

“Глобал Солар” ООД

**Финансов отчет на дружеството
към 31 Декември 2015 г.**

Б а л а н с към 31 Декември 2015 г.

В хил. лева	Бележка	2015	2014
А К Т И В			
Нетекущи активи			
Нематериални активи			
- право на строеж		50	53
Дълготрайни материални активи			
- машини, произв. оборудване, апаратура		562	596
Общо нетекущи активи	3	<u>612</u>	<u>649</u>
Текущи активи			
Вземания		2	1
Парични средства		2	1
Общо текущи активи		<u>4</u>	<u>2</u>
Разходи за бъдещи периоди		1	1
СУМА НА ПАСИВА		<u>617</u>	<u>652</u>
 П А С И В			
Собствен капитал			
Финансов резултат от минали години	4	122	34
Текущ финансов резултат	5	29	88
Общо собствен капитал		<u>151</u>	<u>122</u>
Провизии и сходни задължения			
Отсрочени данъци	6	3	3
Общо провизии и сходни задължения		<u>3</u>	<u>3</u>
Нетекущи пасиви			
Други задължения	7	457	517
Общо нетекущи пасиви		<u>457</u>	<u>517</u>
Текущи пасиви			
Задължения към доставчици		3	4
Други задължения		3	6
Общо текущи пасиви		<u>6</u>	<u>10</u>
СУМА НА АКТИВА		<u>617</u>	<u>652</u>

Приложението е неразделна част от настоящия финансов отчет.

10.03.2016 г.

Съставител:
/Гаро Мамасян/

/Грамекс АД/

Управител:
/Стефан Папалезов/



Отчет за приходите и разходите към 31 Декември 2015 г.

В хил.лв.	Бележка	2015	2014
Приходи			
Приходи от продажби		145	152
Други приходи			74
Общо приходи	8	<u>145</u>	<u>226</u>
Разходи			
Разходи за оперативна дейност			
Разходи за материали		(2)	(2)
Разходи за външни услуги		(39)	(19)
Разходи за амортизация		(36)	(36)
Други разходи	9	(2)	(30)
Общо разходи за оперативна дейност		<u>(79)</u>	<u>(87)</u>
Финансови разходи	10	<u>(34)</u>	<u>(41)</u>
Общо разходи		<u>(113)</u>	<u>(128)</u>
Счетоводна печалба/загуба		32	98
Разходи за данъци от печалбата	6	(3)	(10)
Печалба / загуба		<u>29</u>	<u>88</u>

Приложението е неразделна част от настоящия финансов отчет.

10.03.2016 г.

Съставител:
/Гаро Мамасян/

/Грамекс АД/

Управител:
/Стефан Папалезов/



Отчет за паричните потоци към 31 Декември 2015 г.

В хил. лева

	2015			2014		
	постъп ления	плащ ания	нетен поток	постъ плени я	плащ ания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търг. контрагенти	170	69	101	243	63	180
Платени и възстановени данъци от печалбата		6	(6)		2	(2)
Други парични потоци от основна дейност				3		3
Нетни парични потоци от основна дейност	170	75	95	246	65	181
Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени заеми		64	(64)		143	(143)
Парични потоци от лихви, комисиони и др.		30	(30)		38	(38)
Всичко парични потоци от финансова дейност		94	(94)		181	(181)
Изменение на паричните средства	170	169	1	246	246	-
Парични средства в началото на периода			1			1
Парични средства в края на периода			2			1

Приложението е неразделна част от настоящия финансов отчет.

10.03.2016 г.

Съставител:
/Гаро Мамасян/

/Грамекс АД/

Управител:
/Стефан Папалезов/



**Отчет за собствения капитал
към 31 Декември 2015 г.**

Показатели	Записан капитал	Финансов резултат от минали години Неразпределена печалба	Текуща печалба /загуба/	Общо
Салдо в началото на отчетния период		34	88	122
Изменения за сметка на собствениците		88	(88)	
Финансов резултат за текущия период			29	29
Салдо към края на отчетния период		122	29	151

Приложението е неразделна част от настоящия финансов отчет.

10.03.2016 г.

Съставител:
/Гаро Мамасян/

/Грамекс АД/

Управител:
/Стефан Папалезов/



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2015 Г.

1. Описание на дейността

“ГЛОБАЛ СОЛАР” ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано през юли 2011 г. с ЕИК 201633548, по описа на Търговския регистър при Агенция по вписванията с предмет на дейност: проектиране, строителство, въвеждане в експлоатация, разширяване, реконструкция, техническо преоборудване и ремонт на електрически централи, електростанции и съоръжения за производство на електрическа и топлинна енергия, след получаване на съответните лицензи и разрешения, извършване на технически контрол върху състоянието на оборудването, сградите, съоръженията на електрически централи, електростанции и енергоприносни мрежи, провеждане на научно изследователски работи и опитно конструкторски разработки в областта на технологията, техниката, екологията, икономиката на енергетиката и енергостроителството, всички други дейности, незабранени изрично от законодателството на Република България, за извършването на които не е необходимо разрешение от компетентен държавен или общински орган.

Структура на основния капитал и управителните органи

Дружеството има регистриран капитал в размер на 100 лева, разпределен в 100 /сто/ дяла с номинална стойност 1/един/ лева всяка всеки. Към датата на съставяне на настоящия финансов отчет ефективно е внесен 100% от капитала.

Дяловото участие на съдружниците в капитала на дружеството към 31.12.2015г. се разпределя, както следва:

1. „НИТАН” ООД със седалище и адрес на управление гр. София, община Столична, район Средец, ул. Гурко 42 ет.4, ап.7, ЕИК 175083993 – 50 (петдесет) дяла, с номинал 1 (един) лева всеки един или общо 50 (петдесет) лева, представляващи 50% (петдесет процента) от капитала на дружеството.
2. „Юнивърс Файнънс” АД – 50 (петдесет) дяла, с номинал 1 (един) лева всеки един или общо 50 (петдесет) лева, представляващи 50% (петдесет процента) от капитала на дружеството.

Органите на управление на дружеството са :

- Общо събрание
- Управител

Дружеството се представлява от Управителя Стефан Пламенов Папалезов.

Отговорност на ръководството

Ръководството изготвя финансов отчет към 31.12.2015 г., който следва да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината и неговите финансови резултати. Ръководството е изготвило настоящия финансов отчет в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2015 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия

(НСФОМСП), като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

2. Оповестяване на счетоводна политика

2.1. Финансова година

Финансовата година на дружеството е равна на календарната година. Настоящият финансов отчет е изготвен за период от една година. Сравнителната информация е за период по кратък от една година.

2.2. База за изготвяне

Дружеството е изготвило годишния си отчет на база на начисляването, в съответствие с приложимите Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП) и Закон за счетоводството.

При изготвянето на финансовите отчети ръководството извършва оценки и предположения, които оказват ефект върху отчетените суми на активите и пасивите и оповестяването на условните активи и пасиви към датата на финансов отчет, както и отчетените приходи, разходи и парични потоци през отчетния период. Действителните суми може да се различават от тези оценки.

2.3. Принцип на действащото предприятие

Финансовите отчети за отчетния период са изготвени на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължат 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. В случай, че стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, ще бъдат извършени корекции, за да се намали балансовата сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, ще начислят евентуални бъдещи задължения, и ще се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, изпълнителните директори на Дружеството счита, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие.

2.4. Сделки в чуждестранна валута

Дружеството извършва своята дейност в Република България и отчетната единица по която се записват неговите сделки е български лев.

Паричните позиции, деноминирани в чужда валута, различна от българския лев, се преоценяват към датата на баланса по курса на БНБ. БНБ определя фиксиран курс на еврото към националната валута в съотношение 1 евро за 1.95583 и променливи курсове за останалите валути, които се обявяват ежедневно.

2.5. Финансово управление на риска

Дейността на Дружеството е изложена на редица финансови рискове, в това число на ефекта от промяна на валутните курсове, лихвените проценти, кредитен и ликвиден риск. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху финансовите показатели на Дружеството.

3. Дълготрайни активи

Нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи при първоначалното им придобиване са оценени по себестойност, която включва от покупната им стойност, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи основно са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, непризнат данъчен кредит и др. и са намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните загуби от обезценка. Дружеството е приело стойностен праг от 700 лева за определяне на даден актив като нетекущ (дълготраен), под който праг те се изписват като разход, независимо че те притежават характеристиката на нетекущ (дълготраен) актив. След първоначалното признаване на ДМА се оценяват по цена на придобиване минус натрупаната амортизация. Прилага се линейният метод на амортизация.

Очакваните срокове на използване на дълготрайните активи на дружеството са както следва:

Фотоволтаична електроцентрала 20 години

Право на строеж 25 години

Фотоволтаичната електроцентрала, собственост на Дружеството е с отчетна стойност 681 хил. лв. и е изгранена и въведена в експлоатация през 2012 г., като се амортизира по линеен метод с амортизационна норма 4%.

	Право на строеж	Фотоволтаична електоцентрала	Общо дълготраен и активи
<i>в хил. лева</i>			
Отчетна стойност			
Салдо към 01.01.2015 г.	59	681	740
Салдо към 31.12.2015 г.	59	681	740
Амортизация			
Салдо към 01.01.2015 г.	(6)	(85)	(91)
Амортизация за периода	(3)	(34)	(37)
Салдо към 31.12.2015 г.	(9)	(119)	(128)
Балансова стойност			
Салдо към 01.01.2015 г.	53	596	612
Салдо към 31.12.2015 г.	50	562	612

4. Финансов резултат от минали години

хил.лв.	2015	2014
Неразпределена печалба	122	34
Общо:	122	34

5. Текущ финансов резултат

хил.лв.	2015	2014
Текуща печалба	29	88
Общо:	29	88

6. Активи и пасиви по отсрочени данъци; разходи за данъци		
хил.лв.	2015	2014
Пасиви по отсрочени данъци, в т.ч.		
- Машини, произв. оборудване, апаратура	(3)	(3)
Общо	(3)	(3)

Разходи за данъци		
хил.лв.	2015	2014
Текущ разход за корпоративен данък	(3)	(6)
Начисление и обратно проявление на данъчни временни разлики		(4)
Общо	(3)	(10)

7. Други нетекущи пасиви		
хил.лв.	2015	2014
Получени заеми в т.ч.		
- „Хелиос Пауер“ АД	221	254
- „Юнивърс Файнънс“ АД	225	257
Начислена лихва по получени заеми	11	6
Общо:	457	517

8. Нетни приходи от продажби		
хил.лв.	2015	2014
Приходи от продажба на електроенергия	145	152
Други приходи		74
Общо:	145	226

9. Други разходи		
хил.лв.	2015	2014
Други разходи в т.ч	(2)	(30)
Вносна фонд “СЕС”	(2)	
Такса по чл.35а от ЗЕВИ		(22)
Общо:	(2)	(30)

10. Финансови разходи		
хил.лв.	2015	2014
Разходи за лихви по получени заеми	(34)	(41)
Общо:	(34)	(41)

11. Сделки между свързани лица		
По отношение на дружеството свързани лица се явяват следните:		
- Съдружниците в Дружеството – „Юнивърс Файнънс“ АД и „Нитан“ ООД		
- Управителят Стефан Пламенов Папалезов		

През отчетния период са осъществени следните сделки със свързани лица:

в хил. лв.	Сума	Неуредени разчети към 31.12.2015	
Покупки без ДДС:		12	1
в хил. лв.	Главница към 31.12.2015	Начислена лихва през 2015 г.	Неуредени разчети към 31.12.2015
Получени заеми:	225	17	230

12. Събития след датата на финансовия отчет

След датата на финансовия отчет не са настъпили събития, изискващи оповестяване според приложимите счетоводни стандарти.

13. Приемане на годишният отчет

Годишният финансов отчет е приет с протокол от 10.03.2016 г.

10.03.2016 г.

Съставител:
/Гаро Мамасян/

/Грамакс АД/

Управител:
/Стефан Папалезов/

