

„БИОНА ГАЗ” ООД

Пояснителни бележки съгласно чл.100о, ал.4, т.2 от ЗПЩК през четвъртото тримесечие на 2016 г.

**Пояснителни бележки съгласно чл.100о, ал.4,  
т.2 от ЗПЩК през четвъртото тримесечие на 2016 г.**

**на “БИОНА ГАЗ” ООД гр.Пловдив  
към 31.12.2016 год.**

## **1. Информация за дружеството:**

“ БИОНА ГАЗ” е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговския регистър.

Капиталът на дружеството е в размер на 100 лева, разделен в 100 дяла, с номинална стойност на всеки един от тях от по 1 лев, разделен между съдружниците, както следва:

- АТАРО КЛИМА ЕООД, ЕИК 825305050, със седалище и адрес на управление: гр. Пловдив, ул. Васил Левски № 272, представлявано от управителя и едноличен собственик на капитала Атанас Христов Рогачев, е собственик на 50 (петдесет) дяла, всеки един по 1 лев (един лев), с номинална стойност от общо 50 лева (петдесет лева);
- М-ТЕК АД, ЕООД, ЕИК 115895310, със седалище и адрес на управление: гр. Пловдив, пл. Кочо Честименски № 6, представлявано от изпълнителния директор Димитър Николов Райчев, е собственик на 50 (петдесет) дяла, всеки един по 1 лев (един лев), с номинална стойност от общо 50 лева (петдесет лева).

През 2016 год. не е извършена промяна в размера и структурата на капитала.

## **2. Важни събития за БИОНА ГАЗ ООД, настъпили през четвъртото тримесечие на 2016 г. (01.10.2016 г. – 31.12.2016 г.)**

31.12.2016 г.–Няма настъпили важни събития през четвъртото тримесечие на 2016г.

## **3. Важни събития за БИОНА ГАЗ ООД, настъпили от началото на финансовата година до края на четвъртото тримесечие на 2016 г. с натрупване (01.01.2016 г. – 31.12.2016 г.)**

Няма настъпили важни събития към 31.12.2016 г

## **4. Влияние на важните събития за БИОНА ГАЗ ООД, настъпили през четвъртото тримесечие на 2016 г. върху резултатите във финансовия отчет - **НЯМА****

## **5. Преглед на дейността:**

Основната дейността на фирмата е: собствено производство на електроенергия.

Дейността се осъществява на собствен терен върху, който е инсталирана БиоГЕЦ – Биона газ в с. Цалапица.

Дружеството се управлява от Управител – Стойно Рогачев, като има сключен трудов договор.

#### 6. Резултати от дейността:

Показатели	31.12.2016 год. в хил.лв.	2015 г. в хил.лв.
Общо приходи	4884	4008
Общо разходи	3953	4048
Брутна загуба		-40
Брутна печалба	931	
Счетоводна загуба		-40
Счетоводна печалба	838	

Приходите от дейността са както следва:

Приходи	31.12.2016 год. в хил.лв.	2015 г. в хил.лв.
От производство на електрическа енергия	4677	4008
Стоки	201	
Други	6	
<b>Общо:</b>	<b>4884</b>	<b>4008</b>

Разходите за дейността са както следва:

Разходи	31.12.2016 год. в хил.лв.	2015 г. в хил.лв.
За материали	2041	2379
За външни услуги	635	453
За амортизации	889	848
За възнаграждения и осигуровки	48	48
Балансова ст-ст на продадени активи	199	
Финансови разходи	108	215
Други разходи	33	105
<b>Общо:</b>	<b>3953</b>	<b>4048</b>

Активите на баланса включват следните позиции:

Балансови статии	2016 год. в хил.лв.	2015 г. в хил.лв.
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	7199	8050
ВЗЕМАНИЯ	679	771
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	352	38
МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	746	17
РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	137	303
<b>Общо Активи:</b>	<b>9113</b>	<b>9179</b>

Пасивите на баланса включват следните позиции:

Балансови статии	2016 год. в хил.лв.	2015 г. в хил.лв.
СОБСТВЕН КАПИТАЛ	989	151
НЕТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	6158	8112
ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	1966	916
<b>ОбщоПасиви:</b>	<b>9113</b>	<b>9179</b>

## 7. Рискови фактори

Стопанският риск е негативното отклонение на субективно предвидените резултати от действителното положение на нещата във времето и пространството. Рисковата ситуация е обстановката, която се създава при наличието (респективно отсъствието) и взаимодействието на комплекс от разнообразни вътрешни и външни обстоятелства, в която се разполагат елементите на предприятието и се осъществява неговия бизнес.

**7.1.Политически риск:** членството на България в Европейския съюз и НАТО, синхронизирането на българското законодателство с това на ЕС и поемането от страна на българското Правителство на редица международни ангажименти свежда този риск до минимални равнища.

**7.2.Валутен риск:** Свързан с промяната на валутните курсове. Въведения валутен борд в България и еврото като единна валута на ЕС минимизира влиянието на този риск. Почти всички операции и сделки на дружеството са в деноминирани български лева и /или в евро.

**7.3.Риск от промяната на лихвения процент:** Паричните средства и разплащателните операции на БИОНА ГАЗ ООД са съсредоточени в банка с висока репутация и ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

**7.4.Данъчен риск:** През последните години се отчита тенденция за намаляване на данъчните ставки. С приемането на България в ЕС започна процес на хармонизация на данъчното й законодателство с това на другите държави – членки, които имат относително по-ниски данъчни ставки и по-прости и ясни административни процедури за плащане на данъците.

**7.5.Несистематичен риск:** Свързан с предмета на дейност на дружеството, с възможните изменения на потребителското търсене и с развитието на конкуренцията.

Услугите предоставени от дружеството са основно с битово приложение. Във връзка с това търсенето се влияе сериозно от фазата, в която се намира развитието на икономиката.

**7.6. Ликвиден риск:** В хода на обичайната си дейност дружеството осъществява редица управленски и инвестиционни решения, които не винаги водят до очаквания положителен ефект и възвращаемост. Съществува риск инвестициите да не генерират очакваните парични потоци, като по този начин влошат ликвидността и финансовото състояние на дружеството.

## **8. Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия**

### **8.1.Контролирани дружества**

БИОНА ГАЗ ООД няма квоти в капитала на други дружества.

### **8.2.Контролиращи дружества**

Дружествата, които упражняват управленска и координираща дейност и притежават по равни части от капитала на дружеството ни са:

- АТАРО КЛИМА РООД притежава 50 % от капитала;
- М-ТЕК АД притежава 50 % от капитала.

### **8.3. Сделки със свързани лица**

Към 31.12.2016 г. БИОНА ГАЗ ООД има задължения към свързани лица в размер на 3 683 471,31 лева разпределени, както следва:

- към Атаро Клима ЕООД - 2 668 539,50 лева;
- към Еллон ЕООД - 448 057,19 лева.
- към Комсо ООД - 539 651,54 лева.
- към Аеро Контрол ЕООД - 27 223,08 лева.

Към 31.12.2016 г. БИОНА ГАЗ ООД има вземания от свързани лица в размер на 51 359,73 лева разпределени, както следва:

- към Комсо ООД - 51 359,73 лева.

## **9. Отговорности на ръководството**

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 30.09.2016 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.

„БИОНА ГАЗ“ ООД  
Пояснителни бележки съгласно чл.100а, ал.4, т.2 от ЗППЦК през четвъртото тримесечие на 2016 г.

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

гр. Пловдив,  
31.01.2017 год.

.....  
Управител



/ Стойно Рогачев /

**БИОНА**  
Пловдив 4603; ул.Васил Левски 27/2; тел.:053/ 906 500