Дей Енерджи ЕООД

Булстат: 200706025

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

КЪМ

31 декември 2015 г.

гр. Пловдив - ул. № Козлодуй № 1

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31-дек-2015

Приложение № 2
към СС № 1

Дей Енерджи ЕООД
гр. Пловдив - ул. № Козлодуй № 1
Булстат: 200706025

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
А	Текуща	Предходна
	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1 134	3 368
б) Стоки	700	3 080
в) Услуги	434	288
4. Други приходи, в т.ч.:		586
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	1 134	3 954
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	331	22
Общо финансови приходи (5+6+7)	331	22
8. Загуба от обичайната дейност		612
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1 465	3 976
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		612
11. Загуба (10+ред 11 и ред 12 от раздел А)		612
Всичко (Общо приходи + 11)	1 465	4 588
А. Разходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	431	2 994
а) суровини и материали	61	2 701
б) външни услуги	370	293
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	26	68
а) разходи за възнаграждения	22	58
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	4	10
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	5	32
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	5	32
- разходи за амортизация	5	32
5. Други разходи, в т.ч.:	561	732
а) балансова стойност на продадените активи	492	558
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	1 023	3 826
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	5	762
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	5	751
Общо финансови разходи (6+7)	5	762
8. Печалба от обичайна дейност	437	
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1 028	4 588
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	1 465	4 588

Съставител: Дата: 20-март-2016

Ръководител: Румен Стефанов Лясков

Николай Николов

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Дей Енерджи ЕООД
гр. Пловдив - ул. № Козлодуй № 1
Булстат: 200706025

Приложение № 1
към СС № 1

АКТИВ	към 31-дек-2015	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А. Записан но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
II. Дълготрайни материални активи		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други		7
Общо за група II:	9	10
III. Дългосрочни финансови активи	**9**	**17**
1. Акции и дялове в предприятия от група		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	5	5
Общо за група III:	30	
Общо за раздел Б:	**35**	**5**
В. Текущи (краткотрайни) активи	**44**	**22**
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
Общо за група I:	44	49
II. Вземания	**44**	**49**
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.		
4. Други вземания, в т.ч.	377	488
Общо за група II:	351	590
IV. Парични средства, в т.ч.	**728**	**1 078**
- в брой		
- в безсрочни сметки (депозити)	92	58
Общо за група IV:	1 117	1 080
Общо за раздел В:	**1 209**	**1 138**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**1 981**	**2 265**
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	**1**	**1**
	2 026	**2 288**

ПАСИВ	2	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.	**50**	**50**
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба	8	8
Общо за група V:	(753)	(141)
VI. Текуща печалба (Загуба)	(745)	(133)
Общо за раздел А:	**437**	**(612)**
В. Задължения	(258)	(695)
3. Получени аванси, в т.ч.		
до 1 година		
4. Задължения кам доставчици, в т.ч.		
до 1 година	1 204	1 615
над 1 година	1 204	1 615
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.		
над 1 година	1 000	1 000
8. Други задължения, в т.ч.	1 000	1 000
до 1 година	80	368
над 1 година	80	368
- към персонала, в т.ч.		
до 1 година	4	
- осигурителни задължения, в т.ч.	4	
до 1 година	1	
- данъчни задължения, в т.ч.	1	
до 1 година	20	16
Общо за раздел В, в т.ч.:	20	16
до 1 година	**2 284**	**2 983**
над 1 година	**1 284**	**1 983**
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)	**1 000**	**1 000**
	2 026	**2 288**

Дата: 20-март-2016

Съставител:

Ръководител: Румен Стефанов Лясков

Николай Николов

Дей Енерджи ЕООД
гр. Пловдив - ул. № Козлодуй № 1
Булстат: 200706025

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към
31-дек-2015

Приложение № 4
към СС № 1

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ МИНАЛИ ПЕРИОДИ		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	50							8	(141)	(612)	(695)
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50							8	(141)	(612)	(695)
6. Финансов резултат за текущия период										437	437
10. Други промени в собствения капитал									(612)	612	
11. Сладо към края на отчетния период	50							8	(753)	437	(258)
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	50							8	(753)	437	(258)

Дата: 20-март-2016

Съставител: Румен Стефанов Лясков

Ръководител: Николай Николов

Дей Енерджи ЕООД
гр. Пловдив - ул. № Козлодуй № 1
Булстат: 200706025

О Т Ч Е Т
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекия метод
към
31-дек-2015

Приложение № 1
към СС № 7

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	772	781	(9)	8 011	7 104	907
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		21	(21)		79	(79)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		2	(2)	1	2	(1)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики					1	(1)
Плащания при разпределения на печалби					97	(97)
Други парични потоци от основна дейност	370	237	133	1 353	1 069	284
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1 142	1 041	101	9 365	8 352	1 013
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи				90	33	57
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)				90	33	57
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	18	48	(30)			
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни				147	161	(14)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	18	48	(30)	147	161	(14)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 160	1 089	71	9 602	8 546	1 056
Д. Парични средства в началото на периода			1 138			82
Е. Парични средства в края на периода			1 209			1 138

Дата: 20-март-2016

Съставител: Румен Стефанов Лясков

Ръководител: Николай Николов



Дей Енерджи ЕООД
гр. Пловдив - ул. № Козлодуй № 1
Булстат: 200706025

С П Р А В К А
за нетекущите (дълготрайните) активи
към
31-дек-2015

Приложение № 5
към СС №1

(ХИЛ.ЛВ.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
II. Дълготрайни материални активи															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	9			9			9	1	1		2			2	ERR
3. Съоръжения и други	149		125	24			24	27	31	44	14			14	ERR
Общо за група II:	158		125	33			33	28	32	44	16			16	#VALUE!
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група	30		25	5			5								
Общо за група III:	30		25	5			5								5
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV):	188		150	38			38	28	32	44	16			16	#VALUE!

Дата: 20-март-2016

Съставил: Румен Стефанов Лясков

Ръководител: Николай Николов

ДЕЙ ЕНЕРДЖИ ЕООД
DAY ENERGY LTD

„ДЕЙ ЕНЕРДЖИ" ЕООД
ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА
за 2015 г.

1. Учредяване и регистрация

„Дей Енержди" ЕООД е със седалище Република България.
„Дей Енержди" ЕООД, е вписано в Търговския регистъра на 07.05.2009г. в съответствие с Търговския закон на Република България.
Адрес на управление – гр. Пловдив, ул.Козлодуй №1, ет.4, офис №9.
Адрес за кореспонденция – гр. Пловдив .Козлодуй №1, ет.4, офис №9.

Изследване, проектиране, инженерно внедряване, придобиване, разпореждане, използване, ремонт и обслужване на технологично оборудване в промишлената енергетика, вкл. традиционни, нетрадиционни и възобновяеми енергийни източници; Организиране, остойностяване, реализация, експлоатация и продажба на частични съоръжения, както и цялостни проекти в областта на промишлената енергетика, включително традиционни, нетрадиционни и възобновяеми енергийни източници; Търговия с оборудване за производство на електроенергия в промишлената енергетика, включително традиционни, нетрадиционни и възобновяеми източници; Търговия и посредничество при търговия с парникови емисии; Организиране и планиране на одити в сектора на търговия с парникови емисии и парниково квотиране, търговско представителство и посредничество; комисионни сделки, лицензионни сделки; покупка на стоки с цел продажба в първоначален обработен или преработен вид в страната и чужбина, както и всички дейности, незабранени от закона.

Регистрираният капитал към 31.12.2015г. е 50,000 лв. Едноличният собственик на капитала на дружеството е Ед Ентъртейнмънт АД, Булстат 203220847.
Дружеството се представлява и управлява от Николай Николов.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Национални счетоводни стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.
Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Ако стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, следва да бъдат извършени корекции, за да се намали балансова сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, да се начислят евентуални бъдещи задължения, и да се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, управлението на дружеството счита, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие. Финансовият отчет е изготвен на база принципа на историческата цена в хиляди левове. Финансовият отчет е одобрен от ръководството на Дружеството на 30.03.2016 г.

Функционална и отчетна валута на Дружеството е българският лев (BGN).
Обменният курс на еврото към българския лев е фиксиран със закон и е 1.95583 лв. за едно евро.
Всички данни за 2015г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева

Използване на приблизителни оценки и преценки

Изготвянето на финансовите отчети в съответствие с общоприетите счетоводни принципи и съгласно НСФОМСП, поставя изискването управлението да направи приблизителни оценки и предположения, които оказват влияние върху сумите на активите и пасивите на датата на финансовите отчети, както и върху сумите на приходите и разходите по време на отчетния период. Въпреки че тези приблизителни оценки са на база най-добрите познания на ръководството за сумите, събитията или действията, крайните действителни резултати могат да се различават от тези приблизителни оценки.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се отчитат първоначално по цената на придобиване, образувана от покупната им стойност и всички преки разходи извършени по придобиването им. Възприетият стойностен праг на същественост за признаване на един актив като дълготраен е 700 лв. В дейността на предприятието не се ползват дълготрайни активи чужда собственост. Няма активи предоставени като обезпечение. Няма временно изведени от употреба.

Последващ разход, свързан със замяната на компонент от машина, съоръжение или оборудване, включително основен преглед и разход за основен преглед, се капитализира само когато увеличава бъдещите икономически изгоди от използването на машината, съоръжението или оборудването. Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са възникнали.

Амортизация

Амортизацията на дълготрайни материални активи се отчита по линейния метод.

Активите се амортизират от месеца, следващ месеца, в който активите са въведени в експлоатация.
Прилагат се следните амортизационни норми:

- Транспортни средства – 25%;
- Компютри и компютърни компоненти – 50%;
- Съоръжения и други – 15%

Стоково-материални запаси (СМЗ)

Налични стоково материални запаси към 31.12.2015г. са в размер на 44 хил. лв и представляват резервни части и компоненти използвани в дейността на дружеството.

Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2015 г.
Вземанията от клиенти са в размер на 488 хил.лв.
Други вземания представлява вземания по предоставени заеми и лихви и са в размер на 590 хил. лв.

Финансови активи

Към 31.12.2015 г. Дружеството притежава 100% от капитала на Реню България ЕООД.

Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват пари, налични в брой, по разплащателни сметки в банки. Оценени са по номинална стойност, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2015 г. Няма парични средства предоставени като обезпечение.

Собствен капитал

Основният капитал се отчита по историческа цена от датата на записването му –няма увеличение през отчетния период.

Търговски и други задължения

Търговските и други задължения се отчитат по себестойност.
Към 31.12.2015 Дружеството има следните задължения :

- Към доставчици – 1,204 хил.лв.
- Към предприятия от групата – 1,000 хил.лв. – задължения за дивиденти
- Други задължения – 80 хил.лв., в т.ч. 4 хил. задължения към персонала; 20 хил. лв, задължения за данъци, 1 хил. лв –задължения за осигуровки

Приходи

Приходите на дружеството са: от предоставени услуги в размер на 700 хил. лв; продажба на стоки в размер на 434 хил. лв, други приходи, в т.ч. приходи от отписани задължения 330 хил. лв и приходи от лихви в размер на 1 хил. лв.

Разходи

Разходите се начисляват при спазване на принципа на текущо начисляване и съпоставимост с реализирания приход.

Разходи за материали – 61 хил.лв.

Разходите за външни услуги за 2015г. са в размер на 370 хил.лв. – основна част са разходи за услуги предоставени от подизпълнители (310 хил. лв), правни услуги (4 хил. лв), счетоводни услуги (7 хил. лв), разходи за застраховки(14 хил. лв), транспортни разходи (13 хил. лв) наем на офис (6 хил. лв.), комуникации (3 хил. лв)

Разходи за заплати – 22 хил.лв.

Разходи за осигуровки - 4 хил.лв.

Други разходи - 561 хил.лв. – който включват отписани или продадени финансови инструменти.

Дивиденти

Дивидентите се признават като намаление на нетните активи на дружеството и текущо задължение към собствениците му в периода, в който е възникнало правото им да ги получат.

Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство, дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% от печалбата за отчетния период.Дружеството няма реализирана данъчна печалба за отчетния период.

Свързани лица

През 2015 год. дружеството няма сделки със свързани лица, при които да е налице отклонение от пазарни цени.

Други оповестявания

През отчетния период не е е допусната фундаментална грешка.

Няма настъпили промени в счетоводната политика.

Не са настъпили събития след датата на баланса, които да се оповестят допълнително или да коригират годишния финансов отчет.

Ръководител :.....
/Николай Николов/

ДЕЙ ЕНЕРДЖИ ЕООД
DAY ENERGY LTD

Съставител :.....
/Румен Лясков/