

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

“ПРОНО” ЕООД приключва трето тримесечие на 2020 година със счетоводна загуба в размер на 77 372.67 лв. и към 30.09.2020 г. загубата е в размер на 191 907.90 лв.

I. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приходите за отчетния период от основната дейност са в размер на 198 337.09 лв. и са от проектиране като към 30.09.2020 г. приходите от основната дейност са 317 242.29 и представляват: увеличение на незавършеното производство в размер на 51 671 лв. и приходи от продажби 265 571.29 лв., които включват: проектиране – 239 427.99 лв.; авторски надзор – 22 050.00 лв. и техническа помощ – 4 093.30 лв.

Основни инвеститори през отчетното тримесечие на 2020г. са:

- МИНИСТЕРСТВО НА ОТБРАНАТА
- ЦАТИП В.Ф. 26940

Разходите на дружеството за основната дейност към 30.09.2020 г. са в размер на 509 313.37 лв. В тях влизат: разходи за оперативната дейност 508 460.90 лв. и финансови разходи 689.29 лв.

В разходите за оперативната дейност се включват:

1. Разходи за суровини, материали и външни услуги – 172 405.36 лв. в това число:

- разходи за материали в размер на 8 118.98 лв., които включват: материали – 1937.62 лв.; ГСМ – 1217.48 лв.; счетоводни и други документи бланки – 19.90 лв.; резервни части и окомплектовка – 3065.29 лв.; хигиенни материали – 89.17 лв.; ел. енергия – 1619.98 лв.; вода – 169.54 лв.

- разходи за външни услуги в размер на 164 286.38 лв., които включват: данъци и такси – 4336.03 лв.; съобщителни услуги – 2940.71 лв.; абонамент - 225 лв.; граждански договори – 126 133 лв.; застраховки 8946.17 лв.; услуги одитор и консултации – 1570.00 лв.; почистване общите помещения и охрана по договор – 1305.45 лв.; услуги подизпълнители – 15736.67 лв.; абонамент счетоводна програма – 562.50 лв.; ремонт и год. тех. преглед коли – 125.83 лв.; ремонт на техника – 1313.32 лв.; надзорен одит ИСО – 700.00 лв.; измерване факторите на работната среда – 240 лв. и други – 151.70 лв.

2. Разходи за персонала – 316 384.88 лв. в това число:

- разходи за възнаграждения в размер на 265 355.55 лв. и включват: заплати персонал – 236 990.55 лв. и заплати управител – 28 365.00 лв.

- разходите за осигуровки са в размер на 51 029.33 лв. и включват: осигуровки за ДОО – 34 532.46 лв. (в т. ч. за ф. пенсии – 27621.81 лв.); разходи за ЗО – 12 581.79 лв.; разходи за осигуровки по ф. ДЗПО – 2686.20 лв.; и разходи

за болнични за сметка на работодателя – 1012.47 лв.; минерална вода – 216.41 лв..

3. Разходите за амортизация в размер на 18057.33 и включват: амортизация на сгради – 15236.73 лв.; амортизация на офис оборудване – 1144.44 лв. и амортизации на компютри – 1676.16 лв.

4. Други разходи в размер на 1613.33 лв. и включват: разходи за командировки - 1445.26 лв.; обещетение по чл. 224 – 132.43 лв.; лихви по пресрочени плащания – 28.14 лв. и други – 7.50 лв.

Финансовите разходи са в размер на 689.29 лв. и включват таксите на банката за обработка на платежните документи – 255.50 лв. и лихви по забавени плащания - 433.79 лв.

Дружеството няма извънредни приходи, т.е реализира приходите си от основната проектантска дейност. Коефициентът на ефективност на приходите е 1.61, а ефективността на разходите е 0.62.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС АКТИВ

Дълготрайните активи на „ПРОНО“ ЕООД по балансова стойност са в размер на 140 515.47 лв. и представляват 14% 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 160 831.11 лв. или 99% от дълготрайните активи и компютри – 1885.42 лв. или 1 % от дълготрайните активи.

Краткотрайните активи представляват 86% от актива на баланса и са в размер на 883 649.92 лв. Те включват:

1. Материалните запаси са под формата на материали в размер на 238.25 лв. и незавършено производство 724 651.00 лв.

2. Краткосрочните вземания в размер на 33199.16 лв. и представляват други вземания, които включват: преведени гаранции за изпълнение на обществени поръчки - 31643.27 лв.; авансово преведен данък върху печалбата – 55.89 лв. и съдебни вземания – 1500.00 лв.

3. Наличните парични средства са в размер 125 561.51 лв.и включват: парични средства в брой – 65.60 лв.; в разплащателна сметка – 125 495.91 лв.

Разходите за бъдещи периоди са в размер на 225.00 лв. и са от абонамент на счетоводна и справочна литература.

ПАСИВ

Собственият капитал на “ПРОНО” ЕООД е в размер на 211 800.57 лв. или представлява 21% 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 законови и са в размер на 36 644.71 лв. Непокритата загуба от минала година е в размер на 150 196.24 лв. Финансовият резултат, като част от собствения капитал включва текуща загуба в размер на 191907.90 лв.

Краткосрочните задължения са 814 475.24 лв. или 79% от пасива на баланса. Те включват: задължения към клиенти от преведени аванси към предприятия от група – 319 884.08лв.; задължения към доставчици – 905.48 лв. задължения към персонала – 403 064.57 лв. /заплати м. 05; 06; 07; 08; 09; 10; 11; 12. 2019 г. и 01; 02; 03; 06; 07; 09. 2020 г. и неизползвани отпуски 2019г./; задължения към осигурителните предприятия – 11 145.34 лв. /заплати м. 09. 2020 г./; данъчни задължения в размер на 79475.77 лв. /ДОД; ДДС/.

Основните показатели, които характеризират финансовото състояние и финансовите резултати от дейността на дружеството /на база счетоводна загуба/ към 30.09.2020 г. са както следва:

- Рентабилност на приходите от продажби -/- 72.26%/
- Рентабилност на собствен капитал - / -90.61%/
- Рентабилност на пасивите - /-23.56 %/
- Коефициент на капитализация на активите – /-0.186994/
- Коефициент на бърза ликвидност – 0.19
- Коефициент на абсолютна ликвидност –0.2539
- Коефициент на финансова автономност – 0.26

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 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 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

