обслужване” АД изпитва рискове, характерни за ИТ пазара у нас. Членството на страната в Европейския съюз свежда риска на ИТ пазара до нивата, характерни за останалите страни членки и създадените трудностите пред бизнеса - резултат от световната икономическа криза.

В стопанската си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци, маркетингов. Общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на продуктите/услугите на дружеството и на привлечения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства, правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Пазарен риск

✓ **Валутен риск** – опасността от валутни загуби при изменението (повишение или намаляване) на курса на дадена чуждестранна валута по отношение на друга при извършване на сделки.

Дружеството осъществява своите сделки основно на вътрешния пазар. Не е изложено на значителен валутен риск, защото почти всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и евро, а последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

Дружеството осъществява основните си доставки в лева. Доставките във валута са основно в евро за спомагателни материали и резервни части. Продажбите на готова продукция също са основно в лева.

✓ **Ценови риск**

Дружеството не е изложено на специфични ценови рискове. Минимизирането на ценовия риск за негативни промени в цените на стоките/услугите, обект на търговските операции се постига чрез периодичен анализ и обсъждане на договорните отношения за преразглеждане и актуализиране на цените спрямо промените на пазара.

Дружеството не притежава акции и ценни книжа, които са обект за търгуване, както и няма практика да търгува с финансови инструменти - съответно не е изложено на рискове от негативни промени на фондовите пазари.

Дружеството не притежава инвестиции в дъщерни дружества.

✓ **Кредитен риск**

Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства (в брой и по банкови сметки) и вземания от клиенти.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в баланса в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. За по-голямата част от клиентите - плащанията от продажбите се извършват предимно по банков път с предплащане.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се следи текущо, съгласно установената политика на дружеството.

Ежедневно се прави преглед на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва анализ на неплатените суми.

✓ **Ликвиден риск** - *рискът, при който предприятието среща трудности да спазва задълженията по отношение на финансовите пасиви, уреждани с наличности или друг финансов актив.*

Дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност.

Дружеството не ползва привлечени кредитни ресурси.

Дружеството осъществява наблюдение и контрол върху фактическите и прогнозните парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството. Поддържа се ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Риск на лихвоносните парични потоци

Дружеството има лихвоносни активи, представляващи парични депозити и свободните парични средства по разплащателни сметки в банки. Дружеството не ползва привлечени парични заеми, водещи до разходи за лихви, поради които не е подложено на лихвен риск на паричните потоци.

Средствата по разплащателни сметки се олихвяват с лихвени проценти, съгласно тарифите на съответните банки, които се запазват относително постоянни за по-дълъг период от време.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост.

Маркетингов риск – *свързан с маркетингови проучвания относно търсенето и тенденциите на пазара.*

Дружеството не е изложено на маркетингов риск. Провеждат се редовни маркетингови проучвания с които се следят тенденциите на пазара – ценова

информация, информация за конкурентните фирми, за заемания пазарен дял, както и за търсенето на пазара.

V. Предвиждано развитие на дружеството

Информационно обслужване” АД може да се характеризира като ефективно работеща фирма с добри финансови показатели, които дават възможност за разпределяне на дивидент за държавата в размер, осигуряващ висока норма на възвръщаемост. Отчисленията за държавата (дивидент) за последния петгодишен период са показани на следната таблица:

<i>Година</i>	<i>Печалба за разпределение (лв.)</i>	<i>Дивидент за държавата, (лв.)</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
2010	2 045 429	1 628 086
2009	4 315 652	3 435 101
2008	3 655 094	3 636 651
2007	3 739 714	1 860 422
2006	1 546 608	769 402

Дружеството няма заеми и дългове към банки и други финансови институции, редовно обслужва задълженията си към бюджета, към доставчици и контрагенти. Всички задължения на дружеството са текущи, т.е. липсват просрочени краткосрочни задължения.

„Информационно обслужване” АД притежава уникален опит като интегратор на информационната среда на национални и стратегически системи.

Системите се разработват и поддържат от високо квалифицирани специалисти, които частният интерес ще пренасочи в изпълнението на много по-рентабилни ИТ проекти в страната и чужбина.

Визията и стратегията на ръководството за бъдещо развитие на дружеството намират израз в разработената, внедрена, сертифицирана и поддържана Интегрирана система за управление на качеството и информационната сигурност на „Информационно обслужване“ АД (в сила от 16.04.2010 г.), съответстваща на Международните стандарти ISO 9001:2008 и ISO 27001:2005.

Бъдещото развитие на „Информационно обслужване“ АД се разглежда в следните насоки:

Прилагане и подобряване на ефективността и ефикасността на Интегрираната система за управление, в т.ч.:

- Непрекъснато подобряване на процесите (управленски, основни, спомагателни процеси и специален процес) в организацията;
- Непрекъснато подобряване изпълнението на изискванията на нормативните документи, свързани с производството на ИТ продукти и предоставянето на ИТ услуги.

- Непрекъснато подобряване на процесите, свързани с проучване и удовлетворяване изискванията на заинтересованите страни, респективно на обществото.

Планиране осигуряването на ресурси, както следва:

- Създаване на функционална работна среда, отговаряща на нормативните изисквания за ИТ дейностите;

- Осигуряване на необходимите материални, финансови, човешки, технологични и информационни ресурси, както и тяхното управление чрез подходящ ИТ мениджмънт;

- Създаване на ефикасна инфраструктура и нейното оптимизиране в съответствие с дейностите на дружеството;

През 2011 г. се очаква стагнация в икономиката и проява на последиците от икономическата криза в ИКТ бранша в световен мащаб, и в частност в страната, най-важните от които са:

- Намалява възможността за проникване на нови пазари;
- Силно конкурентен пазар, като последица от забавянето на цикъла на технологичната подмяна и намаляване на ИТ бюджетите.

Търсят се решения за оптимизирането на разходите (трайно намаляване в бъдеще време), което се постига чрез:

- Релокация на ресурси към високодоходни дейности и области;
- Освобождаване от нискодходни активи и дейности;
- Търсене икономия на мащаба - споделени услуги и дейности с цел икономия на разходи и време при мултиплициране на услуги от високо качество;
- Съкращаване на времето за вземане на управленски решения и провеждането им в практиката.

Продължава развитието на изградените инфраструктури на дружеството, а именно:

- Национална инфраструктура за издаване и управление на удостоверения за електронен подпис с търговското име StampIT;

- Мрежа от комуникационни специалисти за изграждане и управление на локални и отдалечени мрежи;

- Национална мрежа за сервизно обслужване – абонамент и следгаранционен сервиз на компютърна, комуникационна техника периферни устройства на територията на областните центрове в страната (в качеството на сертифициран сервизен център на IBM и Fujitsu Siemens);

- Национална мрежа от центрове за обучение - регионални звена на Център за професионално обучение, предлагащ ИТ курсове (WEB дизайн, работа с Oracle, CISCO Академии за обучение на мрежови специалисти, както и Pearson Vue тестов център за сертифициране на ползватели и експерти по Cisco Systems, Linux, Novell, Adobe, CompTIA и др.);

- Сертифицирано партньорство Microsoft Certified Partner за инсталации и поддръжка на софтуер, както и Microsoft MOUS тестов център за сертифициране на ползватели и експерти за работа с продуктите на Microsoft.

Развитието на проект Информационна система „Местни данъци и такси“ (ИС „МДТ“) през 2011 г. ще бъде насочено в две направления:

- Първоначално внедряването в 60 общини в рамките на 2011 г. (по договор с общините по чл.2, ал.2 от Наредбата за възлагане на малки обществени поръчки);

- Съпровождане в 21 общини, където ИС „МДТ“ е вече внедрена (по договор с общините по чл.2, ал.2 от Наредбата за възлагане на малки обществени поръчки);

- Развитие на допълнителни модули и усъвършенстване (по реда на възлагане на съществуващи ИС на МФ).

В рамките на проект ИС „МДТ“ през 2011 г. предстои реализирането на Система за обмен на информация, както и на Система, обслужваща контролно-ревизионната дейност с два модула „Ревизии“ и „Проверки“.

Системата за обмен на информация на ИС „МДТ“ е предназначена за On-line запитвания по БУЛСТАТ или ЕГН относно декларирано право на собственост и ползване; ползвани облекчения и освобождаване от данъци и такси, наличие или липса на задължения. Достъп до нея ще имат оторизирани служители на звената за МДТ във връзка с изпълнение на техните служебни задължения; лица, осъществяващи публични функции, граждани и фирми за собствените им задължения при спазване на правилата за защита на личните данни.

Системата за контролно-ревизионна дейност ще позволява автоматично отразяване на задълженията по ревизионен акт или наказателно постановление в единната сметка на задълженото лице с възможност за следене срока за доброволно плащане. Двата модула „Ревизии“ и „Проверки“ ще генерират документи, свързани с контролно-ревизионната дейност с цел усъвършенстването ѝ в полза на обществото.

Развитието на ИСУН през 2011 г. се изразява в разработване на разширената версия на системата и продължаване на системната поддръжка. Към момента ИСУН дава достъп до информация за всички проекти в България по усвояване на 15,7 млрд. лева по 7-те оперативни програми, финансирани от ЕС. В рамките на 12 месеца ще бъде въведена възможността, чрез ИСУН, кандидатстването за еврофондовете в страната да става по електронен път. Предстои бъдещото интегриране на ИСУН със системата за земеделските фондове.

Бъдещето: цели и задачи 2011

- Обслужване на националните информационни системи и регистри;
- Запазване на пазарния дял, позиции и експертен капацитет и привличане на нови ключови клиенти;
- Продължаване въвеждането на нови технологии и установяване на нови партньорства.