

“ ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ ” ООД
Божурище, ИЗ – Божурище ул. „Валери Петров“ No 6
Тел.+359 2 868 60 09; e-mail: vento.eco@abv.bg

“ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ” ООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
2018 г.

Наименование: “ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ” ООД.

Седалище: Република България, гр. Божурище, ИЗ – Божурище
ул.„Валери Петров“ No 6

Адрес на управление: Република България, гр. Божурище, ИЗ – Божурище
ул.„Валери Петров“ No 6

Телефон: 02 413 8310

Факс: 02 962 5263

Електронен адрес /e-mail/: vento.eco@abv.bg

Представяне на фирмата:

„Венто Еко Енерджи“ ООД е регистрирана през 2008 г. В дружеството с равни дялове съдружници са Юлиан Станчев Торчанов и МАТ ООД. Основният капитал е 624 000 лева, същият е изцяло внесен.

Фирмата е създадена с основна задача проектиране и изграждане на фотоволтаичен парк за производство и продажба на електроенергия, добита от алтернативни източници, както и поддръжка на електрическите съоръжения. Към настоящият момент е изграден соларен парк намиращ се в гр. Шумен местност Теке дере с мощност 2.2 MW.

Дейността изцяло е свързана с използване на възобновяеми източници и създаване на екологична среда.

Предприятието няма клонове.

Дружеството е регистрирано по ЗДДС.

Продажби

През 2018 година „ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ“ ООД е реализирал приходи от продадена енергия придобита от алтернативни източници.

Ръководството отделя специално внимание върху дейността по планиране на капиталовите ресурси. За изграждане на PV парка бе теглен кредит от Токуда банк АД. След пускане на централата в действие кредита бе рефинансиран от отпуснат такъв от УниКредит Булбанк АД. Към настоящия момент кредита се обслужва, централата е в добро състояние и функционира, което минимизира финансовия риск.

ФИНАНСОВО – СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

I. СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА БАЛАНСА

РАЗДЕЛИ	2018 г. Хил.лв	% относ.дял	2017 г. Хил.лв	% относ.дял
АКТИВ				
Дълготр. Активи	3 393	87,31	3 677	89,55
В т.ч. ДМА	3 376	86,87	3 646	88,80
НДА	17	0,44	31	0,75
Краткотр. Активи	493	12,69	429	10,45
Реални активи	3 886	100,00	4 106	100,00
Сума на актива	3 886		4 106	

ПАСИВ					
Собствен капитал	927	23,85	892	21,72	
Привлечен капитал	2 959	76,15	3 214	78,28	
1.провизии	-	-	-	-	
2.пасиви	2 959	76,15	3 214	78,28	
Сума на пасива	3 886	100,00	4 106	100,00	

1. Действителната стойност на собственият капитал /чиста стойност на капитала/, представена като разлика между реалните активи и привлечения капитал е 927 хил.лв. и е увеличена спрямо миналата година с 35 хил.лв. Тази стойност ще бъде използвана за изчисление на показателите за финансово счетоводен анализ.

2. При хоризонталния анализ на актива на баланса се вижда, че балансовата стойност общо на реалните активи е намалена с 220 хил.лв., в т.ч. дълготрайните активи /ДА/ бележат намаление - с 284 хил.лв., а краткотрайните /КА/ бележат увеличение с 64 хил.лв.

Намалението в стойността на ДА се дължи на начислените амортизации през отчетния период.

Увеличението на краткотрайните активи с 64 хил.лв. е формирано най-вече от увеличението на паричните средства.,

При хоризонталния анализ на пасива на баланса се установява увеличение на собствения капитал със 35 хил.лв, а привлечения капитал е намалял с 255 хил.лв. Това се дължи на по-високата текуща печалба в размер на 303 хил. лв. Изплатени са дивиденди отнасящи печалбите от 2016 г. и 2017 г., погасяване на част от задълженията, формирани при построяването и пускането на PV парк. За отчетния период няма просрочени задължения нито към доставчиците, нито към финансови институции, нито към персонала, бюджета и осигурителните институции.

3. Вертикалният анализ на баланса показва, че няма съществена промяна в структурата на актива, но в пасива е снижен относителния дял на привлечения капитал, което е показателно за стремежа към намаляване на задлъжнялостта на фирмата

II. СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА ОПР

	Наименование	2018 г. Хил.лв	% Отн. дял	2017г. Х.лв.	% Отн. дял	Р - ка Х.лв	% Темп
	ПРИХОДИ						
I.	П-ди от продажби	1 317	100,00	1 326	82,67	- 9	99,32
II	Други приходи	0	0,00	221	13,78	- 221	0,00
III	Финанс. приходи	0	0,00	57	3,55	- 57	0,00
	ОБЩО ПРИХ.	1 317	100,00	1 604	100,00	- 867	82,11
	РАЗХОДИ						
I	Р-ди операт. дейн.	762	77,76	1 267	84,02	-505	60,14
II	Финанс. разходи	218	22,24	241	15,98	- 23	90,46
	Общо разходи	980	100,00	1 508	100,00	-528	64,99
	Счетов. печалба	337		96		+241	
	Данъци	34		11		+23	
	Печалба	303		85		+218	

1. От вертикалния анализ е видно, че през 2018 г. приходите на дружеството са само от оперативна дейност – продажба на ел. енергия от алтернативни източници.

Разходите също са най-вече за оперативна дейност – 77,76%.

2. От хоризонталния анализ става ясно, че общо приходите за отчетния период са по-малко с 9 хил.лв. В същото време абсолютната стойност на разходите е намалена с 528 хил.лв.

При съпоставяне темпа на приходите и този на разходите се вижда, че като цяло приходите са 99,32 %, докато разходите са 64,99 % или е реализирана относителна икономия на разходи, което е дало отражение в увеличаване на размера на печалбата.

III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

1. Показатели за рентабилност

Коефициентите на рентабилност са положителни величини, тъй като финансовият резултат е печалба. Те показват:

- Степента на доходност от продажбите, която е увеличена спрямо 2017 г.
- Доходността при използването на активите – увеличена
- Доходността при използването на пасивите – увеличена

Както е показано в таблицата:

Сравнителна таблица за коефициент на рентабилност (К Р):

№	ПОКАЗАТЕЛИ	2018 г.	2017 г.	Разлика
1.	К Р на прих.от продажби	0,2301	0,0641	+0,1660
2.	К Р на собств. Капитал	0,3269	0,0953	+0,2316
3.	К Р на пасивите	0,1024	0,0264	+0,0760
4.	К капитал. на активите	0,0780	0,0207	+0,0573

2. Показатели за ефективност

В сравнение с предшестващия отчетен период ефективността на разходите е увеличена с 0,280 пункта, или с 1 лв. разходи са реализирани 0,280 лв. повече приходи. Реципрочният показател сочи намаляване на необходимите разходи за получаване на 1 лв. приходи с 0,196 лв., видно от таблицата

Сравнителна таблица за коефициентите на ефективност (К Е):

№	ПОКАЗАТЕЛИ	2018 г.	2017 г.	разлика
1.	К Е на разходите	1,344	1,064	+0,280
2.	К Е на приходите	0,744	0,940	-0,196

3. Показатели за ликвидност

Показателите за ликвидност са количествени характеристики на способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. Коефициента за обща ликвидност за отчетния период има стойност над единица, и е завишен минимално спрямо 2017 г. Това показва, че

дружеството е в състояние безпрепятствено да извършва разплащанията си с кредиторите по краткосрочни задължения. Завишени са и другите коефициенти за ликвидност.

Сравнителна таблица за коефициентите на ликвидност

№	ПОКАЗАТЕЛИ	2018 г.	2017г.	Разлика
1.	КОЛ – Обща ликвидност	1,550	1,393	+0,157
2.	КБЛ – Бърза ликвидност	1,528	1,370	+0,158
3.	КАЛ-Абсол.ликвидност	1,421	1,244	+1,177

4. Показатели за финансова автономност

Коефициентът за финансова автономност дава информация за това до каква степен дружеството може да покрива всички свои задължения със собствени средства и доколко зависи от кредиторите си в дългосрочен план. Показателят за отчетния период е под единица, макар и завишен спрямо предшестващата година с 0,036 пункта, което показва, че в дългосрочен план дружеството е зависимо от кредиторите си.

Реципрочният показател – задлъжнялостта, е високо над единица макар и занижена спрямо предходната година с 0,411 пункта, показано на сравнителната таблица:

Сравнителна таблица за коефициентите за финансова автономност

№	ПОКАЗАТЕЛИ	2018 г.	2017г.	Разлика
1.	КФА-Финанс.автоном.	0,313	0,277	+0,036
2.	КЗ –Задлъжнялост	3,192	3,603	-0,411

5. Показатели за обръщаемост на краткотрайните материални активи (КМА)

За производствената си дейност дружеството не използва материални запаси.

От направения финансов анализ се вижда, че в "ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ" ООД в сравнение с предшестващата година е намалил обема на приходите – с 867 хил.лв. Разходите са намалени – с 1 011 хил.лв. Като се има в предвид, приходите и разходите за отчетния период са за шест месеца. Приоритет за предприятието са погасяване на задълженията (Краткосрочни и дългосрочни), подобряване на ликвидността и финансова автономност. Не съществуват никакви съмнения относно способността му безпрепятствено да извършва както текущите разплащания с кредиторите, така и тези в дългосрочен план.

Данни за управителните органи

През отчетния период дружеството се управлява от Управител – Юлиан Станчев Торчанов.

През отчетния период, "Венто Еко Енерджи" ООД не е отпускало кредити и не е поемало задължения към други лица.

Данни за персонала

Към 31.12.2018 г. са назначени двама човека на допълнителен трудов договор и един по ДУК.

Капитал

Основният капитал по регистрация на „ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ“ ООД възлиза на 624 000 лева /624 дяла по 100 лева/, разпределени както следва: 50% - Юлиан Станчев Торчанов и 50% МАТ ООД.

Няма непокрита загуба няма неразпределена печалба от минали години, текущата печалба е в размер на 303 хил.лв.

СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма възникнали важни събития след 31.12.2018г, които следва да бъдат оповестени.

Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно финансиране. Затова дългосрочния заем е с фиксиран лихвен процент. Към 31 Декември 2018 г. Дружеството не е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти

Анализ на кредитния риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като например при възникване на вземания от клиенти. Излагането на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, която към датата на настоящия отчет е сравнително малка.

Дружеството редовно следи за неизпълнението на задълженията на свои клиенти и други контрагенти, установени индивидуално и използва тази информация за контрол на кредитния риск. По отношение на търговските и други вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск към нито един контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики.

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Анализ на ликвидния риск

Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителните планове на текущата част на дългосрочните финансови задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - ежедневно и

ежеседмично. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 и 360 дни, се определят месечно.

Балансовите стойности на финансовите активи и пасиви на Дружеството могат да бъдат представени в следните категории:

	2018	2017
	'000 лв.	'000 лв.
<u>Финансови активи</u>		
Пари и парични еквиваленти	452	383
Търговски и други вземания	34	39
Балансова стойност	486	422

Дружеството държи пари в брой, за да посреща ликвидните си нужди за период най-малко до 30 дни. Средства за дългосрочните ликвидни нужди се осигуряват чрез постъпления от търговската дейност.

Финансови пасиви

Към 31 Декември 2018 г. падежите на договорните задължения на Дружеството са обобщени, както следва:

31 Декември 2018 г.	<u>Текущи</u>		<u>Нетекучи</u>	
	До 6	Между 6	От 1 до 5	Над 5
	месеца	и 12	години	години
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.
Задължения към банки	118	147	1 169	1 472
Търговски и други задължения	53	0	0	0
Общо	171	147	1 493	1 148

В предходните отчетни периоди падежите на договорните задължения на Дружеството са обобщени, както следва:

30 Юни 2018 г.	<u>Текущи</u>		<u>Нетекучи</u>	
	До 6	Между 6	От 1 до 5	Над 5
	месеца	и 12	години	години
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.
Задължения към банки	0	0	0	3 158
Търговски и други задължения	56	0	0	0
Общо	53	0	0	3 158

Стойностите, оповестени в този анализ на падежите на задълженията, представляват недисконтираните парични потоци по договорите, които могат да се различават от балансовите стойности на задълженията към отчетната дата.

Съотношението между финансовите активи и текущите финансови пасиви е високо над единица, което показва, че Дружеството поддържа добра ликвидност и може безпрепятствено да извършва разплащанията по договорни задължения.

София
20.03.2019

Управител:

/ инж. Ю.Торчанов /

