

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
За 2024 година

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Фирма: „ДИМСОЛ 1“ ЕООД

ЕИК: 201083015

Седалище и адрес на управление: гр. София – ул. „Поп Богомил“ № 6, ет. I, ап. 3

Предмет на дейност: Производство на електрическа енергия от възобновяеми енергийни източници.

Собственост: Всички дялове са собственост на Алгънс ЕООД с ЕИК 200531191

Капитал: 5 000 лева, разпределен в 500 дяла с номинал 10 лева.

Представителство и управление:

Дружеството се представлява и управлява от Управител – Александър Любомиров Димитров

Преглед на дейността:

Дейността на дружеството е производство на електрическа енергия от възобновяеми енергийни източници. Дружеството има изградена фотоволтаична електроцентрала в землището на с. Радицево, община Димитровград, местност Гечерлийски ямач с мощност 3 MWp. Имота върху който е изградена централата е собствен. Централата е изградена със заемни средства по банков кредит. Централата е въведена в експлоатация съгласно Разрешение за ползване ДК-08-ЮОП-176/27.06.2012 год.

След влизане в сила от 01 октомври 2019 година на промени в Закона за енергетиката, дружеството е задължено да продава произведената електроенергия на свободен пазар. До достигане на нетното специфично производство разликата между определената от КЕВР пазарна цена и договорената преференциална цена се компенсира от Фонд Сигурност на електроенергийната система.

Систематични и несистематични рискове

Използването на финансови инструменти излага Дружеството на пазарен (включващ валутен риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен и ликвиден риск. Управлението на риска се осъществява текущо под прякото ръководство на Управителя.

По долу са описани различните видове рискове на които е подложено дружеството при осъществяване на търговските му операции както и възприетия подход при управление на тези рискове.

Пазарният риск е рискът справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовите инструменти да варират поради промяна в пазарните цени, и може да се прояви като валутен, лихвен или друг ценови риск на които дружеството е изложено при осъществяване на дейността си.

Валутен риск: Дружеството не осъществява сделки във валута, различна от функционалната си валута, поради което не е изложено на риск, свързан с възможните промени във валутните курсове.

Ценови риск: Дружеството е изложено на риск от промяна в цените на електроенергията, продавана на свободен пазар.

Кредитен риск: Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства (в брой и по банкови сметки) и вземания от клиенти. Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Дружеството няма просрочени вземания, поради което няма значителна концентрация на кредитен риск

Лихвенен риск: Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж.

То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност.

Лихвен риск: Дружеството няма значителна концентрация на лихвоносни активи, с изключение на свободните парични средства по разплащателни сметки в банки, дружеството е предоставило паричен заем на дружеството майка при 3% годишна лихва. Приходите и входящите оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

За финансови пасиви дружеството не е изложено на лихвен риск, защото няма такива лихвени пасиви.

Управление на капитала: Дружеството управлява капитала си така, че да осигури функционирането си като действащо предприятие, като едновременно с това се стреми да максимизира възвращаемостта за собственика, чрез оптимизация на съотношението между дълг и капитал (възвращаемостта на инвестирания капитал). Целта на Ръководството е да поддържа доверието на инвеститорите, кредиторите и пазара и да гарантира бъдещото развитие на Дружеството. Ръководството на Дружеството наблюдава капиталовата структура на базата на съотношението на задлъжнялост (нетен дълг към собствен капитал). Нетният дългов капитал се определя като разлика между всички привлечени заемни средства (текущи и нетекущи), така както са посочени в баланса и паричните средства. Общата сума на капитала е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал.

Съотношенията на задлъжнялост на база структурата на капитала (нетен дълг към собствен капитал) за 2024 и 2023 година са както следва:

„ДИМСОЛ 1“ ЕООД – ГР. СОФИЯ

	31 декември 2024 г хил.лв	31 декември 2023 г хил.лв
Общо дългов капитал	52	38
Парични средства	(65)	(34)
Нетен дългов капитал	(13)	4
Собствен капитал	1 068	888
Общо капитал	1 068	892
Съотношение дълг - капитал	-	0,45

Резултати от дейността на дружеството през годината:

		(хил.лв.)			
№:	Показатели:	2024	2023	2024/2023 г.	
		година	година	Стойност	процент
1	Финансов резултат	1 181	981	200	20,39%
2	Нетен размер на приходите от продажби	1 485	1 174	311	26,49%
3	Собствен капитал	1 068	888	180	20,27%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	52	38	14	36,84%
5	Обща сума на активите	1 120	926	194	20,95%
6	Приходи	1 500	1 199	301	25,10%
7	Разходи	319	218	101	46,33%
8	Краткотрайни активи	110	54	56	103,70%
9	Разходи за бъдещи периоди	0	0	0	0,00%
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	110	54	56	103,70%
11	Краткосрочни задължения	52	38	14	36,84%
12	Краткосрочни вземания	45	20	25	125,00%
14	Парични средства	65	34	31	91,18%
15	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	0	0	0	0,00%
16	Текущи задължения (11+15)	52	38	14	36,84%
17	Средна наличност на материалните запаси	0	0	0	0,00%
18	Средна наличност на вземанията от клиенти и доставчици по тяхната отчетна стойност	33	47	-14	-29,79%
19	Средна наличност на задълженията към доставчиците и клиенти	11	13	-2	-15,38%
21	Брой на дните в периода	360	360		
Рентабилност:					
22	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,80	0,84	-0,04	-4,76%
23	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	1,11	1,10	0,01	0,91%
24	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	22,71	25,82	-3,11	-12,04%
25	Коеф. на капитализация на активите (1/5)	1,05	1,06	-0,01	-0,94%
Ефективност:					
26	Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	4,70	5,50	-0,80	-14,55%
27	Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	0,21	0,18	0,03	16,67%
Ликвидност:					
28	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	2,12	1,42	0,70	49,30%
29	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	2,12	1,42	0,70	49,30%
30	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/16	1,25	0,89	0,36	40,45%
31	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/16)	1,25	0,89	0,36	40,45%
Финансова автономност:					
32	Коеф. на финансова автономност (3/4)	20,54	23,37	-2,83	-12,11%
33	Коеф. на задлъжнялост (4/3)	0,05	0,04	0,01	25,00%

Важни събития настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет:

След датата на съставяне на годишния финансов отчет не са настъпили събития, които да влияят върху данните в отчета или да рефлектират върху дейността му в обозримо бъдеще.

Наличие на клонове: Дружеството няма клонове в страната и чужбина

Действия свързани с научноизследователска и развойна дейност: През отчетната година дружеството не е извършвало действия, свързани с научноизследователска и развойна дейност.

Съгласно писмо с изходящ номер 18-00-6 от 28.02.2020 год. на Комисия за финансов надзор до ИДЕС дружеството не попада в обхвата на разпоредбата на §1д от ДР на ЗППЦК и разпоредбите на чл.100н, ал.1 и 2 от ЗППЦК, тъй като дейността му не е обект на лицензиране от КЕВР и не извършва дейностите изброени в чл.39, ал.1 от Закона за енергетиката.

Други

Във връзка с изготвения финансов отчет органите за управление декларират че:

- Не е имало нередности, в които да са участвали ръководители и служители, играещи значителна роля в системата на вътрешния контрол или нередности, които могат да бъдат съществени по отношение на счетоводния отчет.
- Всички фактури и други документи, свързани с осъществяваните сделки са надлежно осчетоводени и са намерили отражение в счетоводния отчет.
- Дружеството се е съобразявало с всички аспекти на договорите, които е сключило и незачитането и несъобразяването с правната уредба би се отразило съществено върху счетоводния отчет.
- Отразени са всички потенциални загуби от задължения свързани с продажби и покупки.
- Дружеството притежава задоволителни права върху всички свои активи и не са налице искове или тежести върху имуществото, а ако съществуват такива, същите са отразени в доклада за дейността и оповестени.
- Всички реални и потенциални задължения са оповестени в приложението към годишния счетоводен отчет и гаранциите дадени на трети лица.
- Събития, след датата на приключване на счетоводния отчет, които изискват преизчисляване и задължително оповестяване, не са настъпили

Управител:.....

Александър Любомиров Димитров