

“ 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

ЗА ПЪРВОТО ПОЛУГОДИЕ НА 2019 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 първите шест месеца на 2019 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	I – VI 2019 г. Хил.лв	% относ.дял	2018 г. Хил.лв	% относ.дял
АКТИВ				
Дълготр. Активи	3 251	83,94	3 393	87,31
В т.ч. ДМА	3 241	83,68	3 376	86,87
НДА	10	0,26	17	0,44
Краткотр. Активи	622	16,06	493	12,69
Реални активи	3 873	100,00	3 886	100,00
Сума на актива	3 873		3 886	

ПАСИВ					
Собствен капитал	830	21,43	927	23,85	
Привлечен капитал	3 043	78,57	2 959	76,15	
1.провизии	-	-	-	-	
2.пасиви	3 043	78,57	2 959	76,15	
Сума на пасива	3 873	100,00	3 886	100,00	

1. Действителната стойност на собственият капитал /чиста стойност на капитала/, представена като разлика между реалните активи и привлечения капитал е 830 хил.лв. и е намалена спрямо миналата година с 97 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 13 хил.лв., в т.ч. дълготрайните активи /ДА/ бележат намаление - с 142 хил.лв., а краткотрайните /КА/ бележат увеличение с 129 хил.лв.

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

Увеличението на краткотрайните активи с 129 хил.лв. е формирано най-вече от увеличението на вземанията от клиенти.,

При хоризонталния анализ на пасива на баланса се установява намаление на собствения капитал със 97 хил.лв, а привлечения капитал се увеличил с 84 хил.лв. Това се дължи на по-малката текуща печалба в размер на 206 хил. лв. Трява да се има в предвид, че текущата печалбата е за шест месеца. Взето е решение за разпределяне на дивиденди за печалбата от 2018 г., като са изплатени частично. 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 увеличен относителния дял на привлечения капитал, поради по-малката печалба (за шест месеца)

II. СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА ОПР

	Наименование	I – VI 2019 г. Хил.лв	% Отн. дял	2018г. Х.лв.	% Отн. дял	Р - ка Х.лв	% Темп
	ПРИХОДИ						
I.	П-ди от продажби	706	100,00	1 317	100,00	- 611	53,61
II	Други приходи	0	0,00	0	0,00	0	0,00
III	Финанс. приходи	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	ОБЩО ПРИХ.	706	100,00	1 317	100,00	- 611	53,61
	РАЗХОДИ						
I	Р-ди операт. дейн.	374	78,41	762	77,76	-388	49,08
II	Финанс. разходи	103	21,59	218	22,24	- 115	47,25
	Общо разходи	477	100,00	980	100,00	- 503	48,67
	Счетов. печалба	229		337		- 108	
	Данъци	23		34		- 11	
	Печалба	206		303		-97	

1. От вертикалния анализ е видно, че през първите шест месеца на 2019 г. приходите на дружеството са само от оперативна дейност – продажба на ел. енергия от алтернативни източници.

Разходите също са най-вече за оперативна дейност – 78,41%.

2. От хоризонталния анализ става ясно, че общо приходите за отчетния период са по-малко с 611 хил.лв. В същото време абсолютната стойност на разходите е намалена с 503 хил.лв.

При съпоставяне темпа на приходите и този на разходите се вижда, че като цяло приходите са 53,61 %, докато разходите са 49,08 % или е реализирана относителна икономия на разходи.

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 2018 г.
- Доходността при използването на активите – намалена
- Доходността при използването на пасивите – намалена

Както е показано в таблицата:

Сравнителна таблица за коефициент на рентабилност (К Р):

№	ПОКАЗАТЕЛИ	I – VI 2019 г	2018 г.	Разлика
1.	К Р на прих.от продажби	0,2918	0,2301	+0,0617
2.	К Р на собств. Капитал	0,2482	0,3269	-0,0787
3.	К Р на пасивите	0,0677	0,1024	-0,0347
4.	К капитал. на активите	0,0532	0,0780	-0,0248

2. Показатели за ефективност

В сравнение с предшестващия отчетен период ефективността на разходите е увеличена с 0,136 пункта, или с 1 лв. разходи са реализирани 0,136 лв. повече приходи. Реципрочният показател сочи намаляване на необходимите разходи за получаване на 1 лв. приходи с 0,068 лв., видно от таблицата

Сравнителна таблица за коефициентите на ефективност (К Е):

№	ПОКАЗАТЕЛИ	I – VI 2019 г	2018 г.	разлика
1.	К Е на разходите	1,480	1,344	+0,136
2.	К Е на приходите	0,676	0,744	-0,068

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 занижен спрямо 2018 г. Това показва, че дружеството е в състояние безпрепятствено да извършва разплащанията си с кредиторите по краткосрочни задължения. Занижени са и другите коефициенти за ликвидност.

Сравнителна таблица за коефициентите на ликвидност

№	ПОКАЗАТЕЛИ	I – VI 2019 г	2018г.	Разлика
1.	КОЛ – Обща ликвидност	1,198	1,550	-0,352
2.	КБЛ – Бърза ликвидност	1,185	1,528	-0,343
3.	КАЛ-Абсол.ликвидност	0,742	1,421	-0,679

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 занижен спрямо предшестващата година с 0,040 пункта, което показва, че в дългосрочен план дружеството е зависимо от кредиторите си.

Реципрочният показател – задлъжнялостта, е високо над единица макар и е завиена спрямо предходната година с 0,474 пункта, показано на сравнителната таблица:

Сравнителна таблица за коефициентите за финансова автономност

№	ПОКАЗАТЕЛИ	I – VI 2019 г	2018г.	Разлика
1.	КФА-Финанс.автоном.	0,273	0,313	-0,040
2.	КЗ –Задлъжнялост	3,666	3,192	+0,474

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 611 хил.лв. Разходите са намалени – с 503 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 отпускано кредити и не е поемало задължения към други лица.

Данни за персонала

Към 30.06.2019 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 206 хил.лв.

СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма възникнали важни събития след 30.06.2019 г, 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 30 Юни 2019 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 изпълнението 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:

	2019	2018
<u>Финансови активи</u>	'000 лв.	'000 лв.
Пари и парични еквиваленти	385	452
Търговски и други вземания	230	34
Балансова стойност	615	486

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:

30 Юни 2019 г.	Текущи		Нетекучи	
	До 6 месеца	Между 6 и 12 месеца	От 1 до 5 години	Над 5 години
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.
Задължения към банки	147	122	1 192	1 332
Търговски и други задължения	250	0	0	0
Общо	397	122	1 192	1 332

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

30 Юни 2018 г.	Текущи		Нетекучи	
	До 6 месеца	Между 6 и 12 месеца	От 1 до 5 години	Над 5 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	1 169	1 472

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
15.07.2019

Управител:

/ инж. Ю.Торчанов /

