

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „НЕТЕРА” ЕООД

за годината, приключваща на 31.12.2021 г.

Настоящият доклад за дейността на „Нетера” ЕООД обхваща периода от 01.01.2021 г. до 31.12.2021 г. и е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството и чл. 247 от Търговския закон.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

1. Информация за Дружеството

Нетера ЕООД (наричана по-долу „Дружеството”) е еднолично дружество с ограничена отговорност, учредено с решение на СГС по ф. д. 2935 от 1996 г. Дружеството е регистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 121039370.

Основната дейност на Дружеството включва предоставянето на телекомуникационни услуги.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е в град София, бул. „Андрей Сахаров” № 20А.

Едноличен собственик на капитала на Дружеството е Невен Петков Дилков.

2. Финансово състояние

Дружеството осъществява своята дейност при спазване на българското законодателство.

Годишният финансов отчет е индивидуален финансов отчет с общо предназначение и е изготвен в съответствие със Закона за Счетоводството и Националните счетоводни стандарти (НСС).

2.1 Систематизирана финансова информация от годишния финансов отчет за годината, приключваща към 31 декември 2021г.

• Приходи от продажби	21,828 хил. лв. (31 декември 2020 г.: 19,457 хил. лв.)
• Брутен финансов резултат преди облагане	963 хил. лв. (31 декември 2020 г.: 904 хил. лв.)
• Нетен финансов резултат за годината	870 хил. лв. (31 декември 2020 г.: 815 хил. лв.)
• Сума на активите (общо)	22,510 хил. лв. (31 декември 2020 г.: 20,736 хил. лв.)
• Собствен капитал	9,949 хил. лв. (31 декември 2020 г.: 9,311 хил. лв.)

През 2021 г. Дружеството реализира приход от продажба на телекомуникационни услуги на обща стойност 21,583 хил. лв. (2020 г.: 19,171 хил. лв.). Оперативните разходи са формирани основно от разходи за свързаност и други телекомуникационни услуги, както и от други текущи режимни разходи за организация, управление и текуща оперативна дейност. Оперативната рентабилност преди амортизация, обезценки, лихви и данъци достига до 15 % (2020 г.: 13 %) през отчетния период, докато нетната рентабилност след данъци достига до 4,03 % (2020 г.: 4,2 %).

Към 31 декември 2021 г. нетекущите активи на Дружеството възлизат на 16,911 хил. лв. (2020 г.: 15,213 хил. лв.), включващи земи, сгради, машини и съоръжения на стойност 14,507 хил. лв. (2020 г.: 13,061 хил. лв.), нематериални активи на стойност 2,034 хил. лв. (2020 г.: 1,791 хил. лв.), финансови активи на стойност 370 хил. лв. (2020 г.: 361 хил. лв.). В края на отчетния период делът на нетекущите активи в общата сума на активите възлиза на 75 % (2020 г.: 73 %).

Към 31 декември 2021 г. текущите активи включват материални запаси, търговски и други вземания и парични средства на стойност 3,979 хил. лв. (2020 г.: 4,129 хил. лв.), от които търговските вземания възлизат на 3,349 хил. лв. (2020 г.: 3,536 хил. лв.). Средната събираемост на търговските вземания, достига до 47 дни (2020 г.: 55 дни) на годишна база.

2.2 Основни финансови показатели на дружеството

показатели	текуща година 2021	предход- на година 2020	Изменение
Дълготрайни активи	16 911	15 213	11,2%
Краткотрайни активи	3 617	3 807	-5,0%
Материални запаси	414	371	11,6%
Парични средства	216	222	-2,7%
Търговски и други вземания	3 349	3 536	-5,3%
Краткосрочни задължения	4 660	5 278	-11,7%
Търговски и други задължения	3 365	3 801	-11,5%
Задължения по банкови заеми	3 354	1 443	132,4%
Задължения по финансов лизинг	914	1 179	-22,5%
Сума на реалните активи	20 890	19 342	8,0%
Пасиви	12 561	11 425	9,9%
Собствен капитал	9 949	9 311	6,9%
Финансов резултат	870	815	6,7%
Нетни приходи	21 828	19 457	12,2%
Приходи	24 089	21 180	13,7%
Разходи	23 126	20 276	14,1%

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ			
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0,04	0,04	-4,8%
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,09	0,09	-0,1%
Коефициент на рентабилност на пасивите	0,07	0,07	-2,9%
Коефициент на рентабилност на активите	0,04	0,04	-1,2%

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ			
Коефициент на ефективност на разходите	1,04	1,04	-0,3%
Коефициент на ефективност на приходите	0,96	0,96	0,3%

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ			
Коефициент на обща ликвидност	0,78	0,72	7,6%
Коефициент на бърза ликвидност	0,69	0,65	5,6%
Коефициент на незабавна ликвидност	0,05	0,04	10,2%
Коефициент на абсолютна ликвидност	0,05	0,04	10,2%

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ			
Коефициент на финансова автономност	0,79	0,81	-2,8%
Коефициент на задлъжнялост	1,26	1,23	2,9%

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРАЩАЕМОСТ			
Времетраене на 1 оборот в дни	6	5	13,3%
Брой на оборотите	55,61	63,90	-13,0%
Заетост на материалните запаси	0,02	0,02	14,9%

	текуща година 2021	предход- на година 2020	Измене- ние
Анализ на събираемостта на вземанията			
Вземания от клиенти	2 526	2 713	-6,9%
Брутни продажби	25 940	23 356	11,1%
Събиране на вземания от клиенти (дни)	35,54	42,40	-16,2%
Други вземания	823	823	0,0%
Общо вземания	3 349	3 536	-5,3%
Събиране на вземания от клиенти (дни) - на общо вземания	47	55	-14,7%

2.3 Човешки ресурси и социална политика; сигурност и безопасност на труда

Към 31.12.2021 г. в дружеството работят 143 души (31.12.2020 г. - 134 души).

През 2021 г., с цел подобряване ефективността на работата и стимулиране служителите на дружеството, се прилага система за оценка и контрол на персонала, посредством което се разпределят бонуси на активно работилите служители. Политиката на дружеството по отношение на заплащане труда на персонала обхваща способността и квалификацията на всеки отделен служител. Нивата на възнагражденията са определени съгласно индивидуални трудови договори на основание отговорности, задължения, изисквания, квалификация и трудов опит. За оптимизиране и улеснение изплащането на трудовото възнаграждение, същото се извършва по банков път, като се спазва конфиденциалност на информацията за всеки служител. По отношение кадровата политика на дружеството, регулярно се извършва подбор и назначаване на млади и квалифицирани служители от района и страната.

Наета е служба по трудова медицина, която провежда изследвания за установяване на здравословното състояние на персонала. Редовно се провеждат обучение и проверка знанията на персонала по осигуряване на безопасни условия на труд, превантивен контрол по спазване правилата на безопасност при работа, оценка на риска на всички работни места в дружеството и търсене на начини за ограничаване на риска. Регулярно се провеждат текущи инструктажи на служителите относно правилата за безопасност и здраве при работа.

Поддържането и повишаването на професионалната квалификация на персонала се извършва периодично, както на място в дружеството, така и във външни за дружеството организации.

2.4 Инвестиции

Към 31 декември 2021 г. Нетера ЕООД има участия в следните дружества:

- През 2020 г. Нетера придобива първоначално 50% от капитала на Нетикс Комюникейшънс ООД за 200 хил. лв. на 29.10.2020 г. и на 16.12.2020 г. още 13,64% за 150 хил.лв. През 2021 г. Нетикс Комюникейшънс ООД се преобразува по реда на чл. 264 и сл. от Търговския закон, чрез промяна на правната форма на дружеството, в Нетикс Комюникейшънс АД. Преобразуването е вписано в Търговския регистър на 15.07.2021г.

Седалището и адрес на управление на Нетикс Комюникейшънс АД е гр. София, бул. „Андрей Сахаров” № 20А; ЕИК 206585939;

- Мобилни Алтернативни Комуникации АД с участие в капитала в размер на 2500 бр. акции с номинал 10 лв. всяка, представляващ 50% от общия номинал на акциите на дружеството, със седалище и адрес на управление: гр. София, бул. „Андрей Сахаров” № 20А, ЕИК 204805152.

3. Финансови инструменти, използвани от Дружеството, и описание на основните рискове

Финансови инструменти

Дружеството е изложено на кредитен, лихвен и валутен риск, в резултат на своята дейност. Корпоративните политики за управление на риска идентифицират и анализират рисковете, влияещи върху Дружеството, установяват лимити за поемане на рискове по отделни видове, дефинират правила за контрол върху рисковете и съответствие с установените лимити. Политиките и системите по управление на рисковете подлежат на регулярна проверка с цел установяване на настъпили изменения на пазара и дейностите на Дружеството.

Преглед на рисковете, на които е изложено Дружеството

Ликвиден риск

Дружеството управлява ликвидния риск, чрез внимателно планиране на паричните потоци. Към 31 декември 2021 г. коефициентът на обща ликвидност на Дружеството е 0,78.

Валутен риск

Нетера ЕООД реализира своите услуги на вътрешния и външния пазар. Стойността на услугите, предоставени на чуждестранни клиенти достига до 50,17% (2020 г.: 53,90%) от общия размер на приходите от услуги. От друга страна, чуждестранните доставчици на Дружеството са предимно от страни-членки на Европейския съюз и генерират еврови задължения. Тъй като валутните трансакции са основно деноминирани в евро, Дружеството не е изложено на значителен валутен риск.

Кредитен риск

Кредитният риск за Дружеството се състои в риск от финансова загуба, ако клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорни задължения. Експозицията на Дружеството към кредитен риск произтича основно от търговските вземания, които са резултат от индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Тази експозиция зависи в най-голяма степен от състоянието на междуфирмената задължнялост на вътрешния пазар, на който Дружеството оперира.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти по отношение на краткосрочните и дългосрочни финансови пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент. През отчетната 2021 г. Нетера ЕООД използва за своята дейност банкови заеми, както и целеви финансираня от лизингови предприятия. Лихвените нива се формират от плаващ пазарен компонент - EURIBOR, и договорена фиксирана надбавка.

През 2021 г. резултатът от оперативна дейност (EBITDA) е в размер на 3,194 хил.лв. (2020 г.: 2,763 хил. лв.) и покрива дължимите текущи вноски по финансираня (банкови кредити и

лизингови задължения), което демонстрира способността на Дружеството да изплаща акуратно финансовите си задължения.

4. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Нетера ЕООД планира развитие на съществуващите си дейности, създаване и предлагане на нови услуги, както и последователно диференциране на клиентската си база. Дружеството очаква стабилно развитие на телекомуникационния сектор, в който то ще продължи да оперира в рамките на следващата година.

5. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Дружеството извършва дейности в областта на научно-изследователската и развойната дейност.

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 187Д И ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Регистриран капитал

Регистрираният капитал на Дружеството е в размер на 50 хил. лв., като към момента на регистрирането в съда е внесен изцяло от едноличния собственик. Капиталът е разпределен на 5,000 (пет хиляди) равни дяла, всеки от които е с номинална стойност от 10 лева.

През отчетната 2021 г. няма промени в структурата на собствения капитал на Дружеството.

Участие на управителя в управлението на други дружества, сдружения и фондации

Управителят на Дружеството участва в управлението на: „Нетикс Комюникейшънс“ АД, „Нетикс Америка“ ЕООД „Криейтив Венчърс“ ЕООД, „Нетера Интернешънъл“ ЕООД, „Нетера Инфраструктура“ ЕООД, „Нетера Комюникейшънс“ ЕООД, „Лийдър Мениджмънт“ ЕООД, „Маяк Лайв“ ЕООД, „Мобилни Алтернативни Комуникации“ АД, „Обединена Телекомуникационна Компания“ АД, Фондация „Институт за енергийна медицина Нусантара“, Сдружение „Радиоклуб Киловат“, Сдружение „Браншова Асоциация на Българските Телекомуникационни Оператори“ и Фондация „Програма достъп до информация“.

Договорни отношения

Управителят не е в договорни отношения извън обичайната дейност на Дружеството или в разрез с възприетите пазарни норми.

7. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Към 31 декември 2021 г. Нетера ЕООД няма регистрирани клонове. През отчетната година Дружеството осъществява дейността си чрез офиси и технически помещения в цялата страна.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2021 г., Нетера ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност.

Управител на Дружеството е Невен Петков Дилков.

Отговорности на ръководството

Съгласно българското законодателство, ръководството следва да изготвя доклад за дейността и финансов отчет за всяка финансова година, които да дават вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовият резултат и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2021 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

8. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Годишният финансов отчет е приет от Управителя на дружеството на 28.06.2022 година.

Военен конфликт между Република Украйна и Руската Федерация

След края на отчетния период възникна военен конфликт между Руската Федерация и Република Украйна, който Ръководството на Дружеството счита за некоригиращо събитие.

Редица страни (включително САЩ, Великобритания и членки на ЕС) наложиха санкции срещу Руската Федерация и свързани с нея физически и юридически лица. Тези обстоятелства не влияят пряко върху дейността на Дружеството, но косвено би могло да окажат неблагоприятно влияние, поради влошаването на икономическата обстановка в Р.България. Тъй като ситуацията е непредсказуема и се развива изключително бързо, практически е невъзможно да се направи надеждно измерима преценка на потенциалния икономически ефект. Ръководството ще продължи да следи развитието на събитията и ще предприеме всички необходими стъпки да предотврати евентуално неблагоприятно въздействие върху дейността на Дружеството.

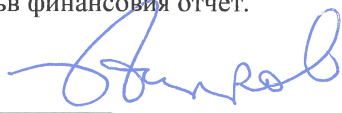
В тази връзка оповестяваме следната информация:

- Дружеството има 4 хил. лв търговски вземания от клиенти от Р.Украйна, Р.Беларус и Руската Федерация към 31.12.2021 г. ;
- отчетените приходи от клиенти от Р.Украйна, Р.Беларус и Руската Федерация за годината, завършваща на 31.12.2021 г. са 0.16.% от общите приходи за 2021 г.

Ръководството на дружеството преценява, че наличието на такива директни експозиции не биха довели до съществени корекции на балансовата стойност на активите и пасивите на компанията през следващата финансова година.

За периода след датата, към която е съставен индивидуалния годишен финансов отчет, до датата на издаването му не са настъпили други важни и/или значителни за дейността на дружеството некоригиращи събития, неоповестяването, на които би повлияло за вярното и честно представяне на финансовите отчети, а всички коригиращи са намерили отражение във финансовия отчет.

гр. София, 28 Юни 2022 г.


Невен Петков Дилков
Управител
Нетера ЕООД