

„ХЕЛИОС - М“ ЕООД

ЕИК 107 018 767

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ

31 ДЕКЕМВРИ 2016 ГОДИНА

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

СЪЩИЯТ Е ПРИЕТ ОТ ОБЩОТО СЪБРАНИЕ С ПРОТОКОЛ ОТ 01.06.17 г.

I. Обща информация

„ХЕЛИОС - М“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано по ф.д. № 1021/1996 420 притежаващо ЕИК: 107 018 767.

1. Седалище и адрес на управление

Дружеството е с адресни данни както следва:

- седалище: Област Габрово, община Севлиево, гр. Севлиево 5400, ул. Зелениковец №9.
- адрес на управление: същият.

2. Предмет на дейност

Предметът на дейността, записан в регистрационния талон на дружеството е : *Търговия с ветеринарни медикаменти след надлежно разрешение. Търговия с посевен и посадъчен материал, семена. Търговия с горива и масла след надлежно разрешение. Покупка на стоки и други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид. Производство на соки с цел продажба. Комисионна ,спедицисна, складова и лизингова дейности. Търговско представителство и посредничество. Търговска и рекламна без книгопечат дейности. Международни превози. Външнотърговска дейност и други дейности, незабранени със закон.* През 2016 г както и през предходни периоди предмета на дейността на дружеството е производство на земеделска продукция.

3. Собственост

Основният капитал е притежание на едно физическо лице – Надя Драгомирова Балджиева ЕГН 8904187556

Записаният и внесен основен капитал е в размер на 5 хил. лева. От регистрирането на дружествения капитал до сега не е променян неговия размер, а само притежанието му през 2011 г.

4. Представителство и управление

Дружеството се представлява и управлява от едноличния собственик на капитала – Надя Драгомирова Балджиева.

II. Характеристика на дейността

1. Основна дейност

Дейността на дружеството за 2016 г. е закупуване и обработка на земеделски земи, с цел производство на различна селскостопанска продукция за продажба и осигуряване на семе производство за собствени нужди. С наличната селскостопанска техника се извършват различни по вид селскостопански услуги срещу заплащане. Дружеството разполага със собствена материална база – земеделска земя, високо производителна техника, складови площи и квалифициран персонал.

Към 31.12.2016 г. притежаваните активи са за 4337 хил. лева, а наличния персонал към края на годината е 9 човека, което определя висока производителност.

2. Пазарен обхват

Отчетените приходи, свързани с основния предмет на дейност не заемат значителен пазарен дял в страната по конкретния предмет на дейност, упражняван през 2016 година, предвид размера на обработваемите земи.

За региона, в който дружеството развива своята дейност, същото се налага като добър селскостопански производител и по отчет производителността на едно лице зает персонал е 481 889 лв

Инвестиционно развитие

През 2016 година са придобити общо дълготрайни материални активи за 230 хил.лв., в т.ч. земи за 181 хил. лева и машини за 7 хил. лева. Няма излезли активи. Общият размер на начислените амортизационни разходи за 2016 г. за всички ДА е 96 хил. лв. и представлява 3,3% от отчетната стойност на всички ДА без земите. Начислените амортизации към 31.12.2016 година са 2087 хил. лв. Това е 72 % от отчетната стойност на активите, т.е. балансовата им стойност е 862 хил. без земите.

По структура на дълготрайните материални активи най- голям дял заемат по отчетна стойност машините – 71%, а по балансова стойност земите – 46%. Перспективата за инвестиции в следващите

периоди е за закупуване на нови земеделски земи и обновяване на наличната техника за обработка на земите.

III. Преглед на дейността и резултатите от нея за 2016 година

(за прегледност информацията е сравнена с предходната 2015 година като абсолютни числа и в процентно съотношение)

1. Структура на имущественото състояние на „ХЕЛИОС - М“ ЕООД

Показатели	мярка	2016 година	2015 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.	4 313	4 871	-558	88,54
1. Капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
а) Основен капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
2. Резерви	хил. лв.	3 920	4 539	-619	86,36
а) други резерви	хил. лв.	3 920	4 539	-619	86,36
3. Резултат от текущия период	хил. лв.	388	327	61	118,65
4 Краткосрочни задължения	хил. лв.	24	24	0	100,00
а) Задължения към доставчици	хил. лв.	3	10	-7	30,00
б) Задължения към персонала	хил. лв.	6	5	1	120,00
в) задължения към социално осигуряване	хил. лв.	2	2	0	100,00
г) задължения към бюджета	хил. лв.	13	6	7	216,67
Сума на пасива	хил. лв.	4 337	4 895	-558	88,60
II. Активи	хил. лв.				
1. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	1 600	1 477	123	108,33
2. Краткотрайни активи	хил. лв.	2 737	3 418	-681	80,08
а) материални запаси	хил. лв.	317	828	-511	38,29
б) вземания	хил. лв.	1 966	1 915	51	102,66
в) парични средства	хил. лв.	454	675	-221	67,26
3. Сума на актива	хил. лв.	4 337	4 895	-558	88,60

Общият размер на балансовото число на активите и пасивите е 4337 хил.лв. и спрямо предишната година е намален с 558 хил. лв. Намалението на актива в баланса е в следствие от намаление на размера на материалните запаси, а намалението в пасива е от намаление на собствения капитал

Най – голям дял в структурата на активите имат вземанията – 45,3%.

В частта на пасивите делът на собствения капитал в общия размер е 99% , което потвърждава една много добра финансова автономност. Установените по баланс задължения са в срокове на падежите .

Дружеството получава субсидии за единица декар площ.

2. Разходи

Разходите на дружеството за 2016 година се разпределят, както следва:

- за селскостопанско производство текуща година – 1828 хил. лева
 - за селскостопанско производство следваща година – 314 хил. лева
 - за разходи по организация и управление –2 хил. лева
- Общо разходи по направление - 2144 хил. лева

Размерът на включените в ОПР разходи за 2016 година е 2382 хил.лв. и разликата от отчетените по направление разходи и действителните се дължи на промените в стойностите на незавършеното производство и готовата продукция и отчетната стойност на продадените активи.

По икономически елементи разходите за дейността се разпределят както следва:

Вид на разхода	Хил. лева	% към всички разходи
Разходи за суровини и материали	1385	58
Разходи за външни услуги	177	7
Разходи за амортизации	96	4
Разходи за персонал	102	5
Други разходи	384	16
Балансова стойност на продадените активи	238	10
Всичко разходи	2382	100

Върху общият размер на отчетените разходи в ОПР влияние оказват и включените разходи от намаление на запаси в размер на 507 хил. лева, което представлява 21% от всички разходи за основната дейност. Това са разходи от предходен отчетен период, отложени поради кампанийността на селско стопанското производство.

От разходи за издръжка на дейността най-голям дял имат разходите за суровини и материали, които заедно с увеличението на разходите от намаление на запасите – 1385 хил. лева, спрямо общите разходи са 58%.

3. Приходи

Общият размер на приходите, реализирани през 2016 г. е 2815 хил.лв., като спрямо предишната 2015 г. нараства с 651 хил.лв.

Реализираните приходи се разпределят както следва:

-от продадена готова продукция зърна –	1967 хил. лева
-от продадени стоки	- 239 хил. лв
-от услуги (наеми, и услуги с техника) –	25 хил. лева
-от субсидии -	544 хил .лева
-от други приходи	— 4 хил лева
-от финансови приходи	36 хил.лв
Всичко приходи	2815 хил. лева

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

Показатели	мярка	2016 година	2015 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.	2 382	1 799	583	132,41
1а) Намаление на запасите от продукция, НП	хил. лв.	507	7	500	7242,86
1б) Разходи за материали	хил. лв.	878	1 080	-202	81,30
1в) Разходи за външни услуги	хил. лв.	177	247	-70	71,66
1г) Разходи за заплати и други възнаграждения	хил. лв.	85	77	8	110,39
1д) Разходи за СО и надбавки	хил. лв.	17	16	1	106,25
1е) Разходи за амортизации	хил. лв.	96	88	8	109,09
1ж) Други разходи	хил. лв.	622	284	338	219,01

в т.ч. Отчетна стойност на материали, стоки, ДМА	хил. лв.	238	1	237	
2. Финансови разходи	хил. лв.	1	1	0	100,00
2а) Други	хил. лв.	1	1	0	100,00
3. Общо разходи	хил. лв.	2 383	1 800	583	132,39
4. Счетоводна печалба	хил. лв.	432	364	68	118,68
5. Разходи за данъци	хил. лв.	44	37	7	118,92
5а) Данък върху печалбата	хил. лв.	44	37	7	118,92
6. Печалба балансова	хил. лв.	388	327	61	118,65
II. Приходи					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	2 779	2 115	664	131,39
1а) Нетни приходи от продажби - готова продукция, стоки и услуги	хил. лв.	2 231	1 286	945	173,48
1б) Увеличение на запасите от продукция, НП	хил. лв.	0	242	-242	0,00
1в) Други приходи вкл субсидии	хил. лв.	548	587	-39	93,36
2. Финансови приходи	хил. лв.	36	49	-13	73,47
2а) Приходи от лихви и други финансови приходи	хил. лв.	36	49	-13	73,47
3. Общо приходи	хил. лв.	2 815	2 164	651	130,08
финансов резултат по източници на формиране					
1. Приходи от дейност	хил. лв.	2 779	2 115	664	131,39
2. Финансови приходи	хил. лв.	36	49	-13	0,00
3. Разходи за дейност	хил. лв.	2 382	1 799	583	132,41
4. Финансови разходи	хил. лв.	1	1	0	100,00
5. Брутна печалба	хил. лв.	432	364	68	118,68
6. Печалба от дейност	хил. лв.	397	316	81	125,63
7. Печалба от финансова дейност	хил. лв.	35	48	-13	72,92
8. Данъчни разходи	хил. лв.	44	37	7	118,92
9. Нетна печалба	хил. лв.	388	327	61	118,65

3. Финансов отчет и анализ. Обобщени показатели.

Постигнатите резултати от дейността на дружеството за периода 01.01.2016 – 31.12.2016 година и факторите, оказали влияние, са представени в приложената таблица по-долу:

Показател	мярка	2016 г.	2015 г.	Разлика "+/-"	
		Отчет хил.лв	Отчет хил.лв.	на отчета хил.лв.	в % съотношение
1. Всичко приходи	хил. лв.	2 815	2 164	651	130,08
1а) Приходи от дейност	хил. лв.	2 779	2 115	664	131,39
1б) Нетни приходи от продажби	хил. лв.	2 231	1 286	945	173,48
1в) Финансови приходи	хил. лв.	36	49	-13	0,00
2. Финансов резултат от дейност	хил. лв.	397	316	81	125,63
3. Разходи за дейност	хил. лв.	2 382	1 799	583	132,41
4. Общ финансов резултат	хил. лв.	388	327	61	118,65
5. Всичко разходи	хил. лв.	2 383	1 800	583	132,39

6. Собствен капитал	хил. лв.	4 313	4 871	-558	88,54
7. Привлечен капитал	хил. лв.	24	24	0	100,00
а) краткосрочен	хил. лв.	24	24	0	100,00
8. Пасиви- всичко	хил. лв.	24	24	0	100,00
а) краткосрочни	хил. лв.	24	24	0	100,00
9. Паричен поток	хил. лв.	-221	155	-376	-142,58
а) постъпления	хил. лв.	3 415	2 727	688	125,23
б) плащания	хил. лв.	3 636	2 572	1 064	141,37
10. Наличност на материалните запаси	хил. лв.	317	828	-511	38,29
11. Наличност на вземанията от раелизация	хил. лв.	1 040	894	146	116,33
12. Наличност на задълженията по доставки	хил. лв.	3	10	-7	30,00
13. Всичко активи	хил. лв.	4 337	4 895	-558	88,60
14. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	1 600	1 477	123	108,33
а) сгради и земи	хил. лв.	854	680	174	125,59
б) машини и съоръжения	хил. лв.	637	716	-79	88,97
в) други ДА	хил. лв.	53	19	34	278,95
г) разходи за придобиване	хил. лв.	56	62	-6	0,00
15. Краткотрайни активи	хил. лв.	2 737	3 418	-681	80,08
16. Материални запаси	хил. лв.	317	828	-511	38,29
17. Вземания	хил. лв.	1 966	1 915	51	102,66
18. Парични средства	хил. лв.	454	675	-221	67,26
19. Размер на продажбите	хил. лв.	2 779	2 115	664	131,39

ключови показатели

1. Себестойност на приходите от продажби	Процент	85,71	85,06	0,66	100,77
2. Коефициент рентабилност обща	коэф.	0,14	0,15	-0,01	91,21
3. Коефициент на рентабилност на разходите	коэф.	0,16	0,18	-0,02	89,63
4. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	коэф.	0,090	0,067	0,023	134,01
5. Коефициент на рентабилност на пасивите	коэф.	16,17	13,63	2,54	118,65
6. Коефициент на капитализация на активите	коэф.	0,089	0,067	0,023	133,92
7. Ликвидност на паричния поток	коэф.	18,92	28,13	-9,21	67,26
8. Капиталова структура	коэф.	0,99	1,00	0,00	99,94
9. Коефициент на ефективност на разходите	коэф.	1,18	1,20	-0,02	98,26
10. Коефициент на ефективност на приходите	коэф.	0,85	0,83	0,01	101,77
11. Коефициент на обща ликвидност	коэф.	114,04	142,42	-28,38	80,08
12. Коефициент на бърза ликвидност	коэф.	100,83	107,92	-7,08	93,44
13. Коефициент на незабавна ликвидност	коэф.	18,92	28,13	-9,21	67,26
14. Коефициент на финансова автономност	коэф.	179,71	202,96	-23,25	88,54
15. Коефициент на задлъжнялост	коэф.	0,01	0,00	0,00	112,94
16. Времетраене на един оборот в дни	дни	51,15	231,79	-180,64	22,07
17. Брой на оборотите в рамките на отчетния период	бр.	7 04	1,55	5,48	453,14
18. Период на събиране на вземанията от клиентите	дни	167,82	250,26	-82,45	67,06

Изводи: От показаната информация за постигнатите резултати, характеризиращи финансовото и икономическо състояние на дружеството се вижда. Дружеството се вижда, че показателите имат подобрени спрямо 2015 г. поради уевличение на обемните показатели, положителният финансов резултат, намаление на материалните запаси.

За 2016 г. дружеството е изплатило дивиденди на едноличния собственик в размер на 971 хил. лв.

IV.Рискови фактори

1. Политически риск

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

За „ХЕЛИОС - М“ ЕООД през 2016 година политическият риск няма голямо отражение в крайния резултат. В перспектива за постигане на добри резултати и запазване на досегашните от значение са решенията на правителството в областта на земеделието за помощ за земеделските производители, актуалност на цените на земеделската земя и увеличление на различните мерки по проектите за развитие на селските райони.

2.Инфлационен риск

Инфлационният риск е свързан с постоянната промяна на цените на доставяните материали,препарати и други необходими суровини за селско стопанското производство.

3.Фирмен риск

Основният фирмен риск е свързан с наличието на конкуренция на пазара. Регионът, в който дружеството упражнява дейността си е земеделски и конкуренцията е значителна.

Дружеството се стреми да продава продукцията си с доказано качество, да доставя суровини от редовни и качествени доставчици и да поддържа приемлива ценова политика, за да е конкурентно на селскостопанския пазар

4. Финансов риск

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

За „ХЕЛИОС - М“ ЕООД този риск не оказва влияние върху финансовия резултат. Към 31.12.2016 г. дружеството не ползва заем и по тази причина няма лихвени разходи, които да оказват влияние върху крайния финансов резултат.

Високата стойност на собствения капитал определя една висока автономност. Ежегодно дружеството реализира положителен финансов резултат, който натрупва в собствения капитал.

V.Свързани лица

По смисъла на основния капитал свързано лице е едноличният собственик на капитала, с което дружеството не е осъществявало сделки.

VI.Друга информация

През 2016 година дружеството не е развивало научно – техническа дейност, предвид липсата на необходимост от такава.

Главен счетоводител на дружеството за 2016 година Детелина Иванова, която е изготвила и подписала ГФО.

За проверката и заверка на годишния финансов отчет за 2016 година е определен д.е.с. Маргарита Николова Кошутанска, регистриран одитор, диплом 0133/1992 година.

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

Между датата на ГФО и датата на одобрението му за публикуване няма други коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания.

VIII.Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие на дружеството.

През 2017 година пред ръководството на дружеството не се очертават въпроси, които биха били пречка за продължаване на дейността или промени в структурата на дейността.

В перспектива основните позиции в дейността ще продължават да са:

- Разширение на собствената материална база и обработваеми земи;
- Кандидатстване пред висшестоящите институции за финансиране по различни мерки и проекти с цел въвеждане на по-съвременни технологии;
- Запазване на положителните резултати от основната дейност и в следващите отчетни периоди.

Дата: 31.03.2017 г.

Управител: _____

/Надя Балджиева/

