

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
ЗА 2024 г.
на
"КЕПИТАЛ МЕНИДЖМЪНТ 2002 " ЕООД

Настоящият Годишен доклад за дейността за 2024 г., включва финансови резултати на Дружеството и представя коментар и анализ на финансово състояние и друга съществена информация породена от промени през отчетния период. Докладът отразява състоянието и перспективите за развитие в оперативната дейност на Дружеството.

Кепитал Мениджмънт 2002 ЕООД изготви настоящия Годишен доклад за дейността за 2024 г. в съответствие с всички приложими законови рамки и стандарти.

1. Обща информация

Фирмено наименование: "КЕПИТАЛ МЕНИДЖМЪНТ 2002 " ЕООД
Предмет на дейност:

Предметът на дейност на „кепитал мениджмънт 2002“ ЕООД Производство и съхранение на електрическа енергия от възобновяеми източници, както и всякакви други дейности, разрешени от българското законодателство при съобразяване и спазване на всякакви лицензионни, регистрационни или други изисквания.

Управител към 31.12.2024 г.
Симеон Сашо Ценов

Регистриран офис:
гр. София, бул. Христофор Колумб № 43

Клонове: Няма

Брой служители в края на отчетния период
Към 31.12.2024 г. Дружеството няма назначен персонал

Отговорност на ръководството :

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите Националните счетоводни стандарти (НСС), 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.

Информация, относно възнагражденията на ключов ръководен персонал
През 2024 година не са начислявани разходи за възнаграждения на ключов ръководен персонал.

Свързани лица и сделки със свързани лица
Собственик на капитала на Предприятието упражняващ контрол/предприятие майка/:
„СОЛАРИС ПАРКС“ ЕАД

Собственик на капитала на дружеството-майка – основен акционер към 31.12.2024 г.:
Соларис Холдинг АД 100 %

Лица упражняващи значително влияние в предприятието:
Не са налице такива, извън едноличният собственик на капитала.

Ключов ръководен персонал на предприятието:
Симеон Сашов Ценов – Управител

Ключов ръководен персонал на предприятието майка или контролиращото лице:
Членове на Съвета на директорите на „Соларис Паркс“ ЕАД –

КЕПИТАЛ МЕНИДЖМЪНТ 2002 ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2024 г.

Симеон Сашов Ценов, Александър Красимиров Билалов, Виктор Ивайлов Стефанов

Симеон Сашов Ценов участва в капитала и / или управлението на следните търговски дружества.

СОЛАРИС ХОЛДИНГ АД, ЕИК 207082913 - член на Съвета на директорите; СОЛАР ВР 1 ООД, ЕИК 207198693 – Управител; СМАРТ ГРИЙН СОЛЮШЪНС ЕООД, ЕИК 207006351 – Управител и ЕСК; СПОРТРЕЙД ЕООД, ЕИК 204717542 – Управител и ЕСК; СОЛАР О 2 ООД, ЕИК 207820615 – Управител и Съдружник; СОЛАР БР ЕООД, ЕИК 207298900 – Управител; СОЛАР ИХ 1 ЕООД, ЕИК 207298416 – Управител; ДАБЪЛ КОМ ЕООД, ЕИК 831237165 – Управител; СОЛАР ЧМ ЕООД, ЕИК 207298494 – Управител; СОЛАР О ЕООД, ЕИК 207298505 – Управител; СОЛАР ВРАМИС ЕООД, ЕИК 206963222 – Управител; МД ГРИЙН ЕООД, ЕИК 207309649 – Управител; МЕГА БАЛАНС СИСТЕМ ЕООД, ЕИК 207323175 – Управител; МЕГА ХОЛД 3 ЕООД, ЕИК 207777982 – Управител; ТОП ЕНЕРДЖИ СОЛЮШЪНС ЕООД, ЕИК 206759116 – Управител от 20.01.2025г.; ПРОЕКТИ ИХТИМАН ЕООД, ЕИК 207782772 – Управител; ЕСБИАР 22 ООД, ЕИК 206811741- Управител; СОЛАР П 1 ЕООД, ЕИК 207298380 – Управител;
 СОЛАР П 3 ЕООД, ЕИК 207298398 – Управител; МЕГА ХОЛД БЪЛГАРИЯ ЕООД, ЕИК 207323378 – Управител; СОЛАРИС ПАРКС ЕАД, ЕИК 207408330 – Изпълнителен директор; Сдружение „Баскетболен клуб „Свети Георги“, ЕИК 205364821 – член на Управителния съвет; ПВ ЕНЕРДЖИ ИХТИМАН ЕООД, ЕИК 207411383 – Управител; Сдружение „Българска федерация по баскетбол“, ЕИК 121393209 – член на Управителния съвет; ПВ ПЛАНТС ЕООД, ЕИК 207334563 – Управител Елбаланс ЕООД, ЕИК:207892027 – Управител Кариери 2021-1 ООД, ЕИК:207794800 – Съдружник Кепитал Мениджмънт – 2002 ЕООД, ЕИК:200959822 – Управител Фиш Хаус Люас ЕООД, ЕИК:204696411 – Управител и ЕСК

2. Преглед на дейността

2.1. Приходи/ Разходи

През отчетния период дружеството не е реализирала приходи от оперативна дейност. През 2024 г. приходите на дружеството се свеждат до приходи от лихви, начислени в дружеството:

Вид	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.
Приходи от лихви	69	-
в т.ч. лихви от свързани лица в група	69	-
Общо	69	-

Предоставен е дългосрочен заем към предприятието майк Соларис Паркс ЕАД, при следните условия:

Кредитополучател	Валута	Л. %	Падеж	Главница 31.12.2024 г.	Лихви 31.12.2024г.
Соларис паркс ЕАД	BGN	6,70%	10.10.2029	6 000	69
ОБЩО:				6 000	69

Разходите по осъществяване на цялостната дейност на Кепитал Мениджмънт 2002 ЕООД, за отчетния период, са в размер на 8 хил. лева., от тях разходи за оперативна дейност 3 и разходи за лихви и други финансови разходи в размер на 5 хил. лева.

Кепитал мениджмънт ЕООД формира положителен финансов резултат за 2024 г. (преди данъци) в размер на 61 хил. лева.

Структура на приходите и разходите:

Приходи /Разходи – оперативна дейност	2024 г. хил.лв	ДЯЛ-%
Финансови приходи	69	100%
Общо приходи	69	100%
Разходи за суровини материали и външни услуги	3	38%
Финансови разходи	5	62%
Общо разходи	8	100%

КЕПИТАЛ МЕНИДЖМЪНТ 2002 ЕООД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2024 Г.

Паричните потоци за 2024 г. са формирани главно от финансовата и инвестиционната дейност на дружеството при акумулирането на свободните парични средства и ползването им за финансиране на текущата и инвестиционна дейност си дейност.

2.2. Финансово състояние

2.2.1. Динамика на активите

Активи	Дял в %	2024 г.	Изменение 2024 г. – 2023 г.	Дял в %	2023 г.
	2024г.	хил. лв.	хил. лв.	2023г.	хил. лв.
Нетекущи Активи:	99%	6 176	6 087	82 %	89
Дълготрайни материални активи (ДМА)	2 %	107	18	100 %	89
в т.ч. Земи	83 %	89	-	100 %	89
в т.ч. Разходи за придобиване на ДМА	17 %	18	18	-	-
Дългосрочни финансови активи	98 %	6 069	6 069	-	-
- в т.ч. заеми на предприятия от група	100 %	6 069	6 069	-	-
Текущи активи:	1%	21	2	18%	19
Други Вземания	19 %	4	1	16 %	3
Парични средства и парични еквиваленти	81 %	17	1	84%	16
ОБЩО АКТИВИ	100%	6 197	6 089	100%	108

Кепитал Мениджмънт 2002 ЕООД завършва 2024 г. с активи в размер на 6 197 хил. лв., 99% от които представляват нетекущи активи. Най голям дял заемат Предоставени заеми на предприятия от група. Текущите активи се изразяват в парични средства на стойност 18 хил. лв. и други вземания за 4 хил. лв.

2.2.2. Динамика на пасивите

Пасиви	Дял в %	2024 г.	Изменение 2024 г. – 2023 г.	Дял в %	2023 г.
	2024г.	хил. лв.	хил. лв.	2023г.	хил. лв.
Нетекущи пасиви, в т. ч.:	-%	-	-	-%	-
Текущи Пасиви, в т. ч.:	100%	23	4	100%	9
Задължения към доставчици	74 %	17	15	22%	2
Други задължения	26 %	6	(1)	78%	7
в т.ч. задължения за данъци	100 %	6	6		
ОБЩО ПАСИВИ	100%	23	4	100%	9

В края на 2024 г. размерът на пасивите възлиза на 23 хил. лв., които 100 % текущи пасиви – краткосрочни задължения към доставчици и задължения за текущи данъци.

2.3. Собствен капитал

Собствен капитал	2024 г.	2023 г.
	хил. лв.	хил. лв.
Записан капитал	6 095	-
Неразпределена печалба	24	-
Текуща печалба / (Загуба)	55	24
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	6 174	24

На 28.10.2024 г. Общото събрание на Соларис Паркс ЕАД, като едноличен собственик на капитала на Кепитал Мениджмънт 2002 ЕООД, взе решение за увеличение на капитала на дружеството, чрез издаване

КЕПИТАЛ МЕНИДЖМЪНТ 2002 ЕООД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2024 г.

на 94 985 броя дялове, с номинална стойност 1 лев всеки. Новите дялове ще бъдат записани на едноличния собственик на капитала срещу парична вноска в размер на 94 985 хил. лв.

На 29.10.2024 г. Общото събрание на Соларис Паркс ЕАД, като едноличен собственик на капитала на Кепитал Мениджмънт 2002 ЕООД, взе решение за увеличение на капитала на дружеството, чрез издаване на 6 000 000 броя дялове, с номинална стойност 1 лев всеки. Новите дялове ще бъдат записани на едноличния собственик на капитала срещу парична вноска в размер на 6 000 000 хил. лв.

2.4. Парични потоци

Отчет за паричните потоци е съставен от раздели и статии, в които парични потоци са отразени според вида дейност, от която са произлезли, като са обединени в оперативна, инвестиционна и финансова дейност.

Парични потоци	Единица	2024 г.	2023 г.
Нетни парични потоци от оперативна дейност	хил. лв.	(5)	25
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	хил. лв.	(3)	(11)
Нетни парични потоци от финансова дейност	хил. лв.	9	2
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства и парични еквиваленти	хил. лв.	1	16
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	хил. лв.	16	-
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	хил. лв.	17	16

Парични средства в края на 2024 г. възлизат на 17 хил. лв. като за предходния отчетен период са в размер на 16 хил. лв.

3. Научно изследователска и развойна дейност

Дружеството не развива научноизследователска и развойна дейност.

4. Информация относно регистрирани клонове

Дружеството няма регистрирани клонове.

5. Систематични рискове

Бъдещото влошаване на бизнес климата и липсата на сигурност по отношение на тенденциите на глобалния финансов пазар и в частност на балканските финансови пазари, може също да окаже неблагоприятно влияние върху перспективите за развитие на Кепитал мениджмънт 2002 ЕООД, неговите резултати и финансовото състояние.

Риск, произтичащ от общата макроикономическа, политическа и социална система и правителствените политики

Макроикономическата ситуация и икономическия растеж на Балканите и Югоизточна Европа са от основно значение за развитието на дружеството, като в това число влизат и държаните политики на съответните страни и в частност регулациите и решенията взети от съответните Централни Банки, които влияят на монетарната и лихвената политика, на валутните курсове, данъците, БВП, инфлация, бюджетен дефицит и външен дълг, процента на безработица и структурата на доходите.

Промените в демографската структура, смъртност или заболяемост са също важни елементи, които засягат развитието на Дружеството. Изброените външни фактори, както и други неблагоприятни политически, военни или дипломатически фактори, водещи до социална нестабилност, може да доведат до ограничаване на потребителските разходи.

Политически риск

Това е рискът, произтичащ от политическите процеси в страната – риск от политическа дестабилизация, промени в принципите на управление, в законодателството и икономическата политика. Политическият риск е в пряка зависимост от вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от

правителството дългосрочна политика. В резултат възниква опасност от негативни промени в бизнес климата.

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвращаемостта на инвестициите.

Общите промени в политиката на правителството и регулаторните системи може да доведе до увеличаване на оперативните разходи на Дружеството и на капиталовите изисквания. Ако факторите описани по-горе, се материализират изцяло или частично, то те биха могли да имат значително негативно влияние и последствия за перспективите на дружеството, резултатите и или финансовото му състояние.

Инфлационен риск

Инфлационният риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвращаемостта на инвестициите.

Основните рискове, свързани с прогнозата за инфлацията, се отнасят до динамиката на международните цени и до темпа на икономически растеж в България. Международните цени на суровините могат да нараснат по-значително в резултат от политическите кризи или нарастване на търсенето.

Безработица

В страните с пазарна икономика безработицата е призната за социален риск по повод на труда. Като обществено оценен риск, безработицата подлежи на задължително обществено осигуряване и обезщетяване при определени условия. Цялостната дейност по формирането и провеждането на държавната политика по социалното осигуряване на безработицата, както и насърчаването и подпомагането на безработните лица, при търсенето и започване на работа и/или друг тип икономическа дейност, дава съдържанието на процеса на управлението на този социален риск.

Фирмен риск

Фирменият риск е свързан с естеството на дейност на дружеството, като за всяко дружество е важно да се възвърнат направените инвестиции.

Основният фирмен риск за "Кепитал мениджмънт 2002" ЕООД е свързан с възможни различия в търсенето и предлагането на нашите стоки и услуги, в предпочитанията на потребителите или в резултат на засилената конкуренция. Така рискът може да окаже отрицателно въздействие върху продажбите и съответно върху приходите на дружеството. Чрез анализ на основните фактори, влияещи върху получаваните приходи, дружеството може да намали влиянието на риска. Фирменият риск обединява бизнес риска и финансовият риск.

Бизнес риск

Бизнес рискът се определя от спецификата на предмета на дейност на дружеството. Това е несигурността за получаване на приходи, съответстващи на начина на търговия.

Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите когато фирмата използва привлечени или заемни средства.

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задлъжнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства. Високите стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента на финансова задлъжнялост са добра гаранция за инвеститорите и за самите собственици.

Показателите за дела на капитала, получен чрез заеми, определят каква част от общия капитал представляват привлечените средства. Колкото делът на задълженията спрямо собствения капитал е по-голям, толкова е по-голям и финансовият риск

Приемливата или нормална степен на финансовия риск зависи и от бизнес риска. Ако бизнес рискът е малък за дружеството, то инвеститорите може да поемат по-голям финансов риск и обратно.

6. Събития настъпили след датата на годишния финансов

На ръководството на Кепитал мениджмънт 2002 ЕООД не са известни важни и съществени събития, настъпили след датата на този финансов отчет, които да бъдат оповестени.

КЕПИТАЛ МЕНИДЖМЪНТ 2002 ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2024 г.

Дата: 23.06.2025 г.

Управител :

Симеон Ценов

