

“ 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
МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
ЗА ПЪРВОТО ПОЛУГОДИЕ НА 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 Юлиян 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 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	Януари – Юни 2018 г. Хил.лв	% относ. дял	2017 г. Хил.лв	% относ. дял
АКТИВ				
Дълготр. Активи	3 535	83,20	3 677	89,55
В т.ч. ДМА	3 511	82,63	3 646	88,80
НДА	24	0,57	31	0,75
Краткотр. Активи	714	16,80	429	10,45
Реални активи	4 249	100,00	4 106	100,00
Сума на актива	4 249		4 106	

ПАСИВ					
Собствен капитал	1 108	26,08	892	21,72	
Привлечен капитал	3 141	73,92	3 214	78,28	
1.провизии	-	-	-	-	
2.пасиви	3 141	73,92	3 214	78,28	
Сума на пасива	4 249	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 1 108 хил.лв. и е увеличена спрямо миналата година с 216 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 увеличена с 143 хил.лв., в т.ч. дълготрайните активи /ДА/ бележат намаление - с 142 хил.лв., а краткотрайните /КА/ бележат увеличение с 285 хил.лв.

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

Увеличението на краткотрайните активи с 142 хил.лв. е формирано най-вече от увеличението на паричните средства и увеличението на вземанията от клиенти.,

При хоризонталния анализ на пасива на баланса се установява увеличение на собствения капитал със 216 хил.лв, а привлечения капитал е намалял с 73 хил.лв. Това се дължи на капитализане на печалбата за 2017 г. като неразпределени печалби от минали години и реализиране на текуща печалба размер на 216 хил.лв. През вторите шест месеца ще бъдат изплатени дивиденди отнасящи печалбата от 2017 г., погасяване на част от задълженията, формиран 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	Януари – Юни 2018 г. Хил.лв	% Отн. дял	2017г. Х.лв.	% Отн. дял	Р - ка Х.лв	% Темп
	ПРИХОДИ						
I.	П-ди от продажби	737	100,00	1 326	82,67	- 589	55,58
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.	737	100,00	1 604	100,00	- 867	45,95
	РАЗХОДИ						
I	Р-ди операт. дейн.	382	76,86	1 267	84,02	-885	30,15
II	Финанс. разходи	115	23,14	241	15,98	- 126	47,72
	Общо разходи	497	100,00	1 508	100,00	-1 011	32,96
	Счетов. печалба	240		96		+144	

Данъци	24	11	-48
Печалба	216	85	-483

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

Разходите също са най-вече за оперативна дейност – 76,86%.

2. От хоризонталния анализ става ясно, че общо приходите за отчетния период са по-малко с 589 хил.лв. В същото време абсолютната стойност на разходите е намалена с 885 хил.лв.

При съпоставяне темпа на приходите и този на разходите се вижда, че като цяло приходите са на 45,95 %, докато разходите са на 32,96 % 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 (КР):

№	ПОКАЗАТЕЛИ	Януари - Юни 2018 г.	2017 г.	Разлика
1.	КР на прих.от продажби	0,2931	0,0641	+0,2290
2.	КР на собств. Капитал	0,1949	0,0953	+0,0996
3.	КР на пасивите	0,0688	0,0264	+0,0424
4.	К капитал. на активите	0,0508	0,0207	+0,0301

2. Показатели за ефективност

В сравнение с предшестващия отчетен период ефективността на разходите е увеличена с 0,419 пункта, или с 1 лв. разходи са реализирани 0,419 лв. повече приходи. Реципрочният показател сочи намаляване на необходимите разходи за получаване на 1 лв. приходи с 0,266 лв., видно от таблицата

Сравнителна таблица за коефициентите на ефективност (КЕ):

№	ПОКАЗАТЕЛИ	Януари - Юни 2018 г.	2017 г.	разлика
1.	КЕ на разходите	1,483	1,064	+0,419
2.	КЕ на приходите	0,674	0,940	-0,266

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 високо над единица, и е занижен минимално спрямо 2017 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	Януари - Юни 2018 г.	2017г.	Разлика
1.	КОЛ – Обща ликвидност	7,516	7,661	-0,145
2.	КБЛ – Бърза ликвидност	7,442	7,536	-0,094
3.	КАЛ-Абсол.ликвидност	5,179	6,839	-1,660

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 0,076 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 0,768 пункта, показано на сравнителната таблица:

Сравнителна таблица за коефициентите за финансова автономност

№	ПОКАЗАТЕЛИ	Януари - Юни 2018 г.	2017г.	Разлика
1.	КФА-Финанс.автоном.	0,353	0,277	+0,076
2.	КЗ –Задлъжнялост	2,835	3,603	-0,768

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

За производственната 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 отпуснало кредити и не е поемало задължения към други лица.

Данни за персонала

Към 30.06.2018 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 има неразпределена печалба от минали години на стойност 268 хил. лв., а текущата печалба е в размер на 216 хил.лв.

СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма възникнали важни събития след 30.06.2018г, 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 30 Юни 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	492	383
Търговски и други вземания	215	39
Балансова стойност	707	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 30 Юни 2018 г. падежите на договорните задължения на Дружеството са обобщени, както следва:

31 Декември 2017 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	0	0	0	3 046
Търговски и други задължения	95	0	0	0
Общо	95	0	0	3 046

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

30 Юни 2018 г.	Текущи		Нетекущи	
	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	0	0	0	3 158
Търговски и други задължения	56	0	0	0
Общо	56	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
20.07.2018

Управител:
/ инж. Ю.Торчанов /

