

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА „СИХАЛОМ РЕНЮАБЪЛС“ ЕООД

за 2024 година

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон и представя коментар и анализ на основните индивидуални финансови и нефинансови показатели за резултатите от дейността на „Сихалом Ренюабълс“ ЕООД, имащи отношение към стопанската дейност на дружеството, включително информация по въпроси, свързани с екологията и служителите. Докладът съдържа обективен преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на Дружеството, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено дружеството.

Финансовият отчет на „Сихалом Ренюабълс“ ЕООД е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и действащите МСФО, приети от ЕС.

1. Информация за дружеството:

„Сихалом Ренюабълс“ ЕООД е регистрирано в Търговския регистър на 05 юни 2024 г. с ЕИК 207859591.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е: БЪЛГАРИЯ, гр.София, бул. „Цар Освободител“ № 14, ет. 7.

Като управители на Дружеството са вписани: Мариян Иванов Янакиев и Константин Василев Ненов, които представляват дружеството поотделно.

Към 31.12.2024г. собственик на капитала на дружеството е „Реналфа ИПП“ ГмбХ, Австрия, която е част от Реналфа Соларпро Груп Гмбх, Австрия.

Основният капитал на Дружеството е 2 хил. лева и съответства на съдебната регистрация. Той се състои от 2 000 на брой дяла с номинална стойност в размер на 1 лв. за дял.

С дейността си Дружеството не оказва вредни въздействия върху околната среда, но развива своята дейност, съобразно изискванията за опазване на околната среда.

2. Преглед на дейността:

Дружеството е регистрирано в България.

Предметът на дейност на дружеството е придобиване, изграждане, експлоатация и управление на енергийни обекти, производство на електроенергия от различни източници, както и всякаква друга търговска дейност, незабранена от законите на Република България и за която не се изисква предварително разрешение (лиценз) от държавен орган, като дейностите, за които се изисква предварително разрешение (лиценз) от държавен орган, ще бъдат извършвани след надлежното получаване на съответното разрешение.

Към 31.12.2024 г. дружеството няма персонал на трудов договор.

През 2024 г. не са сключвани договори, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или се отклоняват от пазарните условия.

Сделки със собственика

	05 юни – 31 декември 2024 ‘000 лв.
Получени заеми и начислени лихви със собственици	34 969

Сделки със свързани лица

	05 юни – 31 декември 2024 ‘000 лв.
Инвестиция в дъщерни предприятия	7 123
Предоставени заеми и начислени лихви към тях	31 903

Салда към края на годината

	2024 ‘000 лв.
Дългосрочни вземания от:	
- По предоставени заеми – главница и лихва	31 903
Общо вземания от свързани лица	31 903
Дългосрочни задължения към:	
- Собственици -главница и лихва	34 969
Общо задължения към свързани лица	34 969

3. Резултати от дейността:

Финансовият резултат на Дружеството за 2024 г. след данъци е печалба в размер на 12 хил.лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

Показатели	хил.лв. 2024 г.
Общо приходи	691
Общо разходи	(678)
Брутна печалба	13
Счетоводна печалба	12

Приходите от дейността са както следва:

<i>Приходи</i>	ХИЛ.ЛВ. 2024 г.
Финансови приходи	691
Общо:	691

Разходите за дейността са както следва:

<i>Разходи</i>	ХИЛ.ЛВ. 2024 г.
Финансови разходи	(678)
Общо:	(678)

Финансови показатели от дейността на Дружеството

<i>Финансови показатели</i>	2024г.
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,86
Коефициент на обща ликвидност	0,0005
Коефициент на бърза ликвидност	0,0005
Коефициент на незабавна ликвидност	0,0005
Коефициент на капиталова структура (нетекущи пасиви/(СК+нетекущи пасиви))	1,00

Показателите за ликвидност са в зависимост от продължителността на производствения цикъл, бързината на оборота и спецификата на дейностите, извършвани от дружеството и като цяло са намалени, което не намалява възможността на дружеството да погасява своевременно краткосрочните си задължения с наличните си ликвидни активи.

Към 31.12.2024г. краткосрочните активи на дружеството са хиляда лева от парични средства и затова коефициентите на обща, бърза и незабавна ликвидност клонят към нула в съотношение с текущите пасиви на дружеството.

Финансовата структура на дружеството се допълва и с платежоспособността ѝ, т.е. възможността своевременно да извършва всички текущи плащания и погасяване на задължения в срок, и изразява финансовата независимост от кредиторите и зависи от структурата на капитала - собствен и привлечен.

4. Основни рискове пред които е изправено дружеството през отчетния период **ЛИХВЕН РИСК**

Лихвеният риск е свързан с възможни евентуални негативни промени в лихвените нива, установени от финансовите институции на Република България.

В структурата на активите на дружеството лихвоносните активи са представени от паричните средства, които са с плаващ лихвен процент, както и от предоставени парични заеми на свързани лица, които са с фиксиран лихвен процент.

Освен това през отчетната година дружеството е получило заем от свързано лице с фиксиран лихвен процент.

ИНФЛАЦИОНЕН РИСК

Инфлационният риск представлява всеобщо повишаване на цените, при което парите се обезценят и съществува вероятност от понасяне на загуба от домакинствата и бизнеса. Този риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвращаемостта на инвестициите.

До въвеждането на валутен борд в страната ни, инфлационният риск имаше голямо влияние върху дейността на стопанските предприятия. След въвеждането на стабилизационна програма, валутен борд и фиксирането на лева към единната европейска валута, инфлацията като цяло намаля и това улесни прогнозирането на краткосрочните бъдещи резултати.

През отчетната година се наблюдаваха високи нива на инфлацията в страната, като очакванията са тя да се нормализира до края на 2024 г. във връзка с усилията на правителството да отговори на този критерий за да се обезпечи приемането на страната в Еврозоната, което към момента е по-реалистично да се очаква да се случи през 2026 г. отколкото в началото на 2025 г., каквито бяха първоначалните заявки на управляващите.

ПОЛИТИЧЕСКИ РИСК

Политическият риск е вероятността от смяна на правителството, или от внезапна промяна в неговата политика, от възникване на вътрешнополитически сътресения и неблагоприятни промени в европейското и/или националното законодателство, в резултат на което средата, в която оперират местните стопански субекти да се промени негативно, а инвеститорите да понесат загуби.

Политическите рискове за България в международен план са свързани с поетите ангажиментите за осъществяване на сериозни структурни реформи в страната в качеството ѝ на равноправен член на ЕС, повишаване на социалната стабилност, ограничаване на неефективните разходи, от една страна, а също така и със значителна геополитическа несигурност, продължаващи войни, зачестяващи заплахи от терористични атентати в Европа, бежански вълни и нестабилност на ключови страни в непосредствена близост до България.

Други фактори, които също влияят на този риск, са евентуалните законодателни промени и в частност тези, които касаят стопанския и инвестиционния климат в страната.

Поради политическата и икономическа нестабилност в последните години, ръководството на дружеството счита, че значението на този риск е доста съществено за неговата дейност към настоящия момент.

ВАЛУТЕН РИСК

Експозицията към валутния риск представлява зависимостта и ефектите от изменението на валутните курсове. Систематичният валутен риск е вероятността от евентуална промяна на валутния режим на страната (валутен борд), което би довело или до обезценяване на лева или до поскъпване на лева спрямо чуждестранните валути.

Валутният риск ще има влияния върху компании, имащи пазарни дялове, плащанията на които се извършват във валута, различна от лева и еврото. Тъй като съгласно действащото законодателство в страната българският лев е фиксиран към еврото в съотношение $EUR\ 1 = BGN\ 1.95583$, а Българската народна банка е длъжна да поддържа ниво на българските левове в обръщение, равно на валутните резерви на банката, рискът от обезценяване на лева спрямо европейската валута е минимален.

ЛИКВИДЕН РИСК

Проявлението на ликвидния риск по отношение на дружеството се свързва с възможността за липса на навременни и/или достатъчни налични средства за посрещане на всички текущи задължения. Този риск може да настъпи, както при значително забавяне на плащанията от страна на контрагентите на дружеството, така и при недостатъчно ефективно управление на паричните потоци от дейността на дружеството.

ДРУГИ СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

Други рискове, породени от световната политическа и икономическа конюнктура, са възможната допълнителна нестабилност поради продължаващата война в региона, както и ескалацията на напрежение в Близкия изток през последните месеци на 2023 г. и до момента.

Войните, бедствията, аварията, епидемии и всички други неочаквани събития са фактори, усложняващи всяка система за управление на рисковете.

НЕСИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

Специфичните за дейността на дружеството рискове произтичат от естеството на неговата основна дейност, както и от силната зависимост от националната регулация в областта на енергетиката.

ЕКОЛОГИЧЕН РИСК

Екологичният риск се свързва със замърсяването на околната среда и своевременните мерки за нейното опазване. Във връзка с това дружеството развива своята дейност, съобразявайки се с изискванията за опазване на околната среда и очакваните нормативни изисквания по повод транспониране на различни европейски регулации в националното законодателство.

Изброените по-горе рискове са подробно оповестени в пояснителна бележка 3 Рискове към годишния финансов отчет.

6. Вероятно бъдещо развитие на предприятието

Бъдещите планове на ръководството във връзка с развитието на Сихалом Ренюабълс ЕООД е да реализира доходност от направената дългосрочна инвестиция в пет унгарски дружества, чиято основна дейност е изграждане и експлоатация на фотоволатични електроцентрали.

Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса, като счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна ще осигури подобаващо място в бранша и стабилност на дейността на Дружеството.

7. Финансови инструменти и риск

Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промени във валутния курс, лихвен риск, кредитен и ликвиден риск.

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева и евро, чийто курс е фиксиран към курса на лева.

Финансовите активи и пасиви на дружеството основно са в български левове и евро и поради тази причина, дружеството не е изложено на висок валутен риск.

В структурата на активите на дружеството лихвоносните активи са представени от вземания по предоставени заеми, които са с фиксиран лихвен процент. По отношение на финансовите си задължения - и те са също с фиксиран лихвен процент. Поради това, дружеството приема че не е изложено на значителен лихвен риск.

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти.

Ликвидният риск представлява рискът Дружеството да не може да погаси своите задължения. Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по задълженията, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди. Нуждите от парични средства се сравняват със вземанията и заемите на разположение, за да бъдат установени излишъци или дефицити. Този анализ определя дали финансовите ресурси ще са достатъчни, за да покрият нуждите на Дружеството за периода.

8. Научноизследователска и развойна дейност:

Дружеството не инвестира в научна и изследователска дейност. На този етап не планира заделяне на ресурси за подобни дейности.

9. Управление

Съгласно действащия Търговски закон в България, „Сихалом Ренюабълс“ ЕООД е дружество с ограничена отговорност.

Собственици на капитала на дружеството е „Реналфа ИПП“ ГмбХ, Австрия.

Управители на Дружеството са Мариан Иванов Янакиев и Константин Василев Ненов, които представляват дружеството по отделно.

Регистриран офис – гр.София, бул. „Цар Освободител“ № 14, ет. 7.

10. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

11. Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия

Свързаните лица на Дружеството включват едноличният собственик на капитала Реналфа ИПП ГМБХ и свързани лица от Групата и ключов управленски персонал.

Търговските взаимоотношения между „Сихалом Ренюабълс“ ЕООД и свързаните лица са поставени на равноправна търговска основа и не са предоставени никакви преференции или облекчения на базата на това, че са свързани лица.

12. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото

финансово състояние към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2024 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

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

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

гр. София

13.06.2025 г.

Управител:



Мариян Янакиев