

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2011 г.

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ ОТ 25.01.2012 г. НА ЕДИНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК НА КАПИТАЛА

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 2011г., изготвен в съответствие Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз. Този финансов отчет е одитиран от ЕР Ес Ем Би Екс ООД.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в България на 14.10.2011г. Основната му дейност е свързана с: инвестиране в изграждането на възобновяеми енергийни източници; продажба на изплащане и отдаване под наем на соларни инсталации; всички допълнителни и обслужващи търговски дейности, свързани с продажбата на изплащане и наема/консултантски услуги и други; търговско представителство на български и чуждестранни лица, посредничество, друга дейност за която няма забрана, постановена със закон.

Дружеството все още не е започнало да развива активна търговска дейност.

Финансовият резултат на Дружеството за 2011г. след данъци е загуба в размер на 1 хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период

Структура на основния капитал

Съдружници	Участие	Брой дялове	Номинална стойност (хи.л. лв.)
Капман Грийн Енерджи Фонд АД	100%	8 000	80

Към 31 декември 2011г. Капман Солар Инвест ЕООД няма участия в дъщерни и асоциирани дружества.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2012 ГОДИНА

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2012г.: Увеличаване на капитала на дружеството майка, чрез публична подписка. С част от набраните средства от публичната подписка ще се увеличи капитала на дружеството, което ще позволи регистрирането му като кредитна институция в БНБ, което от своя страна ще даде възможност стартиране развитието на основната дейност на дружеството.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2011г., Капман Солар Инвест ЕООД е 100 % собственост на Капман Грийн Енерджи Фонд АД.

Управител на Дружеството е Павлин Стефанов Статев.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава ясна 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 2011г. и с 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 дружество.

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.

Човешки ресурси

Персонал и работна заплата

Към датата на изготвяне на финансовия отчет в дружеството няма нает персонал и не са начислявани и изплащани средства за работна заплата.

Анализ на продажби и структура на разходите

Дружеството все още не е започнало да развива активна търговска дейност. Единствените реализирани приходи в размер на 1 хил.лв. са дивиденти от предоставени на депозит парични средства.

Разходите за основна дейност са в размер на (2) хил. лв. и са свързани с разходи за външни услуги.

Капиталова структура

Дружеството е регистрирано през м. Октомври 2011г. Собственият капитал на Дружеството към 31.12.2011г. е 79 хил. лв.

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 през следващия отчетен период.

Анализ на съотношението собствен/привлечен капитал

Управление на капиталовия риск

Дружеството ще контролира капитала си чрез коефициента на задлъжнялост. Той представлява съотношението на собствен към привлечен капитал. Този коефициент се изчислява като истините дългове се разделят на общия капитал. Нетните дългове се

"Капман Солар Инвест" ЕООД

Доклад за дейността и Финансов отчет за годината завършваща към 31.12.2011

изчисляват като от общите пасиви („текущи и петекущи пасиви“ включително, както е показано в счетоводния баланс) се приспаднат пари и парични еквиваленти. Общият капитал се изчислява като „собствен капитал“ (както е показан в счетоводния баланс) се събере с петните дългове.

	2011	2010
Общо пасиви	0	
Намаление: пари и парични еквиваленти	79	
Нетен дълг	0	
Собствен капитал	79	
Общо капитал	79	
Коефициент на задлъжнялост	0%	

Към края на отчетния период дружеството разполага само със собствени средства в резултат на което коефициента на задлъжнялост е нула.

(.....)
Павлин Стефанов Статев

Управител
Капман Солар Инвест ЕООД
гр. София



16 януари 2012 г.

**ДОКЛАД
НА НЕЗАВИСИМИТЕ ОДИТОРИ
ДО РЪКОВОДСТВОТО
НА "КАПМАН СОЛАР ИНВЕСТ" ЕООД**

RSM BX LTD
12 G. S. Rakovski Str.
1202 Sofia, Bulgaria
T: +359 (0) 2 491 85 30 F: +359 (0) 2 957 09 34
www.rsm.bg

Доклад върху годишен финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения годишен финансов отчет на компанията "КАПМАН СОЛАР ИНВЕСТ" ЕООД, включващ справка за финансовото състояние към 31 декември 2011 г. и отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществени счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Дружеството е регистрирано през текущия отчетен период, няма предходен период и това е първият заверен годишен финансов отчет.

Отговорност на ръководството за годишния финансов отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка, е на ръководството.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на стичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени в годишния финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на

прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне в годишния финансов отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това, удостоверяваме, че по Наше мнение финансовия отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на компанията "КАПМАН СОЛАР ИНВЕСТ" ЕООД за периода приключващ към 31 декември 2011 г., както и за нейните финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Доклад върху други законови изисквания

Съгласно изискванията на чл.38, ал.4 от Закона за счетоводството, ние изразяваме и мнение относно Годишния доклад за дейността. Ние извършихме преглед на неконсолидирания доклад за дейността за периода приключващ към 31 декември 2011 г., изготвен от ръководството на "КАПМАН СОЛАР ИНВЕСТ" ЕООД. Годишния доклад за дейността е разработен в съответствие с изискванията на чл.33, ал.1 и 2 от Закона за счетоводството. Отговорността за изготвянето на този доклад се носи от Ръководството.

По наше мнение неконсолидираната финансова информация, представена в годишния доклад на ръководството за дейността, за периода приключващ към 31 декември 2011 г., съответства във всички съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа в годишния неконсолидиран финансов отчет за същия отчетен период.

СОП „ЕР ЕС ЕМ Би Екс“ ООД

Управител:

ИЗАБЕЛА ДЖАЛЪЗОВА

Регистриран одитор, отговорен за одита:

ИЗАБЕЛА ДЖАЛЪЗОВА

05 март 2012 година

Гр. София, България



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

КАПМАН СОЛАР ИНВЕСТ ЕООД ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ за 2011 година

	Приложение	2011 г. BGN'000	2010 г. BGN'000
Продължаващи дейности			
<i>Финансови приходи</i>	1.1.1.	1	-
Общо приходи		1	-
<i>Разходи по икономически елементи</i>		(2)	-
Разходи за външни услуги	1.2.1.	(2)	-
Общо разходи без разходи за данъци		(2)	-
Печалба/загуба от продължаващи дейности преди разходи за данъци		(1)	-
Печалба/(загуба) за периода от продължаващи дейности		(1)	-
Печалба/загуба за периода		(1)	-

Приложенията от страница 13 до страница 19 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител:

Павлин Стефанов Статев

Съставител:

Мария Ангелова Велкова

Заверил:

"ЕР ЕС ЕМ БИ ЕКС" ООД

София, 16 януари 2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

КАПМАН СОЛАР ИНВЕСТ ЕООД
ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД за 2011 година

	Приложение	2011 г. BGN'000	2010 г. BGN'000
Печалба/загуба за периода		(1)	-
Друг всеобхватен доход		-	-
Данък върху дохода, отнасящ се до компонентите на друг всеобхватен доход			
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данъци		-	-
Общо всеобхватен доход за периода		(1)	-

Приложенията от страница 13 до страница 19 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител:

Павлин Стефанов Статев

Съставител:

Мария Ангелова Велкова

Заверил:

"ЕР ЕС ЕМ БИ ЕКС" ООД

София, 16 януари 2012 г.



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

КАПМАН СОЛАР ИНВЕСТ ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 31.12.2011 г.

	Приложение	31.12.2011 г. BGN'000	31.12.2010 г. BGN'000
АКТИВ			
Текущи активи			
Нарични средства	2.1.	79	-
Общо текущи активи		79	-
Сума на актива		79	-
ПАСИВ			
Собствен капитал	2.2.		
Основен капитал	2.2.1.	80	-
Регистриран капитал		80	-
Финансов резултат	2.2.2.	(1)	-
Печалба/загуба за годината		(1)	-
Собствен капитал		79	-
Сума пасив		79	-

Приложенията от страница 13 до страница 19 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител:
Павел Стефанов Статев

Съставител:
Мария Ангелова Велкова

Заверил:
"ЕР ЕС ЕМ БИ ЕКС" ООД

София, 16 януари 2012 г.



Заверил съгласно аудиторски доклад.	
05.03.2012	
ЕР ЕС ЕМ БИ ЕКС ООД	
Управител:	Регистриран аудитор:
	RSM BX Ltd.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

КАПМАН СОЛАР ИНВЕСТ ЕООД		
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ за 2011 година		
	2011 г. BGN'000	2010 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Платения на доставчици	(1)	
Нетни парични потоци от оперативна дейност	(1)	-
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Нето парични средства използвани в инвестиционната дейност	-	-
Парични потоци от финансови дейност		
Постъпления от смятането на акции или други капиталови инструменти	80	
Нето парични средства използвани във финансовата дейност	80	-
Нетно увеличение (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	79	-
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	-	-
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	79	-

Приложенията от страница 13 до страница 19 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител:
Павлин Стефанов Статев

Съставител:
МАрия Ангелова Веткова

Заверил:
"ЕР ЕС ЕМ БИ ЕКС" ООД

София, 16 януари 2012 г.



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

КАПМАН СОЛАР ИНВЕСТ ЕООД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ към 31.12.2011 г.

	Основен капитал	Надрупани печалби/загуби	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Остатък към 31.12.2009 г.			-
Превзчислен остатък към 31.12.2009 г.	-	-	-
Промени в собственния капитал за 2010 г.			
Остатък към 31.12.2010 г.	-	-	-
Превзчислен остатък към 31.12.2010 г.	-	-	-
Промени в собственния капитал за 2011 г.			
Операции със собствениците	80	-	80
Емисия на собствен капитал	80		80
Печалба/(загуба) за периода		(1)	(1)
Остатък към 31.12.2011 г.	80	(1)	79

Приложенията от страница 13 до страница 19 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител:

Павлин Стефанов Статев

Съставител:

Мария Ангелова Велкова

Заверил:

"ЕР ЕС ЕМ БИ ЕКС" ООД

София, 16 януари 2012 г.

