ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на „БГГ" ЕООД за 2015 г.

Описание на дейността

"БГГ" ЕООД е дружество със сезонен характер на дейността. Дружеството има сключен договор за концесия на морски плаж „Рибарски" – гр. Варна. Концесията е предоставена за срок от 20 години, считано от 13.03.2001 г. През 2009 г. е сключен анекс към договора за концесия, с който се увеличи концесионното задължение и срокът на концесията беше удължен до 31.12.2021 г.

"БГГ" ЕООД, гр. Варна е учредено през 1997 г. като еднолично дружество с ограничена отговорност, с последно вписване в Търговския регистър по ф.д. № 36/2008 г. на Варненски окръжен съд.

Дружеството е със седалище гр. Варна; адрес на управление: гр. Варна, бул. "Владислав Варненчик" № 279А; адрес за кореспонденция: гр. Варна, бул. "Владислав Варненчик" № 279А; телефон: 052/630-598; факс: 052/630-571;

С Протокол от заседание на Съвета на директорите на едноличния собственик на капитала на дружеството от 24 ноември 2015 г. е взето решение за промяна на седалището и адреса на управление от гр. Варна, ул."Цар Симеон I" № 31, ет. 3 на гр. Варна, бул."Владислав Варненчик" № 279А. Промяната е вписана в Търговския регистър към Агенцията по вписванита на 30 ноември 2015 г.

"БГГ" ЕООД, гр. Варна е дъщерно дружество на „Литъръл инвест" ЕАД, гр. Варна (старо наименование „Алея първа" ЕАД до 19.11.2015 г.).

Дружеството се представлява и управлява от Митка Илиева Иванова - Управител.

В предмета на дейност на дружеството-майка са включени следните дейности: *изготвяне, управление, анализ и реализация на инвестиционни проекти, покупка, строеж и обзавеждане на недвижими имоти, продажба на недвижими имоти, управление на инфраструктурни проекти, отдаване под наем на недвижими имоти, строителство, инженеринг, разработка, организация и управление на териториално-устройствени и градоустройствени концепции, изработване на проекти за жилищни, обществени и административни сгради, търговска дейност, търговско представителство и посредничество, комисионни, спедиционни, превозни сделки, складови сделки, лизинг, покупка на стоки с цел продажба в първоначален, обработен или преработен вид, информационни, счетоводни, консултантски, програмни, рекламни услуги.*

В предмета на дейност на другите дружества под общ контрол са включени: *Експлоатация на плажове; външни и вътрешни търговски сделки; вътрешен и международен туризъм; отдаване под наем на дълготрайни активи и търговски площи; комплексни хотелиерски, ресторантьорски, туроператорски и туристически услуги.*

Предметът на дейност на "БГГ" ЕООД по регистрация включва: *вътрешна и външна търговия, представителство, посредническа дейност, производство на стоки с цел продажба и всяка друга стопанска дейност, незабранена със закон.*

"БГГ" ЕООД е с предмет на дейност през 2015 година:

- Експлоатация на плажове;
- Отдаване под наем на рекламни площи.

Данни за икономическата група към 31.12.2015 г.

№	Наименование	Седалище и адрес на управление	ЕИК; Данни за управляващите органи
1	„ЛИТЪРЪЛ ИНВЕСТ" ЕАД (старо наименование „Алея първа" ЕАД до 19.11.2015 г.)	гр. Варна, бул. "Владислав Варненчик" № 279А	ЕИК 103506018; Изп.директор: Галина Димитрова
1.1	„Лазурен бряг 91" ЕООД	гр. Варна, бул. "Владислав Варненчик" № 279А	ЕИК 103001966; Управители: Галина Димитрова и Светослав Пенев
1.2	„БГГ" ЕООД	гр. Варна, бул. "Владислав Варненчик" № 279А	ЕИК 121453599; Управител: Митка Иванова
1.3	„Парти" ООД	гр.Варна, Крайбрежна Алея, Буните II, к-с „Рапонги"	ЕИК 148019132; Управител: Ивелина Петкова Павлова
1.4	„Парти Юг" ЕООД – дъщерно дружество на „Парти" ООД	гр.Варна, Крайбрежна Алея, Буните II, к-с „Рапонги"	ЕИК 103101087; Управител: Ивелина Петкова Павлова

„Литърл инвест" ЕАД притежава 100% от капиталите на „Лазурен бряг 91" ЕООД и „БГГ" ЕООД.

На 25 май 2015 г. в Търговския регистър към Агенцията по вписванията е вписано обстоятелството, че дружеството от група „Лазурен бряг 91" ЕООД чрез парична вноска, става собственик на 99,63 % от капитала на „Парти" ООД, гр. Варна. Към 31.12.2015 г. „Литърл инвест" ЕАД притежава 0,37 % от капитала на „Парти" ООД (31.12.2014 г.: 100 %). „Парти" ООД е едноличен собственик на капитала на „Парти Юг" ЕООД.

Преглед на дейността, развитие и резултати от дейността на дружеството.

През финансовата 2015 година са отчетени приходи общо в размер на 107 хил. лева (2014 г. : 106 хил. лева). Те са с 1 хил. лв. или с 0,94 % повече спрямо предходната 2014 година.

Приходите на дружеството включват:

	2015 година		2014 година		Изменение	
	BGN '000	отн. дял - %	BGN '000	отн. дял - %	BGN '000	отн. дял - %
Приходи от експлоатация на плажове	95	88.79%	96	90.57%	(1)	-1.78%
Наеми на рекламни площи	2	1.87%	1	0.94%	1	0.93%
Възстановени експлоатационни разходи	1	0.93%	2	1.89%	(1)	-0.96%
Други доходи	4	3.74%	3	2.83%	1	0.91%
Финансови приходи	5	4.67%	4	3.77%	1	0.90%
Общо приходи:	**107**	**100.00%**	**106**	**100.00%**	**1**	

Най – голям относителен дял в приходите и за двата отчетни периода заемат приходите от експлоатация на плажове, което е основната дейност на дружеството. Следват финансовите приходи, другите доходи, приходите от наеми на рекламни площи и възстановените експлоатационни разходи.

В сравнение с предходния отчетен период приходите от експлоатация на плажове са се намалили с 1 хил. лв., а приходите от наеми на рекламни площи са увеличили с 1 хил.лв. Другите доходи също са се увеличили с 1 хил.лв. всеки спрямо предходната година. За 2015 г. дружеството е възстановило направени разходи за 1 хил.лв. (2014 г.: 2 хил.лв.). Финансовите приходи на дружеството също са се увеличили с 1 хил.лв. спрямо предходната 2014 г.

Другите доходи включват разлики от концесионно възнаграждение.

Финансовите приходи реализирани през 2015 г. са в размер на 5 хил. лв. (2014 г.: 4 хил.лв.). Финансовите приходи са приходи от лихви по предоставени заеми в размер 5 хил. лева (2014 г.: 4 хил. лв.) в т.ч.:

- свързани с предприятия от група - няма (2014 г.: няма).

Реализираните приходи на дружеството през изтеклата година са изцяло приходи от сделки в страната.

През отчетния период за осъществяването на своята дейност дружеството е извършило разходи общо в размер на 119 хил. лева (2014 г. : 107 хил. лв.).

Разходите на дружеството по видове са както следва:

Разходи	2015 година			2014 година			изменение	
	BGN`000	отн. дял - %	разходи на 100 лева приходи	BGN`000	отн. дял - %	разходи на 100 лева приходи	BGN`000	отн. дял - %
Разходи за външни услуги	65	54.62%	60.75	53	49.53%	50.00	12	5.09%
Разходи за персонала	9	7.56%	8.41	9	8.41%	8.49		-0.85%
Разходи за амортизация	44	36.98%	41.12	44	41.12%	41.51		-4.14%
Други разходи	1	0.84%	0.93	1	0.94%	0.94		-0.10%
Общо разходи:	**119**	**100.00%**	**111.21**	**107**	**100.00%**	**100.94**	**12**	

С най-голям дял в разходите за оперативна дейност за 2015 г. са разходите за външни услуги, следват разходите за амортизация, разходите за персонал и другите разходи.

През 2015 г. не са използвани суровини и материали (2014 г.: няма).

Разходите за външни услуги са се увеличили спрямо 2014 г. В тях за 2015 г. с най-голям относителен дял са разходите за счетоводни и одиторски услуги, разходите по експлоатация на плажове и разходите за водно спасяване – по 24.62 % всеки, разходи за охрана – 18,46 %, разходите за сметоизвозване – 6.15 %, разходи за медицинско обслужване – 1,53%.

Посочените в Отчета за всеобхватния доход разходи за персонал включват разходи за възнаграждения и разходи за осигуровки.

Разходите за възнаграждения за 2015 г. са в размер на 8 хил. лв. и не са се променили в сравнение с предходния отчетен период.

Разходите за осигуровки за 2015 г. са в размер на 1 хил. лв. и не са се променили спрямо 2014 г.

През 2015 г. дружеството е отчело други разходи в размер на 1 хил.лв. (2014 г.: 1 хил. лв.).

През 2015 г. и 2014 г. не са реализирани финансови разходи.

Финансовият резултат за 2015 г. на "БГГ" ЕООД преди данъчно облагане е загуба в размер на 12 хил. лева (2014 г.: загуба 1 хил. лв.).

За 2015 г. няма текущ разход за данък върху печалбата. Измененията по отсрочени данъци за 2015 г. са (2) хил.лв. (2014 г.: няма).

Загубата за 2015 г. е в размер на 14 хил. лева (2014 г.: загуба 1 хил. лв.).

Финансово състояние и основни рискове пред дружеството

Ръководството определя състоянието на дружеството като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2015 г. на базата на принципа за „действащо предприятие" като обосновано.

През 2015 г. дружеството отчита загуба преди данъчно облагане 12 хил. лв., която се дължи на увеличението на разходите за външни услуги.

Загубата за периода е в размер на 14 хил. лв. (2014 г. : загуба 1 хил. лв.).

Намалява показателят обща ликвидност, като за 2015 г. е 0,15, а за 2014 г. е 4,00. Намалението се дължи на увеличението на текущите задължения и намаление на текущите активи.

Показателят финансова независимост за текущия отчетен период е 0,04 (2014 г.: 1.84).

Ефективността на приходите се е увеличила, като за 2015 г. е 1,11, а за 2014 г. е 1,01.

Фактори на финансовия риск

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и лихвен риск на парични потоци. Ръководството на дружеството следи възможните рискове и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на дружеството.

Валутен риск

Дружеството няма активи и пасиви деноминирани в чуждестранна валута.

Ценови риск

Ценовият риск е рискът, произтичащ от колебанията в цената на финансовите инструменти.

Дружеството е изложено на ценови риск в резултат на нарастващата конкуренция на пазара.

Кредитен риск

Кредитният риск за дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорни задължения. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти. Последните се представят в отчета за финансовото състояние в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива обезценки се извършват където и когато са налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Отсрочени плащания се предлагат само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с дружеството, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазването на договорените кредитни условия.

Дружеството има разработена и внедрена политика, която гарантира, че продажбите се извършват на клиенти с подходяща кредитна история.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е рискът, произтичащ от възможността дружеството да не погаси в договорения размер или изобщо финансов пасив, както и възможността дружеството да погаси в пълен размер финансов пасив, но на по – късна дата от уговорената. Дружеството управлява своите активи и пасиви по начин, който му гарантира, че редовно и без забава може да изпълни ежедневните си задължения.

Дружеството генерира и поддържа достатъчен обем на ликвидни средства. Вътрешен източник на ликвидни средства за дружеството е основната му стопанска дейност, генерираща достатъчни оперативни потоци.

Лихвен риск на паричния поток

Рискът на лихвоносните парични потоци е рискът, че бъдещите парични потоци на финансов инструмент ще варират поради промени в пазарните лихвени проценти.

В структурата на активите на дружеството лихвоносните активи са представени от паричните средства по разплащателни сметки, блокирани средства и предоставени заеми, които са с фиксиран лихвен процент. Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища.

Като цяло кредитните, ликвидните и ценовите рискове се оценяват от ръководството на дружеството като равни и по – малки от нормалните за отрасъла.

Структура на капитала

Капиталът на „БГГ" ЕООД е в размер на 5 хил. лева, разпределен в 100 броя дялове с номинална стойност 50 лева всеки един.

Едноличен собственик на капитала е „Литъръл инвест" ЕАД.

През 2015 г. не са извършвани сделки между дружеството и Управителя или свързани с него лица, които излизат извън обичайната за дружеството дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Данни за персонала

През 2015 г. и 2014 г. в дружеството е назначен единствено управител по договор за управление и контрол.

Събития след края на отчетния период

Няма събития, настъпили между датата на годишния финансов отчет и датата на която годишния финансов отчет е одобрен за публикуване, които следва да бъдат оповестени.

Финансовият отчет на дружеството е съставен към 31.12.2015 г. Той е изготвен на 23.03.2016 г. На 23.03.2016 г. финансовият отчет е одобрен за издаване от Съвета на директорите на едноличния собственик на капитала на „Литъръл инвест" ЕАД с Протокол от 23.03.2016 г.

Предвиждано развитие на дружеството

През 2016 г. Ръководството на дружеството очаква постигане на икономически и финансови резултати в съответствие с интересите на собственика на капитала.

Основните цели и задачи, които стоят пред дружеството за решаване и които следва да се преследват през следващата година, могат да се обобщят в следните няколко групи

- стабилизиране на приходите от дейностите чрез подизпълнители по експлоатация на концесионната територия и запазване на тенденцията за непрекъснат ръст;
- при експлоатация на морските плажове да се осъществят мероприятия по намаляване замърсяването на крайбрежната алея, пясъчната ивица и водните площи;
- осъществяване на мероприятия по изграждане на техническа инфраструктура и благоустрояване на концесионните територии;
- значително увеличаване на приходите на дружеството и постигане на финансова независимост.

Управлението на дружеството е уверено в благоприятните перспективи за развитие и през следващите години.

гр. Варна
23.03.2016 г.

Управител: /Митка Иванова/