

ДОКЛАД

за дейността

на “Информационно обслужване” АД през 2011 г.

от Александър Колев - 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.

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 Устав на „Информационно обслужване” АД, в който е отразена промяна в системата на управление – от двустепенна в едностепенна.

През 2011 г. не са вписвани промени в състава на Съвета на директорите.

На 20.02.2012 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 Бисер Рачев Боев и Чавдар Тодоров Тодоров. Като член на Съвета на директорите са вписани Александър Тодоров

Колев и Ваня Петкова Големанска. Като изпълнителен директор е вписан Александър Тодоров Колев.

На 20.02.2012 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, Ваня Петкова Големанска – заместник – председател и Александър Тодоров Колев.

Изпълнителен директор е Александър Тодоров Колев.

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 информирание 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 2011 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 2 689 индивидуални акционери.

Информация по чл. 187д от Търговския закон

През 2011 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 2011 г. възлиза на 85 283 лв.

През 2011 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.

Към 31.12.2011г. членовете на Съвета на директорите не са участвали в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници.

Към 31.12.2011г., от членовете на Съвета на директорите Бисер Рачев Боев е едноличен собственик и управител на „Месо, деликатеси и вино” ЕООД, едноличен собственик и управител на „Шопова стройарх” ЕООД и ликвидатор на „Спектър -11А- в ликвидация” ООД.

През 2011 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 2011 г. е в размер на 29500 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 2011 година

Основната дейност на дружеството през 2011г. се извършваше по сключени договори между „Информационно обслужване“ АД и Министерство на финансите.

През отчетната година приключи 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 2011г. след проведена процедура Дружеството беше избрано като Изпълнител за извършване на дейностите по компютърната обработка на резултатите от проведените избори за президент и вицепрезидент на републиката и изборите за общински съветници и кметове - Договор № 97/04.10.2011г. сключен между Централната изборителна комисия, „ИО“ АД и Администрацията на Министерски съвет.

През отчетната година продължи успешното изпълнение на проект „МДТ“. ИСМДТ „Матеус“ беше внедрена в 83 общини. Съгласно сключени договори с общините по чл.2, ал.2 от Наредбата за възлагане на малки обществени поръчки се извършва съпорт на ИС „МДТ“ в общини, където е внедрена.

Съгласно сключен Договор между „Информационно обслужване“ АД и МРРБ, Дружеството през отчетната година извършваше дейностите по поддръжане и експлоатация на НБД „Население“, изработка на изборителни списъци за президент и вицепрезидент и за местни избори - 2011г.

През отчетната година продължи 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“ и други.

На клоново равнище продължиха дейностите по поддръжка и усъвършенстване на информационните системи на Банка ДСК („ИО“ АД клон Пловдив и клон Варна), разработка и внедряване на нови продукти за „Билинг-системи“ в Електроразпределителните дружества („ИО“ АД клон Пловдив).

Основни дейности, формиращи приходите на дружеството

С най-висок относителен дял 10% в бщия обем на приходите на Дружеството през 2011г., са проектите: «Усъвършенстване АМ» и «Усъвършенстване МФ»;

Следващ по значение проект формиращ 8 % от приходите през 2011г. - е проект «Избори» - компютърна обработка на резултатите от проведените избори за президент и вицепрезидент на републиката и изборите за общински съветници и кметове.

Услуги формиращи 7 % относителен дял са:

✓ „Разработване, внедряване и обучение пакети програмни продукти (ППП)“ - поддръжка на програмни продукти за местните администрации (общини, кметства, здравни заведения и училища);

✓ „ЕСГРАОН“ - сключени договори с Министерство на регионалното развитие и благоустройството за експлоатационно обслужване на база данни ЕСГРАОН и подготовка на избирателни списъци за избори 2011;

✓ НИС „ДЕЛФИ“ - администриране и поддържане на информационните и комуникационни системи в системата на Министерство на правосъдието. Съгласно сключен договор с ВСС Дружеството предоставя на Окръжните съдилища техническа помощ при издаване на удостоверения за пререгистрация, съгласно изискванията на Закона за търговския регистър;

Услуги формиращи между 6% и 5 % от приходите са: *Инфраструктура на публичния ключ (PKI)*; *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 и «Комуникации за МФ»;

С 4 % относителен дял в общите приходи на Дружеството за 2011г., са следните проекти:

✓ Абонаментна поддръжка АИС, включително поддържане на информационни системи на Банка ДСК, предоставяне и поддържане на специализиран софтуер за Електроразпределителните дружества;

✓ Отдаване под наем на недвижимо имущество;

✓ ИСУН;

✓ Обработка информация на други клиенти.

С 3% относителен дял в общите приходи на Дружеството е «Администриране и help desk».

Услуги, формиращи приходи с 2 % относителен дял, са следните: »Други продажби стоки»; «Консултантски услуги»; «Посредническа дейност и копирни услуги»; Съдебно административни услуги (САС); „Усъвършенстване НАП“ и „Курсове за обучение“.

Изменение на приходите през 2011г. спрямо предходната 2010 г.

Изменението на приходите в абсолютна сума и в процент, през отчетната 2011 г. в сравнение с предходната 2010 г. е показано в *Таблица № 2*.

**Таблица № 2. Изменение на приходите
на „ИО“ АД през 2011 г. спрямо предходната 2010 г.**

ПРОЕКТИ (ПОДРЕДЕНИ ПО ОБЕМ ПРИХОДИ ЗА ТЕКУЩИЯ ПЕРИОД)	Изменение		31.12.2011г.	31.12.2010г.
	Сума (хил.лв.)	(%)	Текущ период	Предходен период
Усъвършенстване АМ	(683)	-25%	2 022	2 705
Усъвършенстване МФ	1 962	8175%	1 986	24
Избори	1 572	39300%	1 576	4
Разработване,внедряване и обучение ППП	336	31%	1 410	1 074
ЕСГРАОН	778	133%	1 363	585
Делфи	(2 259)	-63%	1 304	3 563
Удостоверителни услуги РКІ	24	2%	1 215	1 191
Комунално таксуване	15	1%	1 112	1 097
Комуникации за МФ	(728)	-41%	1 036	1 764
Абонаментна поддръжка АИС	(373)	-31%	848	1 221
Наеми	(385)	-33%	775	1 160
ИСУН	325	79%	735	410
Обработка на информация на клиенти	(39)	-5%	701	740
Администриране и help desk	(2 094)	-77%	642	2 736
Др.приходи	289	88%	618	329
Други продажби стоки	142	57%	393	251
Консултантски услуги	(1 156)	-75%	389	1 545
Др. посреднич. дейност и копирни услуги	(120)	-24%	378	498
САС	9	3%	354	345
Усъвършенстване НАП	209	144%	354	145
Курсове за обучение, в т.ч. финансиране	(214)	-41%	306	520
Аутсорсинг на информационни процеси	11	6%	202	191
Сервиз и скс извън договор с МФ	47	96%	96	49
Web design (извън договор с МФ)	25	139%	43	18
Комплектоване на данъчни съобщения	(10)	-20%	41	51
Прод. информация бази данни	(29)	-71%	12	41
Деловодни с-ми (Докфлоу)	0	0%	7	7
Други АСИС	0	0%	2	2
Хардуерен сервиз и консултантски услуги	(5 541)	-100%	-	5 541
Администриране други ведомства	(5)	-100%	-	5
ОБЩО за "ИО" АД	(7 892)	-28%	19 920	27 812

Сравнението с предходната 2010г. показва следните по-важни изменения на приходите по проекти:

Тенденция в посока намаление:

- ✓ през отчетната 2011г. отпадат приходите от проект хардуерен сервиз и консултантски услуги;
- ✓ намаление на приходите по проект *ДЕЛФИ* с 2 259 хил.лв., спад с 63 %;
- ✓ намаление на приходите по проект Администриране и help desk с 2 094 хил. лв., спад с 77%;
- ✓ намаление на приходите по проект „Консултантски услуги“ с 1 156 хил. лв., спад с 75%;
- ✓ намаление на приходите от наеми с 385 хил. лв., или с 33 %.

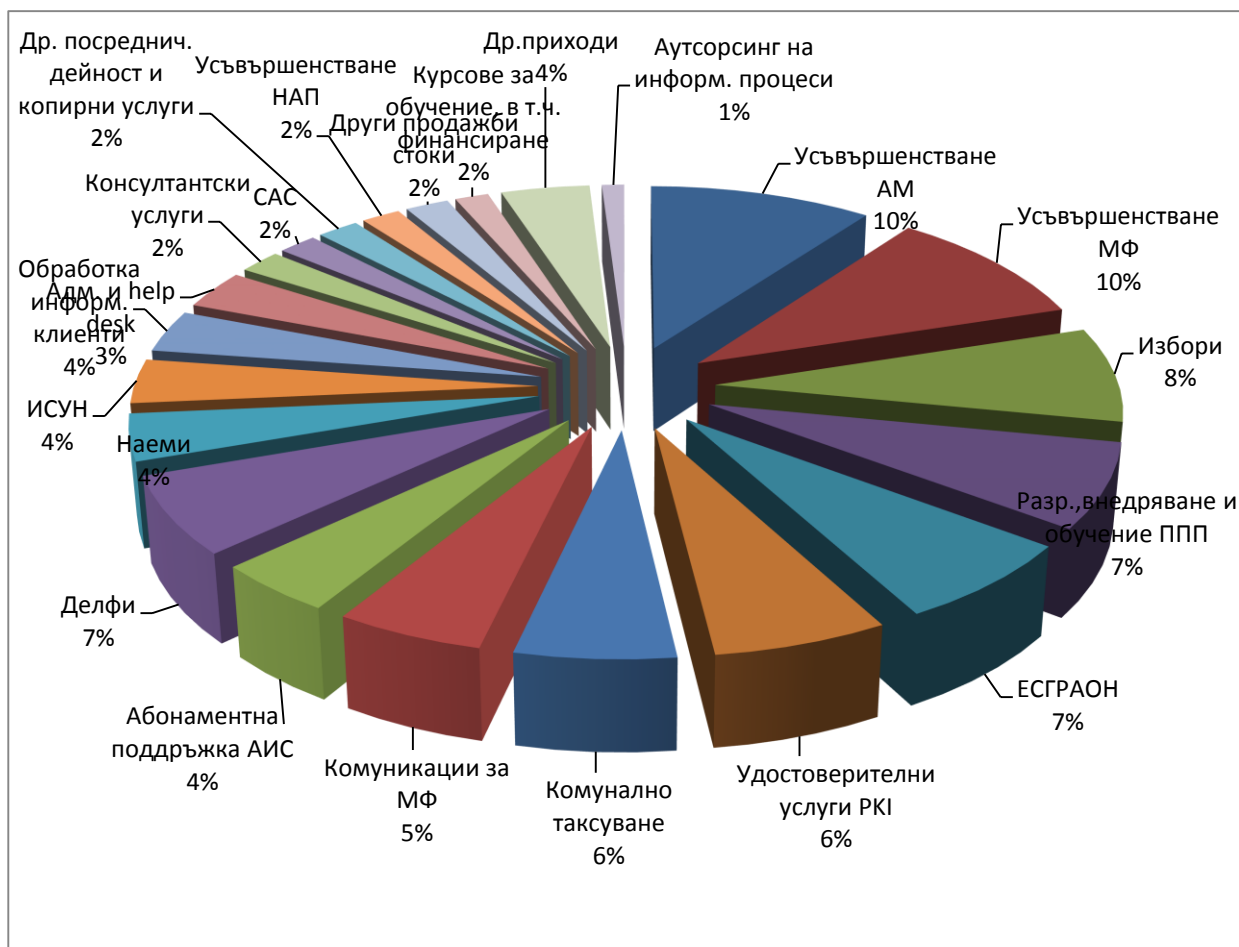
Фактори оказващи влияние върху намалението на приходите на Дружеството през 2011г., спрямо 2010г., са следните:

- отпадат приходите от проект „*Хардуерен сервиз и консултантски услуги*“ - след проведена процедура от Министерство на финансите;
- намаление на приходите от наеми, поради отчисляване на 50% от приходите от наем в полза на държавния бюджет, съгласно изменение на Закона за държавния бюджет (ДВ бр.56/23.07.2010г.), в сила от 01.07.2010г.;
- изменение на единичните цени на човекомесец за изпълнение на дейностите по поддръжка и развитие на приложен софтуер;
- намаление на приходите по проект „Делфи“ – издадени по-малък брой удостоверения за актуално състояние, във връзка с пререгистрацията на търговските дружества съгласно & 4, ал.3 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за търговския регистър.

Тенденция в посока увеличение:

- Приходите от проект „*Усъвършенстване МФ*“ нарастват спрямо предходната година с 1 962 хил. лв.;
- Приходите от „*Избори*“ нарастват с 1 572 хил. лв. – участие на Дружеството в компютърната обработка на проведените избори през 2011г.;
- Увеличават се приходите от „*ЕСГРАОН*“ с 778 хил. лв.;
- Нарастване на приходите от проект „*Разработване, внедряване и обучение ППП*“ с 336 хил. лв.

Структурата на приходите на Дружеството за 2011г., е представена на следната графика:



III. Преглед на резултатите от дейността

Отчет за финансовото състояние

Въз основа на информацията от Отчета за финансовото състояние на “ИО” АД за периода, приключващ на 31 декември 2011г., 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 2011г.

(хиляди лева)

Елементи на Отчета за финансовото състояние	Изменение		към 31.12.2011г.	към 31.12.2010г.
	Сума (хил.лв.)	(%)	Текущ период	Предх. период
<i>a</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
АКТИВИ				
<i>Текущи активи</i>				
Пари и парични еквиваленти	(3 233)	-30%	7 521	10 754
Търговски вземания от свързани лица	(676)	-100%	-	676
Търговски и други вземания	381	35%	1 483	1 102
Надвнесен корпоративен данък	123	48%	381	258
Предплатени разходи	105	73%	248	143
Материални запаси	448	29%	2 012	1 564
	(2 852)	-20%	<u>11 645</u>	<u>14 497</u>
<i>Нетекущи активи</i>				
Финансови активи	0	0%	26	26
Имоти, машини и съоръжения	(120)	-1%	13 869	13 989
Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	199	116%	371	172
Нематериални активи	238	54%	682	444
	317	2%	<u>14 948</u>	<u>14 631</u>
ОБЩО АКТИВИ	(2 535)	-9%	26 593	29 128
ПАСИВИ				
<i>Текущи пасиви</i>				
Задължения към свързани предприятия	6	11%	61	55
Търговски задължения	(635)	-59%	436	1 071
Задължения към персонала	(251)	-17%	1 244	1 495
Дължими текущи данъци	243	32%	1 003	760
Задължения за осигуровки	(25)	-7%	318	343
Други задължения	(307)	-55%	250	557
Приходи за бъдещи периоди	(4)	-22%	14	18
	(973)	-23%	<u>3 326</u>	<u>4 299</u>
<i>Нетекущи пасиви</i>				
Финансови пасиви	0	0%	19	19
Пасиви по отсрочени данъци	98	17%	670	572
Провизии за пенсии и други подобни задължения	(7)	-1%	755	762
Провизии	(100)	-100%	-	100
	(9)	-1%	<u>1 444</u>	<u>1 453</u>
ОБЩО ПАСИВИ	(982)	-17%	4 770	5 752

СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
<i>Капитал и резерви</i>				
Основен капитал	0	0%	2 298	2 298
Резерви	418	2%	19 451	19 033
Финансови резултати	(1 971)	-96%	74	2 045
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	(1 553)	-7%	21 823	23 376
ОБЩО ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ	(2 535)	-9%	26 593	29 128

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

- ✓ Паричните средства намаляват с 3 233 хил.лв., или с 30 %;
- ✓ Търговски и други вземания се увеличават с 381 хил. лв., или с 35%.
- ✓ Материалните запаси се увеличават с 448 хил.лв., или с 29 %, в резултат на незавършеното производство към 31.12.2011г.;
- ✓ Търговски задължения намаляват с 635 хил.лв., или с 59 %;
- ✓ Задължения към свързани предприятия се увеличават с 6 хил. лв. – *разпределен дивидент от печалбата за 2010 г. за акционерите /физически лица/;*
- ✓ Другите задължения намаляват с 307 хил.лв., или с 55 %.

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 31.12.2011 г. *текущите активи* намаляват с 20 % 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	2011		2010		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>		
Текущи активи	11 645	100%	14 497	100%	-19,7%	0,0%
Пари и парични еквиваленти	7 521	64,6%	10 754	74,2%	-30,1%	-9,6%

Търговски и други вземания (вкл. от свързани лица)	1 483	12,7%	1 778	12,3%	-16,6%	0,5%
Надвнесен корпоративен данък	381	3,3%	258	1,8%	47,7%	1,5%
Предплатени разходи	248	2,1%	143	1,0%	73,4%	1,1%
Материални запаси	2 012	17,3%	1 564	10,8%	28,6%	6,5%

Нетекущите активи се увеличават с 143 хил.лв., както следва:

- балансовата стойност на имоти, машини и съоръжения намалява с 120 хил. лв.
- балансовата стойност на нематериалните активи се увеличава с 238 хил. лв., в резултат на придобиване на софтуер през 2011г.;
- финансовите активи не се променят спрямо предходната 2010г.

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	2011		2010		Изменение	Изменение в отн. дял в процентни пункта
	хил.лв.	Отн. дял в %	хил.лв.	Отн. дял в %		
	1	2	3	4		
Нетекущи активи	14 948	100%	14 631	100%	2,2%	0,0%
Финансови активи	26	0,2%	26	0,2%	0,0%	0,0%
Имоти, машини и съоръжения	13 869	92,7%	13 989	95,6%	-0,9%	-2,9%
Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	371	2,5%	172	1,2%	115,7%	1,3%
Нематериални активи	682	4,6%	444	3,0%	53,6%	1,6%

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	2011		2010		Изменение	Изменение в отн. дял в процентни пункта (к.2-к.4)
	хил.лв.	Отн. дял в %	хил.лв.	Отн. дял в %		
	1	2	3	4		
Текущи пасиви	3 326	100%	4 299	100%	-22,6%	0,0%
Задължения към свърз. предприятия	61	1,8%	55	1,3%	10,9%	0,6%
Търговски задължения	436	13,1%	1 071	24,9%	-59,3%	-11,8%
Задължения към персонала	1 244	37,4%	1 495	34,8%	-16,8%	2,6%
Дължими текущи данъци	1 003	30,2%	760	17,7%	32,0%	12,5%
Задължения за осигуровки	318	9,6%	343	8,0%	-7,3%	1,6%
Други задължения	250	7,5%	557	13,0%	-55,1%	-5,4%
Приходи за бъдещи периоди	14	0,4%	18	0,4%	-22,2%	0,0%

Текущите пасиви намаляват с 973 хил. лв., или с 23 %

Анализ на Отчета за всеобхватния доход

Въз основа на информацията от Отчета за всеобхватния доход на “ИО” АД за периода 01.01.2011г. до 31.12.2011г., 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 01.01.2011г.-31.12.2011г.

(в хиляди лева)

елементи на Отчета за всеобхватния доход	Изменение		2011 г. Текущ период	2010 г. Предх. период
	Сума (хил.лв.)	(%)		
<i>a</i>	1	2	3	4
Продължаващи дейности				
Приходи	(8 175)	-30%	19 430	27 605
Други приходи	284	138%	490	206
Общо приходи	(7 891)	-28%	19 920	27 811

Използвани суровини, материали и консумативи	(123)	-8%	(1 385)	(1 508)
Разходи за външни услуги	(3 689)	-42%	(5 198)	(8 887)
Разходи за персонала	(1 702)	-13%	(11 172)	(12 874)
Разходи за амортизация	(341)	-23%	(1 145)	(1 486)
Разходи за обезценки	(108)	-71%	(45)	(153)
Разходи за провизии и други	(272)	-35%	(508)	(780)
Балансова стойност на продадени активи	225	63%	(580)	(355)
Промени в запасите от продукция и незавършено производство	(701)	-67%	340	1 041
Общо разходи за дейността	(5 309)	-21%	19 693	25 002
Резултат от дейността	(2 582)	-92%	227	2 809
Финансови приходи	(32)	-40%	49	81
Финансови разходи	(510)	-84%	(95)	(605)
Печалба преди данъци върху дохода	(2 104)	-92%	181	2 285
Разходи за данъци	(133)	-55%	(107)	(240)
Печалба за годината от продължаващи дейности	(1 971)	-96%	74	2 045
ОБЩО СЪВКУПЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА	(1 971)	-96%	74	2 045

Основните показатели бележат изменения спрямо предходната 2010г., както следва:

- ✓ Намаление на приходите с 28 % или с 7 891 хил.лв.
- ✓ Намаление на разходите за дейността с 21 % или с 5 309 хил.лв.
- ✓ Намаление на печалбата преди данъци върху дохода с 2 104 хил. лв., или с 92 %.

Анализът на разходите по пера показва следното:

- ✓ Разходите за персонала намаляват с 1 702 хил. лв. или с 13 %;
- ✓ Разходите за суровини, материали и консумативи намаляват с 123 хил.лв., или с 8 %;
- ✓ Разходите за външни услуги намаляват с 3 689 хил. лв., или с 42 %;
- ✓ Разходите за амортизация намаляват с 341 хил.лв. или с 23 %;

Анализ на приходите по пера

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

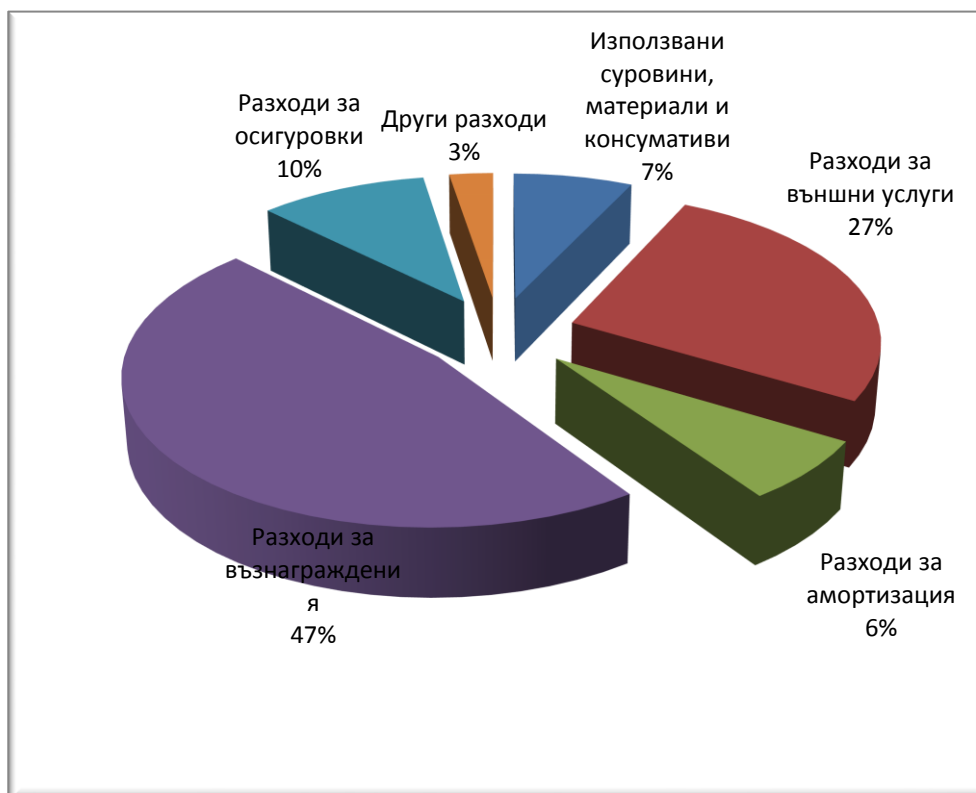
СТРУКТУРА по елементи на приходите	2011		2010		Изменение	Изменение в отн. дял в процентни пункта
	хил. лв.	Отн. дял в %	хил. лв.	Отн. дял в %		
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>		
Приходи от продължаващи дейности	19 920	100%	27 811	100%	-28,4%	0,0%
Приходи от услуги	17 897	89,8%	25 972	93,4%	-31,1%	-3,5%
Приходи от продажба на стоки	756	3,8%	473	1,7%	59,8%	2,1%
Приходи от наеми	775	3,9%	1 160	4,2%	-33,2%	-0,3%
Други приходи	492	2,5%	206	0,7%	138,8%	1,7%

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	2011		2010		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	18 900	100%	24 755	100%	-23,7%	0,0%
Разходи за персонала	9 216	48,8%	10 694	43,2%	-13,8%	5,6%
Разходи за социални осигуровки	1 956	10,3%	2 180	8,8%	-10,3%	1,5%
Разходи за суровини, материали, услуги и др.	1 385	7,3%	1 508	6,1%	-8,2%	1,2%
Разходи за външни услуги	5 198	27,5%	8 887	35,9%	-41,5%	-8,4%
Амортизации	1 145	6,1%	1 486	6,0%	-22,9%	0,1%

И през отчетната 2011 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 2011 г. с положителен *резултат от дейността* – *оперативна печалба* в размер на **227 хил. лв.**, *печалба преди данъци върху дохода* в размер на **181 хил.лв.**, печалба за годината от продължаващи дейности в размер на 74 хил. лв.; **общо съвкупен доход за годината в размер на 74 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	2011		2010		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	21 823	100%	23 376	100%	-6,6%	0,0%
Основен капитал	2 298	10,5%	2 298	9,8%	0,0%	0,7%
Резерви	19 451	89,1%	19 033	81,4%	2,2%	7,7%
Финансови резултати	74	0,4%	2 045	8,8%	-96,3%	-8,4%

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

Резервите се увеличават спрямо 2010 г. с 418 хил.лв., в резултат на разпределение на печалбата за 2010 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 2011 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 01.01.2011г.-31.12.2011г.

Наименование на паричните потоци	Изменение		2011г. Текущ период	2010г. Предх. период
	Сума (хил.лв.)	(%)		
<i>a</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
<u>Нетна печалба (загуба) след данъчно облагане</u>	(1 971)	-96%	74	2 045
Коригирана с:				
Амортизации	(341)	-23%	1 145	1 486
Промени на материалните запаси	(404)	-47%	(448)	(852)
Промени на краткосрочните вземания	(9 037)	-99%	67	9 104
Промени на текущи пасиви	(428)	-30%	(979)	(1 407)
Други непарични операции	(201)	-100%		201
<u>Паричен поток от дейността</u>	(10 718)	-101%	(141)	10 577
Придобиване на дълготрайни активи и други изменения	180	14%	(1 462)	(1 282)
<u>Парични потоци от инвестиционна дейност</u>	180	14%	(1 462)	(1 282)
Изплатени дивиденди	1 808	53%	(1 630)	(3 438)
Изменения на финансови пасиви	(38)	-100%	-	(38)
<u>Парични потоци от финансова дейност</u>	(1 846)	-53%	(1 630)	(3 476)
<u>Нетни парични потоци</u>	(9 052)	-156%	(3 233)	5 819
<u>Парични средства в началото на периода</u>	5 819	118%	10 754	4 935
<u>Парични средства в края на периода</u>	(3 233)	-30%	7 521	10 754

Показатели за финансово-счетоводен анализ

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

Рентабилност на база *оперативна печалба* е 1,1 %.

Ефективността на разходите е 101 %, т.е. на 100 лв. разходи се реализират 101 лв. приходи.

Коефициентът на обща ликвидност е 3,4. Коефициентът за бърза ликвидност е 2,7.

Обръщаемостта на материалните запаси е 34 дни за 2011 г.

Периодът на събиране на вземанията е 29 дни за 2011 г. и се намалява спрямо предходната година с 55 дни.

Периодът на погасяване на задълженията е 69 дни за 2011 г. и се увеличава спрямо предходната година с 5 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	31.12.2011	31.12.2010
		<i>Текущ период</i>	<i>Предходен период</i>
Оперативна печалба, %	-9,0%	1,1%	10,1%
Печалба преди данъци, %	-7,3%	0,9%	8,2%
Печалба след данъци, %	-7,0%	0,4%	7,4%
Възвращаемост на активите, %	-6,5%	0,3%	6,7%
Възвращаемост на собств. капитал, %	-8,2%	0,3%	8,5%
Печалба на 1 акция, лв.	-0,86	0,03	0,89
Ефективност, %	-8%	101%	109%
Обща ликвидност - коефициент	0,0	3,3	3,3
Бърза ликвидност - коефициент	-0,2	2,7	2,9
Коефициент на задлъжнялост %	0,0%	0,1%	0,1%
Обръщаемост на мат. запаси, дни	18	32	15
Период на събиране на взем., дни	-54	29	84
Период за погас. на задълж., дни	4	69	64

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 матурирещите 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

Като акционерно дружество с предмет на дейност в областта на информационните и комуникационни технологии, продукти и услуги, развитието на Дружеството през 2012г. е свързано с тенденциите на българския ИТ пазар.

Прогнозите за развитие на българският ИТ пазар¹ през 2012, са следните:

- несигурното състояние на ИТ пазара в България ще продължи и през 2012 година – след три поредни години на спад в продажбите, клиентите са изключително предпазливи по отношение на ИТ инвестициите;
- не се очакват големи сделки за бизнес софтуер – големите клиенти в България са малко и пазарът в тази област е наситен. Вендорите и техните партньори се насочват към малките и средни предприятия, с потенциал за бъдещи внедрявания – повече на брой, с по-малък времеви обхват за имплементация;
- броят на големите клиенти на клауд услуги ще нараства, но проникването на тези услуги ще е под критичната маса – очаква се да се появят големи клиенти и на местни клауд услуги. Местните производители на софтуер наблягат на разработването на мобилни решения, с възможност за използване „при поискване“ и по всяко време;
- ИТ инвестициите в публичния сектор ще останат несигурни и ще зависят от възможностите за еврофинансиране.

„Информационно обслужване“ АД е специализирано в изграждането и поддръжката на информационни системи с национално значение, чието развитие продължава и през 2012 г.:

- Информационна система „Местни данъци и такси“ (МДТ);
- Национална база данни „Население“ (ЕСГРАОН).
- Национална информационна система „ДЕЛФИ“ (НИС „ДЕЛФИ“);
- Съдебна Административна Система (САС);

Развитието на проект Информационна система „Местни данъци и такси“ (ИС „МДТ“) през 2012 г. ще бъде насочено в следните направления:

- внедряването в 63 общини в рамките на 2012 г.;
- съпровождане в общини, където ИС „МДТ“ е вече внедрена;
- развитие на допълнителни модули и усъвършенстване.

През 2012г. ще продължи внедряване на модул „МДТ“ в Столична община, като бъде усъвършенстван по специфичните изисквания на общината и

¹ Прогнози за ИТ пазара в България, IDS България, декември 2011г.

актуализиран съобразно настъпили промени в законодателството и решения на Столичния общински съвет.

В рамките на проект ИС „МДТ“ през 2012 г. предстои реализирането на следните доработки: модул „Данъци и такси“ – изпращане на съобщения по e-mail, SMS и др.; справки за управление и администриране на процеса и обобщени таблици; изисквания за интеграция с Интегрирана информационна система на Столична община (ИИССО); електронен портал; информационна система за обслужване на фирмите и гражданите; финансово-счетоводна система на Столична община; единна система за управление на работни процеси и документи; ползване на общи класификатори и структури от данни.

През 2012 г. ще продължи 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.

И през 2012г. ще продължи процеса на реструктуриране на клоновата мрежа на дружеството на териториален принцип, с цел: намаляване на административните разходи, без намаляване на възможностите за генериране на приходите; намаляване на оперативните разходи, без намаляване качеството на предлаганите продукти и слуги; продължаване на търсенето и използването на нови технологични решения, в условията на намалени ресурси; фокусиране вниманието и ресурсите върху малко на брой технологични центрове, които захранват клоновата мрежа с продукти и услуги на ново технологично равнище (web базирани решения); изнесени центрове с по-близка връзка с клиентите.

Увереност за бъдещото на фирмата, дават следните конкурентни предимства:

- Изпълнител с доказан опит в проектиране, изграждане и поддръжане на най-важните Информационни системи и проекти в национален мащаб на държавата и Държавната и Общински администрации в страната;
- най-големият професионален работодател в ИТ бизнеса в страната, който задава стандартите за качество на ИТ услугите за останалите компании в сектора;

- „ИО” АД е сред търговските дружества с държавно участие, които са от значение за националната сигурност на страната, тъй като притежава уникален опит като интегратор на информационната среда на национални и стратегически системи;
- Държавното участие в капитала на дружеството в размер на 99.5 %, гарантира пълна прозрачност, проследимост и контрол на извършваните дейности при спазване на стандарта за управление ISO 9001:2008 и стандарт за интегрирана система за управление на качеството и информационната сигурност ISO/IEC 27001:2005;
- „Информационно обслужване” АД притежава пълно национално териториално покритие с 26 собствени регионални офиси във всички бивши окръжни центрове, което прави компанията единствената в ИТ бизнеса, която осигурява едновременно сервизно обслужване за клиентите с офиси в цялата страна;
- Компанията е първият в България регистриран Доставчик на удостоверителни услуги, познат на пазара с марката *Stampit*;
- Към „Информационно обслужване” АД действа и първият в България лицензиран Център за професионално обучение за курсове в областта на информационните технологии, както и Cisco Академии за обучение и сертифициране на мрежови специалисти и Pearson VUE оторизиран тестови център, за сертифициране в областта на информационните технологии от международни компании;