

„БЪДЕЩЕ АГРО“ ЕАД

ЕИК 130 343 447

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

КЪМ

31 ДЕКЕМВРИ 2017 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ
С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ДЕЙСТВАЩИЯ ЧЛ.39 ОТ ЗСЧ И ИЗИСКВАНИЯТА НА Т.3.

СЪЩИЯТ Е ПРИЕТ ОТ ОБЩОТО СЪБРАНИЕ С ПРОТОКОЛ ОТ Г

Настоящият Доклад за дейността представя информацията за финансовото и имуществено състояние към 31.12.2017 година, сравнена с предходната 2016 година.

Съветът на директорите, чрез своето управление се е стремил да прилага добри практики от корпоративното управление, с цел да се потвърдят и подобрят достигнатите резултати.

Насоките на дейността на дружеството през 2017 г. са за изпълнение на приетата програма за развитие и тенденции за растеж, чрез устойчиво и последователно развитие, инвестиционно развитие и подобрене на качествените показатели.

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“. От регистрацията на дружеството до момента не е извършвана промяна в наименованието. Промени в предмета на дейността на дружеството също не са извършвани.

3. Собственост

Към 31.12.2017 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 31.12.2017 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 2017 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 05.06.2022 година.

II. Характеристика на дейността

1. Основна дейност

Дейността на дружеството за 2017 г. е производство на ел. енергия. Дейността се изпълнява със собствена материална база. Към 31.12.2017 г. притежаваните активи са за 5605 хил. лева.

2. Контрагенти

Като клиенти дружеството е в търговски взаимоотношения с ЕВН България Електроснабдяване и Енерго-Про Енергийни услуги 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 ЕООД, АГ Консултинг ЕООД, Енерго Про Енергийни услуги, ЕВН България Електроразпределение, Министерство на Енергетиката, 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 2017 г като оборот е 869 хил. лева, а на клиентите 1216 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 31.12.2017 г. е както следва: земи – 40 хил. лева; машини по балансова стойност 2970 хил. лева, други активи по балансова стойност – 10 хил. лева. Относителният дял на изхабяването на активите, натрупано към 31.12.2017 г от отчетната стойност е 64,11%. Отчетната стойност на дълготрайните активи е 8343 хил. лева. Предвид несъответствието на разходите за дейността и приходите е направено преразглеждане на прилаганите амортизационни норми през предходни отчетни периоди, като за основните активи е променен процента на амортизация от максималните 30% на 10%.

Общият размер на начислените амортизационни разходи за 2017 г. е 832 хил. лева. За данъчни цели през 2017 г. се прилагат 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. Дружеството стриктно погасява задължението си съгласно погасителен план и неговият размер към 31.12.2017 е 1994 хил. лева. Част от заема е бил предоставен 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 е използван 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.

III. Преглед на дейността и резултатите от нея за 2017 година

(за прегледност информацията е сравнена с предходната 2016 година като абсолютни числа и в процентно съотношение)

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

Показатели	мярка	31.12.2017 година	31.12.2016 година	Разлика "+/-"	
				на отчета хил.лв.	в % съотношение
1	2	3	4	5	6
I. Пасиви	хил. лв.				
Собствен капитал	хил. лв.	137	398	-261	34,42
1. Капитал	хил. лв.	220	220	0	100,00
а) Основен капитал	хил. лв.	220	220	0	100,00
2. Преоценъчен резерв	хил. лв.	0	9	-9	0
3. Резерви	хил. лв.	304	1	303	30400,00
а) законови резерви	хил. лв.	304	1	303	30400,00
4. Резултат от предходна година	хил. лв.	-180	-2 970	2 790	6,06
а) Непокрита загуба	хил. лв.	-180	-2 970	2 790	6,06
5. Резултат от текущия период	хил. лв.	-207	3 138	-3 345	-6,60
6. Провизии за данъци	хил. лв.	32	0	32	
7. Дългосрочни задължения, в т.ч.	хил. лв.	4 870	3 858	1 012	126,23
Към финансови институции	хил. лв.	1 489	1 994	-505	74,67
По лизингов договор	хил. лв.	1 864	1 864	0	100,00
Към доставчици	хил. лв.	1 240	0	1 240	
По получени заеми	хил. лв.	246	0	246	
За лихви	хил. лв.	31	0	31	
8. Краткосрочни задължения	хил. лв.	566	1 942	-1 376	29,15
а) Задължения по получени банкови заеми	хил. лв.	505	505	0	100,00
б) Задължения към доставчици	хил. лв.	44	632	-588	6,96
в) Задължения по лизинг	хил. лв.	0	520	-520	0,00
г) Задължения по получени заеми	хил. лв.	0	246	-246	0,00
д) Задължения за лихви	хил. лв.	0	31	-31	0,00
е) Задължения към персонала	хил. лв.	6	6	0	100,00
ж) задължения към социално осигуряване	хил. лв.	2	1	1	200,00
з) задължения към бюджета	хил. лв.	4	1	3	400,00
Сума на пасива	хил. лв.	5 605	6 198	-593	90,43

II. Активи	хил. лв.				
1. Дълготрайни материални активи	хил. лв.	3 020	3 847	-827	78,50
2. Краткотрайни активи	хил. лв.	2 393	2 045	348	117,02
а) вземания	хил. лв.	2 286	1 738	548	131,53
б) парични средства	хил. лв.	107	307	-200	34,85
3. Разходи за бъдещи периоди	хил. лв.	192	306	-114	62,75
4. Сума на актива	хил. лв.	5 605	6 198	-593	90,43

Общият размер на балансовото число на активите и пасивите е 5605 хил.лв. и спрямо предишната година е намалено с 593 хил. лв.

Най – голям дял в структурата на активите имат дълготрайните материални активи – 53,88%.

В частта на пасивите преобладават задълженията – 96,98%. Установените по баланс задължения са в срокове на падежите – към доставчици, по финансови заеми и други.

2. Приходи и разходи

През 2017 година приходите на дружеството се формират от основната дейност, свързана с продажба на произведената продукция – електроенергия. Продукцията се реализира, чрез лицензирани дружества – ЕВН България и Енерго Про. Реализираните приходи за 2017 г. са 1280 хил.лв., като от тях 94,53% представляват приходите от произведена ел.енергия (1210 хил.лв.). Финансовите приходи са 64 хил.лв., които представляват лихви по предоставени парични заеми.

Разходите за дейността на дружеството за 2017 г. са в размер на 1300 хил. лв. Най - големият дял от разходите е за амортизационни отчисления (64%). Поради високата стойност на активите, установени за производството на ел. енергия, амортизационните разходи са високи. Останалите разходи в експлоатационната дейност са обичайни и не са съществени. Финансовите разходи за същия период представляват разходи за лихви, банково обслужване и отрицателни разлики от промяна на валутни курсове. Те са в размер на 209 хил. лева.

Реализираният финансов резултат за 2017 г. е в размер на 207 хил. лева загуба.

По – долу поместената таблица характеризира формирането на финансовия резултат на дружеството.

Показатели	мярка	31.12.2017 година	31.12.2016 година	Разлика	
				на отчета "+/-" хил. лева	в % съотношение

1	2	3	4	5	6
I. Разходи					
1. Разходи за дейността	хил. лв.	1 300	1 238	62	105,01
1а) Разходи за материали	хил. лв.	23	7	16	328,57
1б) Разходи за външни услуги	хил. лв.	337	337	0	100,00
1в) Разходи за заплати и други възнаграждения	хил. лв.	88	55	33	160,00
1г) Разходи за СО и надбавки	хил. лв.	11	5	6	220,00
1д) Разходи за амортизации	хил. лв.	832	831	1	100,12
1е) Други разходи	хил. лв.	9	3	6	300,00
2. Финансови разходи	хил. лв.	209	171	38	122,22
2а) Отрицателна разлика от промяна на валутни курсове	хил. лв.	1	0	1	
2з) Други	хил. лв.	208	171	37	121,64
3. Общо разходи	хил. лв.	1 509	1 409	100	107,10
Счетоводен финансов резултат	хил. лв.	-229	3 138	-3 367	-7,30
5. Разходи за данъци	хил. лв.	-22	0	-22	
5б) Други данъци	хил. лв.	-22	0	-22	
6. Балансов финансов резултат	хил. лв.	-207	3 138	-3 345	-6,60
II. Приходи					
1. Приходи от оперативна дейност	хил. лв.	1 216	1 194	22	101,84
1а) Нетни приходи от продажби - готова продукция, стоки и услуги	хил. лв.	1 216	1 194	22	101,84
2. Финансови приходи	хил. лв.	64	3 353	-3 289	1,91
2а) Приходи от лихви и други финансови приходи	хил. лв.	64	3 353	-3 289	1,91
3. Общо приходи	хил. лв.	1 280	4 547	-3 267	28,15
финансов резултат по източници на формиране					
1. Приходи от дейност	хил. лв.	1 216	1 194	22	101,84
2. Финансови приходи	хил. лв.	64	3 353	-3 289	0,00
3. Разходи за дейност	хил. лв.	1 300	1 238	62	105,01
4. Финансови разходи	хил. лв.	209	171	38	122,22
5. Брутен финансов резултат	хил. лв.	-229	3 138	-3 367	-7,30
6. Финансов резултат от дейност	хил. лв.	-84	-44	-40	190,91
7. Финансов резултат от финансова дейност	хил. лв.	-145	3 182	-3 327	-4,56
8. Нетен финансов резултат	хил. лв.	-207	3 138	-3 345	-6,60

3. Финансов отчет и анализ. Обобщени показатели.

Постигнатите резултати от дейността на дружеството за периода 01.01.2017 – 31.12.2017 година и факторите, оказали влияние, са представени в приложената таблица по-долу:

Показател	към 31.12.2017 г.	към 31.12.2016 г.	Съотношение	
			стойност +/-	процент
1	2	3	4	5
1. Финансов резултат	-207	3 138	-3 345	-6,60
2. Нетен размер на приходите от продажби	1 216	1 194	22	101,84
3. Собствен капитал	137	398	-261	34,42

4. Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	5 436	5 800	-364	93,72
5. Обща сума на активите	5 605	6 198	-593	90,43
6. Приходи	1 280	4 547	-3 267	28,15
7. Разходи	1 509	1 409	100	107,10
8. Краткотрайни активи	2 393	2 045	348	117,02
9. Разходи за бъдещи периоди	192	306	-114	62,75
10. Налични краткотрайни активи	2 393	2 045	348	117,02
11. Краткосрочни задължения	566	1 942	-1 376	29,15
12. Краткосрочни вземания	675	1 738	-1 063	38,84
12а. Дългосрочни вземания	1 611	0	1 611	
13. Краткосрочни финансови активи	0	0	0	-
14. Парични средства	107	307	-200	34,85
15. Текущи задължения	566	1 942	-1 376	29,15
16. Средна наличност на материалните запаси	0	0	0	-
17. Средна наличност на вземанията от клиенти и доставчици по тяхната отчетна стойност	31	29	2	106,90
18. Средна наличност на задълженията към доставчиците и клиентите	1 284	632	652	203,16
19. Сума на доставките	869	854	15	101,76
20. Брой на дните в периода	360	360	0	100
рентабилност				
21. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	-0,170	2,628	-2,798	-6,48
22. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	-1,511	7,884	-9,395	-19,16
23. Коефициент на рентабилност на пасивите	-0,038	0,541	-0,579	-7,04
24. Коефициент на капитализация на активите	-0,037	0,506	-0,543	-7,29
ефективност				
25. Коефициент на ефективност на разходите	0,848	3,227	-2,379	26,28
26. Коефициент на ефективност на приходите	1,179	0,310	0,869	380,45
ликвидност				
27. Коефициент на обща ликвидност	4,228	1,053	3,175	401,50
28. Коефициент на бърза ликвидност	1,382	1,053	0,329	131,20
29. Коефициент на незабавна ликвидност	0,189	0,158	0,031	119,59
30. Коефициент на абсолютна ликвидност	0,189	0,158	0,031	119,59
финансова автономност				
31. Коефициент на финансова автономност	0,025	0,069	-0,043	36,73
32. Коефициент на задължнялост	39,679	14,573	25,106	272,28
периоди на уреждане разчети				
35. Период на събиране на вземанията от клиентите в дни	9,178	8,744	0,434	104,96
36. Период на погасяване на задълженията към доставчици в дни	531,922	266,417	265,505	199,66

Изводи:

Показателите на Дружеството характеризиращи ефективността и финансовото състояние са с положителни тенденции. Тъй като дружеството отчита загуба за 2017 г., показателите характеризиращи рентабилността са отрицателни.

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 материали за експлоатационни разходи, 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 2017 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 2017 г. е произведена електро енергия в размер на 5 713 878 кВтч на стойност 1 209 864,38 лв. Произведената ел.енергия е продадена на „EVN България“ и малка част на Енерго - Про.

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“ ЕООД, договор за заем с остатък към 31.12.2017 г. – 83 675 лв, срок на издължаване – 31.12.2017 г. г., „Симфония 2002“ АД – финансов заем с остатък към 31.12.2017 г. – 162 000 лева., срок на издължаване 31.12.2017 г. Но и двата заема в баланса са представени като дългосрочни съгл. Договор за подчинен срочен дълг към Договор за банков заем №1349.

Получен банков кредит от „Сибанк“ АД № 1349 от 18.10.2016 г. в размер на 2532341,85 лв., срок на издължаване – 30.09.2021 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 977915,00 лв за нуждите на дружеството за оборотна и инвестиционна дейност. За погасителните вноски до срока на изискуемост на банковия кредит е определен и съгласуван погасителен план. Към 31.12.2017 г. размера на задължението възлиза на 1994293,01 лв. Предоставените средства за покриване на дълга на „Рафинерия Плама“ АД са отразени като вземания и ще се събират съгласно погасителен план и при възможност от страна на дружеството.

В дейността си „Бъдеще Агро“ ЕАД е предоставило като „заемодател“ временни финансови помощи на различни дружества, както следва: на майката „Чаори БГ Солар“ АД заем в размер 9 300 лв., на потенциален търговски контрагент „Джи Сорсинг“ ЕООД – 119 000 лева и на „Плама Инвестмънт“ ЕООД – 477 550 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 2017 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. Информация, изисквана по реда на Търговския закон

1. Брой и номинална стойност на придобитите и прехвърлени през годината собствени акции, частта от капитала, която те представляват, както и цената, по която е станало придобиването или прехвърлянето.

Към 31.12.2017 г. няма прехвърляне на акции, както и промяна на основния капитал.

2. Участието на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаващи 25 % от капитала на други дружества, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети – членовете на съвета на директорите на „Бъдеще Агро“ ЕАД имат участия в други дружества както следва:

- Йордан Атанасов Димитров – „Пълдин Вакейшън“ АД, „Чаори БГ Солар“ АД;

- Ангел Василев Стефанов – „Хай Уей Енерджи“ ООД, „Хай Уей Логистик“ ООД, „Дивас Ризърт“ ЕООД, „АВС Имоти“ ЕООД, „Пълдин Вакейшън“ АД, „Рафинерия Плама АД“ и други.

- Димитър Янков Иванов – „Хай Уей Енерджи“ ООД, „Рафинерия Плама“ АД, „Мотор ойл енд трейдинг“ ООД

3. Сключени към 31.12.2017 година договори с членовете на СД или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия – няма каквито и да е договори с членовете на СД отклоняващи се от пазарните условия.

VIII. Информация, изисквана по реда на чл. 187 Д и чл. 247 от ТЗ

Към 31.12.2017 година членовете на СД не са получавали възнаграждения като такива. На Изпълнителния директор е начислено и изплатено възнаграждения в размер на 11400 лв.

IX. Друга информация

През 2017 година дружеството не е развивало научно – техническа дейност, предвид на липсата от необходимост от такава.

Годишният финансов отчет на „Бъдеще Агро“ ЕАД е изготвен и подписан от г-жа Сийка Варимезова, представител на счетоводна къща „Ирис - ЛС“ ООД.

За 2017 г. за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството е определена г-жа Маргарита Н. Кошутанска, Д.Е.С., с която е подписан и съответен договор.

През 2017 г. няма промени в ръководните органи на дружеството.

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

Между датата на годишния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване няма други коригираци и некоригираци събития, от които да възникнат специални оповестявания. Ръководството на дружеството е в преговори по продажба на акциите на Дружеството на други лица, които ще продължат да ръководят и управляват дейността му.

XI. Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие на дружеството.

Към 31.12.2017 г. ръководството на дружеството е преценило своите възможности и счита за необходимо да разпредели своите управленчески методи в областта на разширение на производството и на обема на продажбите.

Тенденции в перспективата за развитие през 2018 година са:

- а) възможности за участие при кандидатстване по различни мерки по проекти от ЕС;
- б) разработване на мероприятия за разширение на приходите по предмета на дейността.
- в) определяне параметри на действително необходимите разходи, съответстващи на размерите за реални приходи.

Дата: 29.01.2018 г.

Изп.директор:


/Димитър Иванов/
