

„Балея“ ЕООД, град Севлиево

ЕИК 107 526 228

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ

31 ДЕКЕМВРИ 2019 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ
С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ДЕЙСТВАЩИЯТ ЗС ЧЛ. 39 И ИЗИСКВАНИЯТА НА Т.З.

СЪЩИЯТ Е ПРИЕТ ОТ ОБЩОТО СЪБРАНИЕ С ПРОТОКОЛ ОТ 10.06.2020 г.

I. Обща информация

„Балея“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано по ф.д. 379/ 2001 420 от Габровския окръжен съд. Дружеството притежава ЕИК 107 526 228.

1. Седалище и адрес на управление

Дружеството е с адресни данни както следва:

- седалище: гр. Севлиево 5400, обл. Габрово, общ. Севлиево ул. „Зелениковец“ 9
- адрес на управление: същият

2. Предмет на дейност

Предмета на дейност е подробно описан в регистрацията и той е: *„търговия с пестициди и минерални торове, търговия с посевен и посадъчен материал, покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид, продажба на стоки собствено производство, спедиционна, складова и лизингова дейност, търговско представителство и посредничество на български и чуждестранни фирми; и всяка друга незабранена от закона дейност“.*

По решение на управителното тяло на дружеството последните отчетни периоди „Балея“ ЕООД се ориентира към производствена дейност в областта на селското стопанство – зърнопроизводство и търговия със зърна и за 2019 г. както и в перспектива, основната дейност ще бъде зърнопроизводство.

3. Собственост

Основният капитал е притежание на Георги Драгомиров Балджиев. При учредяване на дружеството е записан основен капитал в размер на 5 хил. лева. Същият е внесен изцяло. От регистрацията до сега основният капитал не е променян по размер, а само по притежание. Същият е разпределен в 100 дяла, с номинал 50 лв. всеки един дял.

4. Представителство и управление

Дружеството се представлява и управлява от Георги Драгомиров Балджиев, ЕГН 8703172220.

II. Характеристика на дейността

1. Основна дейност

Дейността на дружеството за 2019 г. е производство и търговия с зърна. Дейността се изпълнява със собствена материална база и работна сила. Към 31.12.2019 г. притежаваните активи са за 8 488 хил. лева, а наличния персонал е 19 човека към 31.12.2019 г.

2. Контрагенти

За осигуряване на необходимите суровини и материали за селско стопанското производство, дружеството е в търговски взаимоотношения с доставчици от група „Балея“, „Лабконсулт“ ЕООД, „Бимекс ТМ2“ ЕООД, ЕТ „Алфа-Александър Димитров“, „Инжсервиз“ ЕООД и други, с които се сключват годишни договори за доставка, с цел да няма увеличаване на покупните цени и да е сигурно качеството на доставките.

Като големи клиенти на „Балея“ ЕООД за 2019 г. се очертават „Еко Билд Проджект“ ООД, „Земеделие Крамолин“ ЕООД, „Грийн Форест Проджект“ АД, дружества в системата на група „Балея“ и различни земеделски производители.

3. Пазарен обхват

Отчетените приходи, свързани с основния предмет на дейност не заемат значителен пазарен дял в страната по конкретния предмет на дейност. Средната производителност на едно лице е 185 хил.лв. при средносписъчен брой 19 човека и нетни приходи 3 514 хил.лв

4. Инвестиционно развитие

Инвестиционното развитие на дружеството е чрез доставка и експлоатация на високопроизводителна техника, специфична за земеделското производство, и материална база от складови площи, както и закупуване на земеделски земи.

Дружеството разполага с дълготрайни активи от следните групи, като прилага съответните амортизационни норми при експлоатацията им:

Показател	Отчетна ст-ст	Балансова ст-ст	Начислена амортизация
1. Земи	1 515	1 515	-
2. Сгради	66	37	29

3. Машини и оборудване	4 662	487	4 175
4. Съоръжения	2 649	2 430	219
5. Транспортни средства	105	-	105
6. Стопански инвентар	1	-	1
7. Компютри	1	-	1
8. Пътища, площадки и други ДМА	430	323	107
Общо ДМА:	9 429	4 792	4 637

Дружеството е доставило в предишен период по линия на финансиране дълготрайни активи, които се погасяват редовно.

Разходите за придобиване на дълготрайни материални активи са 68 хил.лв., като през годината няма направени нови такива.

През 2019 година са придобити общо дълготрайни материални активи за 538 хил.лв., от които 375 хил.лв. са земи, 160 хил.лв. машини и 3 хил.лв. съоръжения. От групата на машините са излезли активи на стойност 30 хил. лв. Общият размер на начислените амортизационни разходи за 2019 г. за всички ДА е 383 хил. лв. и представлява 4,84% от отчетната стойност на всички дълготрайни активи без земите и предоставените аванси. Натрупаните амортизации към 31.12.2019 година са 4 637 хил. лв. Това е 58,59% от отчетната стойност на активите без земите и предоставените аванси. Балансовата стойност на ДА е 4 860 хил. лв., в т.ч. земи – 1515 хил.лв. и разходи за придобиване на дълготрайни активи – 68 хил.лв. Дружеството не притежава дългосрочни финансови активи. Най-голям дял в структурата на ДА (по балансова стойност) е на съоръженията – 50%, следван от земи – 31,17% и на машини 10,02%.

III. Преглед на дейността и резултатите от нея за 2019 година

(за прегледност информацията е сравнена с предходната 2018 година като абсолютни числа и процентно съотношение)

1. Структура на имущественото състояние на „Балея“ ЕООД

Показатели	мярка	2019 година	2018 година	Разлика "+/-"	
		отчет хил.лв.	отчет хил.лв.	на отчета хил.лв.	в % съотношение
1	2	3	4	5	6
I. Пасиви	хил. лв.				
Собствен капитал	хил. лв.	6 870	7 174	-304	95,76
1. Капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
а) Основен капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
2. Резерви	хил. лв.	6 675	6 618	57	100,86
а) други резерви	хил. лв.	6 675	6 618	57	100,86
3. Резултат от текущия период	хил. лв.	190	551	-361	34,48
4. Краткосрочни задължения	хил. лв.	127	145	-18	87,59
а) Задължения към доставчици	хил. лв.	43	47	-4	91,49
б) Задължения към персонала	хил. лв.	66	67	-1	98,51
в) задължения към социално осигуряване	хил. лв.	7	7	0	100,00
г) задължения към бюджета	хил. лв.	11	23	-12	47,83
д) други задължения	хил. лв.	0	1	0	-
5. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		1 491	1 605	-114	92,90
Сума на пасива	хил. лв.	8 488	8 924	-436	95,11
II. Активи	хил. лв.				
1. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	4 860	4 705	155	103,29
2. Краткотрайни активи	хил. лв.	3 624	4 219	-595	85,90
а) материални запаси	хил. лв.	2 609	2 556	53	102,07
б) вземания	хил. лв.	937	1 508	-571	62,14

в) парични средства	хил. лв.	78	155	-77	50,32
3. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	4	0	4	-
4. Сума на актива	хил. лв.	8 488	8 924	-436	95,11

Общият размер на балансовото число на активите и пасивите е 8 488 хил.лв. и спрямо 2018 година е намалял с 436 хил. лв. Най – голям дял в структурата на активите имат дълготрайните материални активи – 57,25 %, В частта на пасивите преобладава собствения капитал – 80,93%, което потвърждава една много добра финансова автономност.

2. Разходи

Разходите на дружеството за 2019 година се разпределят за:

- А) Издръжка на дейността 4 182 хил.лв.
- Б) Балансова стойност на продадените активи 217 хил.лв.
- В) Намаление на запасите от продукция и НП- 342 хил.лв.
- В) Финансови разходи 1 хил.лв.

Общият размер на разходите за дейност за 2019 година е 4 741 хил.лв. и спрямо 2018 година е намалял с 60 хил.лв.

По икономически елементи разходите за дейността се разпределят както следва:

Видове разходи	хил. лв.	% към всички разходи
разходи за суровини и материали	1 742	36,74
разходи за външни услуги	469	9,90
разходи за амортизации	383	8,08
разходи за персонал	970	20,46
други разходи	618	13,03
Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	217	4,58
Корективи	342	7,21
Всичко разходи за дейност:	4 741	100,00

От разходи за издръжка на дейността най-голям дял имат разходите за суровини и материали- 1 742 хил.лв. Това са разходи за семена, гориво, торове и препарати.

3. Приходи

Общият размер на приходите, реализирани през 2019 г. е 4 953 хил.лв., спрямо 2018 г. – е намалял с 462 хил.лв. Изменението е от увеличението на запасите на продукция и незавършено производство.

В общия размер на приходите за 2019 г. са включени приходи от финансираня, това са получени субсидии, като селско стопански производител в размер на 550 хил. лв и признати приходи от начислени амортизационни разходи за доставени ДА чрез финансиране от ДФ „Земеделие“ – за 114 хил. лв.

Като селско стопански производител дружеството има право на преотстъпване на дължимия корпоративен данък за 2019 г.

По-долу поместената таблица характеризира показателите, свързани с финансовия резултат.

Показатели	мярка	2019 година	2018 година	Разлика	
		отчет хил. лева	отчет хил. лева	на отчета "+/-" хил. лева	в % съотношение
1	2	3	4	5	6
I. Разходи					
1. Разходи за дейността	хил. лв.	4 741	4 801	-60	98,75
1а) Намаление на запасите от продукция, НП	хил. лв.	342	0	342	-
1б) Разходи за материали	хил. лв.	1 742	1 442	300	120,80

1в) Разходи за външни услуги	хил. лв.	469	347	122	135,16
1г) Разходи за заплати и други възнаграждения	хил. лв.	917	883	34	103,85
1д) Разходи за СО и надбавки	хил. лв.	53	41	12	129,27
1е) Разходи за амортизации	хил. лв.	383	741	-358	51,69
1ж) Други разходи в т.ч.	хил. лв.	835	1 347	-512	61,99
Отчетна стойност на материали, стоки, ДМА	хил. лв.	217	788	-571	27,54
2. Финансови разходи	хил. лв.	1	2	-1	50,00
2а) Разходи за лихви	хил. лв.	0	1	-1	0,00
2б) Други- банкови такси	хил. лв.	1	1	0	100,00
3. Общо разходи	хил. лв.	4 742	4 803	-61	98,73
4. Счетоводна печалба	хил. лв.	211	612	-401	34,48
5. Разходи за данъци	хил. лв.	21	61	-40	34,43
5а) Данък върху печалбата	хил. лв.	21	61	-40	34,43
6. Печалба балансова	хил. лв.	190	551	-361	34,48
II. Приходи					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	4 930	5 371	-441	91,79
1а) Нетни приходи от продажби - готова продукция, стоки и услуги	хил. лв.	3 514	2 907	607	120,88
1б) Увеличение на запасите от продукция, НП	хил. лв.	719	1 396	-677	51,50
1в) Финансирания	хил. лв.	664	769	-105	86,35
1г) Други приходи, вкл. от продадени активи	хил. лв.	33	299	-266	11,03
2. Финансови приходи	хил. лв.	23	44	-21	52,27
2а) Приходи от лихви и други финансови приходи	хил. лв.	23	44	-21	52,27
3. Общо приходи	хил. лв.	4 953	5 415	-462	91,47
финансов резултат по източници на формиране					
1. Приходи от дейност	хил. лв.	4 930	5 371	-441	91,79
2. Финансови приходи	хил. лв.	23	44	-21	0,00
3. Разходи за дейност	хил. лв.	4 741	4 801	-60	98,75
4. Финансови разходи	хил. лв.	1	2	-1	50,00
5. Брутна печалба	хил. лв.	211	612	-401	34,48
6. Печалба от дейност	хил. лв.	189	570	-381	33,16
7. Печалба от финансова дейност	хил. лв.	22	42	-20	52,38
8. Данъчни разходи	хил. лв.	21	61	-40	34,43
9. Нетна печалба	хил. лв.	190	551	-361	34,48

4. Финансов отчет и анализ. Обобщени показатели.

Постигнатите резултати от дейността на дружеството за периода 01.01.2019 – 31.12.2019 година и факторите, оказали влияние, са представени в приложената таблица по-долу:

Показател	мярка	2019г.	2018 г.	Разлика "+/-"	
		Отчет хил.лв	Отчет хил.лв.	на отчета хил.лв.	в % съотношение
1. Всичко приходи	хил. лв.	4 953	5 415	-462	91,47
1а) Приходи от дейност	хил. лв.	4 930	5 371	-441	91,79
- Нетни приходи от продажби	хил. лв.	3 514	2 907	607	120,88
1б) Финансови приходи	хил. лв.	23	44	-21	-
2. Финансов резултат от дейност	хил. лв.	189	570	-381	33,16
3. Разходи за дейност	хил. лв.	4 741	4 801	-60	98,75
4. Общ финансов резултат	хил. лв.	190	551	-361	34,48
5. Всичко разходи	хил. лв.	4 742	4 803	-61	98,73

6. Собствен капитал	хил. лв.	6 870	7 174	-304	95,76
7. Привлечен капитал	хил. лв.	127	145	-18	87,59
а) краткосрочен	хил. лв.	127	145	-18	87,59
8. Пасиви- всичко	хил. лв.	127	145	-18	87,59
а) краткосрочни	хил. лв.	127	145	-18	87,59
9. Паричен поток	хил. лв.	-77	-31	-46	248,39
а) постъпления	хил. лв.	5 024	7 250	-2 226	69,30
б) плащания	хил. лв.	5 101	7 281	-2 180	70,06
10. Наличност на материалните запаси	хил. лв.	2 609	2 556	53	102,07
11. Наличност на вземанията от раелизация	хил. лв.	371	681	-310	54,48
12. Наличност на задълженията по доставки	хил. лв.	43	47	-4	91,49
13. Всичко активи	хил. лв.	8 488	8 924	-436	95,11
14. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	4 860	4 705	155	103,29
а) сгради и земи	хил. лв.	1 552	1 180	372	131,53
б) машини и оборудване	хил. лв.	487	553	-66	88,07
в) съоръжения и други ДА	хил. лв.	2 753	2 904	-151	94,80
г) разходи за придобиване	хил. лв.	68	68	0	0,00
15. Краткотрайни активи	хил. лв.	3 624	4 219	-595	85,90
а) Материални запаси	хил. лв.	2 609	2 556	53	102,07
б) Вземания	хил. лв.	937	1 508	-571	62,14
в) Парични средства	хил. лв.	78	155	-77	50,32
16. Размер на продажбите	хил. лв.	4 930	5 371	-441	91,79

КЛЮЧОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

1. Себестойност на приходите от продажби	Процент	96,17	89,39	6,78	107,58
2. Коефициент рентабилност обща	коеф.	0,04	0,10	-0,06	37,70
3. Коефициент на рентабилност на разходите	коеф.	0,04	0,11	-0,07	34,93
4. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	коеф.	0,028	0,077	-0,049	36,01
5. Коефициент на рентабилност на пасивите	коеф.	1,50	3,80	-2,30	39,37
6. Коефициент на капитализация на активите	коеф.	0,022	0,062	-0,039	36,25
7. Ликвидност на паричния поток	коеф.	0,61	1,07	-0,45	57,45
8. Капиталова структура	коеф.	0,81	0,80	0,01	100,68
9. Коефициент на ефективност на разходите	коеф.	1,04	1,13	-0,08	92,64
10. Коефициент на ефективност на приходите	коеф.	0,96	0,89	0,07	107,94
11. Коефициент на обща ликвидност	коеф.	28,54	29,10	-0,56	98,07
12. Коефициент на бърза ликвидност	коеф.	7,99	11,47	-3,48	69,68
13. Коефициент на незабавна ликвидност	коеф.	0,61	1,07	-0,45	57,45
14. Коефициент на финансова автономност	коеф.	54,09	49,48	4,62	109,34
15. Коефициент на задлъжнялост	коеф.	0,02	0,02	0,00	91,46
16. Времетраене на един оборот в дни	дни	267,29	316,53	-49,25	84,44
17. Брой на оборотите в рамките на отчетния период	бр.	1,35	1,14	0,21	118,43
18. Период на събиране на вземанията от клиентите	дни	38,01	84,33	-46,33	45,07
19. Налични парични средства в началото	хил. лв.	155	186	-31	83,33

Изводи: Показателите на Дружеството, характеризиращи рентабилността, ефективността и финансовото състояние са положителни. Има лек спад на изпълнението спрямо 2018 г. за ликвидността, поради намаление в краткотрайните активи - най-вече от вземания и парични средства.

IV.Рискови фактори

1. Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционен процес на дейността.

За „Балея“ ЕООД през 2019 г. политическият риск няма голямо отражение в крайния резултат. Много важно значение имат решенията на правителството за субсидии, финансираня и ползването на различни мерки по европейските програми, характерни за селскостопанското производство.

2.Инфлационен риск

Инфлационният риск е свързан с постоянната промяна на цените на доставяните суровини и материали за производството, а оттам върху крайния резултат от дейността на дружеството. През 2019 г. като селскостопански производител дружеството ползва възстановяване на част от разходите за гориво съгласно Министерско постановление, с което компенсира част от разходите за увеличение цената на горивата.

3.Фирмен риск

Основният фирмен риск е свързан с наличието на конкуренция на пазара. Дружеството се стреми да продава продукцията си с доказано качество, да доставя суровини от редовни и качествени доставчици и да поддържа приемлива ценова политика.

4.Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурността при използване на привлечени или заемни средства.

„Балея“ ЕООД няма негативни последици от такъв риск, тъй като задълженията му се обслужват, собствения му капитал е достатъчен за една добра финансова автономност.

V.Свързани лица

Свързани лица за дружеството са „Агриланд“ ЕАД, „Балджиев“ ООД, „Панацея Комерс“ ЕООД, „Совата“ ЕАД и едноличния собственик. Всички сделки със свързаните лица са в рамките на обичайните цени и практики.

VI.Друга информация

През 2019 година дружеството не е развивало научно – техническа дейност, предвид на липсата от необходимост от такава.

Главен счетоводител на дружеството за 2019 година е Детелина Иванова, която е изготвила и подписала ГФО.

За проверката и заверка на ГФО за 2019 година е определен д.е.с. Светослава Дочкова Калева регистриран одитор, диплом 0827/2016 година.

VII.Важни събития, настъпили след датата на съставяне на ГФО

В началото на месец март 2020 г., в страната се проявява пандемия от инфекциозно заболяване, причинено от корона вирус (Ковид 19). С решение на Народното събрание от 13.03.2020 г. е обявено извънредно положение, но поради влошаване на ситуацията на 24.03.2020 г. Правителството публикува „Закон за мерките и действията по време на извънредно положение“, като се въвеждат и много извънредни мерки, отнасящи се до бизнеса, а и за населението. Това събитие, за проверяването и заверяването дружество, е съществено, но е некоригиращо по смисъла на СС 10.

VIII.Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие на дружеството

През 2020 година пред ръководството на дружеството в перспектива се очертават основни позиции, свързани с дейността, а именно:

- Разширение на собствената материална база чрез изграждане на складови площи и закупуване на обработваемите земи;
- Внедряване в производството на високопроизводителни сортове зърнени култури с цел повишаване добивите и обема на реализираните приходи.
- Запазване на положителните резултати от основната дейност и в следващите отчетни периоди.

Дата: 24.03.2020 г.

Управител: _____

/Георги Балджиев/

