

# **ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

**на “БИОНА ГАЗ” ООД гр. Пловдив**

**през 2016 год.**

Настоящият годишен доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводство. Дружеството попада в обхвата на параграф 1д от допълнителните разпоредби на Закона за публично предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/. Съдържанието на доклада за дейността е съобразено с изискванията на Приложение 10 на Наредба №2/2003г. към ЗППЦК.

На база издаденото писмо-становище на Комисията за финансов надзор /изх.№ 93-00-1486 от 03,02,2017 г., т.3/ Дружеството не е изготвило и не представя Декларация за корпоративно управление по чл.100н, ал.7, т.1 със съдържание по чл.100н, ал.8 от ЗППЦК, тъй като Кодексът за добро корпоративно управление не е приложим.

Правната форма и устройствените актове на Дружеството освобождават корпоративното ръководство от задължението за предоставяне на информация по член 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане.

Този финансов отчет е одитиран от Валентина Вълева Узунова РО 058.

Във връзка с приключване на финансовата 2016 год. предоставяме на вниманието Ви информация за финансовото и икономическо състояние на дружеството към 31.12.2016 год.

Финансовият отчет беше изготвен към 31.12.2016 год. и приключва на печалба от дейността в размер на 136 738.61 лв., амортизационни отчисления 1 135 186.91 лв. и корпоративен данък върху печалбата 7 432.07 лв.

## 1. Информация за дружеството:

“БИОНА ГАЗ” е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Агенцията по вписване на 29.10.2012 год.

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

	Дялове	% от записания капитал
АТАРО КЛИМА ЕООД	50	50
М-ТЕК АД	50	50
О Б Щ О	100	100

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

## 2. Преглед на дейността:

Предметът на дейност на дружеството според устава му е: проектиране, изграждане, експлоатация и поддръжка на енергийни обекти, съоръжения и инсталации, производство и продажба на електрическа енергия от възобновяеми енергийни източници, както и други услуги, които не са забранени от закона.

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.

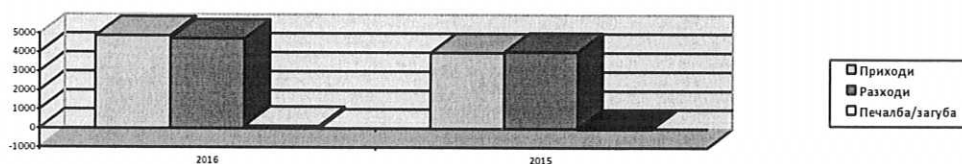
Управителят на дружеството има сключен трудов договор.

Средно списъчния състав на персонала през 2016 година е 6 бр. (6 бр. за 2015 г.)

## 3. Резултати от дейността:

Резултатите от дейността на Дружеството за 2016 год. са положителни - реализирана е печалба преди облагане с корпоративен данък 151 876.34 лева, като през 2015 год. е реализирана загуба в размер на 39 688,53 лева.

Показатели	2016 год. в хил.лв.	2015 г. в хил.лв.
Общо приходи	4884	4008
Общо разходи	4732	4048
Брутна загуба		-36
Брутна печалба	152	
Счетоводна загуба		-36
Счетоводна печалба	137	

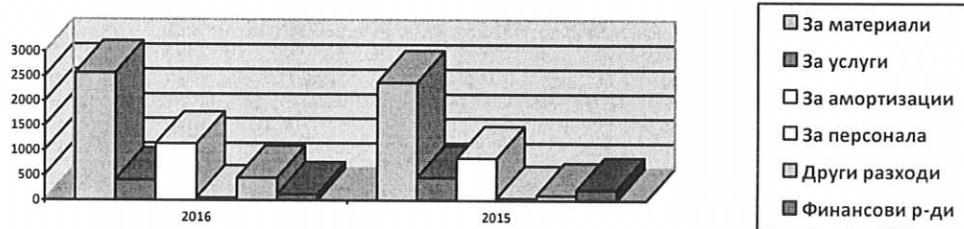


Приходите от дейността са както следва:

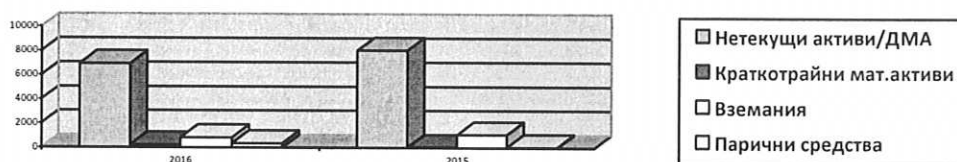
Приходи	2016 год. в хил.лв.	2015 год. в хил.лв.
От производство на електрическа енергия	4677	4006
От продажба на стоки	201	
Други приходи	6	2
<b>Общо:</b>	<b>4884</b>	<b>4008</b>

Разходите за дейността са както следва:

Разходи	2016 год. в хил.лв.	2015 год. в хил.лв.
За материали	2567	2379
За външни услуги	404	453
За амортизации	1135	848
За възнаграждения и осигуровки	52	48
Финансови разходи	122	215
Други разходи	452	105
<b>Общо:</b>	<b>4732</b>	<b>4048</b>

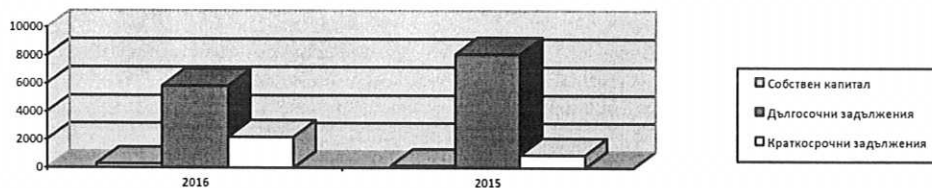


Активите на баланса включват следните позиции:



**Основните клиенти на „БИОНА ГАЗ“ ООД са ЕВН БЪЛГАРИЯ ЕЛЕКТРОРАЗПРЕДЕЛЕНИЕ ЕАД и КОМСО ООД.**

Пасивите на баланса включват следните позиции:



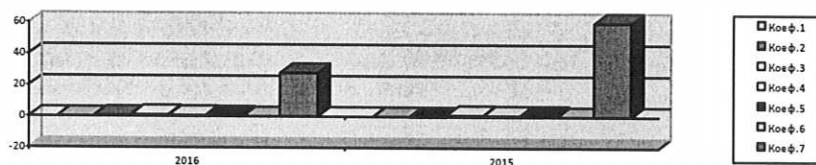
**Основните доставчици на „БИОНА ГАЗ“ ООД са:**

**ЕВН БЪЛГАРИЯ ЕЛЕКТРОРАЗПРЕДЕЛЕНИЕ ЕАД – за получената електроенергия И АТАРО КЛИМА ЕООД - за разсрочено задължение по търговска сделка, свързана с построяване на соларния парк, ЕЛЛОН ЕООД И АЕРО КОНТРОЛ ЕООД .**

## Финансови показатели от дейността на Дружеството

2016 г. 2015 г.

1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	=	0,06	0,04
2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	=	0,48	-0,24
3. Ефективност на приходите от дейността	=	0,97	1,01
4. Коефициент на обща ликвидност	=	0,56	0,90
5. Коефициент на бърза ликвидност	=	0,46	0,88
6. Коефициент на финансова автономност	=	0,04	0,02
7. Коефициент на задлъжнялост	=	27,98	59,79



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

Първите месеци на 2017 год. потвърдиха положителната насока за развитие на дейността, така както беше и през последното тримесечие на 2016 год. Нашите очаквания са за една добра година за дружеството ни. Нямаме индикации за проблеми в областта на дейността ни.

### 5. Стопански цели за 2017 год.

През 2017 год. ръководството си е поставило за цел да увеличи обема на продажбите на продукция и услуги на Дружеството.

Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса, като счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна ще осигури подобаващо място в бранша и стабилност на дейността на Дружеството.

### 6. Научноизследователска и развойна дейност:

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

### 7. Управление

Съгласно действащият търговски закон в България към 31.12.2016 год. «БИОНА ГАЗ» ООД се управлява от Управител – Стойно Христов Рогачев.

### 8. Информация по чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон

Нашето дружество, което е ООД, не притежава собствени акции. Дружеството освен това не притежава, нито е закупило или продало по време на

отчетния период акции или дялове на контролиращите дружества, нито чрез подставени лица или чрез доверени дружества.

Управителят не притежава дялове от капитала на Дружеството.

Управителят не участва в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници.

Управителят притежава повече от 25% от капитала на следните дружества:

1. "АЕРО КОНТРОЛ" ЕООД - 100 %
2. "МЕТЕА" ЕООД - 100 %

Управителят участва в управлението на други дружества, както следва:

1. "АЕРО КОНТРОЛ" ЕООД
2. "МЕТЕА" ЕООД
3. "СОЛАР ПАРК ДРАГОР" АД

През 2016 год. Управителят не е сключвал договори с Дружеството, които излизат извън неговата обичайна дейност или се отклоняват съществено от пазарните условия.

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 дружеството и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на дружеството или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

- а) получени суми и непарични възнаграждения – сумата, която е получил през 2016 г. като възнаграждения Управителя е в размер на 2 856 лв.
- б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент - няма;
- в) сума, дължима от дружеството или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения - няма.

## **9. Информация за сключените сделки през 2016 година**

- *Сключени съществени сделки*

През отчетната 2016 г. «БИОНА ГАЗ» ООД не е сключило съществени сделки, извън сделките по продажба на произведената електроенергия.

- *Сключени сделки между свързани лица*

През отчетната 2016г. «БИОНА ГАЗ» ООД е сключило сделки със свързаните лица: Терауайн Черноземен ЕООД, Комсо ООД, Аеро Контрол ЕООД, Еллон ЕООД, Атаро Клима ЕООД.

- *Сделки извън обичайната дейност на дружеството*

През отчетната 2016г. «БИОНА ГАЗ» ООД не е сключило сделки, извън обичайната дейност на дружеството.

## **10. Наличие на клонове на дружеството**

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

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

Нашето дружество няма има квоти в капитала на други 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.

## **12. 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.

**12.1. 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.

**12.2. 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.

**12.3. Риск от промяната на лихвения процент:** Паричните средства и разплащателните операции на «БИОНА ГАЗ» ООД са съсредоточени в банки с висока репутация и ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти. Лихвоносните финансови пасиви на дружеството към 31 декември 2016 г. е заем от Сосиете Женерал Експресбанк АД гр. Пловдив в размер на 5 407 хил.лева в началото на периода и остатък от 4 150 хил.лева в края на периода, както и финансов лизинг от Райфайзен Лизинг България ООД в размер на 160 хил.лева в началото на периода и остатък от 101 хил.лева в края на периода

**12.4. 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.

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

**12.6. 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.

### 13. 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.

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 целесъобразното придобиване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

«БИОНА ГАЗ» ООД има разработена и функционираща система за финансово управление и контрол, включваща политики и процедури с цел да се постигне разумна увереност, че целите на дружеството са постигнати чрез:

- ✓ съответствие със законодателството, вътрешните актове и договори;
- ✓ надеждност и всеобхватност на финансовата и оперативната информация;
- ✓ икономичност, ефективност и ефикасност на дейностите;
- ✓ опазване на активите и информацията.



Разработената система на «БИОНА ГАЗ» ООД гарантира правилното идентифициране на рисковете, свързани с дейността на дружеството и подпомага ефективното им управление, обезпечават адекватното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информацията.

Системата за разкриване на информацията гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (съдружници, заинтересовани лица, общественост) и не позволява злоупотреби с вътрешна информация. Управителят на «БИОНА ГАЗ» ООД гарантира, че системата за разкриване на информацията осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

«БИОНА ГАЗ» ООД има утвърдени вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети, реда за разкриване на информацията и своевременното оповестяване на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната му дейност, структура на собствеността.

«БИОНА ГАЗ» ООД не е публично по смисъла на ЗППЦК и няма сключени договори със специализирана финансова медия за оповестяване на регулираната по смисъла на Закона за публично предлагане на ценни книжа информация пред обществеността, регулирания пазар и КФН.

«БИОНА ГАЗ» ООД има задължение за разкриване на: Регулирана информация пред Комисията за финансов надзор и обществеността съгласно чл. 41а от Наредба № 2 от 17.09.2003г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информацията

Основание	Срок	Обстоятелство
Чл. 100н, ал. 1 от ЗППЦК	До 90 дни от завършването на финансовата година	Годишен финансов отчет за дейността

#### 14. Екология

Всички инвестиционни решения и реализацията на проектите в дружеството са съобразени с влиянието им върху околната среда, в съответствие с екологичното законодателство в България. В дружеството се осъществяват мерки по намаляване на водопотреблението, оптимизиране на разходите за енергии, както и на тези за производствени отпадъци.

#### 13. Предназначение на финансовия резултат от текущия период

Предлагаме печалбата от отчетния период в размер на 136 738.61 лева, да се разпредели както следва:

- неразпределени печалби от минали години – 136 738.61 лева

Приканвам Ви да одобрите финансовият отчет на «БИОНА ГАЗ» ООД, така както Ви е представен, като Ви благодаря за оказаното ми доверие

Гр.Пловдив, 20.03.2017 год.

.....  
Управител

  
/ Стойно Рогачев /