ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „НЕТЕРА" ЕООД

за годината, приключваща на 31.12.2019 г.

Настоящият доклад за дейността на „Нетера" ЕООД обхваща периода от 01.01.2019 г. до 31.12.2019 г. и е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството и чл. 247 от Търговския закон.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

1. Информация за Дружеството

Нетера ЕООД (наричана по-долу „Дружеството") е еднолично дружество с ограничена отговорност, учредено с решение на СГС по ф. д. 2935 от 1996 г. Дружеството е регистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 121039370.

Основната дейност на Дружеството включва предоставянето на телекомуникационни услуги.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е в град София, бул. „Андрей Сахаров" №20А.

Едноличен собственик на капитала на Дружеството е Невен Петков Дилков.

2. Финансово състояние

Дружеството осъществява своята дейност при спазване на българското законодателство.

Годишният финансов отчет е индивидуален финансов отчет с общо предназначение и е изготвен в съответствие със Закона за Счетоводството и Националните счетоводни стандарти (НСС).

2.1 Систематизирана финансова информация от годишния финансов отчет за годината, приключваща към 31 декември 2019 г.

- Приходи от продажби — 19,719 хил. лв. (31 декември 2018 г: 17,818 хил. лв.)
- Брутен финансов резултат преди облагане — 239 хил. лв. (31 декември 2018 г: 779 хил. лв.)
- Нетен финансов резултат за годината — 216 хил. лв. (31 декември 2018 г: 717 хил. лв.)
- Сума на активите (общо) — 19,060 хил. лв. (31 декември 2018 г: 17,403 хил. лв.)
- Собствен капитал — 8,374 хил. лв. (31 декември 2018 г: 8,438 хил. лв.)

През 2019 г. Дружеството реализира приход от продажба на телекомуникационни услуги на обща стойност 18,987 хил. лв. (2018 г.: 16,621 хил. лв.). Оперативните разходи са формирани основно от разходи за свързаност и други телекомуникационни услуги, както и от други текущи режийни разходи за организация, управление и текуща оперативна дейност. Оперативната рентабилност преди амортизация, обезценки, лихви и данъци достига до 10 % (2018 г.: 14,3 %) през отчетния период, докато нетната рентабилност след данъци достига до 1,1% (2018 г.: 4,17 %).

Към 31 декември 2019 г. нетекущите активи на Дружеството възлизат на 13,717 хил. лв. (2018 г.: 13,008 хил. лв.), включващи земи, сгради, машини и съоръжения на стойност 12,331 хил. лв. (2018 г.: 12,097 хил. лв.), нематериални активи на стойност 1,375 хил. лв. (2018 г.: 900 хил. лв.), финансови активи на стойност 11 хил. лв (2018 г.: 11 хил.лв.). В края на отчетния период делът на нетекущите активи в общата сума на активите възлиза на 72 % (2018 г.: 74,7 %).

Към 31 декември 2019 г. текущите активи включват материални запаси, търговски и други вземания на стойност 4,376 хил. лв. (2018 г.: 3,884 хил. лв.), от които търговските вземания възлизат на 3,771 хил. лв. (2018 г.: 3,305 хил. лв.). Средната събираемост на търговските вземания, достига до 65 дни (2018 г.: 64 дни) на годишна база.

2.2 ***Основни финансови показатели на дружеството***

показатели	текуща година 2019	предход-на година 2018	Изменение
Дълготрайни активи	13 717	13 008	5,5%
Краткотрайни активи	4 376	3 884	12,7%
Материални запаси	136	242	-43,8%
Парични средства	469	337	39,2%
Търговски и други вземания	3 771	3 305	14,1%
Краткосрочни задължения	4 542	3 363	35,1%
Търговски и други задължения	5 684	4 218	34,8%
Задължения по банкови заеми	1 580	964	63,9%
Задължения по финансов лизинг	619	1 022	-39,4%
Сума на реалните активи	18 093	16 892	7,1%
Пасиви	10 686	8 965	19,2%
Собствен капитал	8 374	8 438	-0,8%
Финансов резултат	216	717	-69,9%
Нетни приходи	19 301	17 191	12,3%
Приходи	19 724	17 826	10,6%
Разходи	19 485	17 047	14,3%

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ			
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	**0,011**	**0,04**	-73,2%
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	**0,03**	**0,08**	-69,6%
Коефициент на рентабилност на пасивите	**0,02**	**0,08**	-74,7%
Коефициент на рентабилност на активите	**0,012**	**0,04**	-71,9%

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ			
Коефициент на ефективност на разходите	**1,01**	**1,05**	-3,2%
Коефициент на ефективност на приходите	**0,99**	**0,96**	3,3%

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ			
Коефициент на обща ликвидност	**0,96**	**1,15**	-16,6%
Коефициент на бърза ликвидност	**0,93**	**1,08**	-13,8%
Коефициент на незабавна ликвидност	**0,10**	**0,10**	3,0%
Коефициент на абсолютна ликвидност	**0,10**	**0,10**	3,0%

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ			
Коефициент на финансова автономност	**0,78**	**0,94**	-16,7%
Коефициент на задлъжнялост	**1,28**	**1,06**	20,1%

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРАЩАЕМОСТ			
Времетраене на 1 оборот в дни	**3**	**5**	-28,8%
Брой на оборотите	**102,12**	**71,63**	42,6%
Заетост на материалните запаси	**0,01**	**0,01**	-29,9%

Анализ на събираемостта на вземанията	**текуща година 2019**	**предход-на година 2018**	**Измене-ние**
Вземания от клиенти	3 241	2 764	17,3%
Брутни продажби	21 180	18 956	11,7%
Събиране на вземания от клиенти (дни)	55,85	53,22	4,9%
Други вземания	530	541	-2,0%
Общо вземания	3 771	3 305	14,1%
Събиране на вземания от клиенти (дни) - на общо вземания	65	64	2,1%

2.3 Човешки ресурси и социална политика; сигурност и безопасност на труда

Към 31.12.2019 г. в дружеството работят 130 души (31.12.2018 г. - 121 души).

През 2019 г., с цел подобряване ефективността на работата и стимулиране служителите на дружеството, се прилага система за оценка и контрол на персонала, посредством което се разпределят бонуси на активно работилите служители. Политиката на дружеството по отношение на заплащане труда на персонала обхваща способността и квалификацията на всеки отделен служител. Нивата на възнагражденията са определени съгласно индивидуални трудови договори на основание отговорности, задължения, изисквания, квалификация и трудов опит. За оптимизиране и улеснение изплащането на трудовото възнаграждение, същото се извършва по банков път, като се спазва конфиденциалност на информацията за всеки служител. По отношение кадровата политика на дружеството, регулярно се извършва подбор и назначаване на млади и квалифицирани служители от района и страната.

Наета е служба по трудова медицина, която провежда изследвания за установяване на здравословното състояние на персонала. Редовно се провеждат обучение и проверка знанията на персонала по осигуряване на безопасни условия на труд, превантивен контрол по спазване правилата на безопасност при работа, оценка на риска на всички работни места в дружеството и търсене на начини за ограничаване на риска. Регулярно се провеждат текущи инструктажи на служителите относно правилата за безопасност и здраве при работа.

Поддържането и повишаването на професионалната квалификация на персонала се извършва периодично, както на място в дружеството, така и във външни за дружеството организации.

2.4 Инвестиции

Към 31 декември 2019 г. Нетера ЕООД има участия в следните дружества:
Мобилни Алтернативни Комуникации АД с участие в капитала в размер на 1000 бр. акции с номинал 10 лв. всяка, представляващ 20% от общия номинал на акциите на дружеството.

3. Финансови инструменти, използвани от Дружеството, и описание на основните рискове

Финансови инструменти

Дружеството е изложено на кредитен, лихвен и валутен риск, в резултат на своята дейност. Корпоративните политики за управление на риска идентифицират и анализират рисковете, влияещи върху Дружеството, установяват лимити за поемане на рискове по отделни видове, дефинират правила за контрол върху рисковете и съответствие с установените лимити. Политиките и системите по управление на рисковете подлежат на регулярна проверка с цел установяване на настъпили изменения на пазара и дейностите на Дружеството.

Преглед на рисковете, на които е изложено Дружеството

Ликвиден риск

Дружеството управлява ликвидния риск, чрез внимателно планиране на паричните потоци. Към 31 декември 2019 г. коефициентът на обща ликвидност на Дружеството е 0,96.

Валутен риск

Нетера ЕООД реализира своите услуги на вътрешния и външния пазар. Стойността на услугите, предоставени на чуждестранни клиенти достига до 54,53% (2018 г.: 59,12%) от общия размер на приходите от услуги. От друга страна, чуждестранните доставчици на Дружеството са предимно от страни-членки на Европейския съюз и генерират еврови задължения. Тъй като валутните транзакции са основно деноминирани в евро, Дружеството не е изложено на значителен валутен риск.

Кредитен риск

Кредитният риск за Дружеството се състои в риск от финансова загуба, ако клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорни задължения. Експозицията на Дружеството към кредитен риск произтича основно от търговските вземания, които са резултат от индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Тази експозиция зависи в най-голяма степен от състоянието на междуфирмената задлъжнялост на вътрешния пазар, на който Дружеството оперира.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти по отношение на краткосрочните и дългосрочни финансови пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент. През отчетната 2019 г. Нетера ЕООД използва за своята дейност банкови заеми, както и целеви финансирания от лизингови предприятия. Лихвените нива се формират от плаващ пазарен компонент - EURIBOR, и договорена фиксирана надбавка.

През 2019 г. резултатът от оперативна дейност (EBITDA) е в размер на 1,971 хил.лв. (2018 г.: 2,555 хил. лв.) и покрива дължимите текущи вноски по финансирания (банкови кредити и лизингови задължения), което демонстрира способността на Дружеството да изплаща акуратно финансовите си задължения.

4. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Нетера ЕООД планира развитие на съществуващите си дейности, създаване и предлагане на нови услуги, както и последователно диференциране на клиентската си база. Дружеството очаква

стабилно развитие на телекомуникационния сектор, в който то ще продължи да оперира в рамките на следващата година.

5. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Дружеството извършва дейности в областта на научно-изследователската и развойната дейност.

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 187Д И ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Регистриран капитал

Регистрираният капитал на Дружеството е в размер на 50 хил. лв., като към момента на регистрирането в съда е внесен изцяло от едноличния собственик. Капиталът е разпределен на 5,000 (пет хиляди) равни дяла, всеки от които е с номинална стойност от 10 лева.

През отчетната 2019 г. няма промени в структурата на собствения капитал на Дружеството.

Участие на управителя в управлението на други дружества

Управителят на Дружеството участва в управлението на следните дружества: Маяк Умни Услуги ЕООД, Криейтив Венчърс ЕООД, Нетера Интернешънъл ЕООД, Нетера Инфраструктура ЕООД, Нетера Комюникейшънс ЕООД и Мобилни Алтернативни Комуникации АД.

Договорни отношения

Управителят не е в договорни отношения извън обичайната дейност на Дружеството или в разрез с възприетите пазарни норми.

7. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Към 31 декември 2019 г. Нетера ЕООД няма регистрирани клонове. През отчетната година Дружеството осъществява дейността си чрез офиси и технически помещения в цялата страна.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2019 г., Нетера ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност.

Управител на Дружеството е Невен Петков Дилков.

Отговорности на ръководството

Съгласно българското законодателство, ръководството следва да изготвя доклад за дейността и финансов отчет за всяка финансова година, които да дават вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовият резултат и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2019 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

8. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Във връзка с извънредната ситуация, свързана с пандемията на коронавирус COVID-19, която представлява съществено некоригиращо събитие съгласно СС 10 – Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет дружеството анализира естеството на ситуацията както и своите преценки за изготвяне на приблизителна оценка на очакваните финансови ефекти. Към датата на одобрение на годишния финансов отчет за 2019 г. е на мнение, че такава оценка е практически невъзможно да бъде направена, а именно:
а) все още не е в състояние да идентифицира евентуалните рискове и несигурностите, създадени за бизнеса;
б) все още не е в състояние да оцени неблагоприятните последствия и естеството им;
в) все още не може да направи оценка на потенциалния ефект на рисковете и неблагоприятните последствия за дружеството на този етап;
г) ръководството на дружеството обмисля мерки и планове за справяне с извънредната ситуация, като се надява, че няма да възникнат съществени затруднения в оперативната му дейност.

гр. София, 23 Юни 2020 г.

Невен Петков Дилков
Управител
Нетера ЕООД

НЕТЕРА ЕООД
NETERRA telecommunications
СОФИЯ

Signed by
Neven Petkov
Dilkov ()
Date: 4.9.2020 .
8:52:01 +03:00