

„ХЕЛИОС - М“ ЕООД

ЕИК 107 018 767

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ

31 ДЕКЕМВРИ 2014 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ
С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 33 ОТ ЗС И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЗ

СЪЩИЯТ Е ПРИЕТ ОТ ОБЩОТО СЪБРАНИЕ С ПРОТОКОЛ ОТ 09.04.2015г.

I. Обща информация

„Хелиос - М“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано по ф.д. от 1021/1996 420 на Габровския окръжен съд, с притежаващ ЕИК 107 018 767.

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 ветеринарни медикаменти след надлежно разрешение; търговия с посевен и посадъчен материал, семена; търговия с горива и масла; покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид; други дейности незабранени от закона”*.

През последните отчетни периоди дружеството произвежда селскостопанска продукция.

3. Собственост

Основният капитал е притежание на Надя Драгомирова Балджиева с ЕГН: 8904187556. При учредяване на дружеството е записан основен капитал в размер на 5 хил. лева. Същият е внесен изцяло. Разпределен е в 100 дяла, с номинал 50,00 лв. всеки един дял.

4. Представителство и управление

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

II. Характеристика на дейността

1. Основна дейност

Дейността на дружеството за 2014 г. е селскостопанско производство. Дейността се изпълнява със собствена материална база и работна сила. Към 31.12.2014г. притежаваните активи са за 4538 хил. лева, а наличния персонал е 9 човека, което определя висока производителност.

2. Контрагенти

Със своите търговски взаимоотношения дружеството доставя необходимите суровини и материали от проверени и качествени доставчици, като част от тях са: „Ником – М“ ООД; ЕТ „Гала Станка“; „Перла“ АД; „Мадара Агро“ ЕООД и други.

3. Пазарен обхват

Отчетените приходи, свързани с основния предмет на дейност заемат значителен пазарен дял в страната по конкретния предмет на дейност, упражняван през 2014 година, тъй като с наличните капацитетни възможности и ресурси, постиженията са сравнително високи.

4. Инвестиционно развитие

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

Показател	Отчетна ст-ст	Балансова с-ст	Нач. Амортизация	% на амортизация
1. Земи	444	444		
2. Сгради	147	128	19	4%
3. Машини и оборудване	2204	386	1818	30%
4. Транспортни средства	47	0	47	10%,25%
5. Стопански инвентар	15	5	10	15%

6. Компютри	6	0	6	50%
7. Други	9	5	4	10%, 15%
Общо ДМА:	2872	968	1904	

Нематериалните активи са в размер на 1 хил. по отчетна стойност и са 100% изхабени. Това са софтуерни програми и други нематериални активи.

През 2014 година са придобити общо дълготрайни материални активи за 432 хил.лв., а са излезли такива за 40 хил. лв. Общият размер на начислените амортизационни разходи за 2014 г. за всички ДА е 1905 хил. лв. и представлява 78,43% от отчетната стойност на всички ДА без земите. Начислените амортизации към 31.12.2014 година са 387 хил. лв. Това е 15,93% от отчетната стойност на активите, т.е. балансовата им стойност е 970 хил. Дружеството не притежава финансови активи.

III. Преглед на дейността и резултатите от нея за 2014 година

(за прегледност информацията е сравнена с предходната 2013 година като абсолютни числа и процентно съотношение)

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

Показатели	мярка	2014 година	2013 година	Разлика "+/-"	
		отчет	отчет	на отчета	% на отчета
1	2	3	4	5	6
I. Пасиви	хил. лв.				
Собствен капитал	хил. лв.	4522	3953	569	114,39
1. Капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
а) Основен капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
2. Резерви	хил. лв.	3983	3263	720	122,07
а) други резерви	хил. лв.	3983	3263	720	122,07
3. Резултат от текущия период	хил. лв.	534	685	-151	77,96
4. Краткосрочни задължения	хил. лв.	16	24	-8	66,67
а) Задължения към доставчици	хил. лв.	7	11	-4	63,64

б) Задължения към персонала	хил. лв.	4	4	0	100,00
в) задължения към социално осигуряване	хил. лв.	2	1	1	200,00
г) задължения към бюджета	хил. лв.	3	8	-5	37,50
Сума на пасива	хил. лв.	4538	3977	561	114,11
II. Активи	хил. лв.				
1. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	970	951	19	102,00
2. Краткотрайни активи	хил. лв.	3568	3026	542	117,91
а) материални запаси	хил. лв.	809	1235	-426	65,51
б) вземания	хил. лв.	2239	1208	1031	185,35
в) парични средства	хил. лв.	520	583	-63	89,19
3. Сума на актива	хил. лв.	4538	3977	561	114,11

Общият размер на балансовото число на активите и пасивите е 4538 хил.лв. и спрямо 2013 година е увеличен с 561 хил. лв. Най – голям дял в структурата на активите имат краткотрайните активи – 78,62%. Увеличението в частта на активите е краткотрайните активи и по – точно вземанията. Независимо от тяхното увеличение същите са потвърдени и анализирани.

В частта на пасивите преобладава собствения капитал – 99,65%, което потвърждава една много добра финансова автономност.

2. Разходи

Разходите на дружеството за 2014 година се разпределят за:

- А) Издръжка на дейността 2500 хил.лв.
- Б) Балансова стойност на продадените активи 59 хил.лв.
- В) Финансови и извънредни разходи 1 хил.лв.

Размерът на разходите за 2014 година е 2560 хил.лв. и спрямо 2013 година е нараснал с 578 хил.лв. По икономически елементи разходите за дейността се разпределят както следва:

	хил.лв.	% към всички р-ди
- разходи за суровини и материали:	956	37,34%
- разходи за външни услуги:	343	13,40%
- разходи за амортизации:	387	15,11%
- разходи за персонал:	82	3,20%
- други разходи:	202	7,89%
- намаление на запасите от продукция		

и незавършено производство:	530	20,70%
- балансова стойност		
на продадените активи:	59	2,30%
- процентно съотношение на отчетната стойност на продадените активи спрямо реализируемата стойност :		77,63%

За 2014 година размерът на финансовите разходи е 1хил.лв. Същите са разходи за лихви, валутни разлики и други такива.

От разходи за издръжка на дейността най- голям дял имат разходите за суровини и материали. Те представляват разходи за семена, гориво, торове и препарати.

3. Приходи

Общият размер на приходите, реализирани през 2014 г. е 3135 хил.лв., спрямо 2013 г. – увеличение с 409 хил.лв. Съпоставката на приходите и разходите за дейността показва, че на 100 лева приходи (без продадените активи) разходите (без балансовата стойност) се отнасят 82,80 лв. разходи при отчетени за 2013 г. 72,69 лв., или е реализиран преразход на разходи с 309 хил.лв. На реализираните приходи съответстват разходи 2223 хил.лв., а са отчетени 2532 хил.лв. Тук влияние има и отложените специфични разходи за следващата селскостопанска кампания.

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

Показатели	мярка	2014 година	2013 година	Разлика	
		очет х. лева	отчет х лева	на отчета "+/-" х лева	в % съотношение
1	2	3	4	5	6
I. Разходи					
1. Разходи за дейността	хил. лева	2559	1980	579	129,24
1а. Намаление на запасите от продукция, НП и разходи за бъдещи периоди	хил. лева	530	39	491	1358,97
1б. Разходи за материали	хил. лева	956	1007	-51	94,94
1в. Разходи за външни услуги	хил. лева	343	316	27	108,54
1г. Разходи за заплати и други възнаграждения	хил. лева	68	54	14	125,93

1д. Разходи за СО и надбавки	хил. лева	14	11	3	127,27
1е. Разходи за амортизации	хил. лева	387	344	43	112,50
1ж. Други разходи	хил. лева	261	209	52	124,88
1з. Отчетна стойност на продукция, материали, стоки, ДМА, ДНА	хил. лева	59	12	47	491,67
2. Финансови разходи	хил. лева	1	1	0	100,00
2а. Други	хил. лева	1	1	0	100,00
3. Извънредни разходи	хил. лева	0	1	-1	0,00
4. Общо разходи	хил. лева	2560	1982	578	129,16
5. Счетоводна печалба	хил. лева	593	762	-169	77,82
6. Разходи за данъци	хил. лева	59	77	-18	76,62
6а. Данък върху печалбата	хил. лева	59	77	-18	76,62
7. Печалба балансова	хил. лева	534	685	-151	77,96
II. Приходи					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лева	3102	2724	378	113,88
1а. Нетни приходи от продажби	хил. лева	2396	1605	791	149,28
1б. Разходи за придобиване и ликвидация на ДА по стопански начин	хил. лева	0	22	-22	0,00
1в. Увеличение на запасите от продукция, НП, разходи за бъдещи периоди	хил. лева	29	501	-472	5,79
1г. Други приходи	хил. лева	677	596	81	113,59
2. Финансови приходи	хил. лева	51	20	31	255,00
2а. Приходи от лихви и други финансови приходи	хил. лева	51	20	31	255,00
3. Общо приходи	хил. лева	3153	2744	409	114,91
финансов резултат по източници на формиране					
1. Приходи от дейност	хил. лева	3102	2724	378	113,88
2. Финансови приходи	хил. лева	51	20	31	255,00
3. Извънредни приходи	хил. лева	0	0	0	0,00
4. Разходи за дейност	хил. лева	2559	1980	579	129,24
5. Финансови разходи	хил. лева	1	1	0	100,00
6. Извънредни разходи	хил. лева	0	1	-1	0,00
7. Брутна печалба	хил. лева	593	762	-169	77,82
8. Печалба от дейност	хил. лева	543	744	-201	72,98
9. Печалба от финансова дейност	хил. лева	50	19	31	263,16
10. Печалба от извънредна дейност	хил. лева	0	-1	1	0,00
11. Данъчни разходи	хил. лева	59	77	-18	76,62
12. Нетна печалба	хил. лева	534	685	-151	77,96

5. Финансов отчет и анализ. Обобщени показатели.

Постигнатите резултати от дейността на дружеството за периода 01.01.2014 – 31.12.2014 година и факторите, оказали влияние, са представени в приложената таблица по-долу:

Показател	мярка	2014г.	2013г.	Разлика "+/-"	
		Отчет хил.лв.	Отчет хил.лв.	на отчета хил.лв.	в % съотношение
1. Всичко приходи	хил. лева	3153	2744	409	114,91
1а Приходи от дейност	хил. лева	3102	2724	378	113,88
1б Нетни приходи от продажби	хил. лева	2396	1605	791	149,28
1в Финансови приходи	хил. лева	51	20	31	255,00
2. Финансов резултат от дейност	хил. лева	543	744	-201	72,98
3. Разходи за дейност	хил. лева	2559	1980	579	129,24
4. Общ финансов резултат	хил. лева	534	685	-151	77,96
5. Всичко разходи	хил. лева	2560	1982	578	129,16
6. Собствен капитал	хил. лева	4522	3953	569	114,39
7. Привлечен капитал	хил. лева	16	24	-8	66,67
а) краткосрочен	хил. лева	16	24	-8	66,67
8. Пасиви- всичко	хил. лева	16	24	-8	66,67
а) краткосрочни	хил. лева	16	24	-8	66,67
9. Паричен поток	хил. лева	-63	367	-430	-17,17
а) постъпления	хил. лева	2500	3923	-1423	63,73
б) плащания	хил. лева	2563	3556	-993	72,08
10. Наличност на материалните запаси	хил. лева	809	1235	-426	65,51
11. Наличност на вземанията от реализация	хил. лева	1263	413	850	305,81
12. Наличност на задълженията по доставки	хил. лева	7	11	-4	63,64
13. Всичко активи	хил. лева	4538	3977	561	114,11
14. Дълготрайни материални активи	хил. лева	970	951	19	102,00
а) сгради и земи	хил. лева	572	407	165	140,54
б) машини и съоръжения	хил. лева	386	530	-144	72,83
в) други ДА	хил. лева	10	12	-2	83,33
г) разходи за придобиване	хил. лева	2	2	0	100,00
15. Краткотрайни активи	хил. лева	3568	3026	542	117,91
16. Материални запаси	хил. лева	809	1235	-426	65,51
17. Вземания	хил. лева	2239	1208	1031	185,35
18. Парични средства	хил. лева	520	583	-63	89,19
19. Размер на продажбите	хил. лева	3102	2724	378	113,88
20. Размер на доставките	хил. лева	2340	1706	634	137,16

ключови показатели

1. Себестойност на приходите от продажби	Процент	82,50	72,69	9,81	113,49
2. Коефициент рентабилност обща	коэф.	0,17	0,25	-0,08	67,84
3. Коефициент на рентабилност на разходите	коэф.	0,21	0,35	-0,14	60,36
4. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	коэф.	0,118	0,173	-0,055	68,15
5. Коефициент на рентабилност на пасивите	коэф.	33,38	28,54	4,83	116,93

6.Коефициент на капитализация на активите	коэф.	0,118	0,172	-0,055	68,32
7.Ликвидност на паричния поток	коэф.	32,50	24,29	8,21	133,79
8.Капиталова структура	коэф.	1,00	0,99	0,00	100,25
9.Коефициент на ефективност на разходите	коэф.	1,23	1,38	-0,15	88,96
10.Коефициент на ефективност на приходите	коэф.	0,81	0,72	0,09	112,41
11.Коефициент на обща ликвидност	коэф.	223,00	126,08	96,92	176,87
12.Коефициент на бърза ликвидност	коэф.	172,44	74,63	97,81	231,07
13.Коефициент на незабавна ликвидност	коэф.	32,50	24,29	8,21	133,79
14. Коефициент на финансова автономност	коэф.	282,63	164,71	117,92	171,59
15.Коефициент на задлъжнялост	коэф.	0,00	0,01	0,00	58,28
16.Времетраене на един оборот в дни	дни	121,55	277,01	-155,46	43,88
17.Брой на оборотите в рамките на отчетния период	бр.	2,96	1,30	1,66	227,89
18.Период на събиране на вземанията от клиентите	дни	189,77	92,64	97,13	204,85
19.Периоди на погасяване на задълженията към доставчици	дни	1,08	2,32	-1,24	46,39
20.Налични парични средства в началото	хил.лева	583	216	367	269,91
21.Нетен поток за периода	хил. лева	-63	367	-430	-17,17
22.Налични парични средства в края	хил. лева	520	583	-63	89,19

IV.Рискови фактори

1. Политически риск

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

Проведените мерки на правителството по структурните реформи имат слабо влияние върху дейността на дружеството, но независимо от това влияят върху крайния резултат от дейността му. За „Хелиос - М“ ЕООД през 2014 година политическият риск няма голямо отражение в крайния резултат. За дружеството много важно значение имат решенията за субсидии, финансираня и различни мерки по европейски програми.

2.Инфлационен риск

Инфлационният риск е свързан с постоянната промяна на цените на доставените суровини и материали, и оттам върху крайния резултат от дейността на дружеството. Инфлационният риск най-вече се отразява върху финансовия резултат чрез цените

на закупуваните материали и ,горива за транспорта. През 2014 г. Дружеството се възползва от приетото решение за признаване на част от акциза на горивата, с което си увеличи финансовия резултат.

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.

За „Хелиос - М“ ЕООД този риск е в нормални граници. Двата показателя (автономност и задлъжнялост) са в положителни измерения.

5. Общи рискове

В тази група от неблагоприятни влияния върху крайните финансови резултати от дейността на дружеството са: последиците от финансовата криза, възможности за използване на привлечени европейски средства, политически риск и законодателни промени, които се отнасят за дейността на дружеството.

V.Свързани лица

Дружеството няма свързани лица по смисъла на участие в основния капитал.

VI.Друга информация

През 2014 година дружеството не е развивало научно – техническа дейност, предвид на липсата от необходимост от такава.

Главен счетоводител на дружеството за 2014 година е Детелина Иванова, която е изготвила и подписала ГФО.

За проверката и заверка на ГФО за 2014 година е определен д.е.с. Маргарита Николова Кошутанска, регистриран одитор, диплом 0133/1992 година. Сключеният договор е в размер на 5500лева, който не е изплатен към датата на заверката окончателно.

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 2015 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:

- Поддържане на добри търговски отношения с доставчиците и клиентите;
- Разширение на собствената материална база и обработваемите земи, развитие на агrobiологично земеделие;
- Постигане на положителни резултати от основната дейност за следващите отчетни периоди.

Дата: 01.04.2015 г.

Управител: _____
/Надя Балджиева/