

„Балея“ ЕООД, град Севлиево

ЕИК 107 526 228

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ

31 ДЕКЕМВРИ 2022 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 ОТ2023 г.

I. Обща информация

„Балея“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано по ф.д. 379/ 2001 420 от Габровския окръжен съд. Дружеството е с определен 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

Предметът 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 дейности, търговско представителство и посредничество на български и чуждестранни фирми; превозна дейност в страната и чужбина с товарен и лекотоварен транспорт, рекламна /без книгопечат/, външнотърговска дейност, покупка, строеж и обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба, хотелиерство и ресторантьорство, туристически услуги, информационни, програмни, импресарски и други услуги и дейности, незабранени със закон“.*

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 2022 г. 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 г-н Георги Драгомиров Балджиев.

II. Характеристика на дейността

1. Основна дейност

Дейността на дружеството за 2022 г. е производство и търговия със зърна. Дейността се изпълнява със собствена материална база и работна сила. Към 31.12.2022 г. притежаваните активи са за 14 833 хил. лева, а средно- списъчният персонал е 19 бр. за 2022 г.

2. Контрагенти

За осигуряване на необходимите суровини и материали за селско стопанското производство, дружеството е в търговски взаимоотношения с доставчици от група „Балея“ и други вътрешни и външно търговски дружества, 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 2022 г. се очертават: дружества в системата на група „Балея“, „Гудмилс България“ ЕООД, „Суфле Агро България“ ЕООД и различни земеделски производители. За осигуряване своевременни разплащания по продажбите с клиентите се сключват предварителни договори за продажбите и плащанията.

3. Пазарен обхват

Отчетените приходи, свързани с основния предмет на дейност не заемат значителен пазарен дял в страната по конкретния предмет на дейност. Средната производителност на едно лице е 572,4 хил.лв. при средносписъчен персонал 19 бр. и нетни приходи 10 876 хил.лв.

4. Инвестиционно развитие

Инвестиционното развитие на дружеството е чрез 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	2 506	2 506	-
2. Сгради	66	29	37
3. Машини и оборудване	4 819	948	3 871
4. Съоръжения	3 733	3 131	602
5. Транспортни средства-общо	157	29	128
6. Стопански инвентар	5	4	1
7. Компютри	6	-	6
8. Пътища, площадки и други ДМА	339	158	181
9. Предоставени аванси ДМА в процес на изграждане	7	7	-
10. Други ДМА	92	27	65
11. Нематериални активи	23	7	16
Общо ДА:	11 753	6 846	4 907

За отчетния период на 2022 г. са придобити дълготрайни материални активи за 622 хил.лв., от които земи за 428 хил.лв., машини и съоръжения за 187 хил.лв. Заприходени са и активи, които в предходния период са отчетени като „разходи за придобиване“ в размер на 73 хил.лв. (в групите на съоръженията и машините). Новите разходи за придобиване на дълготрайни активи са в размер на 7 хил.лв. Продадени са дълготрайни активи от групата на земите за 68 хил.лв. по отчетна стойност. Начислените амортизационни разходи за всички ДА за 2022 г. са в размер на 690 хил.лв., което представлява 7,5 % от стойността на амортизируемите активи към 31.12.2022 г. (техният размер в 9 240 хил.лв.)

Натрупаните амортизационни разходи към 31.12.2022 г. в размер на 4 907 хил.лв. представляват 53,1 % от отчетната стойност на амортизируемите активи.

В състава на дълготрайните активи по Баланс най-голям е делът на машините- 48,4 %, следван от земите- 36,6 %.

III. Преглед на дейността и резултатите от нея за 2022 година

(за прегледност информацията е сравнена с предходната 2021 година като абсолютни числа и процентно съотношение)

1. Структура на имущественото състояние на „Балея“ ЕООД

Показатели	мярка	2022 година	2021 година	Разлика	
		отчет хил. лв.	отчет хил. лв.	"+" / "-" на отчета хил. лв.	в % съотношение
1	2	3	4	5	6
I. Пасиви					
Собствен капитал	хил. лв.	13 052	9 629	3 423	135.55
1. Капитал	хил. лв.	5	5	0	100.00
а) Основен капитал	хил. лв.	5	5	0	100.00
2. Резерви	хил. лв.	9 796	8 205	1 591	119.39
а) други резерви	хил. лв.	9 796	8 205	1 591	119.39
3. Резултат от текущия период	хил. лв.	3 251	1 419	1 832	229.11
4. Дългосрочни задължения	хил. лв.	0	98	-98	-
в т.ч. по лизингови договори	хил. лв.	0	98	-98	-
5. Краткосрочни задължения	хил. лв.	559	648	-89	86.27
а) задължения към доставчици	хил. лв.	318	450	-132	70.67
б) Получени аванси	хил. лв.	4	0	4	-
в) задължения към персонала	хил. лв.	76	70	6	108.57
г) задължения към социално осигуряване	хил. лв.	10	8	2	125.00
д) задължения към бюджета	хил. лв.	7	22	-15	31.82

е) задължения по лизингов договор	хил. лв.	98	98	0	100.00
е) други задължения	хил. лв.	46	0	46	-
6. Финансирания	хил. лв.	1 222	1 300	-78	94.00
Сума на пасива	хил. лв.	14 833	11 675	3 158	127.05
II. Активи					
1. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	6 839	7 040	-201	97.14
2. Дълготрайни нематериални активи	хил. лв.	7	15	-8	46.67
3. Дългосрочни финансови активи	хил. лв.	0	189	-189	-
4. Краткотрайни активи	хил. лв.	7 905	4 373	3 532	180.77
а) материални запаси	хил. лв.	2 515	4 144	-1 629	60.69
б) вземания	хил. лв.	5 309	191	5 118	2779.58
в) парични средства	хил. лв.	81	38	43	213.16
5. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	82	58	24	141.38
6. Сума на актива	хил. лв.	14 833	11 675	3 158	127.05

Общият размер на балансовото число на дружеството за 2022 г. е 14 833 хил.лв., увеличение спрямо 2021 г. с 3 158 хил.лв.

По отделни раздели на Баланса увеличението е както следва:

а) в актива- увеличение на вземанията;

б) в пасива- увеличение на собствения капитал от текущия финансов резултат.

2. Разходи

Разходите на дружеството за 2022 година са както следва:

А) Издръжка на дейността	8 035 хил.лв.
Б) Балансова стойност на продадените активи	81 хил.лв.
В) Финансови разходи	1 хил.лв.

Общият размер на разходите за дейност за 2022 година е 8 117 хил.лв. и спрямо 2021 година е увеличен със 3 270 хил.лв., но това е в абсолютна сума.

Финансовите разходи на дружеството са намалени с 5 хил.лв. спрямо предходния отчетен период.

По икономически елементи разходите за дейността се разпределят както следва:

№	Вид разход наименование	Мерна ед.	За 2022 г.	За 2021 г.	разлики		на 100 лв. приход от опер. дейност за 2022 г.	на 100 лв. приход от опер. дейност за 2021 г.	Разлика на 100 лв. приход
					+ / -	% съотн.			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Разходи за материали	хил. лв.	2 440	2 047	393	119.20	20.80	31.89	-11.08
2.	Разходи за външни услуги	хил. лв.	815	882	-67	92.40	6.95	13.74	-6.79
3.	Разходи за амортизации	хил. лв.	690	550	140	125.45	5.88	8.57	-2.68
4.	Разходи за възнаграждения	хил. лв.	1 025	956	69	107.22	8.74	14.89	-6.15
5.	Разходи за осигуровки	хил. лв.	71	56	15	126.79	0.61	0.87	-0.27
6.	Други разходи, в т.ч.:	хил. лв.	488	326	162	149.69	4.16	5.08	-0.92
6.а	рента/ наем земя	хил. лв.	450	299	151	150.50	3.84	4.66	-0.82
6.б	местни данъци и такси	хил. лв.	2	0	2	-	0.02	0.00	0.02
6.в	други разходи	хил. лв.	36	27	9	133.33	0.31	0.42	-0.11
7.	Отчетна стойност на продадени активи	хил. лв.	81	24	57	337.50	0.69	0.37	0.32
8.	Намаление на запасите от готова продукция и незавършено производство	хил. лв.	2 506	0	2 506	-	21.37	0.00	21.37

9.	Всичко разходи за оперативна дейност	хил. лв.	8 116	4 841	3 275	167.65	69.20	75.42	-6.21
10.	Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	11 728	6 419	5 309	182.71			
11.	Финансови разходи	хил. лв.	1	6	-5	16.67			
11.а	Разходи за лихви	хил. лв.	0	5	-5	0.00			
11.б.	Банкови такси и други финансови разходи	хил. лв.	1	1	0	100.00			
12.	Всичко разходи	хил. лв.	8 117	4 847	3 270	167.46			

От разходи за издръжка на дейността най-голям дял имат разходите за суровини и материали- 2 440 хил.лв., или в процентно съотношение към общите експлоатационни разходи – 30,1%. Това са разходи за семена, гориво, торове и препарати.

3. Приходи

Общият размер на приходите, реализирани през 2022 г. е 11 730 хил.лв., и спрямо 2021 г. е увеличен с 5 305 хил.лв.

В общия размер на приходите за 2022 г. са включени приходи от финансиране, това са получени субсидии като селскостопански производител в размер на 683 хил.лв. Отделно от тези суми в тази група са включени като приход и начислени амортизационни разходи по заприходени активи по мярка 4 „Инвестиции в материални активи“ от програмата за развитие на селските райони в размер на 77 хил.лв. Дружеството отчита и 20 хил.лв. компенсация за високата цена електроенергията през отчетния период.

Другите приходи от 72 хил.лв. представляват приходи от продадени дълготрайни активи, отписани задължения с изтекъл срок и други.

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

Показатели	мярка	2022 година	2021 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.	8 116	4 841	3 275	167.65
1а) Намаление на запасите от продукция, НП	хил. лв.	2 506	0	2 506	-
1б) Разходи за материали	хил. лв.	2 440	2 047	393	119.20
1в) Разходи за външни услуги	хил. лв.	815	882	-67	92.40
1г) Разходи за заплати и други възнаграждения	хил. лв.	1 025	956	69	107.22
1д) Разходи за СО и надбавки	хил. лв.	71	56	15	126.79
1е) Разходи за амортизации	хил. лв.	690	550	140	125.45
1ж) Други разходи в т.ч.	хил. лв.	569	350	219	162.57
- Балансова стойност на продадени стоки, материали, дълготрайни активи (отчетени като приходи)	хил. лв.	81	24	57	337.50
2. Финансови разходи	хил. лв.	1	6	-5	16.67
2а) Разходи за лихви	хил. лв.	0	5	-5	-
2б) Други – банкови такси	хил. лв.	1	1	0	100.00
3. Общо разходи	хил. лв.	8 117	4 847	3 270	167.46
4. Счетоводен резултат	хил. лв.	3 613	1 578	2 035	228.96
5. Разходи за данъци	хил. лв.	362	159	203	227.67
5а) Данък върху печалбата	хил. лв.	362	159	203	227.67
6. Балансов резултат	хил. лв.	3 251	1 419	1 832	229.11
II. Приходи					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	11 728	6 419	5 309	182.71

1а) Нетни приходи от продажби - готова продукция, стоки и услуги	хил. лв.	10 876	3 202	7 674	339.66
1б) Увеличение на запасите от продукция, НП	хил. лв.	0	2 300	-2 300	-
1в) Други приходи, вкл. финансираня	хил. лв.	852	899	-47	94.77
2. Финансови приходи	хил. лв.	2	6	-4	33.33
2а) Приходи от лихви	хил. лв.	2	6	-4	33.33
3. Общо приходи	хил. лв.	11 730	6 425	5 305	182.57
финансов резултат по източници на формиране					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	11 728	6 419	5 309	182.71
2. Финансови приходи	хил. лв.	2	6	-4	33.33
3. Разходи за дейност	хил. лв.	8 116	4 841	3 275	167.65
4. Финансови разходи	хил. лв.	1	6	-5	16.67
5. Брутен финансов резултат	хил. лв.	3 613	1 578	2 035	228.96
6. Резултат от дейност	хил. лв.	3 612	1 578	2 034	228.90
7. Резултат от финансова дейност	хил. лв.	1	0	1	-
8. Данъчни разходи	хил. лв.	362	159	203	227.67
9. Нетен финансов резултат	хил. лв.	3 251	1 419	1 832	229.11

От приведените данни за финансовия резултат от дейността на „Балея“ ЕООД за 2022 г., спрямо 2021 г. са видни положителните финансови резултати по отношение на нетната печалба, приходите от дейността и крайния финансов резултат.

Приходите от оперативна дейност са увеличени като абсолютна сума с 5 309 хил.лв.

4. Финансов отчет и анализ. Обобщени показатели.

Постигнатите резултати от дейността на дружеството за периода 01.01.2022 – 31.12.2022 година и факторите, оказали влияние, са представени в приложената таблица по-долу:

Показател	мярка	2022 г.	2021 г.	Разлика	
		Отчет хил. лв.	Отчет хил. лв.	"+"-" на отчета хил. лв.	в % съотношение
1. Всичко приходи от оперативна дейност	хил. лв.	11 728	6 419	5 309	182.71
1а) Нетни приходи, в т.ч.:	хил. лв.	10 876	3 202	7 674	339.66
- приходи от продажба на продукция	хил. лв.	10 016	2 707	7 309	370.00
- приходи от продажба на стоки	хил. лв.	20	26	-6	76.92
- приходи от продажба на услуги	хил. лв.	840	469	371	179.10
1б) Увеличение на запаси от продукция и НП	хил. лв.	0	2 300	-2 300	-
1в) Други приход	хил. лв.	852	899	-47	94.77
2. Разходи за оперативна дейност	хил. лв.	8 116	4 841	3 275	167.65
3. Финансов резултат от оперативна дейност	хил. лв.	3 612	1 578	2 034	228.90
4. Финансови разходи	хил. лв.	1	6	-5	16.67
5. Финансови приходи	хил. лв.	2	6	-4	33.33
6. Общ финансов резултат	хил. лв.	3 613	1 578	2 035	228.96
7. Данъчно облагане /начислен данък/	хил. лв.	362	159	203	227.67
8. Нетен финансов резултат	хил. лв.	3 251	1 419	1 832	229.11
9. Собствен капитал	хил. лв.	13 052	9 629	3 423	135.55
10. Привлечен капитал	хил. лв.	559	746	-187	74.93
а) краткосрочен	хил. лв.	559	648	-89	86.27
б) дългосрочен	хил. лв.	0	98	-98	0.00
11. Паричен поток	хил. лв.	43	-311	354	13.83
а) постъпления	хил. лв.	7 665	5 702	1 963	134.43
б) плащания	хил. лв.	7 622	6 013	1 609	126.76
12. Наличност на материалните запаси	хил. лв.	2 515	4 144	-1 629	60.69
13. Наличност на вземанията от реализация	хил. лв.	5 024	137	4 887	3667.15
14. Наличност на задълженията по доставки	хил. лв.	318	450	-132	70.67
15. Всичко активи	хил. лв.	14 833	11 675	3 158	127.05
16. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	6 839	7 040	-201	97.14

а) сгради и земи	хил. лв.	2 535	2 178	357	116.39
б) машини и оборудване	хил. лв.	948	1 292	-344	73.37
в) съоръжения и други ДМА	хил. лв.	3 349	3 497	-148	95.77
г) разходи за придобиване на ДМА	хил. лв.	7	73	-66	9.59
17. Нематериални активи	хил. лв.	7	15	-8	46.67
18. Краткотрайни активи	хил. лв.	7 905	4 373	3 532	180.77
а) материални запаси	хил. лв.	2 515	4 144	-1 629	60.69
б) вземания	хил. лв.	5 309	191	5 118	2779.58
в) парични средства	хил. лв.	81	38	43	213.16
19. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	82	58	24	141.38
20. Размер на продажбите	хил. лв.	11 728	6 419	5 309	182.71

ключови показатели

1. Себестойност на приходите от продажби	Процент	69.20	75.42	-6.21	91.76
2. Коефициент рентабилност обща	коэф.	0.2772	0.2209	0.0563	125.49
3. Коефициент на рентабилност на разходите	коэф.	0.4005	0.2928	0.1078	136.81
4. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	коэф.	0.2491	0.1474	0.1017	169.02
5. Коефициент на рентабилност на пасивите	коэф.	5.8157	1.9021	3.9136	305.75
6. Коефициент на капитализация на активите	коэф.	0.2192	0.1215	0.0976	180.33
7. Ликвидност на паричния поток	коэф.	0.1449	0.0586	0.0863	247.10
8. Капиталова структура	коэф.	0.8799	0.8248	0.0552	106.69
9. Коефициент на ефективност на разходите	коэф.	1.4451	1.3256	0.1196	109.02
10. Коефициент на ефективност на приходите	коэф.	0.6920	0.7544	-0.0624	91.73
11. Коефициент на обща ликвидност	коэф.	14.1413	6.7485	7.3929	209.55
12. Коефициент на бърза ликвидност	коэф.	9.6422	0.3534	9.2888	2728.45
13. Коефициент на незабавна ликвидност	коэф.	0.1449	0.0586	0.0863	247.10
14. Коефициент на финансова автономност	коэф.	23.3488	12.9075	10.4413	180.89
15. Коефициент на задлъжнялост	коэф.	0.0428	0.0775	-0.0346	55.28
16. Времетраене на един оборот в дни	дни	83.25	465.91	-382.66	17.87
17. Брой на оборотите в рамките на отчетния период	бр.	4.32	0.77	3.55	559.67
18. Период на събиране на вземанията от клиентите	дни	166.30	15.40	150.89	1079.65
19. Налични парични средства в началото	хил. лв.	38	349	-311.00	10.89
20. Нетен поток за периода	хил. лв.	43	-311	354.00	-13.83
21. Налични парични средства в края	хил. лв.	81	38	43.00	213.16

Изводи: Показателите на дружеството, характеризиращи рентабилността, ефективността и финансовото състояние са положителни. Значително са увеличени вземанията на дружеството.

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 2022 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 2022 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. В края на 2022 г., с цел ограничаване на инфлационния риск, Министерството на Енергетиката сключи договор с доставчиците на електрическа енергия, с цел компенсиране на част от разходите за електрическа енергия на небитовите клиенти въз основа на използваното количество. Дружеството се стреми да доставя необходимите суровини и материали за основното производство от клиенти с доказано качество и непроменени цени, като използва доставки и от дружествата от групата.

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.

V. Свързани лица

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

VI. Друга информация

През 2022 година дружеството не е развивало научно – техническа дейност, предвид на липсата от необходимост от такава.

Главен счетоводител на дружеството за 2022 година е Детелина Иванова, която е изготвила и подписала Годишния финансов отчет.

За проверката и заверка на ГФО за 2022 година е определен Д.Е.С. Светослава Дочкова Калева, регистриран одитор, диплом 0827/2016 година.

VII. Събития, изискващи особено внимание

В края на м. февруари 2022 г. редица държави (включително САЩ, Обединеното кралство, Канада, Швейцария, Япония и ЕС) наложиха санкции срещу определени юридически и физически лица в Русия поради официалното признаване от нейна страна на два отделили се от Украйна региона като Донецката народна република и Луганската народна република, и започналите на 24 февруари 2022 г. военни операции на територията на Украйна. Допълнително бяха направени съобщения и за допълнителни санкции, вкл. към руската държава.

Предприятието бива засегнато непряко, по отношение на косвеното му въздействие- колебания в цените на стоките, цените на енергията, валутните курсове, недостиг на доставки, инфлация и др.

VIII. Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

След 31.12.2022 год. и до приемане на годишния финансов отчет за 2022 год. няма коригиращи и некоригиращи събития, които следва да бъдат оповестени.

IX. Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие на дружеството

За 2023 година пред ръководството на дружеството в перспектива се очертават основни позиции, свързани с дейността, а именно:

- Разширение на собствената материална база чрез изграждане на складови площи и закупуване на обработваемите земи;
- Запазване на положителните резултати от основната дейност и в следващите отчетни периоди.

Ръководството на „Балея“ ЕООД счита, че с постигнатите резултати за 2022 г., наличните активи и организацията на персонала ще запази постигнатото от 2022 г. и ще работи за увеличаване на обемните показатели и подобряване на качествените такива.

Дата: 28.06.2023 г.

Управител:
/Георги Балджиев/

