

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "РОКОН ИНЖЕНЕРИНГ" АД
адрес: гр.София, ул."21 век" № 56 "А"

ЕИК 831681266

за 2016 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
<i>I. Дългосрочни финансови активи</i>			<i>I. Записан капитал</i>	50	50
1. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	65	288	<i>III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</i>		
Общо за раздел А:	65	288	- неразпределена печалба	56	56
Б. Текущи (краткотрайни) активи			- непокрита загуба	(27)	(26)
<i>I. Материални запаси</i>			Общо за група III:	29	30
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	15		<i>IV. Текуща печалба (загуба)</i>	11	(1)
- стоки	15		Общо за раздел А:	90	79
Общо за група I:	15		Б. Задължения		
<i>II. Вземания</i>			1. Задължения към доставчици, в т.ч.:		261
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		60	до 1 година		261
над 1 година		60	2. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
3. Други вземания, в т.ч.:	11	1	до 1 година		
Общо за група II:	11	61	3. Получени аванси, в т.ч.:		0
<i>III. Парични средства, в т.ч.:</i>			до 1 година		
- брой			4. Други задължения, в т.ч.:	1	9
- в безсрочни сметки (депозити)	0	0	до 1 година	1	9
Общо за група III:	0	0	- данъчни задължения, в т.ч.:		
Общо за раздел Б:	26	61	до 1 година		
			Общо за раздел Б, в т.ч.:	1	270
			до 1 година	1	270
СУМА НА АКТИВА	91	349	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	91	349

Дата на съставяне: 15.03.2017 г.

Съставител:

/Надежда Терзиева/



Ръководител:

/Владислав Христов/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"РОКОН ИНЖЕНЕРИНГ" АД
адрес: гр. София, ул. " 21 век" № 56 "А"
за 2016 г.

ЕИК 831681266

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			А. Приходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	1	0	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	204	0
а) суровини и материали	0	0	а) продукция		0
б) външни услуги	1	0	б) стоки	204	0
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0	в) услуги	0	0
а) разходи за възнаграждения		0			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	0	0	4. Други приходи, в т.ч:	0	0
- осигуровки, свързани с пенсии	0	0			
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	0	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)	204	0
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	0			
- разходи за амортизация	0	0			
5. Други разходи, в т.ч.:	191	1			
а) балансова стойност на продадените активи	190	0			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	192	1			
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		0			
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1				
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	0			
8. Печалба от обичайна дейност	11		8. Загуба от обичайна дейност	0	1
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	193	1	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	204	0
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	11	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	1
11. Разходи за данъци от печалбата			11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	1
13. Печалба (10 - 11 - 12)	11	0	Всичко (Общо приходи + 11)	204	1
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	204	1			

Дата на съставяне:
15.03.2017 г.

Съставител:



/Владислав Христов/

Ръководител

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Приложение № 4 към СС 1

на "РОКОН ИНЖЕНЕРИНГ" АД
адрес: гр. София, ул. "21 век" № 56 "А"

ЕИК 831681266

За 2016 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Салдо в началото на отчетния период	50			0				56	(26)	(1)	79	
Промени в счетоводната политика												
Грешки												
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50							56	(26)	(1)	79	
Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:												
увеличение												
намаление												
Финансов резултат за текущия период										11	11	
Разпределения на печалба, в т.ч.:									(1)	1		
за дивиденди												
Покриване на загуба												
Последващи оценки на активи и пасиви												
увеличение												
намаление												
Други изменения в собствения капитал												
1. Салдо към края на отчетния период	50							56	(27)	11	90	
2. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
3. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	50							56	(27)	11	90	

Дата на съставяне: 15.03.2017 г.

Съставител:

Надежда Терзиева
/Надежда Терзиева/



Ръководител:

Владислав Христов
/Владислав Христов/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Приложение № 1 към СС 7

на "РОКОН ИНЖЕНЕРИНГ" АД
адрес: гр. София, ул. " 21 век" № 56 "А"

ЕИК 831681266

За 2016 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления 1	плащания 2	нетен поток 3	постъпления 4	плащания 5	нетен поток 6
а						
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61	100	(39)		1	(1)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
Платени и възстановени данъци в/у печалбата						
Други парични потоци от основна дейност (ДДС и еднократни данъци)	36	7	29			
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	97	107	(10)	0	1	(1)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	24	14	10			
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	24	14	10	0	0	0
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	121	121	0	0	1	(1)
Д. Парични средства в началото на периода			0			1
Е. Парични средства в края на периода			0			0

Дата: 15.03.2017 г.

Съставител:
Надежда Терзиева/

Ръководител:
/Владислав Христов/



[Signature]

ЕИК 831681266

на
"РОКОН ИНЖЕНЕРИНГ" АД
адрес: гр.София, ул. "21 век" № 56 "А"
За 2016 г.

Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация					Възстановяване сметнато за периода
	Фактична стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		проектн. стойност	в началото	накълан	основана	в края пер	Последваща оценка	проектн. стойност			
	в началото	призети	в края пер	увелич	уменьш	в началото								накълан	основана	в края пер
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
1. Преплати от развойна дейност																
2. Концесии, патенти, лицензи, ГМ, ГИЗ и др.																
3. Търговска репутация																
4. Предоставени аванси и нематер. активи и др.																
Обща сума I:																
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
1. Земи и строителн																
--- земи																
--- строителн																
2. Машини, производ. оборудване и инвентар																
3. Свържания и други ДМА																
4. Преплати аванси и ДМА в процес на изгражда																
Обща сума II:																
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																
1. Акции и дялове в предприятия от група																
2. Предоставени аванси на предприятия от група																
3. Акции и дялове в асоциирани и смес. предпри																
4. Преплати аванси, свърз с акции и смес. предпри																
5. Дълготрайни инвестиции																
6. Други активи	288		223	65		65	65							65		
7. Извадени собствени акции																
Обща сума III:	288		223	65		65	65							65		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪВИ																
Обща сума IV:																
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):	288		223	65		65	65							65		

ЗАБЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна

Дата на съставяне: 15.03.2017 г.

Съставител:

Ръководител



(Надежда Терзиева)

Владислав Христов

П Р И Л О Ж Е Н И Е КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

НА „РОКОН ИНЖЕНЕРИНГ“ АД – гр.СОФИЯ ЗА 2016 г.

1. ОБЩО ОПОВЕСТЯВАНЕ

Дружеството е създадено през 1995 г. с основен предмет на дейност инженеринг и търговия със специализирани устройства за енергетиката и е регистрирано в търговския регистър на СГС по ф.д.2915 от 1995г.

Капиталът на дружеството е частна собственост – 50% от акциите са собственост на „Рокон Изследователски Център“ АД и останалите 50% от акциите са собственост на „Рокон Трейд“ АД.

2. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Счетоводна база, прилагана през 2016 г. са Националните счетоводни стандарти. Отклонения от принципите на счетоводната политика не са допускани.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с българското търговско, счетоводно, трудово, данъчно и осигурително законодателство, националните счетоводни стандарти и собствената си счетоводна политика.

Счетоводството се осъществява чрез документална обосноваемост на стопанските операции и факти, като спазва изискванията за съставянето на документите съгласно действащото законодателство.

Текущото счетоводно отчитане се организира по индивидуален сметкоплан съставен според примерния национален сметкоплан

Съставните части на финансовия отчет, както и някои от елементите по СС 1 се представят с формите на Националния статистически институт.

3. ОПОВЕСТЯВАНИЯ СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА НСС

3.1. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

Дълготрайни материални активи

Признаването, първоначалната оценка, размяна, последващи разходи са съгласно изискванията на т.3, 4, 5 и 6 от СС 16.

Нематериални активи

Признаването, отчитането, първоначалната оценка и отписването на нематериалните дълготрайни активи се осъществява съгласно изискванията на т.3, 4, 5 и 8 от СС 38.

За ДМА и НДМА е възприет праг на същественост 700 лв.

Прилага се линейният метод на амортизация, съобразно амортизационните норми, предвидени в ЗКПО.

3.2. ТЕКУЩИ АКТИВИ

Стоково-материални запаси

Постъпилите в предприятието материали и стоки се оценяват по цена на придобиване.

Отписването на стоково-материалните запаси (материали, стоки, продукция) при тяхното потребление се извършва по метода средно претеглена стойност – препоръчителен подход по СС 2. Средно претеглената стойност се определя за всеки номенклатурен номер стоково-материален запас. Средната стойност се

изчислява ежемесечно. Материалите, предлагани за продажба/износ се оценяват по продажната стойност 'справедливата'. Разликата между отчетната и продажната стойност се отчита като текущ приход.

3.3. СДЕЛКИ В ЧУЖДЕСТРАННА ВАЛУТА

За ефекта от промяна на валутните курсове при осчетоводяване на сделки в чуждестранна валута се прилагат изискванията на СС 21.

Паричните позиции в чуждестранна валута се преоценяват текущо по централния курс на БНБ на последния ден на всеки месец и към датата на съставяне на финансовия отчет.

3.4. ПРИХОДИ

Приходите от сделки за извършване на услуги се признават в съответствие с метода на завършеност на сделката към датата на баланса. Приходите от продажба на стоки се признават, когато не са налице значителни рискове, свързани със прехвърлянето на собствеността и при спазване на изискванията на СС 18, т.6.1.

От 2012 год. основната дейност на дружеството се състои в износ на специализирани устройства за енергетиката/ зашита DRAGON 1, DRAGON 3/ и компоненти.

4. ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

а/ Обезценка на активи съгласно СС 2, СС 32 и СС 36 не е правена, тъй като няма индикация за това.

б/ Годишният финансов отчет е одобрен за публикуване от общото събрание на „Рокон Инженеринг“ АД. Между датата на отчета /31.12.2016 г./ и датата на одобряването му не са настъпили важни събития от рода на некоригиращите, които да подлежат на оповестяване.

в/ При сделки със свързани лица по смисъла на СС 24 – няма прехвърляне на активи и пасиви, при което да не е прилагана характерната за сделката справедлива цена.

г/ Задълженията към бюджета са текущи.

д/ Начислените корпоративни данъци по счетоводните сметки съответстват на сумите в данъчната декларация.

е/ Има пълно съответствие между счетоводните салда на банковите сметки и тези от банковите извлечения за последния работен ден на годината.

Гл.счетоводител:
/Н.Терзиева/



Изп.директор:
/Вл.Христов/

„РОКОН ИНЖЕНЕРИНГ“ АД
гр.София, ул. „21 век“ № 56 „А“

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
за годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

1. Изложение за развитието и резултатите от дейността на Дружеството и неговото финансово състояние

РОКОН ИНЖЕНЕРИНГ АД е акционерно дружество, основано през 1995 г. със съдебно решение на Софийски Градски съд, фирмено дело № 2915/1995, вписано под № 22977, том 275, стр.74 Акционерният капитал на Дружеството се състои от 50 000 обикновени поименни акции с номинална стойност в размер на 1,00 лв. за една акция. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представяват един глас в Общото събрание на акционерите на Дружеството.

Към 31.12.2016 г. ефективно внесения капитал на Дружеството възлиза на 50 000 лв.

Акционери в Дружеството са:

- РОКОН ТРЕЙД АД – собственик на 25 000 броя акции, които представляват 50 % от капитала на Дружеството
- РОКОН ИЗСЛЕДОВАТЕЛСКИ ЦЕНТЪР АД - собственик на 25 000 броя акции, които представляват 50 % от капитала на Дружеството

Седалището и адресът на управление на Дружеството е - България, гр.София 1700, кв.Витоша, ул.21-ви век № 56А.

Предмет на дейност:

Дейността на дружеството от 01.01.2011 г. насам се състои в осъществяване на износ на стоки и компоненти към Руската федерация – към московските фирми Юнител Инжиниринг ЗАО и Московскй радиорелейний завод – МРЗ ЗАО. Основен източник на финансиране на Рокон Инженеринг АД са приходите от износ за Русия на защити за подстанции тип DRAGON /МРЗ 1/, специализирани устройства УКБ 1 и УКБ 2, релета и електронни компоненти ,специализиран софтуер /САУП/,закупени от фирма Рокон Изследователски център АД, която е дългогодишен утвърден производител на специализирани устройства за енергетиката.

Към 31.12.2016 г. членове на съвета на директорите са трима :

Владислав Костадинов Христов

Огнян Маринов Кътов

Александр Викторович Шарапов

Дружеството се представлява от Владислав Костадинов Христов – Изпълнителен директор.

Притежателите на обикновени акции имат право на дивидент и да гласуват с един глас за всяка акция, която притежават, на общите събрания на Дружеството. Всички акции са равнопоставени по отношение на остатъчните активи.

През 2016 година няма новопридобити акции и облигации на дружеството.

Редът за разпределение на печалбите е предвиден в Търговския закон и Устава на Дружеството.

Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съвета на директорите

През 2016 г. няма начислени и изплатени възнаграждения на членовете на съвета на директорите

Балансовата стойност на активите и пасивите на РОКОН ИНЖЕНЕРИНГ АД към 31.12.2016 г. възлизат на 91 хил.лв.

Финансовият резултат е печалба в размер на 11 хил. лева.

Към 31.12.2016 година няма наличие на паричните средства в хил.лв. в Дружеството.

1.1 Финансов доклад

(хил.лв.)	2016	2015
Приходи от продажба на стоки	204	0
Приходи от продажба на продукция	0	0
Приходи от извършени услуги	0	0
Други приходи	0	0
Общо	204	0

Приходите от продажби през 2016 г. са 204 хил. лв., при липса на приходи от продажби през 2015г.

Оперативните и административни разходи на Дружеството са структурирани както следва:

(хил.лв.)	2016	2015
Разходи за материали	0	0
Разходи за външни услуги	1	0
Разходи за възнаграждения	0	0
Разходи за амортизация и обезценка	0	0
Други разходи в това число балансова с-ст на продадени активи	191	1
Общо	192	1

Общият размер на оперативните и административни разходи през 2016 г. в сравнение с 2015 г. са се увеличили с 191 хил. лв.

Финансовите резултати на Дружеството са както следва:

(хил.лв.)	2016	2015
	11	-1
Разходи за лихви	0	0
Приходи от лихви	0	0
Други финансови разходи	1	0
Финансов резултат преди данъци	11	-1
Разходи за данъци	0	0
Финансов резултат (нетен, след облагане с данъци)	11	-1

Финансовият резултат за 2016 г. е печалба в размер на 11 хил. лв.

Показатели за финансово-счетоводен анализ	2016	2015
Рентабилност на приходите (Финансов резултат / Нетен размер на приходите от обичайната дейност)	5,39%	
Рентабилност на собствения капитал (Финансов резултат / Собствен капитал)	12,22%	
Ефективност на приходите (Разходи за дейността / Приходи от дейността)	94,61%	
Коефициент на обща ликвидност (Краткотрайни активи / Краткосрочни задължения)	2600,00%	22,59%
Коефициент на бърза ликвидност (Вземания + Финансови средства/Краткосрочни задължения)	1100,00%	22,59%
Коефициент на абсолютна ликвидност (Парични средства / Текущи задължения)		

2. Събития след датата, към която е съставен Годишния финансов отчет

Годишният финансов отчет на Рокон Инженеринг АД е изготвен към 31.12.2016 година.

Годишният финансов отчет е изготвен на 15.03.2017 година

Няма значими събития, настъпили между отчетната дата и датата на съставяне на баланса, които да променят финансовите отчети към 31.12.2016 г.

3. Управление на финансови рискове

Дейността на Дружеството не създава предпоставки за излагането на валутен, кредитен и лихвен риск.

Деривативни финансови инструменти

През 2016 г. Дружеството не е използвало деривативни финансови инструменти за хеджиране на рискове от промяна на валутни курсове, лихвени нива, или парични потоци.

Валутен риск

Дружеството през текущата година не е получило кредити от финансови институции в чуждестранна валута – евро и поради това Дружеството не е изложено на риск, свързан с възможни промени на валутния курс. Рокон Инженеринг АД през периода не купувало компоненти и материали от чужбина.

Кредитен риск

Максималният кредитен риск, свързан с финансови активи, е до размера на преносната им стойност отразена в баланса на Дружеството. В тази връзка той е отразен само в случаите, в които максималният размер на потенциалната загуба значително се различава от преносната стойност, отразена в баланса.

Кредитният риск за Дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорни задължения. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти. Търговските и другите вземания на Дружеството се управляват активно от ръководството, така че да се избегне концентрацията на кредитен риск.

Лихвен риск

Лихвеният риск представлява рискът стойността на лихвоносните заеми на Дружеството да варира вследствие на промени на пазарните лихвени проценти. Дружеството няма сключени договори за кредит с финансови институции.

Пазарен риск

Пазарен риск е рискът при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да управлява и контролира експозицията на пазарен риск в приемливи граници като се оптимизира възвръщаемостта.

4. Управление на капитала

Политиката на ръководството е да се поддържа силна капиталова база, така че да се поддържа доверието на собствениците, и на пазара като цяло, и да може да се осигурят условия за развитие на бизнеса в бъдеще.

Целта на Дружеството е да поддържа баланс между по-високата възвращаемост, която може да е възможна с по-високите нива на задлъжнялост и по-зидите и сигурността от силна капиталова позиция.

5. Свързани лица

Няма обществени покупки и продажби със свързани лица, извън обичайните търговски взаимоотношения. Транзакциите със свързани лица са обществени при ценова политика, неотклоняваща се от пазарните условия.

6. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

Дружеството не извършва дейности в областта на научните изследвания и проучвания.

7. Вероятно бъдещо развитие на Дружеството

Вероятното бъдещо развитие на Дружеството е свързано с разширяване на дейността чрез привличане на нови клиенти от чужбина.

8. Наличие на клонове.

Дружеството няма клонове в страната и чужбина.

20.03.2017 год.

Изпълнителен Директор:.....
/Владислав Христов/

