

„БЪДЕЩЕ АГРО“ ЕАД

ЕИК 130 343 447

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ

31 ДЕКЕМВРИ 2016 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ
С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ДЕЙСТВАЩИЯ ЧЛ.39 ОТ ЗС И ИЗИСКВАНИЯТА НА Т.З.

СЪЩИЯТ Е ПРИЕТ ОТ ОБЩОТО СЪБРАНИЕ С ПРОТОКОЛ ОТ

I. Обща информация

„БЪДЕЩЕ АГРО“ ЕАД е еднолично акционерно дружество, регистрирано по ф.д. № 10099/2000 110 притежаващо ЕИК: 130 343 447

1. Седалище и адрес на управление

Дружеството е с адресни данни както следва:

- седалище: гр. Пловдив 4003, област Пловдив, ул. Белград № 12 ет.6
- адрес на управление: същият.

2. Предмет на дейност

Предмета на дейност е подробно описан в регистрацията и той е: производство на електрическа енергия и други дейности незабранени от закона.

3. Собственост

Към 31.12.2016 година регистрираният капитал на дружеството е в размер на 220 000 лв., разпределен в 5 000 броя акции с номинална стойност 44 лв. всяка една.

Разпределението на акционерния капитал на дружеството към 31.12.2016 година е както следва:

Акционер	Брой акции	Дял от капитала
Чаори Бг Солар АД	5 000	100%

В този смисъл „Бъдеще Агро“ ЕАД е дъщерно на „Чаори БГ Солар“ АД

Капиталът на дружеството не е увеличаван през 2016 година.

Дружеството не е издавало акции, които не представляват капитал. Всички акции издадени от дружеството осигуряват на

своите притежатели право на глас в Общото събрание на акционерите.

Към датата на изготвяне на този доклад за дейността няма процедура по увеличаване на капитала на дружеството.

4.Представителство и управление

Дружеството се представлява и управлява от Димитър Янков Иванов.

Органите на управление на дружеството са Общото събрание на акционерите и Съветът на директорите.

Съветът на директорите се състои от 3 физически лица, със следната информация:

Трите имена	ЕГН
1. Димитър Янков Иванов	5707114421
2. Ангел Василев Стефанов	6206114565
3. Йордан Атанасов Димитров	6901044500

Мандата на Съвета на директорите е до 02.05.2017 година

II. Характеристика на дейността

1. Основна дейност

Дейността на дружеството за 2016 г. е производство на ел. енергия. Дейността се изпълнява със собствена материална база. Към 31.12.2016 г. притежаваните активи са за 6198 хил. лева.

2. Контрагенти

Като клиенти дружеството е в търговски взаимоотношения с ЕВН за изкупуване на произвежданата ел. енергия.

Доставките са за материали и разходи за обслужване дейността. По-големи доставчици на услуги и разходи са: Груп 7 ООД, АГ Консултинг ЕООД, по лизингов договор – „Плама инвестмънт“ ЕООД и други дружества, чийто предмет на дейност е

свързан с предмета на дейността на „Бъдеще Агро“ ЕАД. Балансовото число на доставчиците за 2016 г като оборот е 854 хил. лева, а на клиентите 1184 хил. лева (без ДДС).

3. Пазарен обхват

Отчетените приходи, свързани с основния предмет на дейност не заемат значителен пазарен дял в страната по конкретния предмет на дейност.

4. Инвестиционно развитие

„Бъдеще Агро“ ЕАД е в начален етап на усвояване на предмета на своята дейност – производство на ел. енергия и по тази причина отчетените обеми като приход не са значителни. Има несъответствие между високия размер на направените инвестиции за производство (ДА) и остойностените приходи.

Стойността на дълготрайните активи към 31.12.2016 г. е както следва: земи – 40 хил. лева; машини по балансова стойност 3795 хил. лева, други активи по балансова стойност – 12 хил. лева. Относителният дял на изхабяването на активите, натрупано към 31.12.2016 г от отчетната стойност е 54%. Отчетната стойност на дълготрайните активи е 8338 хил. лева. Предвид несъответствието на разходите за дейността и приходите през 2016 г. е направено преразглеждане на прилаганите амортизационни норми, като за основните активи е променен процента на амортизация от максимално 30% на 10%. Направено е преизчисление и на разходите за 2015 година, като с размерът на преизчислението е коригирана загубата от предходната година. Това преизчисление възлиза на 1063 хил. лева. Ако се прилагат утвърдените през 2016 г амортизационни разходи основните активи ще бъдат напълно амортизирани след период от 54 месеца (4,5 години) и тогава за продължаване на дейността ще бъдат необходими сериозни инвестиции.

Общият размер на начислените амортизационни разходи за 2016 г е 831 хил. лева. За данъчни цели през 2016 г са прилагани фискалните амортизационни норми.

Като инвестиция „Бъдеще Агро“ ЕАД използва лизингов договор, с който е доставил активите за производството. Контрагент по него е „Плама инвестмънт“ ЕООД.

През 2016 година „Бъдеще Агро“ ЕАД е предприело да бъде страна по дългосрочен банков кредит с кредитор „СИБАНК“ ЕАД, неговият размер към 31.12.2016 е 2499 хил. лева. Част от заема ще се предостави на „Рафинерия Плама“ АД за покриване на главници по първоначален договор за банков кредит на същото дружество (№ 940 от 07.03.2008 г.), като този договор е също за инвестиционни цели. Втората част от заема на „Бъдеще Агро“ ЕАД ще се използва за дейността в самото дружество.

Дружеството се отчита като инвестиционно и като дъщерно дружество на „Чаори БГ Солар“ АД - ЕИК 201824891, като последното е притежание на „Николи Сървисиз“ Лимитид (99%) и Красимир Петров Симеонов (1%).

За осигуряване на финансиране на дейността си освен средства по банкови и лизингови договори „Бъдеще Агро“ ЕАД ползва средства по договори за финансови помощи от различни търговски дружества. За 2016 г. размерът им е 187 хил. лева, като са погасени 25 хил. лева.

По споразумение с кредитора „Екселанс Инвестмънт“, „Бъдеще Агро“ ЕАД няма да плати свое задължение към този кредитор от 3338479,04 лв. Сумата е призната за приход през 2016 година.

III. Преглед на дейността и резултатите от нея за 2016 година

(за прегледност информацията е сравнена с предходната 2015 година като абсолютни числа и в процентно съотношение)

1. Структура на имущественото състояние на „Бъдеще Агро“ ЕАД

Показатели	мярка	2016	2015	Разлика "+/-"	
		година	година	на	в %
1	2	отчет	отчет	отчета	съотношение
		хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	
3	4	5	6		
I. Пасиви	хил. лв.				
Собствен капитал	хил. лв.	398	-2 739	3 137	-14,53
1. Капитал	хил. лв.	220	220	0	100,00
а) Основен капитал	хил. лв.	220	220	0	100,00
2. Преоценъчен резерв	хил. лв.	9	9	0	100
3. Резерви	хил. лв.	1	1	0	100,00
а) законови резерви	хил. лв.	1	1	0	100,00
4. Резултат от предходна година	хил. лв.	-2 970	-1 676	-1 294	177,21
а) Непокрита загуба	хил. лв.	-2 970	-1 676	-1 294	177,21
5. Резултат от текущия период	хил. лв.	3 138	-1 293	4 431	-242,69
6. Дългосрочни задължения	хил. лв.	3 858	2 384	1 474	161,83
в т.ч. Към финансови институции	хил. лв.	1 994	0	1 994	
7. Краткосрочни задължения	хил. лв.	1 942	5 784	-3 842	33,58
а) Задължения по получени банкови заеми	хил. лв.	505	0	505	
б) Задължения към доставчици	хил. лв.	632	1 618	-986	39,06
в) Задължения към персонала	хил. лв.	6	4	2	150,00
г) задължения към социално осигуряване	хил. лв.	1	1	0	100,00
д) задължения към бюджета	хил. лв.	1	1	0	100,00
Сума на пасива	хил. лв.	6 198	5 429	769	114,16
II. Активи	хил. лв.				
1. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	3 847	4 678	-831	82,24
2. Краткотрайни активи	хил. лв.	2 045	308	1 737	663,96
а) вземания	хил. лв.	1 738	115	1 623	1511,30
б) парични средства	хил. лв.	307	193	114	159,07
3. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	306	443	-137	69,07
4. Сума на актива	хил. лв.	6 198	5 429	769	114,16

Общият размер на балансовото число на активите и пасивите е 6198 хил.лв. и спрямо предишната година е увеличено със 769 хил. лв.

Увеличението в актива на баланса е следствие от увеличението на размера на вземанията и наличните финансови средства, а увеличението в пасива е от увеличение на собствения капитал.

Най – голям дял в структурата на активите имат дълготрайните материални активи – 62%.

В частта на пасивите преобладава задълженията – 93%. Установените по баланс задължения са в срокове на падежите – към доставчици, по финансови заеми и други

2. Разходи

Разходите на дружеството за 2016 година се разпределят, както следва:

А) Издръжка на дейността 1238 хил.лв.

Б) Финансови разходи 171 хил.лв.

Размерът на разходите за 2016 година е 1409 хил.лв. и спрямо предишната 2015 година е намалял със 1058 хил.лв. По икономически елементи разходите за дейността се разпределят както следва:

Вид на разхода	Хил. лева	% към всички разходи
Разходи за суровини и материали	7	0,51
Разходи за външни услуги	337	27,22
Разходи за амортизации	831	67,20
Разходи за персонал	60	4,84
Други разходи	3	0,23

За 2016 година размерът на финансовите разходи е 171 хил.лв. Същите са увеличени спрямо 2015 г незначително, когато техният размер е бил 166 хил. лева

От разходи за издръжка на дейността най-голям дял имат разходите за амортизации – 831 хил. лева спрямо 2015 г са намалели с 1062 хил. лв. Това се дължи на направеното преизчисление на новите амортизационни разходи.

3. Приходи

Общият размер на приходите, реализирани през 2016 г. е 4547 хил.лв., като спрямо предишната 2015 г. е нарастнал с 3373 хил.лв. Това е от реализираните 3353 хил лева финансови приходи. Същите представляват отписано задължение към контрагент по споразумение.

По-долу поместената таблица характеризира показателите, свързани с финансовия резултат.

Показатели	мярка	2016	2015	Разлика	
		година	година	на отчета	в %
1	2	очет хил. лева	отчет хил. лева	"+/-" хил. лева	съотношение
3	4	5	6		
I. Разходи					
1. Разходи за дейността	хил. лв.	1 238	2 301	-1 063	53,80
1а) Разходи за материали	хил. лв.	7	20	-13	35,00
1б) Разходи за външни услуги	хил. лв.	337	333	4	101,20
1в) Разходи за заплати и други възнаграждения	хил. лв.	55	50	5	110,00
1г) Разходи за СО и надбавки	хил. лв.	5	4	1	125,00
1д) Разходи за амортизации	хил. лв.	831	1 893	-1 062	43,90
1е) Други разходи	хил. лв.	3	1	2	300,00
2. Финансови разходи	хил. лв.	171	166	5	103,01
2а) Други	хил. лв.	171	166	5	103,01
3. Общо разходи	хил. лв.	1 409	2 467	-1 058	57,11
4. Счетоводна печалба	хил. лв.	3 138	-1 293	4 431	-242,69
5. Печалба балансова	хил. лв.	3 138	-1 293	4 431	-242,69
II. Приходи					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	1 194	1 170	24	102,05
1а) Нетни приходи от продажби - готова продукция, стоки и услуги	хил. лв.	1 194	1 170	24	102,05
2. Финансови приходи	хил. лв.	3 353	4	3 349	83825,00
2а) Приходи от лихви и други финансови приходи	хил. лв.	3 353	4	3 349	83825,00
3. Общо приходи	хил. лв.	4 547	1 174	3 373	387,31
финансов резултат по източници на формиране					
1. Приходи от дейност	хил. лв.	1 194	1 170	24	102,05
2. Финансови приходи	хил. лв.	3 353	4	3 349	0,00
3. Разходи за дейност	хил. лв.	1 238	2 301	-1 063	53,80
4. Финансови разходи	хил. лв.	171	166	5	103,01
5. Брутна печалба	хил. лв.	3 138	-1 293	4 431	-242,69
6. Печалба от дейност	хил. лв.	-44	-1 131	1 087	3,89
7. Печалба от финансова дейност	хил. лв.	3 182	-162	3 344	-1964,20
8. Нетна печалба	хил. лв.	3 138	-1 293	4 431	-242,69

4. Финансов отчет и анализ. Обобщени показатели.

Постигнатите резултати от дейността на дружеството за периода 01.01.2016 – 31.12.2016 година и факторите, оказали влияние, са представени в приложената таблица по-долу:

Показател	мярка	2016 г.	2015 г.	Разлика "+/-"	
		Отчет хил.лв	Отчет хил.лв.	на отчета хил.лв.	в % съотношение
1. Всичко приходи	хил. лв.	4 547	1 174	3 373	387,31
1а) Приходи от дейност	хил. лв.	1 194	1 170	24	102,05
1б) Нетни приходи от продажби	хил. лв.	1 194	1 170	24	102,05
1в) Финансови приходи	хил. лв.	3 353	4	3 349	0,00
2. Финансов резултат от дейност	хил. лв.	-44	-1 131	1 087	3,89
3. Разходи за дейност	хил. лв.	1 238	2 301	-1 063	53,80
4. Общ финансов резултат	хил. лв.	3 138	-1 293	4 431	-242,69
5. Всичко разходи	хил. лв.	1 409	2 467	-1 058	57,11
6. Собствен капитал	хил. лв.	398	-2 739	3 137	-14,53
7. Привлечен капитал	хил. лв.	5 800	8 168	-2 368	71,01
а) краткосрочен	хил. лв.	1 942	5 784	-3 842	33,58
б) дългосрочен	хил. лв.	3 858	2 384	1 474	0,00
8. Пасиви- всичко	хил. лв.	5 800	8 168	-2 368	71,01
а) краткосрочни	хил. лв.	1 942	5 784	-3 842	33,58
б) дългосрочни	хил. лв.	3 858	2 384	1 474	161,83
9. Паричен поток	хил. лв.	114	66	48	172,73
а) постъпления	хил. лв.	4 126	1 393	2 733	296,20
б) плащания	хил. лв.	4 012	1 327	2 685	302,34
10. Наличност на вземанията от раелизация	хил. лв.	29	15	14	193,33
11. Наличност на задълженията по доставки	хил. лв.	632	1 618	-986	39,06
12. Всичко активи	хил. лв.	6 198	5 429	769	114,16
13. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	3 847	4 678	-831	82,24
а) сгради и земи	хил. лв.	40	40	0	100,00
б) машини и съоръжения	хил. лв.	3 795	4 622	-827	82,11
в) други ДА	хил. лв.	12	16	-4	75,00
14. Краткотрайни активи	хил. лв.	2 045	308	1 737	663,96
15. Вземания	хил. лв.	1 738	115	1 623	1511,30
16. Парични средства	хил. лв.	307	193	114	159,07
17. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	306	443	-137	69,07
18. Размер на продажбите	хил. лв.	1 194	1 170	24	102,05

ключови показатели

1. Себестойност на приходите от продажби	Процент	103,69	196,67	-92,98	52,72
2. Коефициент рентабилност обща	коэф.	0,69	-1,10	1,79	-62,66

3. Коефициент на рентабилност на разходите	коэф.	2,23	-0,52	2,75	-424,93
4. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	коэф.	7,884	0,472	7,412	1670,18
5. Коефициент на рентабилност на пасивите	коэф.	0,54	-0,16	0,70	-341,78
6. Коефициент на капитализация на активите	коэф.	0,506	-0,238	0,744	-212,58
7. Ликвидност на паричния поток	коэф.	0,16	0,03	0,12	473,76
8. Капиталова структура	коэф.	0,06	-0,50	0,57	-12,73
9. Коефициент на ефективност на разходите	коэф.	3,23	0,48	2,75	678,13
10. Коефициент на ефективност на приходите	коэф.	0,31	2,10	-1,79	14,75
11. Коефициент на обща ликвидност	коэф.	1,05	0,05	1,00	1977,52
12. Коефициент на бърза ликвидност	коэф.	1,05	0,05	1,00	1977,52
13. Коефициент на незабавна ликвидност	коэф.	0,16	0,03	0,12	473,76
14. Коефициент на финансова автономност	коэф.	0,07	-0,34	0,40	-20,46
15. Коефициент на задлъжнялост	коэф.	14,57	-2,98	17,55	-488,68
16. Период на събиране на вземанията от клиентите	дни	8,74	4,62	4,13	189,45

Изводи:

Показателите на Дружеството характеризират рентабилността, ефективността и финансовото състояние са с положителни тенденции. Това е резултат главно от положителния финансов резултат.

IV.Рискови фактори

1. Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционен процес.

За дружеството много важно значение имат решенията на правителството за осигуряване на различни финансираня, ценовата политика в областта на производството на ел. енергия и свързаните с това решения.

2.Инфлационен риск

Инфлационният риск е свързан с постоянната промяна на цените на доставените стоки, и оттам върху крайния резултат от дейността на дружеството.

3. Фирмен риск

Основният фирмен риск е свързан с наличието на конкуренция на пазара. Дружеството се стреми да продава ел енергия на приемливи за контрагентите цени, съобразявайки се и с позарната конюнктура.

4. Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурността при използване на привлечени или заемни средства.

За „Бъдеще Агро“ ЕАД този риск е в нормални граници. Двата показателя (автономност и задлъжнялост) са в положителни измерения.

V. Допълнителна информация по приложение 10 на Наредба № 2 (2003 г.) на Комисията за финансов надзор.

Съгласно параграф 1 на преходните и заключителни разпоредби на ЗППЦК дружеството е задължено да предостави информация, свързана с отчетните показатели за 2016 г. по производство, реализация, финансовото състояние и движението на паричните потоци. Тази информация се съдържа в доклада за дейността в изложението по-нагоре. За конкретизиране на информацията, свързана с горното приложение, по-надолу оповестяваме някои специфични по съдържание показатели.

„Бъдеще Агро“ ЕАД е производител на електрическа енергия в ограничени количества, независимо че разполага с висока стойност на специфични дълготрайни материални активи.

За 2016 г. е произведена електро енергия в размер на 5 571 606 квч на стойност 1 193 577,02 лв .

Произведената ел.енергия е продадена изцяло на „EVN България“ и ограничено количество на „Енерго про“. Това представлява 100% от общите приходи от дейността на дружеството.

За осигуряване на необходимата материална база и разходи за дейността дружеството е в търговски взаимоотношения с : „Плама Инвестмънт“ ЕООД – доставчик на оборудването, „Груп 7“ ООД – услуги охрана, „АГ Консултинг“ ЕООД – услуги, свързани с консултации и анализи, други търговски дружества по общи услуги.

За осигуряване на необходимите оборотни средства и такива за инвестиционни цели, дружеството използва чужди финансови средства под формата на фирмени заеми както следва:

„Виа Кепитъл Партнърс“, договор за заем с остатък към 31.12.2016 г. – 83 675 лв, срок на издължаване – 2018 г. , „Симфония 2002“ АД – финансов заем с остатък към 31.12.2016 г. – 162 хил. лева.срок на издължаване 31.12.2018 г.

Банков кредит от „Сибанк“ АД № 1349 от 18.10.2016 г. в размер на 2532341,85 лв , срок на издължаване – 02.11.2019 г. за покриване на задължение на главница по договор 940 от 07.03.20008 и анекси към него на „Рафинерия Плама“ АД за 1 554 426,85 лв и разликата 977915 лв за нуждите на дружеството за оборотна и инвестиционна дейност. За погасителните вноски до срока на изискуемост на банковия кредит е опеделен и съгласуван погасителен план. Предоставените средства за покриване на дълга на „Рафинерия Плама“са отразени като вземания и ще се събират съгласно погасителен план.

В дейността си „Бъдеще Агро“ ЕАД е предоставило като „заемодател“ временни финансови помощи на различни дружества и физически лица както следва: на майката „Чаори БГ Солар“ АД заем в размер 4100 лв, на потенциален търговски контрагент „Джи Сорсинг“ ЕООД – 79 хил. лева и на свързано физическо лице Ангел В. Стефанов – 40 хил. лева. За времето на ползване на предоставените средства съгласно договори е определен лихвен процент, като лихвите се начисляват редовно.

Тъй като Дружеството не се търгува на борсата, не следва да изготвя декларация по чл. 100н, ал.4.

VI.Свързани лица

През отчетната 2016 сделките със свързани лица се отнасят за предоставени и ползвани временни финансови помощи, начисляване лихвени разходи и приходи. Свързани лица по смисъла на ТЗ са: майката „Чаори Бг Солар“ АД, собствениците на основният капитал на майката, физическите лица в Съвета на директорите на групата и търговски дружества, в които членовете на

съвета на директорите имат участие в основния капитал. По-горе посочените сделки като „заемодател“ и „заемател“ се отнасят за свързаните лица. Не са установени нарушения по отношение на сумите на предоставяне и ползване, срокове, клаузи на договаряне и лихвени проценти.

VII. Друга информация

През 2016 година дружеството не е развивало научно – техническа дейност, предвид на липсата от необходимост от такава.

ГФО е изготвен и подписан от г-ж Сийка Варимезова, представител на СК „Ирис - ЛС“ ООД.

ГФО за 2016 г. е проверен и заверен от д.е.с. регистриран одитор Маргарита Николова Кошутанска.

През 2016 г. няма промени в ръководните органи на дружеството. Членовете на Съвета на директорите не са получавали възнаграждения като такива. На Изпълнителния директор е начислено и изплатено възнаграждение в размер на 11400 лв.

VIII. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на ГФО

Между датата на ГФО и датата на одобрението му за публикуване няма други коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания. Ръководството на дружеството обмисля вариант за уедряване на дейността, с което да се подобрят количествените и качествени показатели.

IX. Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие на дружеството.


През 2016 година пред ръководството на дружеството не се очертават въпроси, които биха били пречка за продължаване на дейността или промени в структурата на дейността.

В перспектива основните позиции в дейността ще продължават да са:

- Разширение на материална база чрез подобряване на условията на труд в обекта, обсъждане и вземане на решение за капацитета на наличните машини и оборудване с цел увеличение количеството на произвежданата енергия.
- Постигане на положителни резултати от основната дейност за следващите отчетни периоди.

Дата: 14.03.2017 г.

Изп. директор: _____


/Димитър Иванов/

