

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

“ПРОНО” ЕООД приключва първо тримесечие на 2020 година със счетоводна загуба в размер на 106 684.72 лв.

I. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приходите за отчетния период от основната дейност са в размер на 23 894.34 лв. и включват: проектиране – 20 600 лв. и техническа помощ - 3 294.34 лв..

Основни инвеститори през отчетното тримесечие на 2020 г. са:

- МОБА ЕООД
- Хюндай Хеви Индъстрис Ко България АД
- Д „УССД“ МВР

Разходите на дружеството за основната дейност към 31.03.2020 г. са в размер на 130 579.06 лв. В тях влизат: разходи за оперативната дейност 130 505.76 лв. и финансови разходи 73.30 лв.

В разходите за оперативната дейност се включват:

1. Разходи за суровини, материали и външни услуги – 23 543.81 лв. в това число:

- разходи за материали в размер на 3 428.06 лв., които включват: материали – 1030.52 лв.; ГСМ – 467.70 лв.; счетоводни и други документи бланки – 6.37 лв.; резервни части и окомплектовка – 995.50 лв.; хигиенни материали – 70 лв.; ел. енергия – 792.77 лв.; вода – 65.20 лв.

- разходи за външни услуги в размер на 20115.75 лв., които включват: данъци и такси – 535.75 лв.; съобщителни услуги – 991.50 лв.; абонамент -75 лв.; граждански договори – 4520 лв.; застраховки 1877.70 лв. ; услуги одитор и консултации –1220 лв.; почистване общите помещения и охрана по договор – 435.15 лв.; услуги подизпълнители – 8200 лв; год. тех. преглед коли и сервиз – 125.83 лв; ремонт на техника – 966.32 лв.; надзорен одит ИСО – 700.00 лв.; актуализация програмен продукт – 212.50; измерване факторите на работна среда – 240.00 и други – 16 лв.

2. Разходи за персонала – 100 287.46 лв. в това число:

- разходи за възнаграждения в размер на 83 384.82 лв. и включват: заплати персонал – 75 149.82 лв. и заплати управител – 8 235.00 лв.

- разходите за осигуровки са в размер на 16 902.64 лв. и включват: осигуровки за ДОО – 11 139.99 лв. (в т. ч. за ф. Пенсии – 8 965.13 лв.); разходи за ЗО – 4051.51 лв.; разходи за осигуровки по ф. ДЗПО – 828.81 лв.; разходи за болнични за сметка на работодателя – 784.33 лв. и минерална вода –98 лв.

3. Разходите за амортизация в размер на 6495.81 лв. и включват: амортизация на сгради – 5078.91 лв.; амортизация на офис оборудване – 858.18 лв. и амортизации на компютри – 558.72 лв.

4. Други разходи в размер на 178.18 лв. и включват: разходи за командировки -170 лв.; лихви за пресрочено плащане 1.18 лв. и неоформени документи със задължителни реквизити – 7 лв.

Финансовите разходи са в размер на 73.30 лв. и включват таксите на банката за обработка на платежните документи

Дружеството няма извънредни приходи, т.е реализира приходите си от основната проектантска дейност. Коефициентът на ефективност на приходите е 5.46, а ефективността на разходите е 0.18.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ

Дълготрайните активи на “ПРОНО” ЕООД по балансова стойност са в размер на 153962.41 лв. и представляват 18% 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 150673.29 лв. или 98% от дълготрайните активи. Офис оборудването е в размер на 286.26 лв., а компютърната техника - 3002.86 лв или 2 % от дълготрайните активи.

Краткотрайните активи представляват 82% от актива на баланса и са в размер на 714 006.08 лв. и включват:

1. Материалните запаси са под формата на материали в размер на 259.86 лв. и незавършено производство – 672 980.00 лв.

2. Краткосрочните вземания са в размер на 29832.86 лв. и представляват вземания от клиенти – неизплатена ф-ра от Министерство на отбраната в размер на 9360 лв. и други вземания, които включват: преведени гаранции за изпълнение на обществени поръчки - 18 866.97 лв. ; съдебни вземания – 1500.00 лв. и надвнесен авансов данък печалба – 105.89 лв.

3. Наличните парични средства са в размер 10 934.16 лв. и включват: парични средства в брой – 57.48 лв.; в разплащателна сметка – 10876.68 лв.

Разходите за бъдещи периоди са в размер на 225 лв. и са от абонамент на счетоводна и справочна литература.

ПАСИВ

Собственият капитал на “ПРОНО” ЕООД е в размер на 297 023.75 лв. или представлява 34% 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 36644.71 лв. под формата на законови резерви. Натрупаната непокрита загуба от минала година е в размер на 150196.24 лв. Финансовият резултат, като част от собствения капитал включва загуба в размер на 106684.72 лв.

Краткосрочните задължения са 571 170.54 лв. или 66 % от пасива на баланса. Те включват: задължения към клиенти от преведени аванси – 233104.02 лв.; задължения към доставчици – 14302.38 лв.; задължения към персонала – 267749.90 лв. /заплати от м.03-12.2019 г. ; от м. 01.- 03.2020 г. и неизползвани отпуски 2019г./; задължения към осигурителните предприятия – 22 518.20 лв./

заплати и 02 и 03. 2020 г. и неизползвани отпуски 2019 г. /; данъчни задължения в размер на 33766.04 лв. / ДОД и ДДС /.

Основните показатели, които характеризират финансовото състояние и финансовите резултати от дейността на дружеството /на база счетоводна загуба/ към 31.03.2020 г. са както следва:

- Рентабилност на приходите от продажби -	/-446,48%/
- Рентабилност на собствен капитал -	/-35.92%/
- Рентабилност на пасивите -	/-18.68%/
- Коефициент на капитализация на активите -	/- 0.1229/
- Коефициент на бърза ликвидност -	0.07
- Коефициент на абсолютна ликвидност -	0.03
- Коефициент на финансова автономност -	0.52

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. Обичайно първото тримесечие е период на отчитане на дейностите от предходната година и изготвяне и съгласуване на Единен поименен списък на обектите за строителство и строителни услуги на МО за текущата година.

Въпреки това с активното съдействие на Главна дирекция „Инфраструктура на отбраната“ бяха стартирани процедури по възлагане на нови обекти от страна на МО, но въведеното извънредно положение забави финализирането им през отчетния период. От друга страна рестриктивните 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 епидемиологичната обстановка да се нормализира в най-кратки срокове и 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 обект 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

