

Тиенджин Фарм Култивейшън Груп Къмпани България ЕООД гр. Консолидиран доклад за дейността за 2017г.

Настоящият годишен доклад за дейността на групата представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на групата като обхваща едногодишния период от 1 януари 2017 г. до 31 декември 2017 г.

Той е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 45 от Закона за счетоводството.

1. Обща информация за дружеството

„Тиенджин Фарм Култивейшън Груп Къмпани България“ ЕООД, (Дружеството) е регистрирано в търговския регистър на Агенцията по вписванията на 20.05.2011 година.

Дейността на дружеството е производство и продажба на селскостопанска продукция, изкупуване и търговия с пресни и преработени плодове, зеленчуци и други селскостопански продукти в страната и в чужбина, инженерингова дейност и други свързани с това дейности в селското стопанство и хранително-вкусовата индустрия, сделки с движими вещи и недвижими имоти, транспортни услуги в страната и в чужбина, осъществяване на всякакъв вид стопански дейности и услуги, незабранени със закон.

Регистрираният основен капитал на дружеството е 84 648 700 лева, разпределен в 846 487 дяла, всеки един на стойност от 100 лева. Единоличен собственик на капитала е „Тиенджинска група за хранителни продукти“ ООД Китайска Народна Република, с регистрационен номер № 120000000025863.

Дружеството се управлява и представлява от управителя Уанг Фънг Ву.

Дружеството е регистрирано с № 167/03.06.2013 година на основание чл.16, ал.8 от Закона за фуражите в Областна дирекция по безопасност на храните гр. София, към Министерството на земеделието и храните за дейност: търговия с фуражни суровини: 1) Люцерна, изсушена и балирана и 2) Царевича.

Дружеството е регистрирано с № 122/20.12.2012 на основание чл.16, ал.5 от Закона за фуражите в Областна дирекция по безопасност на храните гр. София, към Министерство на земеделието и храните за дейност: търговия с фуражни суровини - люцерна, изсушена и балирана.

„Тиенджин Фарм Култивейшън Груп Къмпани България“ ЕООД успешно развива дейността си в сферата на земеделието като производител на земеделски продукти от растителен произход и търговия с тях.

Централния офис на дружеството се намира в гр. София.

Офиса на дъщерното дружество Хера Агро ЕООД се намира в с. Дълбок извор община Първомай.

2. Резултати от дейността

Структура на нетните приходи от продажби

През 2017г. консолидираните нетни приходи от продажби са на стойност 9 756 хил. лв. и нарастват спрямо 2016 г. с 33,86% (2016г.: 7 288 хил. лв.). В приложената таблица са представени видовете приходи, относителният им дял и изменението им спрямо 2016г.

Вид приход	хил. лв.				
	2017г.	Относителен дял	2016г.	Относителен дял	Изменение %
Продукция	8 806	90,26%	5 838	80,10%	50,84%
Стокн	52	0,53%	671	9,21%	(92,25%)
Услуги	898	9,21%	779	10,69%	15,28%
общо	9 756	100,00%	7 288	100,00%	33,86%

Изменението на консолидираните приходи от дейността през текущата спрямо предходната година се дължи основно на нарастване на приходите от сегмент производство, наблюдава се увеличение на добивите на единица засята площ.

Други приходи

Другите приходи се формират основно от приходи от финансираня, през 2017г. консолидираните други приходи са на стойност 3 858 хил. лв. и намаляват спрямо 2016г. с 28,50% (2016г.: 5 396 хил. лв.)

Други лихви и финансови приходи

Консолидираните други лихви и финансови приходи за 2017г. са в размер на 91 хил. лв. и намаляват спрямо 2016г. с 87,93% (2016г.: 754 хил. лв.) Основни причини за това са намалените стойности на приходите от положителни курсови разлики.

Структура на разходите по икономически елементи

Консолидираните разходи по икономически елементи са на стойност 13 487 хил. лв. и нарастват спрямо предходната година с 9,29% (2016г. - 14 868 хил. лв.). Тяхното изменение е взаимосвързано с обема на засетите площи и изтъргуваните обеми, които групата е обработвала и търгувала през годината. В приложената таблица са представени видовете разходи по икономически елементи, относителният им дял и изменението им спрямо 2016г.

		хил. лв.				
Вид разход		2017г.	Относителен дял	2016г.	Относителен дял	Изменение %
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		1 077	7,98%	-	-	100,00%
Суровини и материали		5 220	38,70%	5 785	38,91%	(9,77%)
Външни услуги		3 831	28,41%	3 760	25,29%	1,89%
Разходи за персонала		1 438	10,66%	1 634	10,99%	(12,00%)
Разходи за амортизация и обезценка		1 637	12,14%	2 973	20,00%	(44,94%)
Други разходи		284	2,11%	716	4,81%	(60,34%)
общо		13 487	100,00%	14 868	100,00%	(9,29%)

Структура на финансовите разходи

Консолидираните финансови разходи са на обща стойност 127 хил.лв. и намаляват с 84,79% в сравнение с 2016г. (835 хил.лв.).

		хил. лв.				
Вид разход		2017г.	Относителен дял	2016г.	Относителен дял	Изменение %
Отрицателни разлики от промяна на валутните курсове		29	22,83%	704	84,31%	(95,88%)
Разходи за лихви		63	49,61%	90	10,78%	(30,00%)
Отрицателни разлики от операции с финансови активи		21	16,54%	26	3,11%	(19,23%)
Други финансови разходи		14	11,02%	15	1,80%	(6,67%)
общо		127	100,00%	835	100,00%	(84,79%)

С най-голяма стойност и съответно относителен дял (49,61%) са разходите за лихви, които са в размер на 63 хил.лв, с 30,00% по-малко, спрямо предходния период.

Групата обслужва кредит към Райфайзенбанк(България) ЕАД

Персонал

Към 31.12.2017 г. числеността на персонала в групата е 38 души разпределени в следните категории персонал.

Квалификация	Списъчен брой
Ръководен персонал	4
Аналитични специалисти	4
Приложни специалисти	1
Помощен персонал	2
Оператори машини, съоръжения и транспортни средства	23
Нискоквалифицирани работници	4

Финансов резултат

В обобщение на данните от консолидирания финансов отчет за 2017г., Тиенджин Фарм Култивейшън Груп Къмпани България ЕООД и дъщерното му дружество Хера Агро ЕООД реализират общо приходи на стойност 13 705 хил. лв. и общо разходи 13 614 хил. лв. Финансовият резултат преди облагане с данъци е брутна печалба в размер на 91 хил. лв. За финансовата година групата отчита икономия от Корпоративен данък 11 хил. лв., а нетния финансов резултат е 102 хил. лв. Усилията на ръководството през следващата година ще са концентрирани върху постигане на по-висока ефективност и положителни финансови резултати при оптимално натоварване на собствените ресурси.

Финансово-счетоводен анализ. Финансови показатели

Счетоводна политика

Тиенджин Фарм Култивейшън Груп Къмпани България ЕООД прилага Националните счетоводни стандарти за отчитане, съгласно действащото законодателство в България. Спазени са основните принципи, определени от Закона за счетоводството и изискванията, определени в Националните счетоводни стандарти. Състоянието на финансовата 2017г. на групата намира изражение в следните икономически показатели и коефициенти:

Показатели	2017г.- стойност	2016г.- стойност	Разлика - стойност	Разлика %
Дълготрайни активи общо	70 218	71 801	(1 583)	(2,20%)
Краткотрайни активи в т.ч.	15 308	14 972	336	2.24
-Материални запаси	7 229	7 936	(707)	(8.91%)
-Краткосрочни вземания	2 383	3 005	(622)	(20.70%)
-Парични средства	5 696	4 031	1 665	41.30%
Разходи за бъдещи периоди	805	804	1	0.12%
Обща сума на активите	86 331	87 577	(1 246)	(1.42%)
Собствен капитал	82 020	81 918	102	0.12%
Финансов резултат	102	358	(256)	(71.51%)
Дългосрочни пасиви	1 072	1 852	(780)	(42.12%)

Краткосрочни пасиви	3 239	3 807	(568)	(14.92%)
Обща сума на пасивите	4 311	5 659	(1 348)	(23.82%)
Приходи общо	13 705	16 132	(2 427)	(15.04%)
Приходи от продажби	9 756	7 288	2 468	33.86%
Разходи общо	13 614	15 703	(2 089)	(13.30%)

№	коефициенти	2017	2016
	рентабилност		
1	На собствения капитал	0,001	0,004
2	На активите	0,002	0,005
3	На пасивите	0,024	0,063
	Ликвидност		
4	Обща ликвидност	4,726	3,933
5	Бърза ликвидност	2,494	1,848
	Финансова автономност		
6	Финансова автономност	19,02	14,48
7	Задлъжнялост	0,05	0,07

Отговорност на ръководството:

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика. Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите НСС, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие. Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности

Търговските взаимоотношения между „Тиенджин Фарм Култивейшън Груп Къмпани България ЕООД и дружеството от икономическата група са поставени на равноправна търговска основа и не са предоставени никакви преференции или облекчения на базата на това, че са свързани лица.

Инвестиции: През отчетния период бяха закупени четири броя оранжерии (за 49 хил. лв.) като първоначална инвестиция за започване на зеленчукопроизводство., както и мобилна дизел колонка за зареждане на машините с гориво(за 1 хил. лв.)

Сделки с ключов управленски персонал:

През отчетния период нетното възнаграждение на управителя на Дружеството е в размер на 5 хил. лв.

Важни събития, които са настъпили след датата, към която е изготвен годишният финансов отчет:

Не са настъпили събития и обстоятелства изискващи оповестяване.

Уанг Фънг Ву

Управител

