

"БИОЕН 2015" ЕООД
Годишен доклад за дейността през 2016 год.

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на **"БИОЕН 2015" ЕООД**

гр.Пещера

2016 год.

"БИОЕН 2015" ЕООД

Годишен доклад за дейността през 2016 год.

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводство и Приложение №10 към Наредба №2 от 17.09.2003 година за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация

"БИОЕН-2015"ЕООД гр.Пещера е учредено като еднолично дружество с ограничена отговорност. Капиталът на дружеството е 1000 лв. Съдружник е Яков Стоилов Джаров. Дружеството се управлява от Яков Стоилов Джаров.

Седалище и адрес на управление на фирмата е гр.Пещера, ул. Георги Кьосеиванов №23.

"БИОЕН-2015"ЕООД е с предмет на дейност производство на ел. енергия от биопродукти.

Основната дейност на дружеството според регистрацията в Агенция по вписванията е:, Производство на ел. енергия от био продукти, земеделска и животновъдна дейност, производство на фуражи и храна за животни, производство, преработка и продажба на селскостопанска и животновъдна продукция, вътрешна и международна търговия със стоки, включително от собствено производство.

Дейността се осъществява на територията на област Пазарджик, община Пещера, населено място с. Капитан Димитриево. Дружеството притежава собствени сгради, съоръжения и оборудване, разположени върху нает терен.

През годината са отчетени следните приходи

	2016 година	2015 година
Приходи от продажби, в това число	4903	2347
Продажба на ел.енергия	4872	2343
Продажба на биотор	8	3
Услуги	23	1

Разходите по икономически елементи са както следва:

	2016 година	2015 година
Разходи за суровини и материали	2253	1291
Разходи за външни услуги	526	284
Разходи за възнаграждения и осигуровки	117	51
Разходи за амортизации	1292	313
Други разходи за дейността	1	13
Всичко разходи	4189	1952

Основни показатели за финансово счетоводен анализ

	2016 г.	2015 г.
Ефективност на разходите	0.967	0.944
Ефективност на приходите	1.034	1.056

"БИОЕН 2015" ЕООД

Годишен доклад за дейността през 2016 год.

	2016 г.	2015 г.
Обща ликвидност	0.75	0.71
Бърза ликвидност	0.47	0.42
Незабавна ликвидност	0.27	0.23

Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Няма значими събития след датата на баланса имащи влияние върху финансовите отчети

Стопански цели за 2017 год.

Задачите за следващата година се концентрират върху:

-увеличаване обема на продажбите

Ръководството счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна и осигуряване на оборотни средства ще създаде стабилност в дейността на дружеството.

Научноизследователска и развойна дейност:

Дружеството не инвестира в научна и изследователска дейност. На този етап не планира заделяне на ресурси за подобни дейности.

Информация за придобиване на собствени акции

Биоен-2015 ЕООД е дружество с ограничена отговорност.

Наличие на клонове

Дружеството няма клонове

Оценка и управление на риска

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

Ръководството на „БИОЕН-2015“ ЕООД гр.Пещера очаква, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране на дружеството ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му. От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, цената на привлечените средства и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

"БИОЕН 2015" ЕООД

Годишен доклад за дейността през 2016 год.

Валутен риск

Дружеството не изложено на валутен риск за сделките, които се извършват в евро. Заемите, получени и изплащани в евро не излагат дружеството на валутен риск на паричния поток. Дружеството не поддържа значими парични наличности извън тези в лева и в евро.

Лихвен риск

Финансовите пасиви, които излагат дружеството на лихвен риск са получените оборотни кредити и инвестиционният кредит за построяване на централата. Дружеството е заложено пред Първа инвестиционна банка по сключен договор за инвестиционен кредит в размер на 4130х.евро. Крайният срок за погасяване на кредита е 20.06.2025 година. Кредитите от нефинансови предприятия не са обезпечени.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на пряк ценови риск от страна на клиент, тъй като цените на произвежданата от него продукция се определя от регулативния орган КЕВР.

Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания от продажби. Основно дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че някои от контрагентите му не изплатят своите задължения. Дружеството има само един клиент за произвежданата продукция, поради характера на дейността си.

Ликвиден риск

Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност за покриване на текущите задължения. Това се постига посредством системата за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се координират от гледна точка на срочност и размери.

Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия

Дружеството не притежава дялове в капитала на други дружества.
Собственикът на дружеството притежава дялове в следните дружества:

- ГИДО ООД – 90 %
- Гидо Фешън Шус ЕООД – 100 %
- Лидер Мес ЕООД – 100 %

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

"БИОЕН 2015" ЕООД

Годишен доклад за дейността през 2016 год.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2016 год. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразността на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Дружеството като предприятие попадащо в обхвата на §1д от ДР на ЗППЦК не представя Декларация за корпоративно управление по чл.100, ал.7 със съдържание по чл.100н, ал.8 тъй като за него не е приложим Кодексът за добро корпоративно управление, уреждащ специфични правомощия в борсово търгувано дружество.

Допълнителна информация по Приложение №10 към Наредба №2 от 17.09.2003

I. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби, като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

Резултатите от дейността на Дружеството за 2016 год. са положителни - реализирана е печалба преди облагане с корпоративен данък 164 х.лева, като за същият период на 2015 год. е реализираната печалба в размер на 135 х. лева.

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративни данъци. Данъчният процент е в размер на 10%. Дружеството е начислило 52 х.лева корпоративен данък.

Приходите от дейността в хиляди лева са както следва:

	2016 година	относителен дял	2015 година	относителен дял
Приходи от продажби, в това число	4903		2347	
Продажба на ел.енергия	4872	99.37%	2343	99.83%
Продажба на биотор	8	0.16%	3	0.13%
Услуги	23	0.47%	1	0.04%

През 2016 година дружеството отчита производство на ел.енергия в размер на 10860423kwh.

II. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или потребител, както и информация за такива, чийто относителният дял надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите

"БИОЕН 2015" ЕООД

Годишен доклад за дейността през 2016 год.

или покупките и връзките му с лицето по § 1д от допълнителните разпоредбина зпцк.

Основен клиент на дружеството е ЕВН Електроснабдяване България ЕООД, които има дял в продажбите 97.70 %, спрямо общите приходи от продажби за годината.

Доставчик с дял на доставките през годината над 10 % е ЕТ» Грийн тех- Теодора Паунова» - 73.03% спрямо общият размер на доставките на дружеството.

III. Информация за сключени съществени сделки.

През 2016 г. предприятието не е сключвало съществени сделки по смисъла на ЗППЦК.

IV. Информация относно сделките, сключени между лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк, и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на лицето по § 1д отдопълнителните разпоредби на зпцк.

Взаимоотношенията ни със свързаните лица през годината са по повод на начислени лихви по отпуснати суми за временна финансова помощ, както следав:

- 1.ГИДО ООД -19 х. лв;
- 2.ГИДО ФЕШЪН ШУС ЕООД – 1 х. лв.;
- 3.ЛИДЕР МЕС ЕООД – 2 х. лв.

V. Информация за събития и показатели с необичаен за лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк, характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

През отчетния период не са настъпили събития и не са налице показатели с необичаен за предприятието характер, които да имат съществено влияние върху дейността му.

VI. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк, и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк.

През отчетния период не са водени извънбалансово сделки на предприятието.

VII. Информация за дялови участия на лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране.

"БИОЕН 2015" ЕООД

Годишен доклад за дейността през 2016 год.

Предприятието няма дялови участия в други дружества, включително в страната и чужбина.

Предприятието не е част от група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.

VIII. Информация относно сключените от лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.

1.Кредитополучател: - **БАРИ КБК ГРУП ООД**

Размер на главница – 612 057.55 лв.

Лихвен % - 6 %

Краен срок за погасяване – 31.08.2018 г.

Характер на взаимоотношения – ПАРТНЬОРИ

2.Кредитополучател: - **ГИДО ООД**

Размер на главница – 357 800.00 лв.

Лихвен % - 6 %

Краен срок за погасяване – 31.03.2019 г.

Характер на взаимоотношения – ПАРТНЬОРИ

3.Кредитополучател: - **ЯКОВ СТОИЛОВ ДЖАРОВ**

Размер на главница – 70 000.00 лв.

Лихвен % - 6 %

Краен срок за погасяване – 30.10.2018 г.

Характер на взаимоотношения – ПАРТНЬОРИ

4.Кредитополучател - **ПИБ АД- инвестиционен кредит**

Размер на главницата – 7544277.78 лв.

Лихва % - 8 %

Краен срок за погасяване – 20.06.2025 г.

IX. Информация относно сключените от лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.

1.Кредитополучател: - **БИОНАС ЕООД**

Размер на главница – 20100.00 лв.

Лихвен % - 6 %

Краен срок за погасяване – 31.08.2017 г.

Характер на взаимоотношения – ПАРТНЬОРИ

"БИОЕН 2015" ЕООД

Годишен доклад за дейността през 2016 год.

2.Кредитополучател: - **ЕТ ГРИЙН ТЕХ- ТЕОДОРА ПАУНОВА**

Размер на главница – 16972,65 лв.

Лихвен % - 6 %

Краен срок за погасяване – 31.03.2017 г.

Характер на взаимоотношения – ПАРТНЬОРИ

3.Кредитополучател: - **ЛИДЕР МЕС ЕООД**

Размер на главница – 32850.00 лв.

Лихвен % - 6 %

Краен срок за погасяване – 30.10.2017 г.

Характер на взаимоотношения – ПАРТНЬОРИ

X. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

“БИОЕН-2015”ЕООД гр.Пещера не издава ценни книжа.

XI. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.

Дружеството публикува на 31.01.2017 година балансова печалба 138 х.лева. Балансовата печалба в този годишен финансов отчет е 112 х.лева. До датата на баланса са начислени допълнително лихви в размер на 29 х.лева.

XII. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк, е предприело или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

“БИОЕН-2015”ЕООД гр.Пещера осъществява оперативната си дейност, като при управлението на финансовите ресурси се стреми да управлява по-ефективно и с по-голяма гъвкавост паричните потоци на собствените си средства.

През 2016 година не е извършвана промяна в счетоводната политика на “БИОЕН-2015”ЕООД гр.Пещера, относно управлението на финансовите ресурси.

Според българското законодателство, ръководството следва до изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на предприятието към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2016 година и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото законодателство.

XIII. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност.

"БИОЕН 2015" ЕООД

Годишен доклад за дейността през 2016 год.

Управлението счита, че следва да се даде положителна оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения на предприятието, като и че няма да се промени структурата на финансиране.

XIV. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление, на лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк, и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството

През 2016 г. не са настъпили промени в основните принципи на управление на предприятието.

XV. Информация за основните характеристики на прилаганите от лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове.

В предприятието функционира система за вътрешен контрол и управление на риска/системата/, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата е изградена и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на предприятието и подпомагане тяхното ефективно управление. Управителят носи основната отговорност и роля по отношение на изграждане на системата за вътрешен контрол и управление на риска.

XVI. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.

През отчетната година не са извършвани промени в ръководството на предприятието.

XVII. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк, и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк, или произтичат от разпределение на печалбата.

През 2016 г. не са изплатени възнаграждения към ръководни служители.

Получени суми и непарични възнаграждения

Предприятието не е изплащало непарични възнаграждения.

Условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент

Предприятието няма условни и разсрочени възнаграждения, възникнали през годината.

Сума, дължима от лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк, или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

Към 31.12.2016 г. предприятието не е начислило разходи на персонала при пенсиониране .

"БИОЕН 2015" ЕООД

Годишен доклад за дейността през 2016 год.

XVIII. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

Не съществуват договорености в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял дялове от настоящия едноличен собственик на капитала.

XIX. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на зпцк, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на "БИОЕН-2015"ЕООД гр.Пещера .

XX. Друга информация по преценка на дружеството.

Предприятието преценява, че не е налице друга информация, която да не е оповестена от ръководството.

01.03.2017 год.



Управител :

Яков Джаров