

СЪДЪРЖАНИЕ НА ГОДИШНИЯ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

1.Представяне на дружеството

2.Анализ на финансово-икономическото състояние и резултатите от дейността на дружеството

3.Експозиция на дружеството по отношение на пазарния, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток.

4.Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие на дружеството

5.Научно-изследователска и развойна дейност

6.Клонове и офиси в страната и чужбина

7.Използвани специални финансови инструменти

8.Важни събития, настъпили след датата на съставяне на Годишния финансов отчет

9.Информация за придобиване на собствени акции,изисквана по реда на чл.187д от търговския закон

10.Допълнителни пояснения по ал.7 ,т.1 от чл.100н от ЗППЦК

11.Отговорност на ръководството

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА за 2022г.

Годишният доклад за дейността е изготвен на основание чл. 247 от Търговския закон във връзка с приложение на чл. 39 от Закона за счетоводството. Той представя коментар и анализ на съществени информации относно финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството. Финансовият отчет е изготвен в пълно съответствие с Националните счетоводни стандарти.

Финансови отчети са одитирани от регистриран одитор с диплома № 0613, чрез одиторско предприятие 152 "Одит Адвайзерс" ООД.

1. ПРЕДСТАВЯНЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

„Некст Солар” ЕООД е учредено на 11.11.2008г., като търговско дружество с ограничена отговорност и е регистрирано в Агенцията по вписванията на с ЕИК 200475063. Седалището и адресът на управление е Република България, София, жк. Стрелбище, ул. Добри Христов, бл. 3, офис1.

Дружеството е регистрирано за неопределен срок.

Дейност

„Некст Солар” ЕООД има за основна дейност: производство на електрическа енергия от възобновяеми енергийни източници, придобиване и управление на материални и нематериални активи във връзка с производството на електрическа енергия, търговско и инвестиционно представителство, посредничество, логистика и комисионна дейност.

Капитал

Към 31 Декември 2022г. регистрираният капитал на дружеството е в размер на 28 350 (двадесет и осем хиляди триста и петдесет) лева, разпределен в 2 835 (две хиляди осемстотин тридесет и пет) дяла, всеки един с номинална стойност по 10 (десет) лева. Едноличен собственик на капитала е Иван Георгиев Иванов.

СИСТЕМА НА УПРАВЛЕНИЕ

Като еднолично дружество с ограничена отговорност управлението и представителната власт се осъществява от Управител. Към 31.12.2022г. дружеството се управлява и представлява от едноличния собственик на капитала Иван Георгиев Иванов.

2. ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКО СЪСТОЯНИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

Финансовият анализ на „Некст Солар“ ЕООД и изготвен на база следните финансови показатели при съпоставяне с данни от финансовите отчети за 2022г. спрямо 2021г.

Показатели	2022 година хил.лв., процент	2021 година хил.лв., процент
АКТИВИ,ПАСИВИ,РЕЗУЛТАТ		
Активи	3 714	3 121
Пасиви	391	204
Собствен капитал	3 323	2 917
Финансов резултат	406	282
Нетни приходи от продажби	1 438	983
РЕНТАБИЛНОСТ		
Рентабилност на собствен капитал	12.2 %	9.7%
Рентабилност на нетни приходи от продажби	28.2 %	28.7%
ЛИКВИДНОСТ		
Постоянен капитал	3 464	3 043
Оборотен капитал	205	551
Обща ликвидност	182 %	806.4%
Оборотен капитал към приходи от продажби	17.4 %	54.7 %
КАПИТАЛОВА АДЕКВАТНОСТ		
Финансова задлъжнялост	11.78 %	7.0%

АКТИВИ

През 2022г. общата сума на активите се увеличава с 594 хил.лв спрямо предходната година. Увеличаването на общата сума на активите се дължи на следните фактори, посочени в колона изменения в таблицата:

Показател	2022 хил.лв.	2021 Хил.лв	Изменение хил.лв.
Дълготрайни материални активи	2329	2481	(152)
Нематериални дълготрайни активи	-	-	-
Дълготрайни финансови активи	928	8	920
	3 257	2 489	768

Материални запаси	12	53	(41)
Краткосрочни вземания	398	52	346
Парични средства	46	524	(478)
Разходи за бъдещи периоди	2	3	(1)
	457	632	(175)
	3 715	3 121	594
Реални активи	3 713	3 118	595
Текущи активи	456	629	(173)

ПАСИВИ

През 2022г. размера на собствения капитал се увеличава със 406 хил.лв. спрямо базисната 2021г. Факторите влияещи върху увеличението на собствения капитал са:

- увеличаване на дълготрайните активи с 768 хил.лв.
- увеличаване на дългосрочните пасиви с 15 хил.лв.
- намаляване на краткосрочните активи с 174 хил.лв.
- увеличаване на краткосрочните пасиви с 173 хил.лв.

Общо влияние на факторите (увеличение): 406 хил.лв.

Делът на собствения капитал в пасивът през отчетната 2022г. е 89 %, като увеличението спрямо предходната година е с 4 пункта. Дългосрочните пасиви намаляват дела си в размера на общите пасиви с 0 пункта спрямо 2021г. Изменението на краткосрочните пасиви през 2022г. спрямо 2021г. е 173 хил.лв. – увеличение. През 2022г. делът на краткосрочните пасиви в общите пасиви е 7 %, като увеличението спрямо 2021г. е 4 пункта.

ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

Реализираната печалба на дружеството за 2022г. е в размер на 406 хил.лв., като увеличението спрямо предходната година е с 124 хил.лева. Факторите, влияещи върху изменението на финансовия резултат спрямо базисната 2021г., са:

- увеличение на приходите от дейността с 473 хил.лв.
- увеличение на разходите за дейността с 334 хил.лв.
- увеличение на разходите за данъци с 15 хил.лв.

Общо влияние на факторите /увеличение/: 124 хил.лв.

Приходи,разходи	2022 хил.лв.	2021 хил.лв.	Изменение хил.лв.
Приходи от дейността, в т.ч.:	1 480	1 007	473
Приходи от продажби	1 473	1 007	466
Финансови приходи	7	0	7

Разходи за дейността, в т.ч.:	1028	694	334
Финансови разходи, в т.ч.:	5	3	2
Разходи за лихви	4	1	3
Резултат за дейността	452	313	139
Счетоводна печалба	452	313	139
Разходи за данъци	46	31	15
Финансов резултат	406	282	124

РЕНТАБИЛНОСТ НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

През 2022г. финансовият резултат от използването на 100 лв. собствен капитал е 12.20 лв. печалба. Факторите, влияещи върху доходността на собствения капитал, са:

- увеличаване на финансовия резултат с 124 хил.лв.
- увеличаване на собствения капитал с 406 хил.лв.
- Общо влияние на факторите /увеличение/ 2.5 %

Показател	2022 Хил.лв.	2021 Хил.лв.	Изменение Хил.лв.
Финансов резултат	406	282	124
Собствен капитал	3 323	2 917	406
Рентаб.на собствен капитал	12.2 %	9.7 %	2.5 %

РЕНТАБИЛНОСТ НА ПРОДАЖБИТЕ

През 2022. рентабилността на 100 лв. продажби намалява с 0.40 лева, спрямо базисния период, като изменението се дължи на факторите:

- увеличаване на финансовия резултат с 124 хил.лв.
- увеличаване на приходите от продажби с 466 хил.лв.
- Общо влияние на факторите /намаляние/ 0,4 %.

Показател	2022 Хил.лв.	2021 Хил.лв.	Изменение Хил.лв.
Финансов резултат	406	282	124
Приходи от продажби	1 473	1 007	466
Рентаб.на собствен капитал	27.6 %	28,0%	-0.4 %

ПОСТОЯНЕН КАПИТАЛ

През 2022г. постоянният капитал е 3 464 хил.лв., като изменението спрямо базисната 2021г. е 421 хил.лв. – увеличение, което се дължи на факторите:

-увеличение на собствения капитал с 406 хил.лв.
-увеличение на дългосрочните пасиви с 15 хил.лв.
Общо влияние на факторите /увеличение/ 421 хил.лв

Показател	2022 Хил.лв.	2021 Хил.лв	Изменение Хил.лв.
Собствен капитал /а/	3 323	2 917	406
Дългосрочни пасиви /б/	141	126	15
Постоянен капитал /а+б/	3 464	3 043	421

ОБОРОТЕН КАПИТАЛ

През 2022г. оборотният капитал е в размер на 206 хил.лв. Намалението спрямо базисната 2021 година е в размер 345 хил.лв. Факторите, които оказват влияние върху намалението на оборотния капитал, са :

- намаляване на текущите активи с 173 хил.лв.
- увеличение на краткосрочните задължения с 173 хил.лв.

Общо влияние на факторите /намаление/ 345 хил.лв.

Показател	2022 Хил.лв.	2021 Хил.лв	Изменение Хил.лв.
Краткотрайни материални активи	12	53	-41
Краткосрочни вземания	398	52	346
Парични средства	46	524	-478
Текущи активи /а/	456	629	-173
Краткосрочни задължения /б/	251	78	173
Оборотен капитал /а-б/	206	551	-345

ОБЩА ЛИКВИДНОСТ

Общата ликвидност на дружеството през 2022г. е 1.82 , което значи, че 1.82 лева текущи активи покриват 1 лев текущи задължения. Намалението спрямо 2021г. се дължи на влиянието на следните фактори:

- намаляване на текущите активи с 173 хил.лв.
- увеличение на краткосрочните задължения с 173 хил.лв.

Общо влияние на факторите /намаление/: 6.24 пункта

Показател	2022 Хил.лв.	2021 Хил.лв.	Изменение Хил.лв.
Материални запаси	12	53	-41
Краткосрочни вземания	398	52	346
Парични средства	46	524	-478
Текущи активи /а/	456	629	-173
Краткосрочни задължения /б/	251	78	173
Обща ликвидност/а/б/	1.82	8.06	-6.24

ОБОРОТЕН КАПИТАЛ КЪМ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

При съпоставянето на оборотния капитал с нетните приходи, се получава относителния дял на приходите от продажби, които се финансират от собствени източници, така през 2022г. 100 лева приходи се финансират от 13.98 лева оборотен капитал. В сравнение за 2021г. съотношението е 54.70 лева оборотен капитал към 100 лева приходи. Намалението се дължи на:

- намаляние на оборотния капитал с 345 хил.лв.
- увеличение на приходите от продажби с 466 хил.лв.

Общо влияние на факторите/намаляние/ 40.72 пункта

Показател	2022 Хил.лв.	2021 Хил.лв.	Изменение Хил.лв.
Оборотен капитал (а)	206	551	-345
Приходи от продажби (б)	1 473	1 007	466
Оборотен капитал/приходи (а/б)	13.98 %	54.7 %	-40.72 %

ФИНАНСОВА ЗАДЛЪЖНОСТ

Финансовата задлъжнялост през 2022г. е 11.78 %, като увеличението спрямо 2021г. е с 4.78 %, което се дължи на :

- увеличаване на дългосрочните пасиви с 15 хил.лв.
- увеличение на краткосрочните пасиви с 173 хил.лв.
- увеличение на общите активи с 406 хил.лв.

Общо влияние на факторите /увеличение/ 4.78 %

Показател	2022 Хил.лв.	2021 Хил.лв.	Изменение Хил.лв.
Дългосрочни пасиви (а)	141	126	15
Краткосрочни пасиви (б)	251	78	173
Общ дълг (а+б)	392	204	188
Собствен капитал (в)	3 323	2 917	406
Финансова задлъжнялост (а+б)/в	11.78 %	7.0%	4.78

ДЕЙСТВАЩО ПРЕДПРИЯТИЕ

Предприятието няма необходимост и намерение да ограничава или намалява размера на дейността. Отрицателният размер на собствения капитал и печалбата са индикатори за намаляване или ограничаване на дейността.

Показател	2022 Хил.лв.	2021 Хил.лв.	Изменение Хил.лв.
Финансов резултат (а)	406	282	124
Собствен капитал (б)	3 323	2 917	406

Предвид посочените данни в таблицата изводът е, че дружеството функционира като действащо предприятие.

3.Експозиция на дружеството по отношение на пазарния, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток.

Валутен риск

Българският лев е фиксиран към еврото, валутният риск е свързан единствено с валутите, различни от евро. Дружеството не извършва сделки с валути различни от евро и затова се счита, че степента на излагане на Дружеството на валутен риск е минимална.

Кредитен риск

Дружеството търгува единствено с утвърдени, платежоспособни контрагенти. Освен това, салдата по търговските вземания се следят текущо, в резултат на което експозицията на Дружеството по трудносъбираеми и несъбираеми вземания не е съществена. Предвид специфичната дейност на дружеството-производство на ел.енергия и продажбата и на един единствен контрагент на база дългосрочен договор, не считаме , че дружеството е изложено на съществен кредитен риск.

Ликвиден риск

Ефективното управление на ликвидността на Дружеството предполага осигуряване на достатъчно оборотни средства, предимно, чрез поддържане на паричен резерв от основната дейност. Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 и 360 дни, се определят месечно. Нуждите от парични средства се анализират периодично, за да бъдат установени излишъци или дефицити. Този анализ определя дали разполагаемите наличности ще са достатъчни, за да покрият нуждите на Дружеството за периода. Ефективното управление на ликвидността на Дружеството предполага осигуряването на достатъчно оборотни средства чрез поддържане на достатъчен ресурс от парични средства. На този етап дружеството не е изложено на висок ликвиден риск, тъй като събира навреме вземанията си от клиенти.

С оглед на гореизложеното, ръководството на Дружеството отчита, като основен рисков фактор известната несигурност в пазара с ел.енергия в България, която се дължи на липсата на ясна стратегия на държавата за развитие на соларните централи и излъчване на противоречиви сигнали от администрацията, вкл. честите промени в специфични закони в областта на енергетиката.

4.Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие на дружеството

Сред основните цели за 2023 г. на „Некст Солар“ ЕООД е подобряване на показателите за финансова ликвидност и капиталова адекватност на дружеството.

5.Научноизследователска и развойна дейност

Дружеството не поддържа научноизследователска дейност.

6.Клонове и офиси в страната и чужбина

Дружеството извършва основната си дейност в местност Блатец, Сливен, където се намира соларният парк за производство на ел.енергия. Дружеството ползва офис в гр.София, ж.к.Стрелбище, ул. «Добри Христов», бл.3, офис 1.

Дружеството не е откривало свои дъщерни дружества, клонове и офиси в чужбина.

7.Използвани специални финансови инструменти

За 2022 година „Некст Солар“ ЕООД не е използвало специални финансови инструменти, нито специална политика по управление на финансовия риск. Не са преоценявани активи и пасиви.

8.Важни събития, настъпили след датата на съставяне на Годишния финансов отчет.

След датата на годишното счетоводно приключване на ръководството на „Некст Солар“ ЕООД не са известни важни и съществени събития, които да налагат корекция на представената информация.

9.Спазване на изискванията по реда на чл.187д от търговския закон

Дружеството няма закупувани акции през 2022г. Дружеството притежава 800 бр. акции с номинал от 10 лв. в „Алпия Инвест“ АД.

С вписване в Търговския регистър на 04.04.2022г. Некст Солар ЕООД придобива 100% от капитала на „ДВЛ Енергия“ ЕООД. Дружеството е с предмет на дейност производство на електрическа енергия от възобновяеми енергийни източници, изгражда се соларен парк в гр. Луковит. Капиталът му е разпределен в 100 дяла, всеки с номинал 1 лв. Управлението на „ДВЛ Енергия“ ЕООД е възложено на Генчо Иванов Христов и Владимир Веселинов Даскалов.

През отчетната година управителят на дружеството, или свързани с него лица не са сключвали с дружеството договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Управител	Дружество	Вид свързаност
Иван Георгиев Иванов	Некст Солар ЕООД	Управител, 100 участие
Иван Георгиев Иванов	Биг Сикюрити ЕООД	Управител, 100 участие
Иван Георгиев Иванов	Каприкорн Германия	Управител, 100 участие
Иван Георгиев Иванов	Вонпарк Шлос Германия	Управител, 100 участие
<u>Иван Георгиев Иванов</u>	<u>Юнион Солар ЕООД</u>	<u>Управител, 100 участие</u>
<u>Иван Георгиев Иванов</u>	<u>Брукландс-1 ООД</u>	<u>Съдружник,80 участие</u>
<u>Иван Георгиев Иванов</u>	<u>ДВЛ Енергия ООД</u>	<u>Собственик Некст Солар</u>
<u>Иван Георгиев Иванов</u>	<u>Алпия Инвест АД</u>	<u>Управител и член на</u> <u>Съвета на Директорите</u>

10. Допълнителни пояснения по ал.7 ,т.1 от чл.100н от ЗППЦК

Дружеството не трябва да представя декларация за корпоративно управление по чл.100н, ал.7., позовавайки се на правно писмо-становище на КФН относно приложението на чл.100н, ал.7 от ЗППЦК . Дружеството не е емитент на ценни книжа и няма задължение да изготвя декларация за корпоративно управление.

11. ОТГОВОРНОСТ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство ръководството е отговорно за изготвянето на счетоводни отчети за всяка финансова година, които да дават вярна и честна представа за активите и пасивите на дружеството към края на финансовата година, както и за финансовия резултат за годината.

Ръководството на дружеството вярва, че прилаганите счетоводни политики са уместни, както и, че са дадени основателни и благоразумни преценки при изготвянето на финансовите отчети за 2022 година. А също и че финансовите отчети са изготвени в съответствие с приложимите счетоводни стандарти при прилагане на принципа за действащото предприятие.

Ръководството на Некст Солар ЕООД, в лицето на днoличния собственик на капитала на свое заседание на 17 май 2023 година е одобрило Годишния доклад за дейността на дружеството и финансовия отчет за 2022г. и е взето решение за неговото публикуване в ТР до 30.09.2023г.

17.05.2023г.

Управител:

.....

Иван Иванов

