

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ЛТТ-91” ООД - КОНСОЛИДИРАН
За годината, приключваща на 31 декември 2016г.

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ № 1 от 30.03.2017 г. НА ПРЕДСТАВЛЯВАЩИТЕ

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ръководството представя своя Консолидиран годишен доклад и Консолидирания годишен финансов отчет към 31 декември 2016 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане. Този финансов отчет е одитиран от Румяна Пиралкова.

Предприятията в групата са:

„ЛТТ-91” ООД – предприятие майка;
„Градостроител” АД – дъщерно предприятие;
„Агрико 2000” ООД – дъщерно предприятие;
„Агрико 16” ООД – дъщерно предприятие на „Агрико 2000” ООД

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

„ЛТТ-91” е дружество с ограничена отговорност с предмет на дейност: комплексно проектиране, строителство, монтаж, сервиз и ремонт на промишлени, селскостопански и граждански обекти в страната и чужбина, конструиране, производство, изкупуване, складиране, преработка, заготовка и реализация в страната и чужбина на селскостопанска продукция, транспортна и спедиторска дейност в страната и чужбина, лизингова, инженерингова и маркетингова дейност, ноу-хау, експертна и консултантска дейност, производство и реализация на стоки от метал, кожа и пластмаса, дърводелски услуги, търговска, посредническа, представителна и комисионна дейност в страната и чужбина /без паметници на културата, благородни метали и скъпоценни камъни/, както и други стопански дейности, които не са забранени от закона.

Дъщерното предприятие „Градостроител” АД е с предмет на дейност: Проучване, проектиране, строителство на жилищни, културно-битови и други сгради в страната и чужбина, продажба на готов стоков продукт и услуги на населението.

Дъщерното предприятие „Агрико 2000” ООД е с предмет на дейност: Проектиране, строителство, монтаж, сервиз и ремонт на промишлени, селскостопански и граждански обекти в страната и чужбина, конструиране, производство, реализация, ремонт и сервиз на машини и съоразения за промишлеността, селското стопанство и бита, доставка и монтаж на комплексни обекти и инсталации, производство, изкупуване и реализация на селскостопанска продукция, транспортна и спедиторска дейност в страната и чужбина, лизингова, инженерингова и маркетингова дейност, експортна и консултантска дейност, дърводелски услуги, търговска, предприемаческа, представителна и комисионна дейност в страната и чужбина, всякакви други, незабранени със закон дейности.

Дъщерното на „Агрико 2000” ООД предприятие „Агрико 16” ООД е учредено м. 08. 2016 г. с предмет на дейност: Проектиране, строителство, монтаж, сервиз и ремонт на промишлени, селскостопански и граждански обекти в страната и чужбина; конструиране, производство, реализация, ремонт и сервиз на машини и съоразения за промишлеността, селското стопанство и бита; доставка и монтаж на комплексни обекти и инсталации; производство, изкупуване и реализация на селскостопанска продукция; транспортна и спедиторска дейност в страната и чужбина, лизингова, инженерингова и маркетингова дейност; експортна и консултантска дейност; дърводелски услуги; търговска, предприемаческа, представителна и комисионна дейност в страната и чужбина, всякакви други, незабранени със закон дейности.

Основната дейност на групата за 2016 г. е строителни и ремонтни работи на граждански и строителни обекти и производство и реализация на селскостопанска продукция.

Осъществява се в определена икономическа рамка, която би следвало да осигури баланс между приходите от продажби и разходите отчетени в себестойността на продукцията.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период

Консолидираният финансов резултат на Дружеството за 2016 г. е печалба в размер на 178 хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

Собственият капитал не принадлежащ на групата е 35 х. лв.

По елементи е както следва:

- Делът от резервите в дъщерните дружества 8 х. лв.;
- Делът от резултата от минали години 26 х. лв.;
- Делът от резултата от текущата година 1 х. лв.;

Малцинственото участие е 0,424% от обобщеният записан капитал на групата.

Групата на „ЛТТ-91” ООД разполага с дълготрайни активи с балансова стойностна 7868 х. лв., като с най-голям относителен дял са земите и сградите – 79%, следвани от репутацията – 13%.

Производствената дейност се осъществява в определена икономическа рамка, която би следвало да осигури баланс между приходите от продажби и разходите по закупените материали плюс текущите разходи на фирмата.

Годишният финансов отчет вярно и честно представя имущественото и финансово състояние на фирмата, отчетения финансов резултат и промените в паричните потоци и в собствения капитал, т.е. вярно е изразено влиянието на операциите, на други явления и условия в съответствия със определенията и критериите за признаване на активи, пасиви, приходи и разходи.

Финансовият резултат за 2016 и 2015 г. в хил. лева е както следва:

	2016г.	2015г.	разлика
Счетоводна печалба/загуба	205	- 296	501
Данъци	26		26
Балансова печалба	179	- 296	475
Счетоводна печалба не принадлежаща на групата	1	-1	2

Всички предприети мерки през текущата и последните 2 години са насочени към възможното за дейността оптимизиране на разходи и ограничаване на щетите от неблагоприятните макротенденции и конкретните за производствения процес фактори.

Постигнат е възможният оптимум на адаптиране на трудовия, производствения и технологичен капацитет, към динамично променящата се икономическа и пазарна среда.

Структура на основния капитал

Доклад за дейността за годината завършваща към 31.12.2016 год.

Към 31.12.2016 г. собствения капитал на Групата е в размер на 7088 х. лв. със записан капитал 232 х. лв. и резерви 621 х. лв. Разликата е резултата от дейността, която към 31.12.2016 г. е печалба – 6235 х. лв.

„ЛТТ-91” ООД има съдружници с дялово участие както следва:

Емил Тимев Темкин	-	84%
Антоанета Андонова Тончева	-	8%
Антон Никифоров Герунов	-	4%
Петър Цветанов Петков	-	4%

През отчетната 2016 г. не са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2016 г., предприятието майка „ЛТТ-91” е дружество с ограничена отговорност. Управителният орган е Общото събрание на съдружниците и управителя. Управители са Емил Темкин и Петър Петров.

Няма налагани принудителни административни мерки и административни наказания на съдружниците във връзка с дейността на дружеството.

Съдружниците или свързаните с тях лица не са сключвали с дружеството договори, които да излизат извън обичайната му дейност или съществено да се отклоняват от пазарните условия.

Няма изплащано възнаграждение на управителния орган за 2016 год.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2017 ГОДИНА

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2017 г.:

- усъвършенстване на техниката и финансиране за реализиране на по-високо качество при оптимална икономическа и социална ефективност;
- предприятието следва политиката си за развитие, водена през целия период на дейността си и описана в предмета на дейност.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние и паричните потоци на Дружеството към края на отчетния период.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2016 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото дружество.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Доклад за дейността за годината завършваща към 31.12.2016 год.

Персонал

Средният брой назначени в Групата лица по трудов договор за 2016 г. е 85

Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на продукция.

Структура на приходите от основна дейност без увеличението на запасите от продукция и незавършено производство е както следва:

Консолидираните приходи за 2016 г. са в размер на 3398 хил. лв. и са свързани с:

Приходи	2016г.	2015 г.	Разлика
1. Продажби на продукция	1457	2668	-1211
2. Продажби на стоки	13	18	-5
3. Продажби на услуги	549	438	111
4. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	553	0	553
5. Други приходи	810	503	307
6. Приходи от лихви	16	12	4
Общо:	3398	3639	-241

Консолидираните разходи за 2016 г. за основна дейност без намалението на запасите от продукция и незавършено производство са в размер на 2799 хил. лв. и са свързани с:

Разходи	2016 г.	2015 г.	Разлика
1. Разходи за материали	872	960	-88
2. Разходи за външни услуги	393	433	-40
3. Разходи за амортизации	595	658	-63
4. Разходи за персонал	417	420	-3
5. Други	522	357	165
Общо	2799	2828	-29

Разходите за основна дейност са свързани основно с използваните суровини и материали, външни услуги, амортизации, заплати, осигуровки и други.

Инвестиционни проекти

Анализи и разработки за инвестиционни проекти на Групата се работят текущо през календарната година в зависимост от необходимостта при сключване на нови договори и кохезионната политика на държавните органи – основно Държавен фонд земеделие и Министерство на земеделието.

Система за управление на качеството

Дружествата в Групата са провели мероприятия и програми, насочени към подобряване на технологичните процеси, намаляване на брака, както и усъвършенстване на продуктите и подобряване организацията на работа. Тези подобрения са осъществени изцяло от ръководството.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период.

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в основната дейност на Групата в краткосрочен план.

Основното към което трябва да се стремим през 2017 год., това е запазване посоката в развитието на дружествата в Групата в условията на продължаващата финансова криза. Това трябва да стане с:

- намаляване на енергийните разходи в единица изделие
- увеличаване качеството на произведената продукция
- повишена събираемост на вземанията от клиенти
- гъвкавост в условията на засилена конкуренция

През 2017 год. дружествата в Групата ще обърнат основно внимание на маркетинга на фирмата, като наблегне на стоковата, ценовата, пласментната и рекламна политика. Формиране на фирмена култура, обърната към пазара и бързо настройване на цялата дейност на Дружествата към потребностите и желанията на нашите клиенти в условията на висока конкуренцията.

Маркетинговата стратегия на дружествата ще е ориентирана към маркетинг на отношенията. Целта е да се създадат трайни отношения с удовлетворени, при съблюдаване на интересите на обществото, клиенти, които да се превърнат в постоянни партньори.

Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност

Ръководството през 2016 г. не е предприемало действия в областта на научноизследователската дейност.

Кратък преглед на състоянието на пазара

а.Пазарен риск

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци.

Управлението на риска в дружествата в Групата се осъществява текущо от управителя съгласно политиката, определена от Общото събрание на съдружниците.

б.Валутен риск

Доклад за дейността за годината завършваща към 31.12.2016 год.

Дружествата в Групата не са изложени на значителен валутен риск, тъй като нямат активен обмен с чуждестранни доставчици и клиенти. Дружествата в Групата не поддържат валутни експозиции в USD и BWP, тъй като при наличие на такива съществува валутен риск свързан с негативното движение на валутните курсове на USD спрямо българския лев при бъдещите стопански операции по признатите валутни активи. През 2016 г. фирмите в Групата имат минимален брой чуждестранни доставчици. Разплащанията са регулярни и следват договорните условия. Няма неразплатени доставки.

в.Ценови риск

За сега фирмите в Групата не са изложени на съществен ценови риск от негативни промени в доставните цени на материали и резервни части. Досегашната практика показва, че движението на цените е плавно и предвидимо – определя се предимно от появата на нови или подобрени продукти

г.Кредитен риск

Основните финансови активи на фирмите в Групата са парични средства. Кредитният риск е основно рискът, при който контрагентите на фирмата няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми. Оборотите на паричните потоци на Групата са съсредоточени в банки, които се ползват с добра репутация и ликвидна стабилност.

д.Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружествата в Групата да не бъдат в състояние да посрещнат безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Те провеждат консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност.

Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансово-счетоводен отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Основни клиенти:

„ЛТТ-91” ООД

„Балканфарма –Дупница” АД, „Монделийз България Продакшън” ЕООД, „Памели” ЕООД и др.

„Агрико 2000” ООД

Кенар ЕООД, Василев и Тодоров ООД, Друк ЕН ЕООД, Деливъри Комерс ЕООД и др.

„Градостроител” АД

Поради спецификата на дейността основни клиенти са физически лица. Други клиенти са: АВЕЛ ЕООД, ЧЕЗ РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ БЪЛГАРИЯ АД, ЗД ЕВРОИНС АД.

„Агрико 16” ООД – през 2016 г. няма дейност

Основни доставчици:

„ЛТТ-91” ООД

ЧЕЗ Електро България АД, Интерметал ООД, Поларис продукт ООД, Холсим Кариерни материали АД, Метал-М-София ЕАД, Ангро трейд ООД, Стронг-ЕС ЕООД и др

„Агрико 2000” ООД

Доклад за дейността за годината завършваща към 31.12.2016 год.

ЧЕЗ Електро България АД, КВС Агро България ООД, Алмагест АД и др.
„Градостроител” АД
Топлофикация София АД, ЧЕЗ Електро България АД, Софийска вода АД и др.

Финансов отчет и анализ

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството, са:

	<u>2016 г.</u>	<u>2015 г.</u>
Рентабилност		
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.22	0.02
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.03	(0.04)
Коефициент на рентабилност на пасивите	0.04	(0.07)
Коефициент на капитализация на активите	0.03	(0.01)
Ефективност		
Коефициент на ефективност на разходите	0.95	1.02
Коефициент на ефективност на приходите	1.29	0.98
Ликвидност		
Коефициент на обща ликвидност	0.89	0.85
Коефициент на бърза ликвидност	0.89	0.85
Коефициент на незабавна ликвидност	0.89	0.85
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.16	0.17
Финансова автономност		
Коефициент на финансова автономност	1.63	1.69
Коефициент на задлъжнялост	0.61	0.59

Управление на капиталовия риск

Целите на Групата на „ЛТТ-91” ООД при управление на капитала са да защитят правото да продължи като действащо дружество с цел доходност за съдружниците и поддържане на оптимална капиталова структура, за да се намали цената на капитала.
Консолидираната Група на „ЛТТ-91” ЕООД контролира капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коефициент на задлъжнялост). Този коефициент се изчислява като нетните дългове се разделят на общия капитал. Нетните дългове се изчисляват като от общите пасиви („текущи и нетекущи пасиви” включително, както е показано в счетоводния баланс) се приспаднат пари и парични еквиваленти. Общият капитал се изчислява като „собствен капитал” (както е показан в счетоводния баланс) се събере с нетните дългове.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Общо пасиви	11403	11838
Намаление: пари и парични еквиваленти	631	664
Нетен дълг	10772	11174
Собствен капитал	6708	7434
Общо капитал	7088	3740
Коефициент на задлъжнялост	0.66	0.33

(Емил Тимев Темкин)

Управител
„ЛТТ-91” ООД
гр. София
07.03.2017 г.

Доклад за дейността за годината завършваща към 31.12.2016 год.