

„Балея“ ЕООД, град Севлиево

ЕИК 107 526 228

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 Т.3.

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

„Балея“ ЕООД, град Севлиево

ЕИК 107 526 228

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 Т.3.

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

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.

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 променен. 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 2014 г. е производство в областта на селското стопанство. Дейността се изпълнява със собствена материална база и работна сила. Към 31.12.2014г. претежаваните активи са за 5562 хил. лева, а наличния персонал е 7 човека, което определя висока производителност.

2. Контрагенти

Със своите търговски взаимоотношения дружеството доставя необходимите суровини и материали от проверени и качествени доставчици: ЕТ „Деик“, „Ником - М“ ООД, ЕТ „Гала- Станка“, „Вип Рента“ ЕООД, „Златекс“ ООД, „Агроин“ ООД и др.

По-големи клиенти на „Балея“ ЕООД са: „Орион 2002“ ООД, ЕТ „Наста“ 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 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	589	589		
2. Сгради	50	33	17	4%
3. Машини и оборудване	2589	865	1724	30%
4. Транспортни средства	96	20	76	10%, 25%

5. Компютри	3	0	3	50%
6. Други	25	18	7	10%, 15%
Общо ДМА:	3352	1525	1827	

През 2014 година са придобити общо дълготрайни материални активи за 1168 хил.лв., а са излезли такива за 27 хил. лв. Общият размер на начислените амортизационни разходи за 2014 г. за всички ДА е 405 хил. лв. и представлява 14,66% от отчетната стойност на всички ДА без земи. Начислените амортизации към 31.12.2014 година са 1827 хил. лв. Това е 66,12% от отчетната стойност на активите. Балансовата стойност на ДА е 1637 хил. лв. , в т.ч. земи – 589хил.лв. и предоставени аванси за покупка на ДА – 112хил.лв. 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 „Балей“ 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.	5528	4499	1029	122,87
1. Капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
а) Основен капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
2. Резерви	хил. лв.	4553	3153	1400	144,40
а) други резерви	хил. лв.	4553	3153	1400	144,40
3. Резултат от текущия период	хил. лв.	970	1341	-371	72,33
4. Краткосрочни задължения	хил. лв.	34	54	-20	62,96
а) Задължения към доставчици	хил. лв.	17	11	6	154,55
б) Задължения към персонала	хил. лв.	3	3	0	100,00
в) задължения към социално осигуряване	хил. лв.	1	1	0	100,00
г) задължения към бюджета	хил. лв.	13	39	-26	33,33
Сума на пасива	хил. лв.	5562	4553	1009	122,16

5. Компютри	3	0	3	50%
6. Други	25	18	7	10%, 15%
Общо ДМА:	3352	1525	1827	

През 2014 година са придобити общо дълготрайни материални активи за 1168 хил.лв., а са излезли такива за 27 хил. лв. Общият размер на начислените амортизационни разходи за 2014 г. за всички ДА е 405 хил. лв. и представлява 14,66% от отчетната стойност на всички ДА без земи. Начислените амортизации към 31.12.2014 година са 1827 хил. лв. Това е 66,12% от отчетната стойност на активите. Балансовата стойност на ДА е 1637 хил. лв. , в т.ч. земи – 589хил.лв. и предоставени аванси за покупка на ДА – 112хил.лв. 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 „Балея“ 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.	5528	4499	1029	122,87
1. Капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
а) Основен капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
2. Резерви	хил. лв.	4553	3153	1400	144,40
а) други резерви	хил. лв.	4553	3153	1400	144,40
3. Резултат от текущия период	хил. лв.	970	1341	-371	72,33
4. Краткосрочни задължения	хил. лв.	34	54	-20	62,96
а) Задължения към доставчици	хил. лв.	17	11	6	154,55
б) Задължения към персонала	хил. лв.	3	3	0	100,00
в) задължения към социално осигуряване	хил. лв.	1	1	0	100,00
г) задължения към бюджета	хил. лв.	13	39	-26	33,33
Сума на пасива	хил. лв.	5562	4553	1009	122,16

II. Активи	хил. лв.				
1. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	1637	900	737	181,89
2. Краткотрайни активи	хил. лв.	3924	3653	271	107,42
а) материални запаси	хил. лв.	1160	1250	-90	92,80
б) вземания	хил. лв.	2311	2267	44	101,94
в) парични средства	хил. лв.	453	136	317	333,09
3. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	1	0	1	0,00
4. Сума на актива	хил. лв.	5562	4553	1009	122,16

Общият размер на балансовото число на активите и пасивите е 5562 хил.лв. и спрямо 2013 година е увеличен със 1009 хил. лв. Най – голям дял в структурата на активите имат краткотрайните активи –70,55%. Увеличението в частта на активите е от ДА.

В частта на пасивите преобладава собствения капитал – 90,39%, което потвърждава една много добра финансова автономност.

2. Разходи

Разходите на дружеството за 2014 година се разпределят за:

- А) Издръжка на дейността 2803 хил.лв.
- Б) Балансова стойност на продадените активи 38 хил.лв.
- В) Финансови и извънредни разходи 4 хил.лв.

Общият размер на разходите за 2014 година е 2845 хил.лв. и спрямо 2013 година е нарастнал с 463 хил.лв. По икономически елементи разходите за дейността се разпределят както следва:

	хил.лв.	% към всички р-ди
- разходи за суровини и материали:	1492	52,44%
- разходи за външни услуги:	440	15,47%
- разходи за амортизации:	405	14,24%
- разходи за персонал:	64	2,25 %
- други разходи:	335	11,77 %
- намаление на запасите от продукция и незавършено производство:	67	2,36%
- балансова стойност на продадените активи:	38	1,33%

- процентно съотношение на отчетната стойност на продадените активи спрямо реализируемата стойност : 62,29%

За 2014 година размерът на финансовите разходи е 4 хил.лв. или 0,14% към всички разходи. 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 3923 хил.лв., спрямо 2013 г. – се е увеличил с 50 хил.лв. Съпоставката на приходите и разходите за дейността показва, че на 100 лева приходи (без продадените активи) разходите (без балансовата стойност) се отнасят 73,94 лв. разходи при отчетени за 2013 г. 61,83лв., или е постигнат преразход на разходи с 450 хил.лв. На реализираните приходи съответстват разходи 2353 хил.лв., а са отчетени 2803 хил.лв. Тук влияние има и отложените специфични разходи за следващата селскостопанска кампания, като за 2014г. реализирания преразход е по причини предимно от намаление обема на нетните приходи – 56хил.лв. и по – големи разходи(торове, препарати, горива, транспорт и др.) – 394хил.лв.

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	2841	2380	461	119,37
1 а. Намаление на запасите от продукция, НП и разходи за бъдещи периоди	хил. лева	67	1	66	6700,00
1б. Разходи за материали	хил. лева	1492	1348	144	110,68
1в. Разходи за външни услуги	хил. лева	440	277	163	158,84

1г. Разходи за заплати и други възнаграждания	хил. лева	54	51	3	105,88
1д. Разходи за СО и надбавки	хил. лева	10	10	0	100,00
1е. Разходи за амортизации	хил. лева	405	373	32	108,58
1ж. Други разходи	хил. лева	373	320	53	116,56
1з. Отчетна стойност на материали, стоки, ДМА , ДНА	хил. лева	38	54	-16	70,37
2. Финансови разходи	хил. лева	4	1	3	400,00
2а. Други	хил. лева	4	1	3	400,00
3. Извънредни разходи	хил. лева	0	1	-1	0,00
4. Общо разходи	хил. лева	2845	2382	463	119,44
5. Счетоводна печалба	хил. лева	1078	1491	-413	72,30
6. Разходи за данъци	хил. лева	108	150	-42	72,00
6а. Данък върху печалбата	хил. лева	108	150	-42	72,00
7. Печалба балансова	хил. лева	970	1341	-371	72,33
II. Приходи					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лева	3856	3805	51	101,34
1а. Нетни приходи от продажби	хил. лева	2939	3015	-76	97,48
1б. Разходи за придобиване и ликвидация на ДА по стопански начин	хил. лева	0	31	-31	0,00
1в. Увеличение на запасите от продукция , НП, разходи за бъдещи периоди	хил. лева	62	40	22	155,00
1г. Други приходи	хил. лева	855	719	136	118,92
2. Финансови приходи	хил. лева	67	68	-1	98,53
2а. Приходи от лихви и други финансови приходи	хил. лева	67	68	-1	98,53
3. Общо приходи	хил. лева	3923	3873	50	101,29
финансов резултат по източници на формиране					
1. Приходи от дейност	хил. лева	3856	3805	51	101,34
2. Финансови приходи	хил. лева	67	68	-1	0,00
4. Разходи за дейност	хил. лева	2841	2380	461	119,37
5. Финансови разходи	хил. лева	4	1	3	400,00
6. Извънредни разходи	хил. лева	0	1	-1	0,00
7. Брутна печалба	хил. лева	1078	1491	-413	72,30
8. Печалба от дейност	хил. лева	1015	1425	-410	71,23
9. Печалба от финансова дейност	хил. лева	63	67	-4	94,03
10. Печалба от извънредна дейност	хил. лева	0	-1	1	0,00
11. Данъчни разходи	хил. лева	108	150	-42	72,00
12. Нетна печалба	хил. лева	970	1341	-371	72,33

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	3923	3873	50	101,29
1а. Приходи от дейност	хил. лева	3856	3805	51	101,34
1б. Нетни приходи от продажби	хил. лева	2939	3015	-76	97,48
1в. Финансови приходи	хил. лева	67	68	-1	0,00
2. Финансов резултат от дейност	хил. лева	1015	1425	-410	71,23
3. Разходи за дейност	хил. лева	2841	2380	461	119,37
4. Общ финансов резултат	хил. лева	970	1341	-371	72,33
5. Всичко разходи	хил. лева	2845	2382	463	119,44
6. Собствен капитал	хил. лева	5528	4499	1029	122,87
7. Привлечен капитал	хил. лева	34	54	-20	62,96
а) краткосрочен	хил. лева	34	54	-20	62,96
8. Пасиви- всичко	хил. лева	34	54	-20	62,96
а) краткосрочни	хил. лева	34	54	-20	62,96
9. Паричен поток	хил. лева	317	26	291	1219,23
а) постъпления	хил. лева	4423	4148	275	106,63
б) плащания	хил. лева	4106	4122	-16	99,61
10. Наличност на материалните запаси	хил. лева	1160	1250	-90	92,80
11. Наличност на вземанията от реализация	хил. лева	1287	1112	175	115,74
12. Наличност на задълженията по доставки	хил. лева	17	11	6	154,55
13. Всичко активи	хил. лева	5562	4553	1009	122,16
14. Дълготрайни материални активи	хил. лева	1637	900	737	181,89
а) сгради и земи	хил. лева	622	420	202	148,10
б) машини и съоръжения	хил. лева	865	468	397	184,83
в) други ДА	хил. лева	38	12	26	316,67
г) разходи за придобиване	хил. лева	112	0	112	0,00
15. Краткотрайни активи	хил. лева	3924	3653	271	107,42
16. Материални запаси	хил. лева	1160	1250	-90	92,80
17. Вземания	хил. лева	2311	2267	44	101,94
18. Парични средства	хил. лева	453	136	317	333,09
19. Разходи за бъдещи периоди	хил. лева	1	0	1	0,00
20. Размер на продажбите	хил. лева	3856	3805	51	101,34
21. Размер на доставките	хил. лева	4171	2943	1228	141,73

ключови показатели

1. Себестойност на приходите от продажби	Процент	73,68	62,55	11,13	117,79
2. Коефициент рентабилност обща	коэф.	0,25	0,35	-0,10	71,41
3. Коефициент на рентабилност на разходите	коэф.	0,34	0,56	-0,22	60,56

4.Коефициент на рентабилност на собствения капитал	коэф.	0,175	0,298	-0,123	58,87
5.Коефициент на рентабилност на пасивите	коэф.	28,53	24,83	3,70	114,88
6.Коефициент на капитализация на активите	коэф.	0,174	0,295	-0,120	59,21
7.Ликвидност на паричния поток	коэф.	13,32	2,52	10,81	529,02
8.Капиталова структура	коэф.	0,99	0,99	0,01	100,58
9.Коефициент на ефективност на разходите	коэф.	1,38	1,63	-0,25	84,81
10.Коефициент на ефективност на приходите	коэф.	0,73	0,62	0,11	117,92
11.Коефициент на обща ликвидност	коэф.	115,41	67,65	47,76	170,61
12.Коефициент на бърза ликвидност	коэф.	81,29	44,50	36,79	182,68
13.Коефициент на незабавна ликвидност	коэф.	13,32	2,52	10,81	529,02
14. Коефициент на финансова авнотомност	коэф.	162,59	83,31	79,27	195,15
15.Коефициент на задлъжнялост	коэф.	0,01	0,01	-0,01	51,24
16.Времетраене на един оборот в дни	дни	142,09	149,25	-7,16	95,20
17.Брой на оборотите в рамките на отчетния период	бр.	2,53	2,41	0,12	105,04
18.Период на събиране на вземанията от клиентите	дни	157,65	132,78	24,87	118,73
19.Периоди на погасяване на задълженията към доставчици	дни	1,47	1,35	0,12	109,05
20.Налични парични средства в началото	хил.лева	136	110	26	123,64
21.Нетен поток за периода	хил. лева	317	26	291	1219,23
22.Налични парични средства в края	хил. лева	453	136	317	333,09

Изводи:

Показателите на Дружеството характеризират рентабилността, ефективността и финансовото състояние са с положителни тенденции.

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 „Балея“ 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 е 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 „Балея“ 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

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

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 биологично земеделие;
- Постигане на положителни резултати от основната дейност за следващите отчетни периоди.

Дата: 01.04.2015 г.

Управител: _____

/Георги Балджиев/

