



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

Министерство на земеделието, храните и горите

„РИБНИ РЕСУРСИ“ ЕООД

Изм. № 83/19.10.2017г. Сопопол. ул. "Крайбрежна" №1, www.ribniresursi.com, e-mail: ribniresursi@abv.bg

ДО

БОРИСЛАВ СИМЕОНОВ

ДИРЕКТОР ДИРЕКЦИЯ "ТДП" – МЗХ

СОФИЯ

МИНИСТЕРСТВО НА ЗЕМЕДЕЛИЕТО, ХРАНИТЕ И ГОРИТЕ
София 1040 бул. "Хр. Ботев" № 55 тел.: 02 985 11 383
регист. индекс - 10-4190
дата - 23.10.2017г.

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН СИМЕОНОВ,

в изпълнение на задълженията си по Договор за възлагане на управление и контрол, приложено Ви изпращам „Отчет за изпълнение на бизнес-програмата за трето тримесечие на 2017г.“, заедно с необходимите по стандарт счетоводни форми към 30.09.2017г. както следва:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за паричните потоци
- Отчет за собствения капитал
- Аналитична записка

ПРИЛОЖЕНИЕ: съгласно текста.

С уважение,
Валентин Вълков

Управител на „Рибни ресурси“ ЕООД

"Рибни ресурси" ЕООД гр.Созопол

ОТЧЕТ

за изпълнението на бизнес програмата за трето тримесечие на 2017 година

Основните задачи през третото тримесечие на 2017 година бяха насочени към обезпечаване нормалното и безаварийно функциониране на пристанищната инфраструктура през активния летен сезон, както и подготовката на идейната концепция за реконструкция и рехабилитация на техническата инфраструктура в трите пристанища.

ОРГАНИЗАЦИОННИ И ТЕХНИЧЕСКИ МЕРОПРИЯТИЯ:

Рибарско пристанище „Созопол“

1. В резултат на предприетите административни мерки бе осигурено кадровото обезпечение на системата за контрол на достъпа и допълнителните пристанищни услуги през активния туристически сезон. Тези и други мерки се отразиха благоприятно върху финансовите показатели за сезона и най-вече на размера на приходите. Увеличени са приходите от престой и паркиране върху пристанищната територия с повече от 10%. Значително е и увеличението от съпътстващи дейности през сезона, в резултат на което общия размер на приходите е увеличен с 15% спрямо същия период на 2016 година. Не са допуснати инциденти с плавателни средства, туристи и гости на пристанището през активния сезон.

2. Със съдействието на специализирани фирми в областта на морското строителство са изготвени идейни планове и визия за реконструкция на трите пристанища. Плановете са придружени с количествено-стойностни сметки, които са основа за формиране размера на капиталовите разходи. Конкретните параметри на тези планове са част от доклада до МЗХГ относно бъдещото развитие на държавните рибарски пристанища, представен в края на м. септември 2017 година.

3. За подготовката на активния риболовен и туристически сезон бе извършена инспекция и на база указанията на МА Бургас бяха монтирани предпазни заградителни и указателни съоръжения на кейовите места за пътнически кораби.

4. През активния сезон продължи доброто взаимодействие с общинските власти при провеждането на общи мероприятия на пристанищната територия.

Рибарско пристанище „Балчик“

1. По наша инициатива и с финансовата подкрепа на рибарските общности бе извършен частичен ремонт на разрушеното съоръжение за спускане на малки плавателни съдове. След завършване на ремонта в края на октомври ще започне таксуването на достъпа до съоръжението за външни лица и МПС.
2. Подписан е договор с „Хидросистем“ ООД за изготвяне на опорен план и идейна концепция за ремонт и застрояване на пристанищната територия.
3. В средата на м. август бе приет новия ПУП на района, с който се променя официално и статута на територията- за рибарско пристанище и обществено обслужване.

Рибарско пристанище „Варна“

1. Въпреки неуточнения статут на пристанището в края на м. август бе възложено изготвянето на идейна концепция за рехабилитация на пристанищните съоръжения и най-вече в частта на разрушените кейови стени в резултат на природното бедствие през 2013г.
2. С цел увеличаване на приходите от съпътстващи дейности са сключени едногодишни договори за отдаване на пристанищна територия с корабособственици, ползващи услуги в РП „Варна“.

ОТЧЕТ НА ФИНАНСОВИТЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ТРЕТО ТРИМЕСЕЧИЕ

Общият размер на приходите за деветмесечието възлиза на 205 хил.лв., в т.ч. за отчетното трето тримесечие – 121 хил.лв., срещу 61 хил.лв. за първото шестмесечие на 2017 г. т.е. отчетен е ръст от 60 хил.лв. в активния сезон.

Приходите от услуги за деветмесечието на 2017 г. са 182 хил.лв. срещу 162 хил.лв. за предходната година. Приходите от такси за паркиране на РП Созопол към 30.09.2017 г. са в размер на 113 хил.лв., които са с 20 хил.лева повече от същия период на 2016 г.

Общият размер на разходите за деветмесечието на 2017 г. е 205 хил.лв., при 234 хил.лв. за същото деветмесечие на 2016 г. Намалението на разходите е с 29 хил.лв.

Разходи за материали – 10 хил.лв. (44 хил.лв. през 2016 г.). Разликата от 34 хил.лв. представляват в по-голямата си част консумативи – ел.енергия и вода префактурирана на ползвателите – кораби, правилно осчетоводени като разчет, вместо на разход през 2017 г. Аналогична е разликата в „Други приходи“ от 35 хил.лв. правилно отчетени в III-то тримесечие на 2017 г. като разчет, вместо като текущ приход.

Разходите за външни услуги са 55 хил.лв. при 50 хил.лв. през III-то тримесечие на 2016 г. Разликата произтича в по-голямата си част от увеличение

на промилите за ТБО в Община Балчик.

През 2017 г. е увеличен размера на данъците на Община Балчик съгласно решение на Общински съвет, като годишния размер става 32169,32 лв. Задължението е погасено през м.04.2017 г. с 5% отстъпка - 30560,85 лв..

За деветмесечието на 2017 г. е реализирана печалба в размер на 244,67 лв. срещу загуба в размер на 15 хил.лв. през сравнимото тримесечие на 2016 г. Намалението е в резултат от общо намаление на разходите с 29 хил.лв. и общо увеличение на приходите с 14 хил.лв.. През III-тото тримесечие на 2016 г. приходите от префактуриране на консумативи – ел.енергия и вода са отчетени като „Други приходи“, вместо като разчет. Несъответствието за 2016 г. е уредено в годишен план. През 2017 г. префактурираните суми за ел.енергия и вода в размер на 26 хил.лв. не се представят в ОПР като приход и съответно като „Разход за суровини и материали“, а като разчет.

По Баланса

В актива на Баланса към 30.09.2017 г. са представени ДМА на стойност 9899 хил.лв., в т.ч. „Разходи за придобиване на ДМА“ - „Идейни работни проекти за модернизация на РП“Созопол““ за 18 хил.лв. В „Съоръжения“ са отчетени подобрения на кейова стена на РП“Созопол“ за 32 хил.лв., независимо от това, че по Баланс не са вписани съоръженията на пристанището съгласно РМС 648/21.06.2009г. (същите са в Баланс на МЗХГ).

В статия „Вземания от клиенти и доставчици“ 25 хил.лв. са включени фактурирани, но несъбрани вземания от клиенти за III-то тримесечие на 2017 г. 21 хил.лв. и вземания по аванси към доставчици 2 хил.лв.. Начислени са бъдещи вземания съгласно сключени договори с клиенти за 2 хил.лв., които ще бъдат фактурирани през IV-то тримесечие на 2017г.

Други вземания общо за 21 хил.лв. съставляват : Вземания по липси и начети 6 хил.лв. и съдебни вземания за 14 хил.лв. Същите са предмет на съдебни спорове.

Наличните парични средства в каса и разплащателни сметки са 60 хил.лв.

На 22.03.2017 г. са изплатени дължимите акваториални такси за 2017 г. в размер на 7650,00 лв. на Морска администрация Бургас и Варна. Дължимите МДТ към Община Созопол и Балчик са изплатени изцяло с 5% отстъпка на 18.04.2017 г. и I-ва вноска към Община Варна на 28.06.2017 г..

Собствения капитал е 9994 хил.лв., с 1657 хил.лв. по-малко от регистрирания в Търговския регистър основен капитал. Намалението произтича от натрупаните непокрити загуби от предходни години. Това обстоятелство, може да бъде санкционирано по чл.252 от ТЗ.

В пасива на баланса привлечените средства възлизат на 27 хил.лв.. Задълженията имат текущ характер и са свързани със задължение към доставчици, трудови възнаграждения, осигуровки и данък в/у доходите.

Задълженията по получени заеми и дължимите по тях лихви са напълно погасени към 30.09.2017 г.

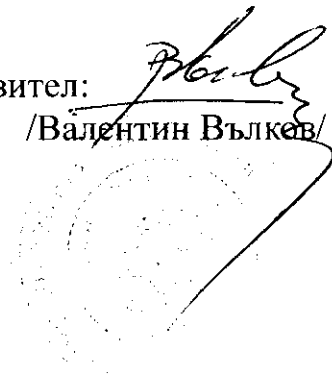
През първото шестмесечие са върнати заеми съгласно заповед от МЗХ,

главници и лихви с общ размер 310 хил.лв. На 28.09.2017 г. е извършено окончателно плащане по оставащите главници по заеми в размер на 140 хил.лв. и дължимите лихви в размер на 6 хил.лв.

Обобщената информация за финансовото състояние на дружеството през периода 2009-20017година както и предложената концепция за реструктуриране и бъдещо управление на активите се съдържат в доклад до Министъра на земеделието, храните и горите представен в министерството на 20.09.2017г.

Управител:

/Валентин Вълков/



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
„РИБНИ РЕСУРСИ“ ЕООД
Към 30.09.2017 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Дълготрайни материални активи			I. Записан капитал	11 651	11 651
1. Земи и сгради, в т.ч.:	4 809	4 809	II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- земи	4 761	4 761	- непокрита загуба	(1 657)	(2 002)
- сгради	48	48	Общо за група II:	(1 657)	(2 002)
2. Машины, оборудване и апаратура	5 043	5 053	III. Текуща печалба (загуба)	-	345
3. Съоръжения и други	12	15	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	9 994	9 994
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	35	17	Б. Задължения		
Общо за група I:	9 899	9 894	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	4	5
II. Отсрочени данъци	6	6	- до 1 година	4	5
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	9 905	9 900	2. Задължения по лихвени заеми, в т.ч.:	-	456
Б. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		456
I. Вземания			3. Други задължения, в т.ч.:	23	17
1. Вземания от клиенти и доставчици	25	15	- до 1 година	23	15
2. Други вземания	21	28	- над 1 година		2
Общо за група I:	46	43	- към персонала, в т.ч.:	13	10
II. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	13	8
- в брой	7	7	- над 1 година	-	2
- безсрочни сметки (депозити)	53	536	- осигурителни задължения, в т.ч.:	4	3
Общо за група II:	60	543	- до 1 година	4	3
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	106	586	- данъчни задължения, в т.ч.:	6	1
В. Разходи за бъдещи периоди	11	-	- до 1 година	6	1
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б, в т.ч.:	27	478
			- до 1 година	27	476
			- над 1 година	-	2
			В. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	1	14
			- приходи за бъдещи периоди	1	14
СУМА НА АКТИВА	10 022	10 486	СУМА НА ПАСИВА	10 022	10 486

Дата на съставяне:
19.010.2016 г.

Съставител:
Светослав Митрев
„Перфект акаунт“ ООД

Ръководител:
Валентин Вълков

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
„РИБНИ РЕСУРСИ“ ЕООД
за деветмесечието на 2017 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	65	94
а) суровини и материали	10	44
б) външни услуги	55	50
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	86	79
а) разходи за възнаграждения	72	67
б) разходи за осигуровки	14	12
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	50	50
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	50	50
- разходи за амортизация	50	50
4. Други разходи, в т.ч.:	2	9
а) други разходи	2	9
Общо разходи за оперативната дейност	203	232
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	2
- разходи за лихви	1	2
Общо финансови разходи	2	2
Общо разходи за обичайната дейност	205	234
6. Печалба от обичайната дейност	-	-
Общо разходи	205	234
7. Счетоводна печалба	-	-
8. Печалба	-	-
Всичко	205	234

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	182	162
а) услуги	182	162
2. Други приходи, в т.ч.:	22	57
Общо приходи от оперативната дейност	204	219
3. Други лихви и финансови приходи	1	-
Общо финансови приходи	1	-
Общо приходи от обичайната дейност	205	219
3. Загуба от обичайната дейност	-	15
Общо приходи	205	219
4. Счетоводна загуба	-	15
5. Загуба	-	15
Всичко	205	234

Дата на съставяне:
19.010.2016 г.

Съставител:
Светослав Митрев
„Перфект акаунт“ ООД

Ръководител:


Валентин Велтков

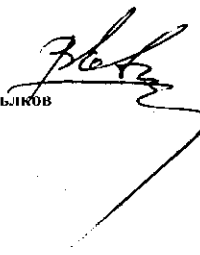
ОТЧЕТ
за паричните потоци
„РИБНИ РЕСУРСИ“ ЕООД
за деветмесечието на 2017 г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
A.	Парични потоци от основна дейност						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	245	104	141	729	234	495
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		81	(81)		92	(92)
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		1	(1)		2	(2)
4	Други парични потоци от основна дейност		42	(42)	2	341	(339)
	Всичко парични потоци от основна дейност (A)	245	228	17	731	669	62
Б.	Парични потоци от инвестиционна дейност						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		44	(44)			-
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	44	(44)	-	-	-
В.	Парични потоци от финансова дейност						
1	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		444	(444)	40		40
2	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		12	(12)			-
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	456	(456)	40	-	40
Г.	Изменение на паричните средства през периода (A+Б+В)	245	728	(483)	771	669	102
Д.	Парични средства в началото на периода			543			31
Е.	Парични средства в края на периода			60			133

Дата на съставяне:
19.10.2017 г.

Съставител:
Светослав Митрев
„Перфект акаунт“ ООД

Ръководител:
Валентин Вълков



ОТЧЕТ

за собствения капитал

„РИБНИ РЕСУРСИ“ ЕООД

за деветмесечие на 2017 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	11 651								(2 002)	345	9 994	
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	11 651	-	-	-	-	-	-	-	(2 002)	345	9 994	
3. Финансов резултат от текущия период											-	
4. Разпределение на печалба в т.ч.:									345	(345)	-	
5. Салдо към края на отчетния период	11 651	-	-	-	-	-	-	-	(1 657)	-	9 994	
6. Собствен капитал към края на отчетния период	11 651	-	-	-	-	-	-	-	(1 657)	-	9 994	

Дата на съставяне:
19.10.2017 г.

Съставител:

Светослав Митрев
„Перфект акаунт“ ООД

Ръководител:

Валентин Ръжков

