

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ДОКЛАД на управлението по чл. 37, ал 6, т 1 и 2 от Закона за счетоводството

2017 година

**“АТМ БЪЛГАРИЯ“ ООД 8600 Ямбол, пл. ”Освобождение ”
2 ,ап.2**

1.Обща информация за дружеството.

Фирмено наименование: "АТМ БЪЛГАРИЯ"ООД

Седалище и адрес на управление: гр.Ямбол, пл."Освобождение", бл.2, ап.2

Телефон и e-mail адрес: тел./факс: 046664623, e-mail:atm_bulgaria.ltd@mail.bg

Предмет на дейност: По съдебно решение "АТМ БЪЛГАРИЯ" ООД е регистрирана със следния предмет на дейност:

Търговия в страната и чужбина със селскостопанска растителна и животинска продукция, хранителни и промишлени стоки; международен и вътрешен товарен и пътнически транспорт; транспортни услуги на физически и юридически лица; вътрешен и международен туризъм; строителство на граждански и промишлени обекти; рекламна дейност; представителство и агентство на местни и чуждестранни физически и юридически лица; спедиционна, складова и лизингова дейност; хотелиерство и ресторантьорство.

Срок: Дружеството е създадено за неограничен срок от време.

Дата на учредяване: "АТМ БЪЛГАРИЯ" ООД е регистрирано с решение на Окръжен съд гр.Ямбол под номер 696 от 21.04.1998 год. по ф.д.№ 287/1998 год.

№ и партида на вписване в Търговския регистър:

"АТМ БЪЛГАРИЯ" ООД е вписано в Агенцията по вписвания с ЕИК 128042320

№ на вписване в БУСТАТ: 128042320

Управление: Дружеството се представлява и управлява от Андрея Танев Михалев, ЕГН 5604029148

Капитал: Капиталът на Дружеството е 5 000 лв./пет хиляди лв./, разпределен в 500 /петстотин/ дяла по 10/десет/лева всеки. Към момента на учредяването е внесен целия капитал на Дружеството. Дяловете на съдружниците са само в пари. Дяловото участие на всеки от съдружниците към момента се разпределя, както следва:

- Андрей Танев Михалев ЕГН 5604029148 - 425 дяла на стойност 4 250 лева.
- Кръстинка Йорданова Михалева ЕГН 5803099132- 75 дяла на стойност 750 лева.

2. Общ преглед на дейността на дружеството през 2017 г.

Основна дейност на дружеството Фирма "АТМ България" ООД е дружество, което инвестира в производството на екологично чиста енергия, чрез използването на възобновяем енергиен източник – вятъра.

От 2004 г. дружеството се ориентира към производството на електроенергия чрез използване на енергия от възобновяем източник, а именно – вятър и от това производство основно се сформират приходите в дейността му.

Към момента има изградени обща мощност 5.2 MW.

Дейността на дружеството зависи изключително от природните дадености и наличието на вятър през годината. През зимните месеци вятърът е по – продуктивен, но заедно с това, съществува и риск от природни бедствия /заледаване и замръзване на машините / .През летните месеци, вятърът е с по-

ниски показатели , а рисковете са свързани най –вече с гръмотевични бури и мълнии.

Ръководството фокусира вниманието и усилията си най –вече в предотвратяване до колкото е възможно на тези неблагоприятни условия за постигане на по-добро производство..

През 2017 г. дружеството реализира положителен финансов резултат, който след данъчно облагане е 266 хил.лв .

3. Анализ на резултатите от дейността през 2017г.

Нетните приходи от продажби на продукцията за 2017 г. са в размер на 1330 хил. лв. /за 2016 г. са в размер на 1299 хил.лв./,като основното производство на дружеството, от което се реализират най-голям обем продажби е производството на електроенергия :

Приходите от продажба на услуги за 2017 г. са в размер на 0.4 хил.лв,

Други приходи за 2017 г са в размер на - 24 хил. лв, в т.ч., приходи от застрахователни обезщетения - 15 хил.лв , от присъдени съд.дела – 1 хил.лв. и други - 8 хил.лв.

През 2017 г. дружеството е издължавало редовно вноските си по следните кредити:

Към Уникредит Булбанк :

1.Инвестиционен кредит – разрешен размер 223 185 евро /19.07.2010година с остатък към 31.12.2016 – 35 539.28 евро, погасени 52 243 евро

2. Револвиращ кредит –разрешен размер 200 000 евро /07.06.2010 година с остатък за погасяне към 31.12.2016 – 107 495 евро ,погасени 2 450 евро

Към Ассет Банк :

1.Инвестиционен кредит – разрешен размер – 500 000 евро /15.01.2009 година с остатък към 31.12.2017 – 69 600 евро ,погасени 55 000 евро

2. Инвестиционен кредит – разрешен размер – 1 140 000 лева /21.10.2011 година с остатък към 31.12.2017 – 752 000 лева, погасени 89 000лв.

3. Инвестиционен кредит – разрешен размер – 657 000 евро /21.10.2011 година с остатък към 31.12.2017 – 413 200 евро, погасени 69 000 евро

4. Инвестиционен кредит – разрешен размер – 150 000 евро /13.09.2013 година с остатък към 31.12.2016 – 72 580 евро ,погасени 17 380 евро

Общо погасени главници 507 045.61 лева.

Анализ на печалбата и рентабилността /в хил. лв./

№	Показатели	Текуща година /2017/ стойност	Предходна година /2016/ стойност	Разлика	
				Ст/ст	%
1	Приходи от оперативната дейност	1358	1323	35	2.65%
2	Разходи за оперативната дейност	776	848	- 72	-8.49%
3	Печалба от оперативна дейност (1-2)	582	510	72	14.12%
4	Печалба преди лихви и данъци (ЕБИТ)	582	510	72	14.12%
5	Счетоводна печалба /преди данъчно облагане/	304	290	14	4.83%

6	Балансова печалба /след данъчно облагане/	266	259	7	2.7%
8	Нетна печалба за периода	266	259	7	2.7%
9	Нетни приходи от продажби (ROS)	1330	1299	31	2.39%
10	Рентабилност на база р-ди за дейността (3/2)	75%	60.14%	14.86	24.71%
11	Рентабилност от дейността (3/9)	43.76%	39.26%	4.50	11.46%
12	Обща рентабилност (5/9)	22,86%	22,32%	0.54	2.41%
13	Чиста рентабилност (6/9)	20%	19,94%	0.06	0.3%
14	Сума на активите (АТО)	3733	4036	-303	-7.51%
15	Собствен капитал	1215	950	265	27.89%
16	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	2518	3086	-568	-18.41%
17	Рентабилност на капитала (8/14)	7.13%	6,42%	0.7	10.99%
18	Рентабилност на собствеността (8/15)	21.89%	27,26%	-5.37	-19.69%
19	Рентабилност на пасивите (8/16)	10.56%	8,39%	2.17	25.91%
	Коефициент на:				
20	Оперативна възвръщаемост на активите (4/14)	0,15	0.13	-0.02	-15.38%
21	Възвръщаемост на собствения капитал (8/15)	0.22	0.27	-0.05	-18.52%
24	Данъчна обремененост (6/5)	0.88	0.89	-0.01	-1.12%
25	Лихвена обремененост (5/4)	0,52	0.59	-0.07	11.86%
26	Оперативна норма на печалба (4/9)	0,44	0.39	0.05	12.20%
27	Оборот на капитала (9/14)	0,36	0.32	0.04	12.50%

През анализирания период /2017 г./ са реализирани приходи от оперативна дейност в размер на 1358 хил. лв., което е повече в сравнение с базисния период с 35 хил. лв. или увеличение с 2,65%

Разходите от оперативна дейност през същия период възлизат на 776 хил. лв. или с 72 хил. лв. по-малко в сравнение с базисния период, което е намаление с 8,49%.

През анализирания период финансовият резултат от оперативна дейност (разликата между приходите и разходите за дейността) е 582 хил. лв., което е с 72 хил. лева повече от базисния период или увеличение на резултата с 14,12%.

Финансовият резултат преди данъчно облагане за същия период възлиза на 304 хил.лв., което е с 14 хил. лв. повече от базисния период или увеличение с 4.83%.

Нетният финансов резултат (след данъчно облагане) за анализирания период е 266 хил. лв., което е с 7 хил. лв. повече в сравнение с базисния период или увеличение с 2.7%

Рентабилността (доходността) е един от най-важните параметри на финансовото състояние на фирмите. Тя отразява потенциала на фирмата да

генерира и реализира доходи. Рентабилността се изчислява чрез система от показатели, изразяващи определени съотношения между реализирани доходи и направени разходи или използвани активи.

Рентабилността, установена като отношение на финансовия резултат от оперативна дейност и разходите от оперативна дейност (75%) изразява достигнатата степен на ефективност на разходите, свързани с производството и реализацията на стоките и услугите в дружеството. Този показател има подчертано оперативен характер. Чрез него се анализира преди всичко ефективността на производството на отделните видове стоки и услуги, което има важно значение за усъвършенстване на производствената структура. Така установена рентабилността, обаче, не може да характеризира ефективността на цялостната дейност на фирмата, на използването на всички ресурси. Това може да се види само от рентабилността на активите.

През анализирания период отношението между финансовия резултат преди облагане с данъци и нетните продажби (обща рентабилност) е 22,86% при 22,32% през базисния период или с 2.41% повече.

През анализирания период отношението между финансовия резултат след облагане с данъци и нетния размер на приходите от продажби (чиста рентабилност) е 20% при 19.94% през базисния период, или с 0.3% повече. Този показател дава по-точна информация за реалната доходност на фирмата, тъй като отчита влиянието на данъчното бреме.

През анализирания период отношението между нетния финансов резултат и общата сума на активите (рентабилност на капитала) е 7.13% срещу 6.42% през базисния период. За разлика от предходния показател, който съпоставя доходите с активите на фирмата при рентабилността на собствеността се съпоставят доходи с вложени собствени пари под формата на собствен капитал. Така формиран този показател през анализирания период е 21,89% при 27.26% през предходната година или с 19.69% по-малко.

Анализ на собствеността и капиталовата структура в хил.лв.

№	Показатели	Текуща година /2016/ стойност	Предходна година /2015/ стойност	Разлика	
				Ст/ст	%
1	Основен капитал	5	5	0	0
2	Резерви	137	137	0	0
3	Финансов резултат от предходни периоди	769	549	220	40,07%
4	Финансов резултат от текущия период	266	259	7	2.70%
5	Собствен капитал (1+2+3+4)	1177	950	227	23,89%
6	Дълготрайни активи	3457	3662	-205	-5,60%
7	Дългосрочни пасиви	2118	2628	-510	-19,41%
8	Собствен основен капитал	5	5	0	0
9	Краткотрайни активи	276	374	-57	-17,98%
10	Краткосрочни задължения	400	458	-58	-12,66%
11	Нетен оборотен (работен) капитал	-124	-84	-40	-47,62%

	(9-10)				
12	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	2518	3086	-568	-18,41%
13	Приходи за Бъдещи периоди	0	0	0	
14	Общ капиталов ресурс (5+12+13)	3695	4036	-341	-8,45%
15	Дълготрайни материални активи	3457	3662	-205	-5,60%
16	Степен на мобилност (неподвижност) на имуществото (8/5)	042%	0,52%	-0,1	-19,23%
17	Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (финансова автономност) (5/14)	31,85%	23,54%	8,31	35,30%
18	Дял на пасивите в общия капиталов ресурс (12/14) $\leq 40\%$	68,15%	76,46%	-8,31	-10,87%
19	Покриване на пасивите със собствен капитал (5/12)	0,47	0,31	0,16	51,61%
20	Коеф. на маневреност на собствения капитал (11/5)	-0,11	-0,09	-0,02	-22,22%
21	Коеф. на покриване на краткосрочните задължения (11/10) ≥ 2	-0,31	-0,18	-0,13	-72,22%
22	Коеф. на покриване на дългосрочните пасиви със собствен капитал (5/7) ≥ 1	0,56	0,36	0,2	55,56%
23	Коеф. на покриване на дълготрайните материални активи със собствен капитал (5/15)	0,34	0,26	0,08	30,77%
24	Коеф. на покриване на дълготрайните активи със собствен капитал (5/6)	0,34	0,26	0,08	30,74%

През анализирания период общият капиталов ресурс възлиза на 3695 х. лв., (като от тях 1177 х. лв. или 31,85 % е собствен капитал, 2518 х. лв. или 68,15 % пасиви привлечен капитал. В сравнение с базисния период капиталът е намален с 341 х. лв., което се равнява на 8,45%.

Собственият капитал е увеличен с 227 х. лв. в т.ч. от:

• Увеличение на фин. резултат от текущия период -266 х. лв.

Като структура собственият капитал се разпределя на:

Основен капитал 0,42%

Резерви 11,64%

Финансов резултат 87,94%

Пасивите възлизат на 2518 хил. лева и са с 568 хил. лева по-малко от предходната година.

Като структура пасивите се разпределят на:	в хил. лв.	в%
Дългосрочни	2118	84,11%
Краткосрочни	400	15,86 %

Един лев от пасивите се покрива с 0,47 лева собствен капитал, което е с 0,16 лева или 51,61% повече в сравнение с предходната година.

Един лев от дългосрочните пасиви се покрива с 0,56 лева собствен капитал, което е с 0,2 лева или 55,56% повече от предходната година.

Един лев от дълготрайните активи се покрива с 0,34 лева собствен капитал, което е с 0,08 лева или 30,77% повече от предходната година.

Важен финансов индикатор за фирмата е нетния оборотен капитал да е с положителен знак. Нашият случай не е такъв, тъй като краткотрайните активи през анализирания период са по-малко от краткосрочните задълженията на фирмата. Може да се счита, че това е симптоматично по-лошо за финансово здраве на дружеството.

Показателите за ликвидност за 2017 г. съпоставени с тези от 2016 г. са като следва:

Показатели	2017	2016
Коефициент за обща ликвидност	0,69	0,82
Коефициент за бърза ликвидност	0,68	0,80

Коефициентът за обща ликвидност е изчислен като съотношение между краткотрайни активи и краткосрочни пасиви и е намалял в сравнение с 2016г. Общият коефициент, характеризира степента на покритие на краткосрочните пасиви с текущи активи и е 0,69 към 31.12.2017 г., при 0,82 за 2016 г., което е с 0,13 пункта по малко или 15,85 %, т.е. срещу всеки един лев краткосрочни пасиви стоят 0,69 лв. краткотрайни активи, които ги обезпечават.

Коефициентът за бърза ликвидност отразява отношението на краткотрайните активи минус материалните запаси и активите държани за продажба към краткосрочните пасиви.

Основният източник на ликвидност за дружеството са само приходите от продажби. Матуритетата и навременното осъществяване на плащанията се следи текущо от финансово-счетоводния отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящи плащания. Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си, чрез анализ на структурата и динамиката им и прогнозира бъдещите си входящи и изходящи парични потоци.

4. Информация по чл. 187 и чл. 247 от ТЗ

Съдружникът Андрея Танев Михалев ЕГН 5604029148 има участие като съдружник във Фирма "МС Енерджи" ООД, която от създаването си не е осъществявала дейност.

Оповестяване на сделки със свързани лица.

През изтеклата 2017г. не са осъществявани сделки със свързани лица.

5. Важни събития, които са настъпили след датата на която е съставен годишния финансов отчет.

След датата на която е съставен годишния финансов отчет не са настъпили събития по отношение на обектите, представени във финансовия отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 31.12.2017 година.

6. Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

През отчетната година предприятието не е извършвало научноизследователска и развойна дейност.

7. Планове за развитие на дружеството през 2018г.

Дружеството ще продължи да се развива в областта на възобновяемите енергоизточници ,като целта е да придобива или изгражда нови такива. Целите заложи за 2018 г. са следните :

7.1.Придобиване на нов обект..

7.2.Добра техническа поддръжка на машините с цел използване на природния ресурс напълно.

7.3.Оптимизиране и намаление на разходите на дружеството .

8. Финансови инструменти и управление на финансовия риск.

В хода на обичайната си дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: кредитен риск, ценови риск и ликвиден риск. Финансовите рискове текущо се наблюдават, анализират и прогнозира с цел минимизиране на негативните влияния. Управлението на финансовите рискове се извършва текущо от ръководството на дружеството, което е приело и прилага адекватни принципи и подходи за общото управление на финансовия риск

22.03.2018

УПРАВИТЕЛ:.....

/А.Михалев /

ATM
Bulgaria

*P.C