

ДОКЛАД ЗА СТОПАНСКАТА ДЕЙНОСТ НА “ПРОНО” ЕООД за второ тримесечие на 2020 година

“ПРОНО” ЕООД приключва второ тримесечие на 2020 година със счетоводна загуба в размер на 7 850.51 лв. и към 30.06.2020 г. загубата е в размер на 114 535.23 лв.

I. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ:

Приходите за отчетния период от основната дейност включват нетни приходи от основната дейност и увеличение на незавършеното производство. Нетните приходи от основната дейност са 43 339.86 лв. и са от проектиране – 20 490.90 лв. ; авторски надзор – 22 050.00 лв. и техническа помощ - 798.96 лв. Към 30.06.2020 г. приходите от основната дейност са 67 234.20 лв. и включват: проектиране – 41 090.90 лв.; авторски надзор – 22 050.00 лв. и техническа помощ – 4 093.30 лв. Увеличението на незавършеното производство към 30.06.2020 г. е в размер на 87 565 лв.

Основни инвеститори през отчетното тримесечие на 2020 г. са:

- МИНИСТЕРСТВО НА ОТБРАНАТА
- ИНТЕНДАНТСКО ОБСЛУЖВАНЕ АД
- МОБА ЕООД

Разходите на дружеството за основната дейност към 30.06.2020 г. са в размер на 269 334.43 лв. В тях влизат: разходи за оперативната дейност 269 079.54 лв. и финансови разходи 254.89 лв.

В разходите за оперативната дейност се включват:

1. Разходи за суровини, материали и външни услуги – 42 319.16 лв. в това число:

- разходи за материали в размер на 6 611.04 лв., които включват: материали – 1 937.62 лв.; ГСМ – 964.33 лв.; счетоводни и други документи бланки – 8.20 лв.; резервни части и окомплектовка – 2 307.29 лв.; хигиенни материали – 70 лв.; ел. енергия – 1 225.61 лв.; вода – 97.99 лв.

- разходи за външни услуги в размер на 35 708.12 лв., които включват: данъци и такси – 600.24 лв.; съобщителни услуги – 1 968.01 лв.; абонамент - 150.00 лв.; граждански договори – 4520.00 лв.; застраховки - 7 248.05 лв.; услуги одитор и консултации – 1 570.00 лв.; почистване общите помещения и охрана по договор – 870.30 лв.; услуги подизпълнители – 15736.67 лв; абонамент счетоводна програма – 562.50 лв.; ремонт и год. тех. преглед коли – 125.83 лв; ремонт на техника – 1277.32 лв.; надзорен одит ИСО – 700.00 лв.; трудова медицина - 240.00 лв. и други – 139.20 лв.

2. Разходи за персонала – 213 542.65 лв. в това число:

- разходи за възнаграждения в размер на 179 044.10 лв. и включват: заплати персонал – 158 914.10 лв. и заплати управител – 20 130.00 лв.

- разходите за осигуровки са в размер на 34 498.55 лв. и включват: осигуровки за ДОО – 23 327.87 лв. (в т. ч. за ф. Пенсии – 18 244.83 лв.); разходи за ЗО – 8 484.05 лв.; разходи за осигуровки по ф. ДЗПО – 1 759.39 лв.; и разходи за болнични за сметка на работодателя – 784.33 лв. и минерална вода – 142.91 лв.

3. Разходите за амортизация в размер на 12 419.70 лв. и включват: амортизация на сгради – 10 157.82 лв.; амортизация на офис оборудване – 1 144.44 лв. и амортизации за компютри – 1 117.44 лв.

4. Други разходи в размер на 798.03 лв. и включват: разходи за командировки - 788.91 лв. и др. - 9.12 лв.

Финансовите разходи са в размер на 254.89 лв. и включват таксите на банката за обработка на платежните документи – 191.00 лв. и разходи за лихви върху просрочени задължения – 63.89 лв.

Дружеството няма извънредни приходи, т.е реализира приходите си от основната проектантска дейност. Коефициентът на ефективност на приходите е 1.74, а ефективността на разходите е 0.57.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ

Дълготрайните активи на “ПРОНО” ЕООД по балансова стойност са в размер на 148 038.52 лв. и представляват 15 % от актива на баланса. Най-голям относителен дял е частта от V-тия етаж на сграда, находяща се на ул. “Иван Вазов” № 12, в която дружеството извършва своята дейност, с балансова стойност 145 594.38 лв. или 98 % от дълготрайните активи, както и компютърна техника – 2 444.14 лв. или 2 % от дълготрайните активи.

Краткотрайните активи представляват 85% от актива на баланса и са в размер на 819 898.51 лв. Те включват:

1. Материалните запаси са под формата на материали в размер на 214.06 лв. и незавършено производство – 760 545.00 лв.

2. Краткосрочните вземания в размер на 54059.99 лв. и представляват вземания от клиенти за неизплатени фактури в размер на 32161.52 лв. и други вземания: преведени гаранции за изпълнение на обществени поръчки - 20292.58 лв.; авансово преведен данък върху печалбата – 105.89 лв. и съдебни вземания – 1 500.00 лв.

3. Наличните парични средства са в размер 4 507.06 лв. и включват: парични средства в брой – 203.02 лв.; в разплащателна сметка – 4 304.04 лв.

Разходите за бъдещи периоди са в размер на 150 лв. и са от абонамент на счетоводна и справочна литература.

ПАСИВ

Собственият капитал на "ПРОНО" ЕООД е в размер на 289 173.24 лв. или представлява 30% от пасива на баланса. Най-голям относителен дял от собствения капитал заема записан капитал – 517 260.00 лв., под формата на апортна вноска, вписана в съдебните регистри. Резервите са под форма на законови резерви в размер на 36 644.71 лв. Финансовият резултат, като част от собствения капитал включва текуща загуба в размер на 114 535.23 лв. и неразпределена загуба от минала година в размер на 150 196.24 лв.

Краткосрочните задължения са 678 341.39 лв. или 70% от пасива на баланса. Те включват: задължения към предприятия от група под форма на преведени аванси – 361 023.89лв.; задължения към доставчици – 1 889.88 лв. задължения към персонала – 253 634.62 лв. / заплати м. 05-12.2019 г. 01;02;03 и 06.2020 г. и неизползвани отпуски 2019 г./; задължения към осигурителните предприятия – 22 947.15 лв. / м.05 и 06. 2020 г. / и данъчни задължения в размер на 38 845.85 лв. / ДОД и ДДС /.

Основните показатели, които характеризират финансовото състояние и финансовите резултати от дейността на дружеството /на база счетоводна загуба/ към 30.06.2020 г. са както следва:

- Рентабилност на приходите от продажби – /- 170.353%/
- Рентабилност на собствен капитал - / -39.61%/
- Рентабилност на пасивите - /-16.88%/
- Коефициент на капитализация на активите – /-0.1184/
- Коефициент на бърза ликвидност – 0.09
- Коефициент на абсолютна ликвидност – 0.0142
- Коефициент на финансова автономност – 0.43

При наличие на загуба коефициентите на рентабилност са отрицателни величини и показват темповете на декапитализация на дружеството.

Горепосочените резултати показват, че и през това тримесечие не се осъществиха намеренията за постепенно излизане на „ПРОНО“ ЕООД от изключително тежкото финансово положение.

Причините за състоянието на дружеството се коренят в липсата на възлагане от страна на МО. Наличен е активен диалог с Главна дирекция „Инфраструктура на отбраната“ и са стартирани процедури по възлагане на нови обекти от страна на МО, но въведеното извънредно положение забави финализирането им през отчетния период. От друга страна рестриktivните мерки водят до забавяне на строителството на обектите, проектирани от „ПРОНО“ ЕООД. Това обстоятелство оказва косвено отрицателно влияние върху дейността на дружеството. Не сме в състояние да реализираме в пълен обем договорите за авторски надзор, а се налага да се правят допълнителни разходи за застраховки, които да гарантират задълженията ни при удължените срокове.

Надеждата е в най-кратки срокове да се възстанови нормалният стопански живот в страната. Това ще позволи да се приключат процедурите по възлагане на обекти от страна на МО, които са в достатъчен обем да стабилизират финансовото положение на „ПРОНО“ ЕООД. Друг аргумент за положителните очаквания е, че въпреки трудностите беше съхранен трудовият ресурс на дружеството и бяха спазени всички срокове по изпълнение на действащите договори с МО и останалите партньори.

УПРАВИТЕЛ НА “ПРОНО” ЕООД:

инж. ГЕОРГИ НАЙДЕНОВ

