

Годишен доклад за дейността

Годишен финансов отчет

Триплан Архитектс ЕООД

31 декември 2016 г.

Съдържание

Страница

Годишен доклад за дейността

Годишен финансов отчет

Баланс

1

Отчет за приходите и разходите

2

Отчет за собствения капитал

3

Отчет за паричните потоци

4

Пояснения към финансовия отчет

5

Годишен доклад за дейността

Преглед на състоянието, развитието и резултатите от дейността на дружеството и на основните рискове, пред които е изправено

“Триплан Архитектс” е вписан в търговския регистър през 2006 по фирмено дело 12561 на СГС като дружество с ограничена отговорност. През 2009 г. дружеството се преобразува, като променя правната си форма на еднолично дружество с ограничена отговорност.

При първоначалната регистрация през 2006 г. седалището и адреса на управление на дружеството е в гр.София, ул.Персенк № 1, вх.А, ет.3, ап.5. През 2011 г. “Триплан Архитектс” ЕООД променя седалището и адреса си на управление в гр.София, бул.Джеймс Баучер № 51.

В процеса на пререгистрация на всички дружества “Триплан Архитектс” ЕООД е вписан в търговския регистър към Агенцията по вписванията с идентификационен № 175162063.

Дружеството няма клонове и представителства, чрез които да осъществява дейността си.

Дружеството се представлява и управлява от избран от едноличния собственик на капитала – Управител – Борислав Георгиев Домусчиев по сключен договор за управление.

Едноличен собственик на капитала е “Енергопроект” АД с ЕИК 831367237. Инструментите на собственият му капитал не се котират на фондовата борса.

Регистрираният и изцяло внесен капитал на дружеството е в размер на 5 100,00 лв. и е разпределен на 51 дяла по 100,00 лв. всеки дял.

“Триплан Архитектс” ЕООД е свързано лице в групата на “Химимпорт” АД

Анализ на финансовото състояние

Основните показатели, които Дружеството използва за анализ на финансовото състояние са:

Показатели за ликвидност - Чрез показателите за ликвидност се изразява способността на Дружеството да изплаща текущите си задължения с краткотрайните си активи. Това предполага изчислението им да се основава на съотношението между активи и пасиви. Чрез коефициента на абсолютната ликвидност се отразява възможността да погаси задълженията си веднага само с наличните си парични средства, поради което той не оказва съществено влияние върху оценката за ликвидността като цяло. Коефициентите за незабавна и бърза ликвидност отразяват способността на предприятието да погаси текущите си задължения в един по-дълъг период от време. Коефициентът на обща ликвидност е показател за това, дали въобще с краткотрайните си активи предприятието е в състояние да изплати краткосрочните си задължения.

Показатели за рентабилност – Рентабилността (доходността) е способността на Дружеството да носи икономическа изгода на неговите собственици от уелото управление на активите, на собствения и привлечен капитал и на другите пасиви. “Триплан Архитекте” ЕООД използва за оценка на финансовото състояние коефициент на рентабилност на собствения капитал и коефициент на рентабилност на пасивите.

	2016	2015
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	-0,08	-0,12
Коефициент на рентабилност на пасивите	-0,08	-0,12

Показатели за ефективност – съответно ефективност на разходите и ефективност на приходите

Резултати от дейността

Съгласно регистрация на Дружеството в Агенцията по вписванията предметът на дейност е: архитектурно проектиране и дизайн, компютърна графика и моделиране, реклама, консултантски услуги, търговско представителство и посредничество на български и чуждестранни физически и юридически лица.

Финансовият отчет на “Триплан Архитекте” ЕООД не е консолидиран отчет и е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Национални счетоводни стандарти (НСС), приети с Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03. 2005 г., изм. с Постановление на Министерски съвет № 251 от 17.10.2007 година и с Постановление на Министерски съвет № 394 от 30.12.2015 година в сила от 01 януари 2016 година. Финансовият отчет на Дружеството за 2016 г. се състои от баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци и Пояснения.

	хил.лв.	
	2016 г.	2015 г.
Структурата на приходите		
Приходи от дейността	0	0
Общо приходи	0	0
Структурата на разходите		
Разходи за външни услуги-одит	(1)	(1)
Разходи за персонала-заплати и осигуровки по ДУК	(4)	(4)
Разходи за лихви и други фин.разходи	(4)	(8)
Общо разходи	(9)	(13)
Печалба / загуба за годината	(9)	(13)

Рискове, свързани с финансовите инструменти

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране

на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява от Управителя на дружеството в сътрудничество с Управителния и Надзорен съвет на едноличния собственик на капитала. Приоритет на ръководството е да осигури краткосрочните парични потоци.

Целите на Дружеството във връзка с управление на капитала са:

- да осигури способността на дружеството да продължи да съществува като действащо предприятие;
- да осигури адекватна рентабилност за собствениците, като определя цената на продуктите и услугите си в съответствие с нивото на риска.

Пазарен риск – дружеството осъществява дейността си в условията на конкурентна търговска среда.

Валутен риск - дружеството възнамерява да сключи сделки и в чуждестранна валута, поради което е изложено на риск свързан с възможните промени на валутния курс на нефиксирани валути.

Чуждестранните трансакции деноминирани в евро не излагат Дружеството на валутен риск, тъй като курсът на българският лев е фиксиран към еврото.

Лихвен риск – политиката на дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при краткосрочното финансиране, затова краткосрочните заеми са обикновено с фиксирани лихвени проценти.

Всички финансови активи и пасиви на дружеството са с фиксирани лихвени проценти.

Кредитен риск - представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като например при предоставянето на заеми, възникване на вземания от клиенти и други.

Дружеството редовно следи за неизпълнението на задълженията на свои клиенти и други контрагенти, установени индивидуално или на групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск. Политика на дружеството е да извършва трансакции само с контрагенти с добър кредитен рейтинг.

Дружеството не е предоставяло финансовите си активи като обезпечение по други сделки.

Кредитният риск относно парични средства се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Ликвиден риск - представлява рискът дружеството да не може да погаси своите задължения. Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност.

Информация по въпроси, свързани с екологията и служителите

През 2016 г. в дружеството няма назначени лица на трудов договор.

Контролните функции по обстоен преглед на техническата документация в текущите дейности на дружеството се осъществяват от Управителя, притежаващ професионална квалификация "архитект".

В "Триплан Архитектс" ЕООД управлението на дружеството извършва от Управителя съгласно сключен договор за управление. През периода са извършени и плащания на възнаграждения по него.

Важни събития, настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет

Не са настъпили важни събития от датата към която е съставен годишният финансов отчет до датата на одобрението му от ръководството.

Предвиждано развитие

През 2017 г. и в следващите години ръководството на дружеството ще продължи да полага усилия в насока развитие на основната му дейност.

Независимо от това, че дружеството е без дейност през последните години ръководството на дружеството декларира, че няма намерение да закрива дружеството.

Настоящият доклад за състоянието е предназначен за собствениците, които на база на изложените факти и хипотези да определят стратегията за управление и развитие на дружеството.

Научноизследователска и развойна дейност

Дружеството не осъществява дейност в областта на научните изследвания и проучвания.

28.03.2017 г.

Управител:.....
/Борислав Домусчиев/

"Триплан Архитектс" ЕООД
31 декември 2016 г.

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

2 0 1 6

БАЛАНС

към 31 декември 2016 г.

АКТИВ	Пояснение	2016	2015
		BGN	BGN
		000	000
СУМА НА АКТИВА:		0	0

ПАСИВ		2016	2015
		BGN	BGN
		000	000
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Записан капитал	3.1	5	5
Натрупана печалба/загуба от минали години, в т.ч.:		(115)	(102)
Непокрита загуба	3.2	(115)	(102)
Текуща печалба/загуба	3.3	(9)	(13)
Общо собствен капитал:		(119)	(110)
ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
Задължения към предпр.от група в т.ч.		83	74
до 1 година	9	83	74
Други задължения, в т.ч.	7, 8	36	36
до 1 година		36	36
Данъчни задължения	7	34	34
до 1 година		34	34
Общо текущи пасиви:		119	110
СУМА НА ПАСИВА:		0	0

Поясненията към финансовия отчет от стр. 5 до стр. 12 представляват неразделна част от него.

Дата: 28.03.2017 г.

Съставител:


/Мирослава Филипова/

Управител:


/Борислав Домусчиев/



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИТЕ

за годината приключваща на 31 декември 2016

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	2016	2015	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	2016	2015
	BGN	BGN		BGN	BGN
	000	000		000	000
1.Разходи за суровини и мат. в т.ч:	(1)	(1)	1.Нетни приходи от продажби,в т.ч.	0	0
- външни услуги	(1)	(1)	- услуги	0	0
2.Разходи за персонала, в т.ч.	(4)	(4)			
- разходи за възнаграждения	(3)	(3)			
- разходи за осигуровки	(1)	(1)			
3.Разходи за лихви и др.фин.разходи, в т.ч.:	(4)	(8)			
- разходи свързани с предпр. от група	(4)	(6)			
Общо разходи:	(9)	(13)	Общо приходи:		
4.Счетоводна печалба			2.Счетоводна загуба	(9)	(13)
5.Разходи за данъци от печалбата					
6.Печалба /балансова/					
Всичко разходи:	(9)	(13)	Всичко приходи:	(9)	(13)

Поясненията към финансовия отчет от стр. 5 до стр. 12 представляват неразделна част от него.

Дата: 28.03.2017 г.

Съставител:



/Мирослава Филипова/

Управител:



/Борислав Домусчиев/

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за годината приключваща на 31 декември 2016 г.

	РЕЗЕРВИ		Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
	Записан капитал	Други резерви	Неразпр. Печалба	Непокрита загуба		
ПОКАЗАТЕЛИ						
1. Салдо в началото на отчетния период	5	0	0	(102)	(13)	(110)
2. Финансов резултат за текущия период					(9)	(9)
3. Други изменения в собственния капитал				(13)	13	0
4. Собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	(115)	(9)	(119)

Поясненията към финансовия отчет от стр. 5 до стр. 12 представляват неразделна част от него.

Дата: 28.03.2017 г.

Съставител:

/Мирослава Филипова/

Управител:

/Борислав Домусчиев/



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за годината приключваща на 31 декември 2016 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000
А.Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци свързани с търговски контрагенти		(2)	(2)		(1)	(1)
Парични потоци свързани с трудови възнаграждения		(4)	(4)		(5)	(5)
Всичко парични потоци от основна дейност /А/	0	(6)	(6)	0	(6)	(6)
В.Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	6	0	6	6	0	6
Всичко парични потоци от основна дейност /В/	6	0	6	6	0	6
Г.Изменение на паричните средства през периода /А+Б+В/	0	0	0	0	0	0
Д.Парични средства в началото на периода	0	0	0	0	0	0
Е.Парични средства в края на периода	0	0	0	0	0	0

Поясненията към финансовия отчет от стр. 5 до стр. 12 представляват неразделна част от него.

Дата: 28.03.2017 г.

Съставител:



/Мирослава Филипова/

Управител:



/Борислав Домусчиев/

Пояснения към финансовия отчет

1. Предмет на дейност

“Триплан Архитекте” е вписан в търговския регистър през 2006 по фирмено дело 12561 на СГС като дружество с ограничена отговорност. През 2009 г. дружеството се преобразува, като променя правната си форма на еднолично дружество с ограничена отговорност.

При първоначалната регистрация през 2006 г. седалището и адреса на управление на дружеството е в гр.София, ул.Персенк № 1, вх.А, ет.3, ап.5. През 2011 г. “Триплан Архитекте” ЕООД променя седалището и адреса си на управление в гр.София, на гр.София, бул.Джеймс Баучер № 51.

В процеса на пререгистрация на всички дружества “Триплан Архитекте” ЕООД е вписан в търговския регистър към Агенцията по вписванията с идентификационен № 175162063.

Основния предмет на дейност на дружеството е: архитектурно проектиране и дизайн, компютърна графика и моделиране, реклама, консултантски услуги, търговско представителство и посредничество на български и чуждестранни физически и юридически лица.

Дружеството няма клонове и представителства, чрез които да осъществява дейността си.

Дружеството се представлява и управлява от избран от едноличния собственик на капитала – Управител – Борислав Георгиев Домусчиев по сключен договор за управление.

Едноличен собственик на капитала е “Енергопроект” АД с ЕИК 831367237. Инструментите на собственият му капитал не се котират на фондовата борса.

Регистрираният и изцяло внесен капитал на дружеството е в размер на 5 100,00 лв. и е разпределен на 51 дяла по 100,00 лв. всеки дял.

Към текущият както и през предходния отчетен период в дружеството няма наети служители на трудов договор.

“Триплан Архитекте” ЕООД е свързано лице в групата на “Химимпорт” АД

Годишният финансов отчет на Дружеството подлежи на консолидация от “Химимпорт” АД.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на “Триплан Архитектс” ЕООД не е консолидиран отчет и е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Национални счетоводни стандарти (НСС), приети с Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03. 2005 г., изм. с Постановление на Министерски съвет № 251 от 17.10.2007 година и с Постановление на Министерски съвет № 394 от 30.12.2015 година в сила от 01 януари 2016 година.

Годишният финансов отчет е съставен при спазване на принципа на действащото предприятие.

Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет ръководството е направило преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие, като ще продължи да полага усилия за развитието ѝ. След извършения преглед на дейността на Дружеството и през предходните периоди ръководството не възнамерява да закрива Дружеството в предвидимо бъдеще.

2.2. Функционална валута и валута на представяне

Този финансов отчет е представен в български лева (BGN), който е функционална валута на Дружеството. При първоначално признаване на сделки в чуждестранна валута се прилага валутен курс към момента на сделката. Закупената валута се оценява по валутния курс на придобиване. Продадената валута се оценява по валутния курс на продажбата. Паричните средства, вземанията и задълженията в чуждестранна валута се преоценяват, като е приложен заключителния обменен курс на БНБ към 31 декември. За 2016 заключителният курс на БНБ 1EUR = 1.95583 лева.

Представената финансова информация в български лева е закръглена до хиляда.

2.3 Сравнителни данни

Данните представени в баланса и отчета за приходите и разходите за 2016 г. са съпоставими с данните представени за 2015 г.

2.4 Приблизителни счетоводни оценки

Приложението на НСС изисква от ръководството на дружеството да направи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки, при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от пасивите, приходите, разходите. Настъпилите промени във вече направените приблизителни счетоводни оценки се отразяват за периода, в който са станали известни, както и в бъдещи отчетни периоди, ако се отнасят до тях. Всички приблизителни счетоводни оценки и предположения са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвяне на финансовия отчет.

Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.5 Дефиниции и оценка на елементите на Баланса и Отчета за приходите и разходите

2.5.1. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и парични еквиваленти се състоят от парични наличности в каси и парични наличности в банкови сметки. Паричните средства на дружеството в лева са оценени по номинална стойност, а във валута са оценени по централния курс на БНБ към 31 декември.

Към 31 декември 2016 заключителен курс на БНБ 1EUR = 1.95583 лева.

През 2016 г. Дружеството е извършило закриване на банковата си сметка.

Постъпленията на суми в брой са свързани с сключен договор за заем с предприятието – майка Енергопорект АД и са предназначени за покриване на текущи задължения на Дружеството за заплата, осигуровки на Управителя по договор за управление и контрол и административни разходи. Към 31.12.2016 г. дружеството не разполага със собствени парични средства.

2.5.2. Финансови пасиви

Финансовите пасиви се признават, когато съществува договорно задължение за плащане на парични суми или друг финансов актив на друго предприятие или договорно задължение за размяна на финансови инструменти с друго предприятие при потенциално неблагоприятни условия. Всички разходи, свързани с лихви, и промени в справедливата стойност на финансови инструменти, ако има такива, се признават в печалбата или загубата на ред „Финансови разходи“ или „Финансови приходи“.

Финансовите пасиви се оценяват последващо по амортизирана стойност, като се използва методът на ефективната лихва, с изключение на финансови инструменти, държани за търгуване или определени за оценяване по справедлива стойност в печалбата или загубата, които се оценяват по справедлива стойност с отчитане на промените в печалбата или загубата.

Търговските задължения се признават първоначално по номинална стойност и впоследствие се оценяват по амортизирана стойност, намалена с плащания по уреждане на задължението.

Лихвени заеми

Лихвените заеми се осчетоводяват при тяхното възникване по цена, намалена с присъщите разходи. В последствие лихвените заеми се отчитат по амортизируема стойност, като всяка разлика между цената и възстановимата стойност се отчита в Отчета за приходи и разходи през периода на ползване на заема на база ефективен лихвен процент.

Задължения

Търговски и други задължения първоначално се отчитат по стойност на възникване, а впоследствие по амортизируема стойност.

2.5.3. задължения към персонала и социално законодателство.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.

Краткосрочните доходи на персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на отчетния период, в които персоналят е положил труд за тях) се признават като разход в Отчета за приходи и разходи и като текущо задължение, след приспадане на платените вече суми и полагащите се удържки.

През отчетния период няма лица назначени по трудов договор.

2.5.4. Записан капитал

“Триплан Архитекте” ЕООД е дружество с ограничена отговорност и отговаря за задълженията на дружеството с дяловата вноска в капитала на дружеството.

Дяловата вноска на едноличния собственик е представена като основен капитал на дружеството. Основният капитал на дружеството отразява номиналната стойност на записаните дялове.

2.5.5 Приходи

Приходите се признават на база принципа на начисляване и до степен, до която икономическите изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат да се оценят надеждно.

Приходи от продажба на активи се признават, когато всички съществени рискове и изгоди от собствеността на активите се прехвърлят на купувача.

Приходите от продажба на услуги се признават като се отчита етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите по приключването.

При продажби на изплащане, приходът се признава на датата на продажбата без лихвите. Когато потокът от парични средства се забави, справедливата стойност на плащането може да бъде по-малка от номиналната стойност на получените или подлежащите на получаване парични средства. Разликата между справедливата стойност и номиналната стойност на плащането се признава за лихвен приход.

През отчетния период Дружеството не е реализирало приходи от оперативната си дейност.

2.5.6. Разходи

Оперативни разходи

Разходите се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансови разходи

Финансовите разходи включват плащания за лихви по заеми, обезценка на финансови активи и други. Разходите за лихви, произтичащи от банкови заеми се изчисляват и начисляват в отчета за приходите и разходите по метода на ефективния лихвен процент.

2.5.7. Данъци върху печалбата

Корпоративен данък върху печалбата за годината включва текущ и отсрочен данък. Съгласно българското законодателство предприятието дължи корпоративен данък (ставка 10% за 2015 година). За 2016 година – данъчната ставка се запазва.

Текущ данък е сумата на данъка, който трябва да се плати върху облагаемата печалба за периода, въз основа на ефективната данъчна ставка към датата на изготвяне на баланса.

Отсрочени данъци се начисляват като се използва балансовия метод при определяне на отсрочените данъчни активи и пасиви, който позволява да се отчитат временни разлики между балансовата стойност на активите и пасивите представени в отчета и тяхната данъчна стойност.

Сумата на отсрочените данъци е базирана на очаквания начин за реализация на активите и пасивите. Активите и пасивите по отсрочени данъци се оценяват по данъчни ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, когато активът се реализира или пасивът се уреди, съгласно данъчните закони, действащи към датата на баланса. Отсрочен данъчен актив се признава само тогава, когато могат да се получат данъчни ползи, срещу които активът може да се оползотвори.

Отсрочените данъчни активи се намаляват до размера на тези, за които бъдещата изгода вече не е вероятно да бъде реализирана.

3. Собствен капитал

3.1. Записан капитал

Регистрираният капитал на Дружеството се състои от 51 на брой дяла с номинална стойност в размер на 100 лв. за дял. Капиталът на дружеството в размер на 5 100,00 лв. е изцяло внесен.

Капиталът на дружеството е изцяло собственост на "Енергопроект" АД.

Списъкът на основните съдружници на Дружеството е представен, както следва:

	31 декември	31 декември	31 декември	31 декември
	2016	2016	2015	2015
	Брой дялове	%	Брой дялове	%
Енергопроект АД	51	100	51	100

3.2. Неразпределена печалба / Натрупана загуба

Към 31.12.2016 г. размера на натрупаната загуба е 115 хил.лв. (2015 г. – 102 хил.лв.)

3.3. Текуща печалба / загуба

Финансовият резултат за 2016 г. е загуба в размер на 9 хил.лв. (2015 г. – 13 хил.лв.)

4. Разходи за външни услуги

През 2016 г. разходите за външни услуги в размер на 1 хил.лв. включват получени одиторски услуги. (2015 г. – 1 хил.лв.)

5. Разходи за персонала

Разходите за персонала включват:

	2016	2015
	*000 лв.	*000 лв.
Разходи за заплати	(3)	(3)
Разходи за социални осигуровки	(1)	(1)
Разходи за персонала	(4)	(4)

6. Финансови приходи и разходи

Финансовите разходи за представените отчетни периоди могат да бъдат анализирани, както следва:

	2016	2015
	*000 лв.	*000 лв.
Разходи за лихви - Енергопроект АД	(4)	(5)
Разходи за лихви НАП и НОИ	0	(2)
Разходи за банкови такси и комисионни	0	(1)
Финансови разходи	(4)	(8)

7. Данъчни задължения

През 2016 г. данъчните задължения в размер на 34 хил.лв. включват начислени главници и лихви по ревизионен акт на НАП. (2015 г. – 34 хил.лв.)

8. Други задължения

Другите задължения могат да бъдат обобщени, както следва:

	2016	2015
	*000 лв.	*000 лв.
Текущи:		
Граждански договор	1	1
Юристоконсултско възнаграждение след окончателно решение на ВАС по рев.дело с НАП	1	1
	2	2

9. Сделки със свързани лица

	2016	2015
	*000 лв.	*000 лв.
Разходи за лихви		
- Енергопроект АД	(4)	(5)
- Банка	0	(1)
	(4)	(6)
Текущи		
Задължения към:		
- Енергопроект АД	83	74
Общо текущи задължения към свързани лица	83	74
Разходи за възнаграждения и осигуровки на ключов управленски персонал	4	4

10. Рискове, свързани с финансовите инструменти

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява от Управителя на дружеството в сътрудничество с Управителния и Надзорен съвет на едноличния собственик на капитала. Приоритет на ръководството е да осигури краткосрочните парични потоци.

Целите на Дружеството във връзка с управление на капитала са:

- да осигури способността на дружеството да продължи да съществува като действащо предприятие;
- да осигури адекватна рентабилност за собствениците, като определя цената на продуктите и услугите си в съответствие с нивото на риска.

Пазарен риск – дружеството осъществява дейността си в условията на конкурентна търговска среда.

Валутен риск - дружеството възнамерява да сключи сделки и в чуждестранна валута, поради което е изложено на риск свързан с възможните промени на валутния курс на нефиксирани валути.

Чуждестранните транзакции деноминирани в евро не излагат Дружеството на валутен риск, тъй като курсът на българският лев е фиксиран към еврото.

Лихвен риск – политиката на дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при краткосрочното финансиране, затова краткосрочните заеми са обикновено с фиксирани лихвени проценти.

Всички финансови активи и пасиви на дружеството са с фиксирани лихвени проценти.

Кредитен риск - представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като например при предоставянето на заеми, възникване на вземания от клиенти и други.

Дружеството редовно следи за изпълнението на задълженията на свои клиенти и други контрагенти, установени индивидуално или на групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск. Политика на дружеството е да извършва транзакции само с контрагенти с добър кредитен рейтинг.

Дружеството не е предоставяло финансовите си активи като обезпечение по други сделки.

Кредитният риск относно парични средства се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Ликвиден риск - представлява рискът дружеството да не може да погаси своите задължения. Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност.

11. Събития настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов период

Не са настъпили важни събития от датата към която е съставен годишният финансов отчет до датата на одобрението му от ръководството.

12. Одобрение на финансовия отчет

Финансовият отчет към 31 декември 2016 г. (включително сравнителната информация) одобрен и приет от Управителният съвет на Енергопроект АД на 28.03.2017 г.

Дата: 28.03.2017 г.

Съставител:.....

/Мирослава Филипова/



Управител:.....

/Борислав Домусчиев/