

# **ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

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

*2016 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:

- Андрея 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 2016 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 5.8 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 / заледряване и замръзване на машините / .През летните месеци, вятърът е с по-ниски показатели, а рисковете са свързани най –вече с гръмотевични бури и мъгли.

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 2016 г. дружеството реализира положителен финансов резултат, който след данъчно облагане е 259 хил.лв .

### 3. Анализ на резултатите от дейността през 2016г.

Нетните приходи от продажби на продукцията за 2016 г. са в размер на 1299 хил. лв. /за 2015 г. са в размер на 1291 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 за 2016 г. са в размер на 1 хил.лв,

Други приходи за 2016 г са в размер на - 59 хил. лв, в т.ч., приходи от застрахователни обезщетения - 6 хил.лв , от присъдени съд.дела – 6 хил.лв. , отписани задължения – 36 хил.лв и други -11хил.лв.

През 2016 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 – 87 782.28 евро

2. Револвиращ кредит –разрешен размер 200 000 евро /07.06.2010 година с остатък за погасяне към 31.12.2016 – 109 945 евро

Към Асет Банк :

1.Инвестиционен кредит – разрешен размер – 500 000 евро /15.01.2009 година с остатък към 31.12.2016 – 124 600 евро

2. Инвестиционен кредит – разрешен размер – 1 140 000 лева /21.10.2011 година с остатък към 31.12.2016 – 841 000 лева

3. Инвестиционен кредит – разрешен размер – 657 000 евро /21.10.2011 година с остатък към 31.12.2016 – 482 200 евро

4. Инвестиционен кредит – разрешен размер – 150 000 евро /13.09.2013 година с остатък към 31.12.2016 – 89 960 евро

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

№	Показатели	Текуща година /2016/ стойност	Предходна година /2015/ стойност	Разлика	
				Ст/ст	%
1	Приходи от оперативната дейност	1358	1303	55	4,22%
2	Разходи за оперативната дейност	848	700	148	21,14%
3	Печалба от оперативна дейност (1-2)	510	603	-93	-15,42%
4	Печалба преди лихви и данъци (ЕБИТ)	510	603	-93	-15,42%
5	Счетоводна печалба /преди данъчно облагане/	290	183	107	58.47%
6	Балансова печалба /след данъчно облагане/	259	163	96	58.90%
8	Нетна печалба за периода	259	163	96	58.90%
9	Нетни приходи от продажби (ROS)	1299	1291	8	0,62%
10	Рентабилност на база р-ди за дейността (3/2)	60,14%	86,14%	-26.61	-30.90%
11	Рентабилност от дейността (3/9)	39,26%	46,71%	-7.45	-15.95%
12	Обща рентабилност (5/9)	22,32%	14,17%	8.15	57.52%

13	Чиста рентабилност (6/9)	19,94%	12,62%	7.32	58.00%
14	Сума на активите (АТО)	4036	4189	-153	-3.65%
15	Собствен капитал	950	692	258	37.28%
16	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	3086	3497	-411	-11.75%
17	Рентабилност на капитала (8/14)	6,42%	3,80%	2.62	68.95%
18	Рентабилност на собствеността (8/15)	27,26%	23,55%	3.71	15.75%
19	Рентабилност на пасивите (8/16)	8,39%	4,66%	3.73	80.04%
	<b>Коефициент на:</b>				
20	Оперативна възвръщаемост на активите (4/14)	0,13	0.14	-0.01	-7.14%
21	Възвръщаемост на собствения капитал (8/15)	0,27	0.23	0.04	17,39%
24	Данъчна обремененост (6/5)	0,89	0.89	0	0
25	Лихвена обремененост (5/4)	0,57	0.31	0.26	83.87%
26	Оперативна норма на печалба (4/9)	0,39	0.47	-0.08	-17.02%
27	Оборот на капитала (9/14)	0,32	0.31	0.01	3.23%

През анализирания период /2016 г/са реализирани приходи от оперативна дейност в размер на 1358 хил. лв., което е повече в сравнение с базисния период с 55 хил. лв. или увеличение с 4,22%

Разходите от оперативна дейност през същия период възлизат на 848 хил. лв. или с 148 хил. лв. повече в сравнение с базисния период, което е увеличение с 21,14%.

През анализирания период финансовият резултат от оперативна дейност (разликата между приходите и разходите за дейността) е 510 хил. лв., което е с 93 хил. лева по-малко от базисния период или намаление с 15,42%.

Финансовият резултат преди данъчно облагане за същия период възлиза на 290 хил.лв., което е с 107 хил. лв. повече от базисния период или увеличение с 58.47%. Нетният финансов резултат (след данъчно облагане) за анализирания период е 259 хил. лв., което е с 96 хил. лв. повече в сравнение с базисния период или увеличение с 58.90%.

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 (60,14%) 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 22,32% при 14,17% през базисния период или с 57.52%

повече.

През анализирания период отношението между финансовия резултат след облагане с данъци и нетния размер на приходите от продажби (чиста рентабилност) е 19,94% при 12,62% през базисния период, или с 58,% 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 6,42% срещу 3,80% 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 27,26% при 23,55% през предходната година или с 15.75% повече.

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	549	387	162	41,86%
4	Финансов резултат от текущия период	259	163	96	58.90%
5	Собствен капитал (1+2+3+4)	950	692	258	37,28%
6	Дълготрайни активи	3662	3871	-209	-5,40%
7	Дългосрочни пасиви	2628	2974	-346	-11,64%
8	Собствен основен капитал	5	5	0	0
9	Краткотрайни активи	374	317	57	17,98%
10	Краткосрочни задължения	458	523	-65	20,50%
11	Нетен оборотен (работен) капитал (9-10)	-84	-206	-122	-59,22%
12	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	3086	3497	-411	-11,75%
13	Приходи за Бъдещи периоди	0	0	0	
14	Общ капиталов ресурс (5+12+13)	4036	4189	-153	-3,65%
15	Дълготрайни материални активи	3662	3871	-209	5,40%
16	Степен на мобилност (неподвижност) на имуществото (8/5)	052%	0,72%	0,2	-27,78%
17	Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (финансова автономност) (5/14)	23,54%	16,52%	7,2	42,49%
18	Дял на пасивите в общия капиталов ресурс (12/14) <=40%	76,46%	83.48%	-7,02	-8,41%

19	Покриване на пасивите със собствен капитал (5/12)	0,31	0.20	0,11	55,00%
20	Коеф. на маневреност на собствения капитал (11/5)	-0,09	-0.30	-0,21	-70,00%
21	Коеф. на покриване на краткосрочните задължения (11/10) $\geq 2$	-0,18	-0.39	-0,21	-53,85%
22	Коеф. на покриване на дългосрочните пасиви със собствен капитал(5/7) $\geq 1$	0,36	0.23	0,13	56,52%
23	Коеф. на покриване на дълготрайните материални активи със собствен капитал (5/15)	0,26	0.18	0,08	44,44%
24	Коеф. на покриване на дълготрайните активи със собствен капитал (5/6)	0,26	0.18	0,08	44,44%

През анализирания период общият капиталов ресурс възлиза на 4036 х. лв. ,( като от тях 950 х. лв. или 23,54 % е собствен капитал , 3086 х. лв. или 76,46 % пасиви привлечен капитал . В сравнение с базисния период капиталът е намален с 153 х. лв., което се равнява на 3,65%.

Собственият капитал е увеличен с 258 х. лв. в т.ч. от :

. Увеличение на фин. резултат от текущия период -258 х. лв.

Като структура собственият капитал се разпределя на:

Основен капитал 0,58%

Резерви 14,42%

Финансов резултат 85,00%

Пасивите възлизат на 2086 хил. лева и са с 411 хил. лева по-малко от предходната година.

Като структура пасивите се разпределят на:	в хил. лв.	в%
Дългосрочни	2628	85,00%
Краткосрочни	458	14,84 %

Един лев от пасивите се покрива с 0,31 лева собствен капитал, което е с 0,11 лева или 55,00% повече в сравнение с предходната година.

Един лев от дългосрочните пасиви се покрива с 0,36 лева собствен капитал, което е с 0,13 лева или 56,52% повече от предходната година.

Един лев от дълготрайните активи се покрива с 0,26 лева собствен капитал, което е с 0,08 лева или 44,44% 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. В конкретния случай нетният оборотен (работен) капитал е увеличен в сравнение с предходния период с 59,22% ,което е все пак добър знак.

Показателите за ликвидност за 2016 г. съпоставени с тези от 2015 г. са като следва:

Показатели	2016	2015
Коефициент за обща ликвидност	0,82	0,61
Коефициент за бърза ликвидност	0,80	0,59

Коефициентът за обща ликвидност е изчислен като съотношение между краткотрайни активи и краткосрочни пасиви и се е увеличил в сравнение с 2015г. Общият коефициент, характеризира степента на покритие на краткосрочните пасиви с текущи активи и е 0,82 към 31.12.2016 г., при 0,61 за 2015 г., което е с 0,21 пункта повече или 34,43 %, т.е. срещу всеки един лев краткосрочни пасиви стоят 0,82 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 2016г. 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 31.12.2016 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 2017г.**

Дружеството ще продължи да се развива в областта на възобновяемите енергоизточници, като целта е да придобива или изгражда нови такива. Целите заложи за 2017 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

28.03.2017

УПРАВИТЕЛ:.....  
/А.Михалев /