

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА “ПРОНО” ЕООД, гр. СОФИЯ
ПРЕЗ 2016 год.

Настоящият Доклад за дейността на „ПРОНО” ЕООД през 2016 г. е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 33, ал.1 от Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия. Този финансов отчет е одитиран от Мария Даскалова.

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

Финансовият отчет е изготвен към 31.12.2016 год. и приключва с печалба от дейността в размер на 930.65 лв. и корпоративен данък върху печалбата 6086.19 лв.

1. Информация за дружеството:

“ПРОНО” ЕООД е дружество с ограничена отговорност и сто процента държавно участие, регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело 4486/2001год. с управител –Валентин Йовев . Капиталът на дружеството е в размер на 517 260 лева, формиран от непарична вноска на Държавата и разпределен в 51 726 бр. дяла с номинална стойност на всеки дял по 10 /десет/ лева .

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

„ПРОНО” ЕООД няма регистрирани клонове, офиси и представителства, обособени на самостоятелен баланс.

2. Преглед на дейността:

Основната дейност на дружеството според учредителният акт е: „Проучвателна и проектантска дейност, както и всяка не забранена от закона дейност“.

Дейността се осъществява в помещения на 5 етаж в сграда, намираща се на ул. „Иван Вазов” 12, гр. София. Тази част от сградата е включена като апортна вноска в капитала на дружеството.

Средно списъчният състав на персонала през 2016 година е 19 бр., спрямо 23 бр. за 2015 г. По образователен ценз основно са работещите с висше образование.

3. Резултати от дейността:

През изминалата 2016 година "ПРОНО"ЕООД осъществяваше основната си дейност проучване и проектиране и приключи със счетоводна печалба в размер на 7016.84 лв., а нетната печалба след данъчното облагане е в размер на 991.51 лв. Реализираната печалба през 2015 год. е в размер на 22 774.79 лева.

Отчетени са следните показатели:

Показатели	2016 г. в хил.лв.	2015 г. в хил.лв.
Общо приходи	750	685
Общо разходи	743	662
Брутна загуба	-	-
Брутна печалба	7	23
Счетоводна загуба	-	-
Данъчна печалба	61	35

I. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приходите от дейността са както следва:

Приходи	2016 г. в хил.лв.	2015г. в хил.лв.
От продажба на ГП	491	402
От услуги		1
Увеличение запаса- сите на незавършено производство	259	281
Финансови приходи		
Други приходи		1
Общо	750	685

Общо приходите от дейността на дружеството за отчетния период в абсолютна сума са 750 074.78 лв. От тях 100% са приходи,

реализирани от сделки, свързани с основния предмет на дейност. В обема на нетните приходи са включени изработените проекто-проучвателни работи в размер на 491476.61 лв., в т.ч. 455076.61 лв. от проектиране; 36080.00 лв. от авторски надзор и приемателни комисии и 320.00 лв. техническа помощ. Увеличението на незавършеното производство е в размер на 258 580 лв. Финансовите приходи, които включват лихви по разплащателна сметка са 18.17 лв.

От изплатените за 2016 г. суми за изготвени проекти с по-голяма стойност са следните:

- Инвестиционни проект об. Ремонт на бл. А МО1 – 275 571,45лв.
- Проект на об.1015/Изграждане нови сгради Црънча– 97375.31 лв.
- Проект об. Ремонт на сграда 1 щаб ВР1276 Шумен – 26388.18 лв.

Основни инвеститори през 2016 г. са:

- Министерство на отбраната - 506 321.93 лв.
- Терем ЕАД КРЗ Флотски арсенал - 144 000.00 лв.
- ДП „РВД“ - 36 576.00 лв.
- и др.

Разходите за дейността са както следва:

Разходи	2016 год. в ХИЛ. ЛВ.	2015год. в ХИЛ. ЛВ.
За материали	11	12
За външни услуги	190	130
За възнаграждения и осигуровки	466	481
Финансови разходи	4	1
Други разходи	39	2
За амортизации	33	36
Общо:	743	662

През отчетната 2016 г. разходите на дружеството са в размер на 743057.94 лв. В състава на разходите се включват: разходи за суровини, материали и външни услуги – 201 530.00 лв.; разходи за персонала (възнаграждения и осигуровки) – 465 880.20 лв.; разходи за

амортизации – 32 429.93 лв.; други разходи – 39 231.87 лв. и финансови разходи – 3 986.02 лв.

1. Разходите за материали са в размер на 11 155.36 лв. в т.ч. материали – 3 601.93 лв.; ГСМ – 3716.11 лв.; резервни части и окомплектовка – 22.41 лв.; хигиенни материали – 258.31 лв.; техническа и справочна литература – 27 лв.; счетоводни документи и бланки – 43.17 лв.; ел. енергия – 3276.58 лв. и вода 209.85 лв.

2. Разходите за външни услуги са в размер на 190374.64 лв. и включват: разходи за данъци и такси – 5 574.54 лв.; съобщителни услуги – 4486.17 лв.; застраховки – 2906.69 лв.; граждански договори – 7540.00 лв.; абонамент – 661.25 лв.; ИСО – 743.00 лв.; абонаментна правна помощ – 3200.00 лв.; услуги одитори – 775.00 лв.; почистване на общите помещения 628.83 лв.; услуги за консултации – 500.00 лв.; услуги по договори – 161320 лв.; ремонт на сграда и техника – 516.00; охрана на сграда – 1249.30 лв. и други външни услуги – 273.86 лв.

3. Разходите за амортизация са в размер на 32 429.79 лв. и включват: амортизация на сгради – 20 315.64 лв.; амортизация на транспортни средства – 4 500.00 лв.; амортизация на офис оборудване – 6647.93 лв.; амортизация за компютри – 966.22 лв.;

4. Разходите за възнаграждения са в размер на 376 607.99 лв. Включват: разходи за заплати на персонала – 294 894.93 лв.; разходи за заплати на управител и контролор – 65 928.74 лв. и разходи за неизползвана отпускат за 2016 година – 15 784.32 лв.

5. Разходите за осигуровки са в размер на 89 272.21 лв. В състава им влизат: разходи за осигуровки за ДОО – 46167.05 лв.; разходи за осигуровка за ЗО – 18 403.62 лв.; разходи за осигуровки по ф. ДЗПО – 3372.38 лв.; суми за социални разходи – 18 288.74 лв. и разходи за болнични за сметка на работодателя – 3 040.42 лв.

6. Другите разходи са в размер на 39231.93 лв. и включват: разходи за командировки – 5111.58 лв.; представителни разходи – 206.13 лв.; обезщетение управител – 3276 лв.; обезщетение чл. 224 – 9985.80 лв.; обезщетение чл. 221 от КТ – 3863.58 лв.; обезщетение чл. 222 т.3 от КТ – 16683.66 лв.; бракуване на материали – 0.18 лв. и глоби – 105 лв.

Финансовите разходи са в размер на 3986.02 лв. и включват разходите за такси за обработка на платежни документи от банката – 769.54 лв и лихви по забавени плащания и по краткосрочно финасиране – 3216.48 лв.

Дружеството няма извънредни разходи и извънредни приходи, т.е. реализира приходите си от основната проектантска дейност. Коефициентът на ефективност на приходите е 0.99, а ефективността на разходите е 1.01.

II. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ

Сумата на актива на баланса към 31.12.2016 год., измерващ брутното разполагаемо и управляемо имущество, възлиза на 1243471.51 лв.

Дълготрайните активи на “ПРОНО” ЕООД по балансова стойност са в размер на 229381.61 лв. и представляват 18% от актива на баланса. Най-голям относителен дял има частта от V-тия етаж на сграда, находяща се на ул. “Иван Вазов” № 12, в която дружеството извършва своята дейност, с балансова стойност 216 699.12 лв. или 94.5% от дълготрайните активи. Компютри и апаратура в размер на 611.77 лв. – 0.2% от дълготрайните активи. Транспортните средства; офис оборудването и другите ДМА са в размер на 12 070.72 лв. – 5.3% от общата стойност на дълготрайните активи.

По отношение на финансовото състояние най-голям относителен дял в общите активи на дружеството заемат краткотрайните активи – 1013929.90 лв. или 82 % от сумата на актива. Те включват:

Материални запаси под формата на материали в размер на 215.16 лв. и незавършено производство в размер на 892376.00 лв.

Краткосрочните вземания са в размер на 18 639.05 лв. или 2% от краткотрайните активи и включват: доставчици по аванси – 8650.00 лв.; вземания от клиенти в размер на 185.30 лв. (неизплатени фактура от Министерство на отбраната – 185.30 лв.) и други краткосрочни вземания в размер на 9803.75 лв. от преведени гаранции за изпълнение на обществена поръчка – 8303.75 лв. и вземания по съдебни спорове – 1500 лв.

Паричните средства в размер на 207 549.69 лв. представляват 20% от краткотрайните активи и включват: парични средства в брой – 88.48 лв.; в разплащателна сметка – 207461.21 лв.

ПАСИВ

Сумата на собствения капитал, т.е. нетните активи на дружеството, възлиза на 829 400.65 лв. и представлява 67% от пасива на баланса и включва:

Основният капитал, записан под формата на апортна вноска в размер на 517 260.00 лв., който заема най-голям относителен дял от собствения капитал или 62%.

Резервите, които са в размер на 311 149.14 лв. и представляват 37% от собствения капитал включват: законови резерви – 66 946.58 лв. и други резерви – 244202.56 лв.

Финансовият резултат, като част от собствения капитал, който включва текуща печалба е в размер на 930.65 лв..

ДРУЖЕСТВОТО НЯМА ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ.

Краткосрочните пасиви, към които са краткосрочните задължения, са 414070.86 лв. или 33% от пасива на баланса. Те включват :

- задължения към клиенти от преведени аванси – 240 450.00 лв.
- задължения към персонала – 163600.26 лв. от заплата м.08-12.2016 г. и неизползвани отпуски от 2016 г.
- задължения към осигурителните предприятия – 11294.07 лв.; в т.ч. за ДОО – 5773.41 лв.; за ЗО – 2194.48 лв.; за фонд ДЗПО – 412.40 лв. от заплати м. 12. 2016 г.и 2913.78 лв. – осигуровки неизползвана отпуски 2016 г.
- данъчни задължения – 85454.70 лв. от ДОД – 29712.39 лв.; алтернативни данъци по ЗКПО – 87.97 лв. ; ДДС за внасяне м. 12 50289.01 лв. и данък печалба – 5365.33 лв.
- други краткосрочни задължения в размер на 18121.83 лв. от задължения по преведена гаранция за изпълнение в размер на 5 000 лв. ; задължение към БТК – 428.37 лв. и подизпълнители по договор 10460.00 лв и др.

Основните показатели, които характеризират финансовото състояние и финансовите резултати от дейността на дружеството към 31.12.2016 г. са както следва:

Рентабилността е един от най-важните параметри за финансовото състояние на дружеството. Тя отразява потенциала на дружеството да генерира и реализира доходи. През анализирания период отношението между финансовия резултат преди облагане с данъци и нетните продажби (обща рентабилност) е 1.43% . За по-точна информация за реалната доходност на дружеството се използва показателя чиста рентабилност – 0.19 %, като отношение на финансовия резултат след облагане с данъци и нетния размер на приходите от продажби.

Други финансови показатели, които по-пълно характеризират дейността на дружеството през 2016 г. са:

- Рентабилност на собствения капитал – 0.12 %
- Рентабилност на пасивите – 0.19 %
- Коефициент на капитал.на активите – 0.0007
- Коефициент на обща ликвидност – 2.16
- Коефициент на бърза ликвидност – 0.44
- Коефициент на незабавна ликвидност - 0.40
- Коефициент на абсолютна ликвидност - 0.40
- Коефициент на финансова автономност - 1.60
- Коефициент на задлъжнялост – 0.62

Коефициентът на бърза ликвидност и финансова автономност показва, че дружеството вече трудно работи със собствени средства и се налага ползване на кредити.

Данни относно изпълнението на бизнес програмата по всички показатели са дадени в следната таблица:

№	Показатели	мярка	Разчет 2016 г.	Отчет 2016г.	% на изпълнение
1	Приходи от дейността	лв.	886134	491477	55,46

2	Счетоводна печалба	лв.	13200	7016.84	53,16
3	Численост на персонал	бр,	25	19	76
4	Рентабилност на продажбите	%	2	1,18	59
5	Коеф. на еф. на приходите	коеф.	0.99	0.99	100
6	Коеф. на еф. на разходите	коеф.	1.01	1.01	100
7	Производ. на 1 л.	лв.	35445,48	25867	73
8	Разходи от осн. дейност	лв.	872934	484460	55,49

Горепосочените данни са от утвърдената Бизнес-програмата на Киро Киров – управител на ПРОНО ЕООД до 05.08.2016 г.

III. ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Оценяват се адекватно формите на подържане на свободни ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск. Дружеството извършва своята дейност при неактивен обмен с чуждестранни доставчици и клиенти, поради което то не е изложено на валутен риск, основно спрямо щатския долар. При кредитния риск, който по своята същност е невъзможност да се изплатят изцяло в обичайните срокове дължими суми, при определени случаи може да съществува такъв. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно. За целта ежедневно се прави анализ на получените постъпления, както и неизплатените суми от клиентите и тяхната платежеспособност. Дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която се стреми да поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на

финансиране на стопанската си дейност, чрез осигуряване на собствени ресурси.

Друг съществен риск за развитието на дружеството представлява постоянно променящата се нормативна база, свързана както с нормите на проектиране, приложение на европейските стандарти, както и липсата на обекти за проектиране, постепенно води до неподдържане на качеството и съответствието на проектите на необходимото ниво и постепенно залязване на дружеството.

V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, НА КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Не са настъпили важни събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет, които да изискват тяхното оповестяване.

V. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Ако говорим за ясно дефинирана стратегия в краткосрочен план тя включва изпълнение на все повече проекти, завишаване на качеството и съкращаване на сроковете. Необходими са провеждането на редовни курсове за осъвременяване на знанията, практическите умения, въвеждане на нови програми за проектиране с постепенно намаляване на рутинните функции за сметка на по-сериозно приложение на творческите способности на проектантите.

Стопански цели за 2017год.

- Оптимално функциониране при взаимозависимостите на пазара,
- Увеличаване на обема от дейности и повишаване на икономическите показатели,
- Генериране на положителен финансов резултат.

Общите тенденции в развитието на икономиката на страната са все по благоприятни, по отношение на икономическия ръст, приходите в бюджета и намаляване на външния дълг. Ускореното изграждане на инфраструктурните обекти, все по ефективно усвояване на средствата от ЕС и насочването им към ключови за

страната ни обекти от сферата на инвестиционното проектиране, както и все по адекватната към съвременните предизвикателства, бюджетна рамка на МО, дава изключителна добри перспективи за развитие на проектантската компания ПРОНО.

Компанията, освен общите способности в инвестиционното проектиране, които притежава, специфичния опит в сферата на военно-отбранителната индустрия и притежанието на почти всички сертификати за сигурност и достъп до класифицирана информация, се развива в една изключително благоприятна конкурентна среда. Дружеството преоритетно ще изпълнява проекти и задачи на Министерство на отбраната и свързаните с него структури, като изпълнението на проекти от т.н. свободен пазар ще е ограничен в рамките на до 20% от общия обем дейности.

VI. ИЗПОЛЗВАНИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И ХЕДЖИРАНЕ

Дружеството не използва специфични финансови инструменти, извън първоначално възникналите, и не използва хеджиране.

VII. ОТГОВОРНОСТ НА РЪКОВОДСТВОТО

Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2016 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

УПРАВИТЕЛ НА “ПРОНО” ЕООД

инж. ВАЛЕНТИН ЙОВЕВ

