

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
За годината, приключваща на 31 декември 2015 г.

ПРИЕТ С ПРОТКОЛ № 1 ОТ 26.02.2016 г. НА ПРЕДСТАВЛЯВАЩИЯ

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 33 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2015г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане.

Този финансов отчет е одитиран от Диана Кискинова, водещ одитор от СОП Такс Акаунт ООД.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в Търговския регистър към Агенция по вписванията в България. Основната му дейност е свързана с търговия на електрическа енергия, създаване и координиране на стандартни балансиращи групи на пазара за електрическа енергия, обследване и одитиране на обекти за енергийна ефективност.

Финансовият резултат на Дружеството за 2015 г. е загуба в размер на 19 х. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период

„ТЕРА КАП“ ЕООД притежава издадена от Държавна комисия за енергийно и водно регулиране /сегашна Комисия за енергийно и водно регулиране/ лицензия за търговия с електрическа енергия № Л-404-15/28.01.2013 г. Същата, съгласно Решение на Държавна комисия за енергийно и водно регулиране е допълнена с права и задължения на координатор на стандартна балансираща група.

При осъществяване на търговската си дейност- покупка и продажба на електрическа енергия, дружеството трябва да има сключен договор и с трето лице- координатор. Координаторът представлява пазарен участник, лицензиран за осъществяване на дейността «координатор на балансираща група», на когото членовете на неговата балансираща група прехвърлят отговорността за балансиране на своите обекти.

През месец януари 2014г. дружеството сключва първият си договор- с Тера Инвестмънт ООД, за търговия с електрическа енергия, като страна-продавач.

През 2015г. дружеството сключва договори и с други фирми за продажба на електроенергия, като по-големите от тях са: Агромах ЕООД и Сталко ООД.

Като новопоявило се дружество на свободния пазар за търговия с електрическа енергия, което още търси нови клиенти, Тера Кап ЕООД не може да отчете печалба от дейността си.

Дивиденди и разпределение на печалбата

През 2015 г. в „Тера Кап“ ЕООД няма разпределяни дивиденди.

Структура на основния капитал

Собственик	Участие	Дялове	Номинална стойност (лв.)
Стоян Йорданов Христов	100 %	100	10 000.00

Към 31 декември 2015 г. „ТЕРА КАП“ ЕООД няма участия в други дъщерни и асоциирани дружества.

Към 31 декември 2015г. „ТЕРА КАП“ ЕООД има задължение към собственика в размер на 14 хил.лв. по направени допълнителни дялови вноски, поради недостиг на финансови средства за осъществяване на дейността и подобряване на имущественото състояние на дружеството.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2016 ГОДИНА

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2016 - 2017 г.:

- Сключване на договори с нови клиенти за търговия с електрическа енергия;

„ТЕРА КАП“ ЕООД е дружество, което се опитва да си пробие път на свободния пазар за търговия с електрическа енергия. Първите стъпки са направени- имаме издадена Лицензия от Комисията за енергийно и водно регулиране, както и налични договорни взаимоотношения с клиент. Дружеството полага усилия да се наложи на пазара и клиентите през

следващата година да нарастнат, значително. Също така дружеството е предприело действия по сключване на договори и подаване на необходимите документи за осъществяване на дейност като координатор на стандартна балансираща група, което ще доведе до сключване на нови договори, при по-изгодни условия.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2015г., „ТЕРА КАП“ ЕООД е дружество, което се представлява и управлява от Управителя.

Към 31 декември 2015г., управител на Дружеството е Стоян Йорданов Христов.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансово му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2015 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Персонал

Търговската дейност на ТЕРА КАП ЕООД през 2015г. се извършва от управителя – Стоян Йорданов Христов и едно новоназначено лице на трудов договор.

Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата и осигуровки за изтеклата 2015 година са в размер на 26 х. лв., което представлява 100 % спрямо планираните.

Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Дружеството /около 86 на сто/ са от продажба на електрическа енергия.

Структурата на приходите от основна дейност е както следва: 86 % от продажба на електрическа енергия и 14 % от услуги.

Разходите за основна дейност са в размер на 222 х. лв. и са свързани основно със закупуване на електрическа енергия, услуги, извършени от подизпълнители, във връзка с консултантски услуги, заплати и осигуровки на управителя и персонала, наем на недвижим имот, използван за офис на дружеството, задължителни годишни такси, във връзка с издадена лицензия, както и с амортизации на дълготрайни активи.

Инвестиционни проекти

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи от следните групи:

- | | |
|------------------------|------------|
| - Транспортни средства | - 12 х.лв. |
| - Съоръжения и други | - 2 х. лв. |

Дружеството разполага със следните дълготрайни нематериални активи с балансова стойност към 31.12.2015 г., както следва:

- | | |
|------------------------|------------|
| - Лицензия и Други НДА | - 21 х.лв. |
|------------------------|------------|

Капиталова структура

Основният капитал на Дружеството е 10 хил. лв.

През отчетната 2015 г. не са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период.

Изследователска и развойна дейност

През отчетната 2015 г. дружеството не е осъществявало изследователска и развойна дейност.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството за текущия отчетен период.

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството в краткосрочен план и дългосрочен план. Приоритет на дружеството е развитието на търговската дейност и увеличаването на приходите от осъществяването ѝ.

Кратък преглед на състоянието на пазара

Пазарен модел, регулиране и конкурентна среда

С въвеждането на либерализацията на енергийния пазар, на крайния потребител на електрическа енергия в България се дава възможност за избор на един или няколко от много доставчици на електроенергия и за свободно договаряне на цената и условията на доставка.

Доставчик на електроенергия е лицензирано дружество, което снабдява крайни клиенти с електрическа енергия по регулирани или свободно договорени цени.

Въвеждането на конкуренция цели подобряване на ефективността, обслужването на клиентите както и развитието на справедливи пазарни цени. В допълнение, съгласно изисквания на Европейския съюз България е поела ангажимент за изграждане на интегриран вътрешен енергиен пазар до 2015 г. Това означава пълна либерализация на пазара на електрическа, топлинна енергия и природен газ.

Както на всеки друг конкурентен пазар, така и на свободния пазар за електроенергия клиентът има възможност да избере доставчик, чието портфолио от продукти и услуги най-добре отговаря на неговите потребности и изисквания. Свободният пазар дава възможност за водене на преговори и постигане на ефективни решения. Реалното търсене и предлагане, а не административни механизми, определят пазарните условия и обуславят развитието на гъвкави предприемачески подходи.

Съгласно промените в Закона за енергетиката от 17.07.2012 КЕВР/ДКЕВР/ не определя цени за електроенергия за клиенти, чиито обекти са присъединени на ниво средно напрежение.

На свободния пазар цените на електрическата енергия се определят на пазарен принцип и се договарят между клиента и неговия доставчик. ДКЕВР регулира само цените на мрежовите услуги.

Цената на електрическата енергия на свободния пазар се определя на пазарен принцип, в зависимост от търсенето и предлагането. Съобразно пазарната конюнктура е възможно цената да варира – да намалява, или да се повишава.

Основни клиенти , сключени договори

Основни клиенти, с които сме в договорни взаимоотношения към 31.12.2015г. са следните дружества: „Тера Инвестмънт “ ООД, ЕТ „Ади – Исмаил Капанък“, „Агромах“ ЕООД, „Адакта РМС“ ООД, „Нев – Сея“ ЕООД, „Сталко“ ООД. Двустранното ни сътрудничество е ползотворно и предвиждаме съвместната ни работа да продължи и в бъдеще.

Основни доставчици

Основният доставчик на електрическа енергия и координатор е ФРЕА АКСПО ООД, с която имаме сключени договори.

Целите на „Тера КАП“ ЕООД при управление на капитала, са да защитят правото на дружеството да продължи като действащо предприятие с цел доходност за собственика и поддържане на оптимална капиталова структура.

В съответствие с останалите в търговията, „ТЕРА КАП“ ЕООД контролира капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коефициент на задлъжнялост). Този коефициент се изчислява като нетните дългове се разделят на общия капитал. Нетните дългове се изчисляват като от общите пасиви („текущи и нетекущи пасиви“ включително, както е показано в счетоводния баланс) се приспадат пари и парични еквиваленти. Общият капитал се изчислява като „собствен капитал“ (както е показан в счетоводния баланс) се събере с нетните дългове.

Основни показатели и коефициенти

N:	Показатели	Текуща година Стойност	Предходна година Стойност	Разлика	
				Стойност	%
1	Краткосрочни задължения	86	50	36	72.0%
2	Дългосрочни задължения	5	0	5	100.0%
3	Общ размер на дълга (1+2)	91	50	41	82.0%
4	Общ размер на активите (капитал вс.)	136	112	24	21.4%
5	Собствен капитал	43	62	-19	-30.6%
6	Чужд капитал (4-5)	93	50	43	86.0%
7	Външни дългосрочни задължения	5	0	5	100.0%
8	Доход преди плащане на лихви и данъци	0	0	0	0.0%
9	Разходи за лихви	1	1	0	0.0%
10	Финансов резултат	-19	-11	-8	-72.7%

11	Дълготрайни материални активи	5	9	-4	-44.4%
12	Разходи за дейността	223	131	92	70.2%
13	Коеф. на задлъжнялост (3/4)	0.67	0.45	0.22	49.9%
14	Дял на собствените ресурси (1-ца - 13)	0.33	0.55	-0.22	-40.2%
15	Коеф. на дълга към собствения капитал(3/5)	2.12	0.81	1.31	162.4%
16	Коеф. на дългосрочния дълг към собствения капитал (7/5)	0.12	0.00	0.12	100.0%
17	Покритие на дългосрочните задължения с имущество (11/7)	1.00	1.00	0.00	0.0%
18	Продължителност на краткосрочните задължения в дни (1/12*дните в периода)	138.8	137.4	1.4	1.0%
19	Дял на собствения капитал в общия капиталов ресурс (5/4)	31.6%	55.4%	-23.7%	-42.9%


Стоян Христов
Управител на
„Тера Кап“ ЕООД
гр. София

