

„Балея“ ЕООД, град Севлиево

ЕИК 107 526 228

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ

31 ДЕКЕМВРИ 2017 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 26.03.2018 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 2017г. 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 2017 г. е производство на зърна. Дейността се изпълнява със собствена материална база и работна сила. Към 31.12.2017 г. притежаваните активи са за 7 258 хил. лева, а наличния персонал е 19 човека към 31.12.2017г., което определя висока производителност.

2. Контрагенти

За осигуряване на необходимите суровини и материали за селско стопанското производство, дружеството е в търговски взаимоотношения с доставчици от група „Балея“, „Агроин“ ООД, „Агрохимикали“ ООД, Хрантех Системс“, „Инжсервиз“ ЕООД, „Вери Транс“ ЕООД, „Агрив-В“ ЕООД, „Парапир Сервиз“ , „Вилхелм Фрике“ 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 2017 г. се очертават ЕТ „Агро-Светлин“, „Агро Ловико“ ЕООД, „Екобилд Проджект“, 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, упражняван през 2017 година, но с наличните капацитетни възможности и ресурси, постиженията са добри в съответната област. Средната производителност на едно лице е 368 хил.лв. при средносписъчен брой 11 човека и нетни приходи 4047 хил.лв

4. Инвестиционно развитие

Инвестиционното развитие на дружеството се състои в 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	1 020	1020	-
2. Сгради	66	43	23
3. Машини и оборудване	4 532	1 135	3 397
4. Съоръжения	2 498	2 490	8
5. Транспортни средства	105	12	93
6. Стопански инвентар	1	-	1
7. Компютри	1	-	1
8. Пътища и площадки	338	323	15
9. Други	92	87	5
Общо ДМА:	8 653	5 110	3 543

Дружеството е в процес на изграждане и е заприходило в група съоръжения база "Лом" складове за съхранение зърна.

През 2017 година са придобити общо дълготрайни материални активи за 3 611 хил.лв., а са излезли такива за 2 хил. лв. Общият размер на начислените амортизационни разходи за 2017 г. за всички ДА е 632 хил. лв. и представлява 8,28% от отчетната стойност на всички ДА без земите и предоставените аванси. Натрупаните амортизации към 31.12.2017 година са 3543 хил. лв. Това е 46,42 % от отчетната стойност на активите без земите и предоставените аванси. Балансовата стойност на ДА е 5113 хил. лв. , в т.ч. земи – 1020 хил.лв. и предоставени аванси за покупка на ДА – 3 хил.лв. Дружеството не притежава дългосрочни финансови активи. Най-голям дял в структурата на ДА е на съоръженията – 48,7%, следван от машини – 22,2% и на земи 19,9%.

III. Преглед на дейността и резултатите от нея за 2017 година

(за прегледност информацията е сравнена с предходната 2016 година като абсолютни числа и процентно съотношение)

1. Структура на имущественото състояние на „Балея“ ЕООД

Показатели	мярка	2017 година	2016 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.	6 640	6 329	311	104,91
1. Капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
а) Основен капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
2. Резерви	хил. лв.	5 510	5 566	-56	98,99
а) други резерви	хил. лв.	5 510	5 566	-56	98,99
3. Резултат от текущия период	хил. лв.	1 125	758	367	148,42
4. Краткосрочни задължения	хил. лв.	484	274	210	176,64
а) Задължения към доставчици	хил. лв.	382	239	143	159,83
б) Задължения към персонала	хил. лв.	59	4	55	1 475,00
в) задължения към социално осигуряване	хил. лв.	4	2	2	200,00
г) задължения към бюджета	хил. лв.	38	28	10	135,71
д) други задължения	хил. лв.	1	1	0	100,00
5. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		134	241	-107	55,60
Сума на пасива	хил. лв.	7 258	6 844	414	106,05
II. Активи	хил. лв.				
1. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	5 113	2 168	2 945	235,84
2. Краткотрайни активи	хил. лв.	2 145	4 676	-2 531	45,87
а) материални запаси	хил. лв.	1 154	882	272	130,84
б) вземания	хил. лв.	805	3 495	-2 690	23,03
в) парични средства	хил. лв.	186	299	-113	62,21
4. Сума на актива	хил. лв.	7 258	6 844	414	106,05

Общият размер на балансовото число на активите и пасивите е 7258 хил.лв. и спрямо 2016 година е увеличен с 414 хил. лв. Най – голям дял в структурата на активите имат дълготрайните материални активи – 70,45 %,

В частта на пасивите преобладава собствения капитал – 91,48%, което потвърждава една много добра финансова автономност.

2. Разходи

Разходите на дружеството за 2017 година се разпределят за:

- А) Издръжка на дейността 3462 хил.лв.
- Б) Балансова стойност на продадените активи 327хил.лв.
- В) Финансови разходи 2 хил.лв.

Общият размер на разходите за 2017 година е 3791 хил.лв. и спрямо 2016 година е намален с 1898 хил.лв поради намаление на приходите. По икономически елементи разходите за дейността се разпределят както следва:

Видове разходи	хил. лв.	% към всички разходи
разходи за суровини и материали вкл. от остатък предходни периоди	1 638	47,31%
разходи за външни услуги:	362	10,46%
разходи за амортизации:	632	18,26%
разходи за персонал:	321	9,27%
други разходи:	509	14,70%
Всичко разходи за дейност:	3 462	100%

В общият размер на разходите за дейността са включени тези представляващи отчетната стойност на продадените стоки в размер на 327 хил.лв.

От разходи за издръжка на дейността най-голям дял имат разходите за суровини и материали. Те представляват разходи за семена, гориво, торове и препарати. За отчетната 2017 г. относителният дял на разходите за дейността към приходите е 90,0% при достигнати за 2016 г. – 82,9%. Себестойността е изчислена без влиянието на увеличенията и намаленията.

3. Приходи

Общият размер на приходите, реализирани през 2017 г. е 5048 хил.лв., спрямо 2016 г. – е намален с 1484 хил.лв. Изменението е от намаление субсидиите, намаление на другите приходи.

В общия размер на приходите за 2017 г. са включени приходи от финансираня, това са получени субсидии, като селско стопански

производител в размер на 630 хил. лв и признати приходи от начислени амортизационни разходи за доставени ДА чрез финансиране от ДФ „Земеделие“ – за 108 хил. лв.

Като селско стопански производител дружеството има право на преотстъпване на дължимия корпоративен данък и за 2017 г. тази сума е 68 хил. лв при общо дължим такъв данък 132 хил.лв. Правото на ползване на това преотстъпване е подсигурано предвид изпълнението от страна на дружеството на всички условия съгласно ЗКПО.

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

Показатели	мярка	2017 година	2016 година	Разлика	
		отчет хил. лева	отчет хил. лева	на отчета "+/-" хил. лева	в % съотно шение
1	2	3	4	5	6
I. Разходи					
1. Разходи за дейността	хил. лв.	3 789	5 688	-1 899	66,61
1а) Намаление на запасите от продукция, НП	хил. лв.	122	817	-695	14,93
1б) Разходи за материали	хил. лв.	1 516	1 518	-2	99,87
1в) Разходи за външни услуги	хил. лв.	362	282	80	128,37
1г) Разходи за заплати и други възнаграждения	хил. лв.	305	63	242	484,13
1д) Разходи за СО и надбавки	хил. лв.	16	12	4	133,33
1е) Разходи за амортизации	хил. лв.	632	682	-50	92,67
1ж) Други разходи в т.ч.	хил. лв.	836	2 314	-1 478	36,13
Отчетна стойност на материали, стоки, ДМА	хил. лв.	327	1 720	-1 393	19,01
2. Финансови разходи	хил. лв.	2	1	1	200,00
2а) Други	хил. лв.	2	1	1	200,00
3. Общо разходи	хил. лв.	3 791	5 689	-1 898	66,64
4. Счетоводна печалба	хил. лв.	1 257	843	414	149,11
5. Разходи за данъци	хил. лв.	132	85	47	155,29
5а) Данък върху печалбата	хил. лв.	132	85	47	155,29
6. Печалба балансова	хил. лв.	1 125	758	367	148,42
II. Приходи					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	5 038	6 501	-1 463	77,50
1а) Нетни приходи от продажби - готова продукция, стоки и услуги	хил. лв.	4 047	4 129	-82	98,01
1б) Увеличение на запасите от продукция, НП	хил. лв.	252	13	239	
1в) Други приходи	хил. лв.	739	2 359	-1 620	31,33
2. Финансови приходи	хил. лв.	10	31	-21	32,26
2а) Приходи от лихви и други финансови приходи	хил. лв.	10	31	-21	32,26
3. Общо приходи	хил. лв.	5 048	6 532	-1 484	77,28
финансов резултат по източници на формиране					
1. Приходи от дейност	хил. лв.	5 038	6 501	-1 463	77,50
2. Финансови приходи	хил. лв.	10	31	-21	0,00
3. Разходи за дейност	хил. лв.	3 789	5 688	-1 899	66,61

4. Финансови разходи	хил. лв.	2	1	1	—
5. Брутна печалба	хил. лв.	1 257	843	414	149,11
6. Печалба от дейност	хил. лв.	1 249	813	436	153,63
7. Печалба от финансова дейност	хил. лв.	8	30	-22	26,67
8. Данъчни разходи	хил. лв.	132	85	47	155,29
9. Нетна печалба	хил. лв.	1 125	758	367	148,42

4. Финансов отчет и анализ. Обобщени показатели.

Постигнатите резултати от дейността на дружеството за периода 01.01.2017 – 31.12.2017 година и факторите, оказали влияние, са представени в приложената таблица по-долу:

Показател	мярка	2017 г.	2016 г.	Разлика "+/-"	
		Отчет хил.лв	Отчет хил.лв.	на отчета хил.лв.	в % съотношение
1. Всичко приходи	хил. лв.	5 048	6 532	-1 484	77,28
1а) Приходи от дейност	хил. лв.	5 038	6 501	-1 463	77,50
1б) Нетни приходи от продажби	хил. лв.	4 047	4 129	-82	98,01
1в) Финансови приходи	хил. лв.	10	31	-21	0,00
2. Финансов резултат от дейност	хил. лв.	1 249	813	436	153,63
3. Разходи за дейност	хил. лв.	3 789	5 688	-1 899	66,61
4. Общ финансов резултат	хил. лв.	1 125	758	367	148,42
5. Всичко разходи	хил. лв.	3 791	5 689	-1 898	66,64
6. Собствен капитал	хил. лв.	6 640	6 329	311	104,91
7. Привлечен капитал	хил. лв.	484	274	210	176,64
а) краткосрочен	хил. лв.	484	274	210	176,64
8. Пасиви- всичко	хил. лв.	484	274	210	176,64
а) краткосрочни	хил. лв.	484	274	210	176,64
9. Паричен поток	хил. лв.	-113	-374	261	30,21
а) постъпления	хил. лв.	8 706	5 279	3 427	164,92
б) плащания	хил. лв.	8 819	5 653	3 166	156,01
10. Наличност на материалните запаси	хил. лв.	1 154	882	272	130,84
11. Наличност на вземанията от раялизация	хил. лв.	694	2 621	-1 927	26,48
12. Наличност на задълженията по доставки	хил. лв.	382	239	143	159,83
13. Всичко активи	хил. лв.	7 258	6 844	414	106,05
14. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	5 113	2 168	2 945	235,84
а) сгради и земи	хил. лв.	1 063	918	145	115,80
б) машини и съоръжения	хил. лв.	1 135	1 176	-41	96,51
в) други ДА	хил. лв.	2 912	37	2 875	7870,27
г) разходи за придобиване	хил. лв.	3	37	-34	0,00
15. Краткотрайни активи	хил. лв.	2 145	4 676	-2 531	45,87
16. Материални запаси	хил. лв.	1 154	882	272	130,84
17. Вземания	хил. лв.	805	3 495	-2 690	23,03
18. Парични средства	хил. лв.	186	299	-113	62,21
19. Размер на продажбите	хил. лв.	5 038	6 501	-1 463	77,50

ключови показатели

1. Себестойност на приходите от продажби	Процент	75,21	87,49	-12,29	85,96
2. Коефициент рентабилност обща	коэф.	0,22	0,12	0,11	192,05
3. Коефициент на рентабилност на разходите	коэф.	0,30	0,13	0,16	222,72
4. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	коэф.	0,169	0,120	0,050	141,47
5. Коефициент на рентабилност на пасивите	коэф.	2,32	2,77	-0,44	84,02
6. Коефициент на капитализация на активите	коэф.	0,155	0,111	0,044	139,95
7. Ликвидност на паричния поток	коэф.	0,38	1,09	-0,71	35,22
8. Капиталова структура	коэф.	0,91	0,92	-0,01	98,93
9. Коефициент на ефективност на разходите	коэф.	1,33	1,15	0,18	115,97
10. Коефициент на ефективност на приходите	коэф.	0,75	0,87	-0,12	86,23
11. Коефициент на обща ликвидност	коэф.	4,43	17,07	-12,63	25,97
12. Коефициент на бърза ликвидност	коэф.	2,05	13,85	-11,80	14,79
13. Коефициент на незабавна ликвидност	коэф.	0,38	1,09	-0,71	35,22
14. Коефициент на финансова автономност	коэф.	13,72	23,10	-9,38	59,39
15. Коефициент на задлъжнялост	коэф.	0,07	0,04	0,03	168,37
16. Времетраене на един оборот в дни	дни	102,65	76,90	25,75	133,49
17. Брой на оборотите в рамките на отчетния период	бр.	3,51	4,68	-1,17	74,91
18. Период на събиране на вземанията от клиентите	дни	61,73	228,52	-166,79	27,01
19. Налични парични средства в началото	хил. лв.	299	673	-374	44,43

Изводи:

Показателите на Дружеството характеризирани рентабилността, ефективността и финансовото състояние са положителни. Има лек спад на изпълнението спрямо 2016 г. за обемните показатели и ликвидността.

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 2017 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 2017 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 и няма банкови кредити.

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 2017 година дружеството не е развивало научно – техническа дейност, предвид на липсата от необходимост от такава.

Главен счетоводител на дружеството за 2017 година е Детелина Иванова, която е изготвила и подписала ГФО.

За проверката и заверка на ГФО за 2017 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 2018 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 чрез изграждане на складови площи и закупуване на обработваемите земи и развитие на биологично земеделие;
- Внедряване в производството на високопроизводителни сортове зърнени култури с цел повишаване добивите и обема на реализираните приходи.

Дата: 26.03.2018 г.

Управител:

/Георги Балджиев/

