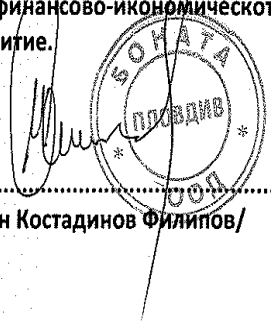
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

„Боната“ ЕООД

2019 година

Годишният доклад за дейността на „Боната“ ЕООД, гр.Пловдив за 2019 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството, чл. 187 д и чл. 247 на Търговски закон, на база анализ на развитието, пазарните тенденции и присъствие, обществената, макро- и микро-икономическата среда, финансово-икономическото състоянието на дружеството за 2019 г. и перспективите за развитие.



27.04.2020 г. **Управител: .....**
гр. Пловдив **/Илиян Костадинов Филипов/**

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с **ЕИК 115814372**

Фирма: **„Боната“ ЕООД**
Седалище: гр. Пловдив
Адрес на управление: гр.Пловдив, ул. „Рогошко шосе“ №36
Предмет на дейност: Инвестиционно строителство
Собственост: Дружеството е собственост на:
100 % - БГ Транс 11 ООД
Капитал: Дружеството е с капитал 1 805 600,00 лв., разпределен в 36 112 бр. дялове с номинална стойност 50 лв. всеки един.
Органи на управление: Дружеството е с управленска форма :
- *Управител*

1. Илиян Костадинов Филипов

Клонове Дружеството няма регистрирани клонове

Контрагенти от групата: БГ Транс 11 ООД, Ей Ди Макс Строй ЕООД, К И Инженеринг ЕООД, Леги ЕООД, ПИМК Билд ЕООД, ПИМК Кариери ЕООД, АСТ Бетон ЕООД, Баластриери ЕООД, Арт Принт ЕООД, Асеновградски строител – Т ООД, Ахмаков ЕООД,Spectar Prod 2012 SL.

*Контрагенти свързани лица:*Ай Пи Транс АД, Артескос АД, Балкан Рейл ООД, БГ Сървис 2011 ООД, Визуализа ООД, Грийн Такси Пловдив ООД, Инвест – 7777 ЕООД, Genctur Uluslararasi Nakliyat Gum ve Turz San Ltd, Мед Люлин Инвест ООД, ПИМК ООД, ПИМК Имоти ООД, ПИМК Инвест АД, ПИМК Рейл ЕАД, ПИМК Секюрити ЕООД, ПИМК Холдинг Груп АД, Пловдив Пропърти Инвест ЕАД, Сдружение „Българска Асоциация на сдруженията в автомобилния транспорт“, Терминали ЕАД, Трък Фери ЕООД, Куалити Транс Брокерс ЕООД, Финанс Консулт Пловдив ЕООД, Некст Лоджистикс ЕООД, ЕМА Инвест АД, Капитол Билд ООД.

II. ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА (съгл. чл.39, т.1 от ЗС)

Осъществяваната от „Боната“ ЕООД основна дейност е Инвестиционно строителство. Реализираните приходи по видове стоки/продукти/услуги от дейността за 2019 г. и тяхното изменение спрямо 2018 г. са както следва:

(хил.лв.)

Реализирани приходи от продажби			
по видове стоки/ продукти/услуги	2019	2018	изменение %
Приходи от продажба на продукция	106	3206	3%
Общо приходи от продажби	**106**	**3206**	3%



➢ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

При осъществяване на дейността си „Боната" ЕООД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

* Систематични рискове:

✓ **Макроикономически рискове:**

Икономиката на България като малка държава е силно зависима от европейската и световната икономика. През изминалата година не се наблюдаваха сътресения на макроикономическо ниво, които да дадат отражение на дейността на Дружеството. Дейността на Дружеството е изцяло насочена към вътрешния пазар и зависи от сектор Строителство, който бележи подем в последните години. В краткосрочен план вътрешното търсене през 2019г. е увеличено в сравнение с 2018г. Приходите на Дружеството през 2018г. и 2019г. са изцяло от продажбите от инвестиционно строителство.

➢ **Инфлационен риск:**

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестициите в България. Основните рискове, свързани с инфлацията се отнасят до развитието на международните цени и до темпа на икономически растеж в страната. *Средногодишната инфлация остана ниска под влияние на благоприятната конюнктура на международните пазари на* суровини.

В същото време ниският икономически растеж на българската икономика запазва базисната инфлация на ниско равнище към днешна дата, тъй като домакинствата се адаптираха към несигурната икономическа среда и продължават да спестяват, свивайки вътрешното потребление.

* *На база посоченото по-горе, към момента на изготвяне на настоящия доклад, оценяваме инфлационния риск като среден риск.*

✓ **Финансов риск:**

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията и изплащането на задълженията към банковите и др. институции, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

Като основен проблем в макроикономически аспект са високите стойности на междуфирмена задлъжнялост. Негативен ефект върху предприятията и задлъжнялостта имат ниският ръст на БВП, неблагоприятният бизнес климат, свиването на инвестициите, нарастването на случаите с фактическа неплатежоспособност, фалитите и бавните процедури по несъстоятелност. Броят на необслужените кредити остава висок. Положително влияние върху задлъжнялостта може да се очаква от засилването на износа, ниските петролни цени, получаването на средства от ЕС и евентуалното ускоряване на икономическия ръст у нас благодарение на постепенното икономическо подобрение в страните на ЕС. Но основно решение на проблема засега е ускореното усвояване на еврофондове и по-достъпното, нисколихвено, банково финансиране за бизнеса, както и директивното налагане на срокове за разплащане.

Управлението на финансовия риск за дружеството ни е фокусирано върху оптимизиране на оперативните разходи /повишаване събираемостта на вземанията/, определяне на адекватни и конкурентоспособни цени на продуктите и услугите, адекватна оценка на формите на поддържане на свободни ликвидни средства.

* *На база посоченото по-горе и анализа на финансовото ни състояние, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме финансовия риск като: среден риск.*

✓ **Ликвиден риск:**

Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения съгласно техния падеж е израз на ликвиден риск. Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той трябва да се поддържа в оптимално равнище, като се контролира както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и към клиентите на дружеството.

Управлението на ликвидния риск за дружеството ни изисква консервативна политика по ликвидността чрез постоянно поддържане на оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност за финансиране на фирмената дейност, осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси, ежедневен мониторинг на наличните парични средства, предстоящи плащания и падежи.

* *На база посоченото по-горе и анализа на задълженията на дружеството ни, както и съотношението между собствения ни и привлечен капитал, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ликвидния риск като: среден риск.*

✓ **Риск, свързан с паричния поток:**

Рискът, свързан с паричния поток разглежда проблемите с наличните парични средства в дружеството. Тук от съществено значение е договорната политика, която следва да защитава фирмените финанси, като гарантира регулярни входящи потоци от страна на клиенти, както и навременни плащания на задълженията.

Управлението на риска, свързан с паричните потоци за дружеството ни изисква поддържане на положителна стойност на ликвидността, т.е. готовност за посрещане на текущите задължения.

* *На база посоченото по-горе и анализа на входящите и изходящите ни парични потоци, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с паричния поток като: среден риск.*

✓ **Кредитен риск:**

Ако дружеството използва заемни средства, то тогава е изложено на кредитен риск. Възниква, когато съществува вероятност кредитополучателят да не изпълнява съзнателно или да е в невъзможност да изпълни поетия от него ангажимент по сключения договор за заем или когато клиентите на дружеството не са в състояние да изплатят изцяло или в обичайно предвидимите срокове дължимите от тях суми.

Управлението на кредитния риск за дружеството ни изисква предоставяне на отсрочени плащания (продажби с отложен падеж) на клиенти с дългогодишна история и партньорски взаимоотношения, добро финансово състояние и липса на нарушения по спазване на кредитния период. Кредитната ни политика има отношение към събираемостта на вземанията, които следва да се контролират текущо чрез ежедневен преглед на откритите позиции по клиенти и извършените плащания.

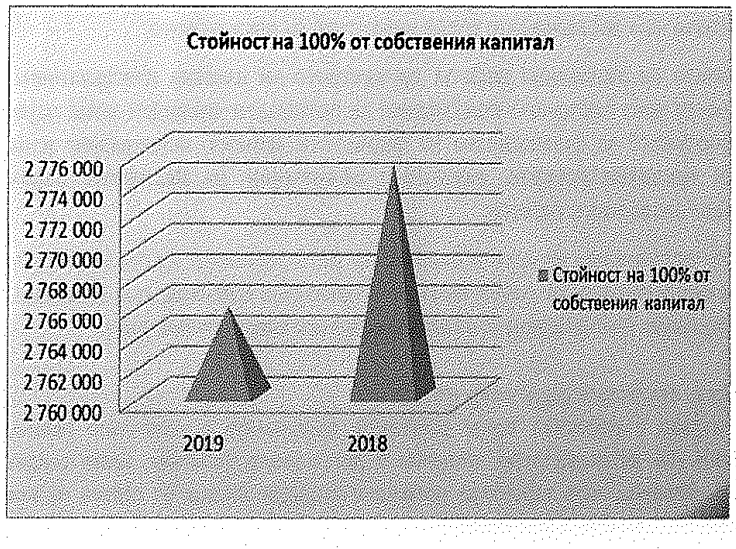
* *На база посоченото по-горе, познаването на кредитната политика на банките, състоянието на банковата система по време на финансова криза, както и кредитната политика на дружеството, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме кредитния риск като: среден риск.*

III. АНАЛИЗ на ФИНАНСОВИ и НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ (съгл. чл. 39, т. 2 от ЗС)

Стойността на дружеството за 2019 г. спрямо 2018 г. е както следва:

(лева)

	2019	2018
Стойност на 100% от собствения капитал	**2 765 770**	**2 775 104**
Брой дялове	36112	36112
Стойност на 1 дял	**76,59**	**76,85**



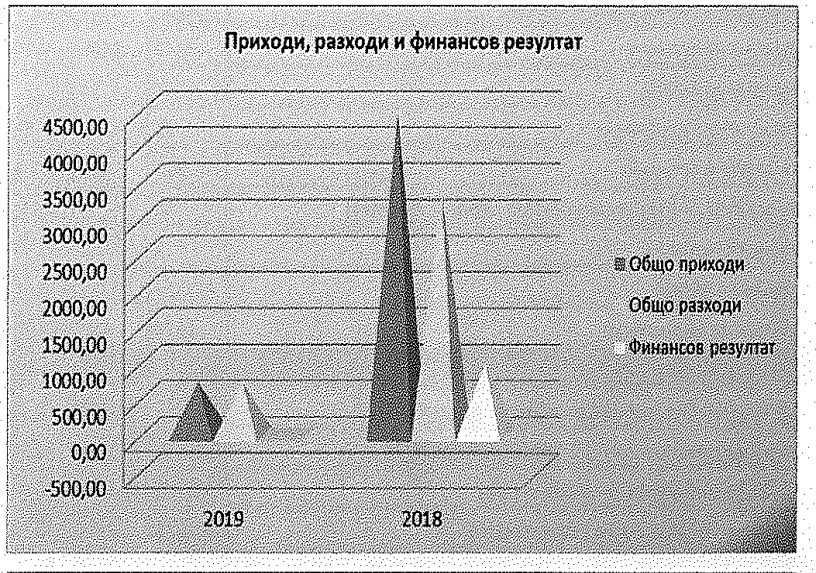
✓ **Финансови показатели**

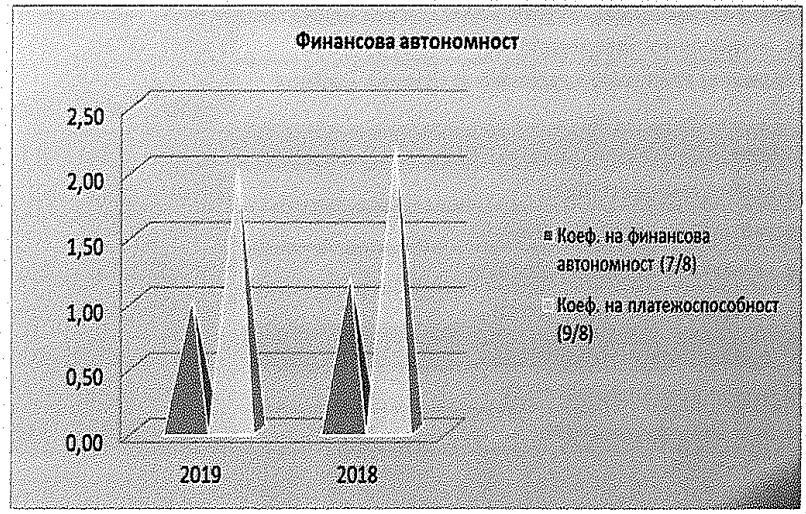
Постигнатите от дружеството **финансови показатели** за 2019 г. спрямо 2018 г. са както следва:

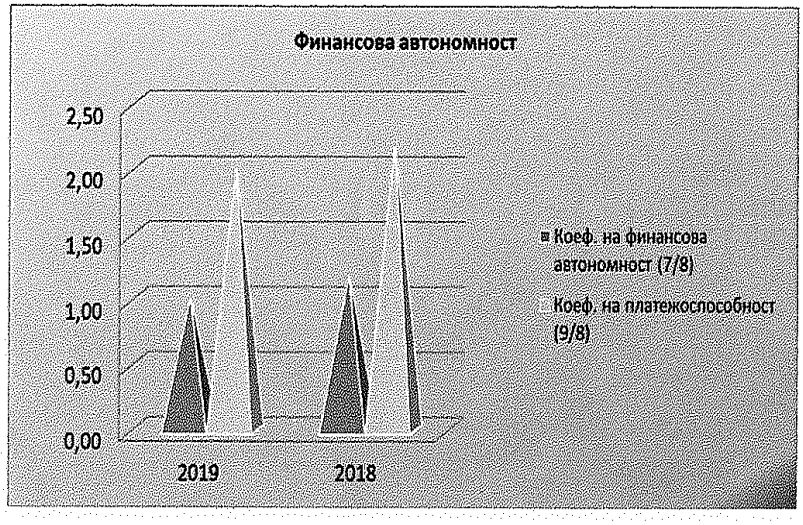
(хил.лв.)

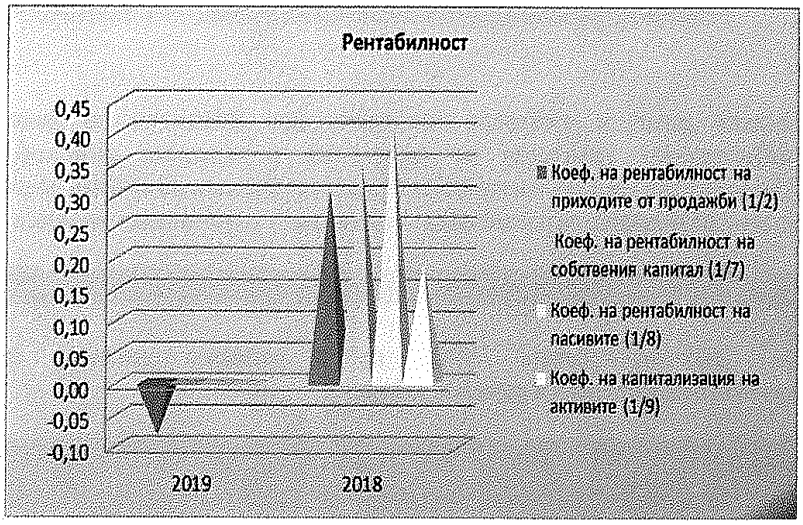
N:	Показатели:	2019	2018	2019/2018	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	-9	980	-989	-100,9%
2	Нетни приходи от продажби	106	3206	-3100	-96,7%
3	Общо приходи от оперативна дейност	701	3982	-3281	-82,4%
4	Общо приходи	709	4423	-3714	-84,0%
5	Общо разходи за оперативна дейност	687	2730	-2043	-74,8%
6	Общо разходи	717	3334	-2617	-78,5%
7	Собствен капитал	2766	2775	-9	-0,3%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	2767	2361	406	17,2%
9	Обща сума на активите	5533	5136	397	7,7%
10	Краткотрайни активи	5531	5134	397	7,7%
11	Краткосрочни задължения	91	1679	-1588	-94,6%
12	Краткосрочни вземания	204	402	-198	-49,3%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0,0%
14	Парични средства	2	2	0	0,0%
15	Материални запаси	5327	4732	595	12,6%
16	Дългосрочни задължения	2876	682	2194	321,7%
	Рентабилност:				
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	-0,0849	0,3057	-0,3906	-127,8%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	-0,0033	0,3532	-0,3564	-100,9%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	-0,0033	0,4151	-0,4183	-100,8%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	-0,0016	0,1908	-0,1924	-100,9%
	Ефективност:				
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	0,9888	1,3266	-0,3378	-25,5%
22	Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)	1,0204	1,4586	-0,4382	-30,0%
	Ликвидност:				
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	60,7802	3,0578	57,7224	1887,7%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	2,2637	0,2406	2,0231	840,8%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0,0220	0,0012	0,0208	1745,1%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0,0220	0,0012	0,0208	1745,1%
	Финансова автономност:				
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	0,9996	1,1753	-0,1757	-14,9%
28	Коеф. на платежоспособност (9/8)	1,9996	2,1753	-0,1757	-8,1%

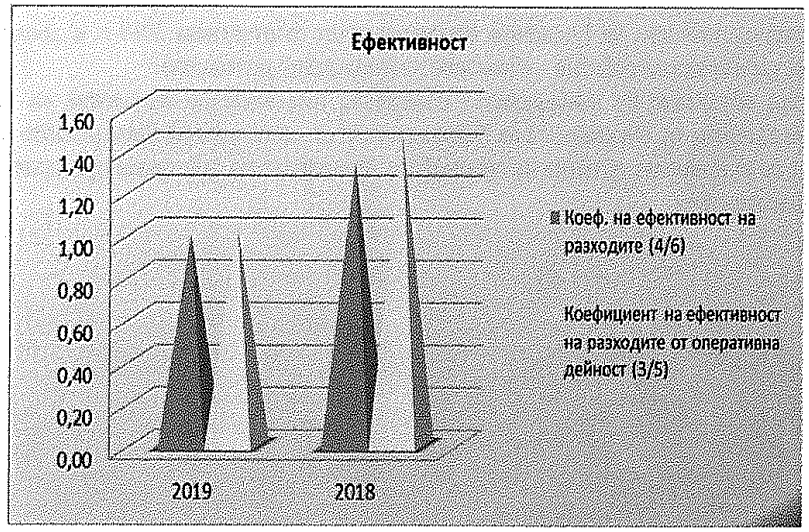

Приходи и разходи от оперативна дейност
4000,00
3500,00
3000,00
2500,00
2000,00
1500,00
1000,00
500,00
0,00
2019
2018
Общо приходи от оперативна дейност
Общо разходи за оперативна дейност

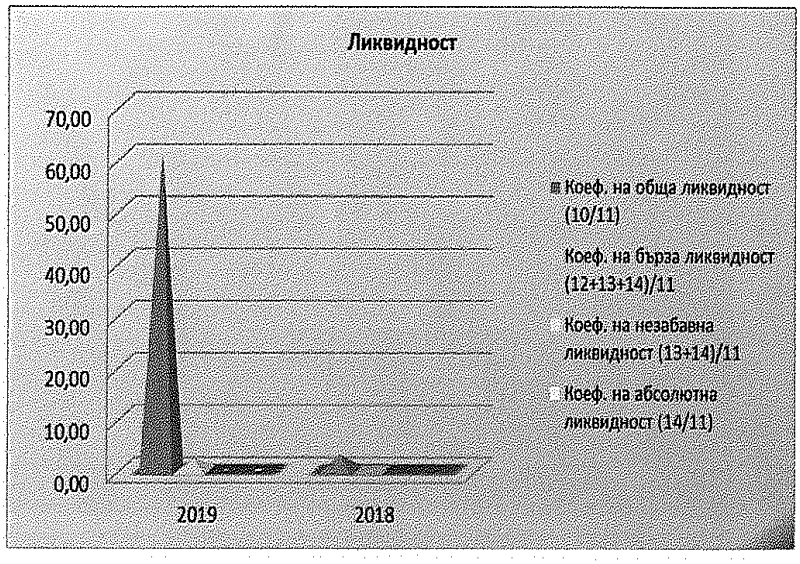

Приходи, разходи и финансов резултат
4500,00
4000,00
3500,00
3000,00
2500,00
2000,00
1500,00
1000,00
500,00
0,00
-500,00
2019
2018
Общо приходи
Общо разходи
Финансов резултат


Финансова автономност
2,50
2,00
1,50
1,00
0,50
0,00
2019
2018
Коеф. на финансова автономност (7/8)
Коеф. на платежоспособност (9/8)


Финансова автономност
2,50
2,00
1,50
1,00
0,50
0,00
2019
2018
Коеф. на финансова автономност (7/8)
Коеф. на платежоспособност (9/8)


Рентабилност
0,45
0,40
0,35
0,30
0,25
0,20
0,15
0,10
0,05
0,00
-0,05
-0,10
2019
2018
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)
Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)
Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)
Коеф. на капитализация на активите (1/9)


Ефективност
1,60
1,40
1,20
1,00
0,80
0,60
0,40
0,20
0,00
2019
2018
Коеф. на ефективност на разходите (4/6)
Коефициент на ефективност на разходите от оперативна дейност (3/5)



Всички данни и стойности, използвани при изчисление на финансовите и нефинансовите показатели са представени в годишния финансов отчет на „Боната" ЕООД за 2019 г. и всички от съществено значение разяснения по отношение на сумите на разходите са оповестени в приложението към годишния финансов отчет.

IV. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ (съгл. чл. 39, т.5 от ЗС)

През 2019 г. „Боната" ЕООД не е развивало действия, свързани с научноизследователската и развойна дейност.

V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ (съгл. чл. 39, т. 3 от ЗС)

След съставянето на Годишния финансов отчет за отчетната 2019 г. в „Боната" ЕООД настъпиха важни събития – обявяване на извънредно положение.
След обявяване на извънредното положение има известно намаление на обемите на продажбите, но очакванията на Ръководството са - след края на извънредното положение, ще се възстановят обемите на продажбите. Принципът на действащо предприятие няма да бъде нарушен.