

„ХЕЛИОС - М“ ЕООД

ЕИК 107 018 767

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ

31 ДЕКЕМВРИ 2019 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ
С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ДЕЙСТВАЩИЯ ЗС ЧЛ.39 И ИЗИСКВАНИЯТА НА Т.З.

СЪЩИЯТ Е ПРИЕТ ОТ ОБЩОТО СЪБРАНИЕ С ПРОТОКОЛ ОТ 06.02.2020 г.

I. Обща информация

„ХЕЛИОС - М“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано по ф.д. № 1021/1996 420 притежаващо ЕИК: 107 018 767.

1. Седалище и адрес на управление

Дружеството е с адресни данни както следва:

- седалище: Област Габрово, община Севлиево, гр. Севлиево 5400, ул. Зелениковец № 9.
- адрес на управление: същият.

2. Предмет на дейност

Предметът на дейността, записан в регистрационния талон на дружеството е: *Търговия с ветеринарни медикаменти след надлежно разрешение. Търговия с посевен и посадъчен материал, семена. Търговия с горива и масла след надлежно разрешение. Покупка на стоки и други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид. Производство на соки с цел продажба. Комисионна, спедиционна, складова и лизингова дейности. Търговско представителство и посредничество. Търговска и рекламна без книгопечат дейности. Международни превози. Външнотърговска дейност и други дейности, незабранени със закон.* През 2019 г. както и през предходни периоди предметът на дейността на дружеството е производство на земеделска продукция и търговия със същите.

3. Собственост

Основният капитал е притежание на едно физическо лице – Надя Драгомирова Иванова ЕГН 8904187556.

Записаният и внесен основен капитал е в размер на 5 хил. лева. От регистрирането на дружествения капитал до сега не е променян неговия размер, а само притежанието му през 2011 г.

4. Представителство и управление

Дружеството се представлява и управлява от едноличния собственик на капитала – Надя Драгомирова Иванова.

II. Характеристика на дейността

1. Основна дейност

Дейността на дружеството за 2019 г. е закупуване и обработка на земеделски земи, с цел производство на различна селскостопанска продукция за продажба и осигуряване на семе производство за собствени нужди. С наличната селскостопанска техника се извършват различни по вид селскостопански външни услуги срещу заплащане. Дружеството разполага със собствена материална база – земеделска земя, високо производителна техника, складови площи и квалифициран персонал.

Към 31.12.2019 г. притежаваните активи са за 10 188 хил. лева, а наличният персонал към края на годината е 21 бр.

2. Пазарен обхват

Отчетените приходи, свързани с основния предмет на дейност не заемат значителен пазарен дял в страната по конкретния предмет на дейност, упражняван през 2019 година, предвид размера на обработваемите земи.

За региона, в който дружеството развива своята дейност, производителността на едно лице зает персонал е 332 хил. лв. при средно-спистъчен персонал за годината 15 бр. и 4 985 хил.лв. нетни приходи. Следва да се има предвид, че е през 2019 г. имаше неблагоприятни условия за производство на селскостопанска продукция.

Инвестиционно развитие

През 2019 година разходите за придобиване на дълготрайни материални активи са 4 215 хил.лв., от които 54 хил.лв. са завършени дълготрайни материални активи в процес на изграждане и заприходени в групата на сградния фонд, придобити земи за 178 хил. лева, машини за 806 хил. лева, стопански инвентар 29 хил. лв., компютри 1 хил.лв. и направени разходи за изграждане на дълготрайни активи в размер на 3 147 хил.лв.. През годината няма продадени или отписани активи. Общият размер на начислените амортизационни разходи за 2019 г. за всички дълготрайни активи е 80 хил.лв. и представлява 2,02% от отчетната стойност на всички дълготрайни активи без земите и разходите за придобиване на дълготрайни активи. Начислените амортизации към 31.12.2019 година са 2 315 хил. лв. Това е 58,59% от отчетната стойност на активите, т.е. балансовата им стойност е 1 636 хил. без земите и разходите за придобиване на дълготрайни активи.

Перспективата за следващите периоди е завършване изграждането на новите активи и въвеждането им в експлоатация според намеренията на ръководството за използваемостта им.

III. Преглед на дейността и резултатите от нея за 2019 година

(за прегледност информацията е сравнена с предходната 2018 година като абсолютни числа и в процентно съотношение)

1. Структура на имущественото състояние на „ХЕЛИОС - М“ ЕООД

Показатели	мярка	2019 година	2018 година	Разлика "+/-"	
		отчет хил.лв.	отчет хил.лв.	на отчета хил.лв.	в % съотношение
1	2	3	4	5	6
I. Пасиви	хил. лв.				
Собствен капитал	хил. лв.	5 247	4 883	364	107,45
1. Капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
а) Основен капитал	хил. лв.	5	5	0	100,00
2. Резерви	хил. лв.	4 901	4 058	843	120,77
а) други резерви	хил. лв.	4 901	4 058	843	120,77
3. Резултат от текущия период	хил. лв.	341	820	-479	41,59
4. Дългосрочни задължения	хил. лв.	4 133	-	4 133	-
а) По получени заеми	хил. лв.	4 133	-	4 133	-
5 Краткосрочни задължения	хил. лв.	492	413	79	119,13
а) Задължения към доставчици	хил. лв.	465	386	79	120,47
б) Задължения към персонала	хил. лв.	17	9	8	188,89
в) задължения към социално осигуряване	хил. лв.	8	4	4	200,00
г) задължения към бюджета	хил. лв.	2	14	-12	14,29
6. Приходи за бъдещи периоди	хил. лв.	316	-	316	-
Сума на пасива	хил. лв.	10 188	5 296	4 892	192,37
II. Активи	хил. лв.				
1. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	6 888	2 807	4 081	245,39
2. Краткотрайни активи	хил. лв.	3 297	2 489	808	132,46
а) материални запаси	хил. лв.	1 456	693	763	210,10
б) вземания	хил. лв.	1 755	1 734	21	101,21
в) парични средства	хил. лв.	86	62	24	138,71
3. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	3	-	3	-
4. Сума на актива	хил. лв.	10 188	5 296	4 892	192,37

Общият размер на балансовото число на активите, съответно пасивите е 10 188 хил.лв. и спрямо предишната година е увеличен с 4 892 хил. лв. Увеличението на актива в баланса е в следствие от увеличението на размера на предоставените аванси и ДМА в процес на изграждане и на наличната продукция, а увеличението в пасива е от поето задължение по получен заем и увеличение на собствения капитал. Ползваният заем е за изграждане на обект в гр. Кнежа.

Най – голям дял в структурата на активите имат дълготрайните активи –67,6 %.

В частта на пасивите делът на собствения капитал в общия размер е 51,5 %.

Дружеството получава субсидии за единица декар площ. За 2019 г. са получени 396 хил.лв.

2. Разходи

Разходите на дружеството за 2019 година се разпределят, както следва:

- за селскостопанско производство текуща година – 1478 хил. лева
- за селскостопанско производство следваща година – 521 хил. лева
- за разходи по организация и управление – 52 хил. лева
- Общо разходи по направление - 2051 хил. лева

Размерът на включените в ОПР разходи за 2019 година е 5 957 хил.лв. и разликата от отчетените по направление разходи и действителните се дължи на отчетната стойност на продадените активи.

По икономически елементи разходите за дейността се разпределят както следва:

Вид на разхода	Хил. лева	% към всички разходи
Разходи за суровини и материали	1171	19,66
Разходи за външни услуги	297	4,99
Разходи за амортизации	80	1,34
Разходи за персонал	240	4,03
Други разходи	263	4,41
Балансова стойност на продадените активи	3 906	65,57
Всичко разходи	5 957	100

От разходи за издръжка на дейността най-голям дял имат разходите за суровини и материали- 1 171 хил. лева, спрямо общите разходи са 19,45%.

3. Приходи

Общият размер на приходите, реализирани през 2019 г. е 6 400 хил.лв., като спрямо предишната 2018 г. увеличава с 3 034 хил.лв.

Реализираните приходи се разпределят както следва:

-от продадена готова продукция зърна –	953 хил. лв.
-от продадени стоки –	3 912 хил. лв.
-от услуги (наеми и услуги с техника) –	120 хил. лв.
-от увеличение на запасите от продукция и незавършено производство-	1 011 хил.лв.
-от субсидии –	396 хил. лв.
-от други приходи –	1 хил. лв.
-от финансови приходи (лихви)	7 хил.лв.
Всичко приходи	6 400 хил. лв.

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

Показатели	мярка	2019 година	2018 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.	5 957	2 454	3 503	242,75
1а) Намаление на запасите от продукция, НП	хил. лв.	0	328	-328	0,00
1б) Разходи за материали	хил. лв.	1 171	1 145	26	102,27
1в) Разходи за външни услуги	хил. лв.	297	256	41	116,02
1г) Разходи за заплати и други възнаграждения	хил. лв.	200	392	-192	51,02
1д) Разходи за СО и надбавки	хил. лв.	40	31	9	129,03
1е) Разходи за амортизации	хил. лв.	80	76	4	105,26
1ж) Други разходи	хил. лв.	4 169	226	3 943	1844,69
в т.ч. Отчетна стойност на материали, стоки, ДМА	хил. лв.	3 906	2	3 904	-

2. Финансови разходи	хил. лв.	64	1	63	-
2а) Разходи за лихви	хил. лв.	63	-	63	-
2б) Други	хил. лв.	1	1	-	100,00
3. Общо разходи	хил. лв.	6 021	2 455	3 566	245,25
4. Счетоводна печалба	хил. лв.	379	911	-532	41,60
5. Разходи за данъци	хил. лв.	38	91	-53	41,76
5а) Данък върху печалбата	хил. лв.	38	91	-53	41,76
6. Печалба балансова	хил. лв.	341	820	-479	41,59
II. Приходи					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	6 393	3 359	3 034	190,32
1а) Нетни приходи от продажби - готова продукция, стоки и услуги	хил. лв.	4 985	2 955	2 030	168,70
1б) Увеличение на запасите от продукция, НП	хил. лв.	1 011	9	1 002	-
1в) Други приходи	хил. лв.	397	395	2	100,51
2. Финансови приходи	хил. лв.	7	7	-	100,00
2а) Приходи от лихви и други финансови приходи	хил. лв.	7	7	-	100,00
3. Общо приходи	хил. лв.	6 400	3 366	3 034	190,14
финансов резултат по източници на формиране					
1. Приходи от дейност	хил. лв.	6 393	3 359	3 034	190,32
2. Финансови приходи	хил. лв.	7	7	-	100,00
3. Разходи за дейност	хил. лв.	5 957	2 454	3 503	242,75
4. Финансови разходи	хил. лв.	64	1	63	6400,00
5. Брутен финансов резултат	хил. лв.	379	911	-532	41,60
6. Резултат от дейност	хил. лв.	436	905	-469	48,18
7. Резултат от финансова дейност	хил. лв.	-57	6	-63	-950,00
8. Данъчни разходи	хил. лв.	38	91	-53	41,76
9. Нетен финансов резултат	хил. лв.	341	820	-479	41,59

3. Финансов отчет и анализ. Обобщени показатели.

Постигнатите резултати от дейността на дружеството за периода 01.01.2019 – 31.12.2019 година и факторите, оказали влияние, са представени в приложената таблица по-долу:

Показател	мярка	2019 г.	2018 г.	Разлика "+/-"	
		Отчет хил.лв	Отчет хил.лв.	на отчета хил.лв.	в % съотношение
1. Всичко приходи	хил. лв.	6 400	3 366	3 034	190,14
1а) Приходи от дейност, в т.ч.:	хил. лв.	6 393	3 359	3 034	190,32
- Нетни приходи от продажби	хил. лв.	4 985	2 955	2 030	168,70
1б) Финансови приходи	хил. лв.	7	7	0	0,00
2. Финансов резултат от дейност	хил. лв.	436	905	-469	48,18
3. Разходи за дейност	хил. лв.	5 957	2 454	3 503	242,75
4. Общ финансов резултат	хил. лв.	341	820	-479	41,59
5. Всичко разходи	хил. лв.	6 021	2 455	3 566	245,25
6. Собствен капитал	хил. лв.	5 247	4 883	364	107,45
7. Привлечен капитал	хил. лв.	4 625	413	4 212	1119,85
а) краткосрочен	хил. лв.	492	413	79	119,13
б) дългосрочен	хил. лв.	4 133	0	4 133	0,00
8. Пасиви- всичко	хил. лв.	4 625	413	4 212	1119,85

а) краткосрочни	хил. лв.	492	413	79	119,13
б) дългосрочни	хил. лв.	4 133	0	4 133	#DIV/0!
9. Паричен поток	хил. лв.	24	-34	58	-70,59
а) постъпления	хил. лв.	10 641	5 136	5 505	207,18
б) плащания	хил. лв.	10 617	5 170	5 447	205,36
10. Наличност на материалните запаси	хил. лв.	1 456	693	763	210,10
11. Наличност на вземанията от реализация	хил. лв.	1 431	1 327	104	107,84
12. Наличност на задълженията по доставки	хил. лв.	465	386	79	120,47
13. Всичко активи	хил. лв.	10 188	5 296	4 892	192,37
14. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	6 888	2 807	4 081	245,39
а) сгради и земи	хил. лв.	1 229	1 003	226	122,53
б) машини и оборудване	хил. лв.	1 337	594	743	225,08
в) съоръжения и други ДА	хил. лв.	170	151	19	112,58
г) разходи за придобиване	хил. лв.	4 152	1 059	3 093	392,07
15. Краткотрайни активи	хил. лв.	3 297	2 489	808	132,46
а) Материални запаси	хил. лв.	1 456	693	763	210,10
б) Вземания	хил. лв.	1 755	1 734	21	101,21
в) Парични средства	хил. лв.	86	62	24	138,71
16. Размер на продажбите	хил. лв.	6 393	3 359	3 034	190,32

КЛЮЧОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

1. Себестойност на приходите от продажби	Процент	93,18	73,06	20,12	127,54
2. Коефициент рентабилност обща	коеф.	0,05	0,24	-0,19	21,87
3. Коефициент на рентабилност на разходите	коеф.	0,06	0,33	-0,28	16,96
4. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	коеф.	0,065	0,168	-0,103	38,70
5. Коефициент на рентабилност на пасивите	коеф.	0,07	1,99	-1,91	3,71
6. Коефициент на капитализация на активите	коеф.	0,033	0,155	-0,121	21,62
7. Ликвидност на паричния поток	коеф.	0,17	0,15	0,02	116,44
8. Капиталова структура	коеф.	0,52	0,92	-0,41	55,86
9. Коефициент на ефективност на разходите	коеф.	1,06	1,37	-0,31	77,53
10. Коефициент на ефективност на приходите	коеф.	0,94	0,73	0,21	128,99
11. Коефициент на обща ликвидност	коеф.	6,70	6,03	0,67	111,19
12. Коефициент на бърза ликвидност	коеф.	3,74	4,35	-0,61	86,05
13. Коефициент на незабавна ликвидност	коеф.	0,17	0,15	0,02	116,44
14. Коефициент на финансова автономност	коеф.	1,13	11,82	-10,69	9,60
15. Коефициент на задлъжнялост	коеф.	0,88	0,08	0,80	1042,17
16. Времетраене на един оборот в дни	дни	105,15	84,43	20,72	124,54
17. Брой на оборотите в рамките на отчетния период	бр.	3,42	4,26	-0,84	80,29
18. Период на събиране на вземанията от клиентите	дни	103,34	161,66	-58,32	63,92

Изводи: Изпълнени са основните икономически показатели за ликвидност, рентабилност, ефективност. Финансовата автономност е значително влошена, предвид поетото задължение по получен паричен заем в размер към 31.12.2019 г. на 4 133 хил.лв.

IV.Рискови фактори

1. Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционен процес.

За „ХЕЛИОС - М“ ЕООД през 2019 година политическият риск няма голямо отражение в крайния резултат. В перспектива за постигане на добри резултати и запазване на досегашните от значение са решенията на правителството в областта на земеделието за помощ за земеделските производители, актуалност на цените на земеделската земя и увеличение на различните мерки по проектите за развитие на селските райони.

2.Инфлационен риск

Инфлационният риск е свързан с постоянната промяна на цените на доставяните материали, препарати и други необходими суровини за селско стопанското производство.

3.Фирмен риск

Основният фирмен риск е свързан с наличието на конкуренция на пазара. Регионът, в който дружеството упражнява дейността си е земеделски и конкуренцията е значителна.

Дружеството се стреми да продава продукцията си с доказано качество, да доставя суровини от редовни и качествени доставчици и да поддържа приемлива ценова политика, за да е конкурентно на селскостопанския пазар.

4.Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурността при използване на привлечени или заемни средства.

За „ХЕЛИОС - М“ ЕООД този риск оказва влияние върху финансовия резултат. Към 31.12.2019 г. дружеството е поело задължение по междуетермен паричен заем в размер на 4 070 хил.лв. и начислени лихви 63 хил.лв.

Значителният размер на собствения капитал запазва положителен показателя на финансовата автономност. Ежегодно дружеството реализира положителен финансов резултат, който натрупва в собствения капитал.

V.Свързани лица

По смисъла на основния капитал свързано лице е едноличният собственик на капитала, с което дружеството не е осъществявало сделки, както и дружеството „Тюркоаз 1“ ООД.

VI.Друга информация

През 2019 година дружеството не е развивало научно – техническа дейност, предвид липсата на необходимост от такава.

Главен счетоводител на дружеството за 2019 година Детелина Иванова, която е изготвила и подписала годишния финансов отчет.

За проверката и заверка на годишния финансов отчет за 2019 година е определен д.е.с. Маргарита Николова Кошутанска, регистриран одитор, диплом 0133/1992 година.

VII.Важни събития, настъпили след датата на съставяне на ГФО

В началото на месец март 2020 г., в страната се проявява пандемия от инфекциозно заболяване, причинено от корона вирус (Ковид 19). С решение на Народното събрание от 13.03.2020 г. е обявено извънредно положение, но поради влошаване на ситуацията на 24.03.2020 г. Правителството публикува „Закон за мерките и действията по време на извънредно положение“, като се въвеждат и много извънредни мерки, отнасящи се до бизнеса, а и за населението. Това събитие, за проверяваното и заверявано дружество, е съществено, но е некоригиращо по смисъла на СС 10.

VIII.Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие на дружеството.

През 2020 година пред ръководството на дружеството като основни позиции в дейността ще продължават да са:

- Разширение на собствената материална база и обработваеми земи;
- Кандидатстване пред висшестоящите институции за финансиране по различни мерки и проекти с цел въвеждане на по-съвременни технологии;
- Запазване на положителните резултати от основната дейност и в следващите отчетни периоди.

Дата: 24.03.2020 г.

Управител: _____
/Надя Иванова/

