

“Глобал Солар” ООД

**Финансов отчет на дружеството
към 31 Декември 2012 г.**

Б а л а н с към 31 Декември 2012 г.

В хил. лева	Бележка	2012	2011
А К Т И В	а		
А. Нетекущи активи			
1. Нематериални активи в т.ч.			
- право на строеж		58	
2. Дълготрайни материални активи в т.ч.	3		
- съоръжения		664	
Общо нетекущи активи		722	
Б. Текущи активи			
1. Вземания, в т.ч.	4	4	
- вземания от клиенти		4	
2. Парични средства, в т.ч.	5	2	
- в банкови сметки		2	
Общо текущи активи		6	
В. Разходи за бъдещи периоди		1	
Сума на актива		729	
П А С И В			
А. Собствен капитал			
1. Текущ финансов резултат		22	
Общо собствен капитал		22	
Б. Нетекущи пасиви			
1. Други	6	701	
Общо нетекущи пасиви		701	
В. Текущи пасиви			
1. Задължения към доставчици		3	
2. Други задължения		3	
Общо текущи пасиви		6	
Сума на пасива		729	

Настоящият баланс следва да се разглежда заедно с бележките към него на стр. 5 до 8, които са неразделна част от финансовите отчети.

25.01.2013 г.

Съставител:

/Гаро Мамасян/

/Петър Модев/

/Грамакс АД/

Управител:

/Стефан Панапелзов/

Отчет за приходите и разходите към 31 Декември 2012 г.

В хил.лв.	Бележка	2012	2011
1. Нетни приходи от продажби	7	100	
3. Брутна печалба		100	
4. Административни разходи в т. ч.		(43)	
- разходи за материали		(1)	
- разходи за външни услуги		(24)	
- разходи за амортизация		(18)	
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.		(33)	
- разходи за лихви	8	(32)	
- други		(1)	
Счетоводна печалба/загуба		24	
Разходи за данъци от печалбата		(2)	
Печалба / загуба		22	

Настоящият отчет на приходите и разходите следва да се разглежда заедно с бележките към него на стр. 5 до 8, които са неразделна част от финансовите отчети.

25.01.2013 г.

Съставител:

/Гаро Мамасян/

/Петър Модев/

/Грамекс АД/

Управител:

/Стефан Попалезов/

Отчет за паричните потоци към 31 Декември 2012 г.

В хил. лева	2012			2011		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	218	67	151			
Други парични потоци от основна дейност		1	(1)			
Нетни парични потоци от основна дейност	218	68	150			
Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		816	(816)			
Общо парични потоци от инвестиционна дейност		816	(816)			
Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски						
Парични потоци, свързани с получени заеми	1230	534	696			
Парични потоци от лихви, комисиони и др.		28	(28)			
Общо парични потоци от финансова дейност	1230	562	668			
Изменение на паричните средства	1448	1446	2			
Парични средства в началото на периода						
Парични средства в края на периода			2			

Настоящият отчет за паричните потоци е съставен по прекия метод и следва да се разглежда заедно с бележките към него на стр. 5 до 8, които са неразделна част от финансовите отчети.

25.01.2013 г.

Съставител:

/Гаро Мамасян/

.....
/Петър Модев/

/Грамекс АД/

Управител:

/Стефан Папаназов/

Отчет за собствения капитал към 31 Декември 2012 г.

В хил. лв.	Текуща печалба	Общо
Сално в началото на 01.01.2011 г.		
Финансов резултат от текущия период	22	22
Салдо към края на 31.12.2011 г.	22	22

Настоящият отчет за собствения капитал следва да се разглежда заедно с бележките към него на стр. 5 до 8, които са неразделна част от финансовите отчети.

25.01.2013 г.

Съставител:

/Таро Мамасян/

.....
/Петър Модев/

/Грамакс АД/

Управител:

/Стефан Папаназов/

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2011 Г.

1. Описание на дейността

“ГЛОБАЛ СОЛАР” ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано през юли 2011 г. с ЕИК 201633548, по описа на Търговския регистър при Агенция по вписванията с предмет на дейност: проектиране, строителство, въвеждане в експлоатация, разширяване, реконструкция, техническо преоборудване и ремонт на електрически централи, електростанции и съоръжения за производство на електрическа и топлинна енергия, след получаване на съответните лицензии и разрешения, извършване на технически контрол върху състоянието на оборудването, сградите, съоръженията на електрически централи, електростанции и енергоприносни мрежи, провеждане на научно изследователски работи и опитно конструкторски разработки в областта на технологията, техниката, екологията, икономиката на енергетиката и енергостроителството, всички други дейности, незабранени изрично от законодателството на Република България, за извършването на които не е необходимо разрешение от компетентен държавен или общински орган.

Структура на основния капитал и управителните органи

Дружеството има регистриран капитал в размер на 100 лева, разпределен в 100 /сто/ дяла с номинална стойност 1/един/ лева всяка всеки. Към датата на съставяне на настоящия финансов отчет ефективно е внесен 100% от капитала.

Дяловото участие на съдружниците в капитала на дружеството към 31.12.2012г. се разпределя, както следва:

1. „НИТАН” ООД със седалище и адрес на управление гр. София, община Столична, район Средец, ул. Гурко 42 ет.4, ап.7, ЕИК 175083993 - 50(петдесет) дяла, с номинал 1 (един) лева всеки един или общо 50 (петдесет) лева, представляващи 50% (петдесет процента) от капитала на дружеството.
2. „Юнивърс Файнънс“ АД – 50 (петдесет) дяла, с номинал 1(един) лева всеки един или общо 50 (петдесет) лева, представляващи 50% (петдесет процента) от капитала на дружеството.

Органите на управление на дружеството са :

- Общо събрание
- Управител

Дружеството се представлява от Управителя Стефан Пламенов Папалезов.

Отговорност на ръководството

Ръководството изготвя финансов отчет към 31.12.2012 г., който следва да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината и неговите финансови резултати. Ръководството е изготвило настоящия финансов отчет в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2012 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП), като 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.

2. Оповестяване на счетоводна политика

2.1 Финансова година

Финансовата година на дружеството е равна на календарната година. Настоящият финансов отчет е изготвен за период от една година. Сравнителната информация е за период по кратък от една година.

2.2 База за изготвяне

Дружеството е изготвило годишния си отчет на база на начисляването, в съответствие с приложимите Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП) и Закон за счетоводството.

При изготвянето на финансовите отчети ръководството извършва оценки и предположения, които оказват ефект върху отчетените суми на активите и пасивите и оповестяването на условните активи и пасиви към датата на финансов отчет, както и отчетените приходи, разходи и парични потоци през отчетния период. Действителните суми може да се различават от тези оценки.

2.4 Принцип на действащото предприятие

Финансовите отчети за отчетния период са изготвени на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължат дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. В случай, че стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, ще бъдат извършени корекции, за да се намали балансовата сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, ще начислят евентуални бъдещи задължения, и ще се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, изпълнителните директори на Дружеството счита, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие.

2.5 Сделки в чуждестранна валута

Дружеството извършва своята дейност в Република България и отчетната единица по която се записват неговите сделки е български лев.

Паричните позиции, деноминирани в чужда валута, различна от българския лев, се преоценяват към датата на баланса по курса на БНБ. БНБ определя фиксиран курс на еврото към националната валута в съотношение 1 евро за 1.95583 и променливи курсове за останалите валути, които се обявяват ежедневно.

2.6 Финансово управление на риска

Дейността на Дружеството е изложена на редица финансови рискове, в това число на ефекта от промяна на валутните курсове, лихвените проценти, кредитен и ликвиден риск. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху финансовите показатели на Дружеството.

3. Дълготрайни активи

Нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи при първоначалното им придобиване са оценени по себестойност, която включва от покупната им стойност, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в

работно състояние. Преките разходи основно са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, непризнат данъчен кредит и др. и са намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните загуби от обезценка. Дружеството е приело стойностен праг от 700 лева за определяне на даден актив като нетекущ (дълготраен), под който праг те се изписват като разход, независимо че те притежават характеристиката на нетекущ (дълготраен) актив. След първоначалното признаване на ДМА се оценяват по цена на придобиване минус натрупаната амортизация. Прилага се линейният метод на амортизация.

Очакваните срокове на използване на дълготрайните активи на дружеството са както следва:

Съоръжения 25 години

Право на строеж 25 години

Съоръжението, собственост на Дружеството на стойност 681 хил. лв. представлява изградена и въведена в експлоатация фотоволтаична електроцентрала. Съоръжението е въведено в експлоатация и се амортизира по линеен метод, с амортизационна норма 4%.

	Право на строеж	Съоръжения	Общо дълготрайни активи
<i>в хил. лева</i>			
Отчетна стойност към 01.01.2011 г.			
<i>Постъпили</i>	59		59
<i>Признати ДМА, изградени от Дружеството</i>		681	681
Салдо към 31.12.2012 г.	59	681	740
Амортизация			
<i>Амортизация за периода</i>	(1)	(17)	(18)
Салдо към 31.12.2012 г.	(1)	(17)	(18)
Балансова стойност			
<i>Салдо към 01.01.2011 г.</i>			
Салдо към 31.12.2011 г.	58	664	722

4. Вземания от клиенти

хил.лв.	2012	2011
<i>ЕВН България Електроснабдяване ЕАД</i>	4	
Общо:	4	

Вземанията са текущи и са платени през м. Януари 2013 г.

5. Пари средства

хил.лв.	2012	2011
<i>Парични средства в разплащателна сметка</i>	2	
Общо:	2	

6. Други нетекущи пасиви

хил.лв.	2012	2011
<i>Получени заеми в т.ч.</i>		
- „Хелиос Пауер“ АД	347	
- „Юнивърс Файнънс“ АД	350	
<i>Начислена лихва по получени заеми</i>	4	
Общо:	701	

7. Нетни приходи от продажби

хил.лв.	2012	2011
Приходи от продажба на електроенергия	100	
Общо:	100	

8. Финансови разходи

хил.лв.	2012	2011
Разходи за лихви в т.ч.		
- разходи за лихви по получени заеми	(32)	
- други финансови разходи	(1)	
Общо:	(33)	

9. Сделки между свързани лица

По отношение на дружеството свързани лица се явяват следните:

- Съдружниците в Дружеството – „Юнивърс Файнънс“ АД и „Нитан“ ООД
- Управителят Стефан Пламенов Папалезов
- “Хелиос Пауер” АД, дружество притежавало е 50 % от дяловетена на “Глобал Солар” ООД до м. Септември 2012 г.

През отчетния период са осъществени следните сделки със свързани лица:

- Получен е заем от Стефан Папалезов в размер на 430 хил. лв.; начислена е лихва в размер на 13 хил. лв.; възстановен е заем в размер на 430 хил. лв.; изплатена е лихва в размер на 13 хил. лв. Няма неуредени разчети към края на отчетния период.
- Получен е заем от “Хелиос Пауер” АД в размер на 430 хил. лв.; начислена е лихва в размер на 15 хил. лв.; възстановен е заем в размер на 83 хил. лв.; изплатена е лихва в размер на 13 хил. лв. Неуредените разчети в края на отчетния период са в размер на 349 хил. лв., в т.ч. 347 хил. лв. главница и 2 хил. лв. лихва.
- Получен е заем от “Юнивърс Файнънс” АД в размер на 370 хил. лв.; начислена е лихва в размер на 5 хил. лв.; възстановен е заем в размер на 20 хил. лв.; изплатена е лихва в размер на 2 хил. лв. Неуредените разчети в края на отчетния период са в размер на 352 хил. лв., в т.ч. 350 хил. лв. главница и 2 хил. лв. лихва.

10. Събития след датата на финансовия отчет

След датата на финансовия отчет не са настъпили събития, изискващи оповестяване според приложимите счетоводни стандарти.

11. Приемане на годишният отчет

Годишният финансов отчет е приет с протокол от г.

25.01.2013 г.

Съставител:

/Гаро Мамасян/

/Петър Модев/

/Грамекс АД/

Управител:

/Стефан Папалезов/