СОФЕНА ЕООД

Ф И Н А Н С О В О Т Ч Е Т

ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31.12.2014 г.

25.03.2015 г. - гр.София

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

СОФЕНА ЕООД

към 31.12.2014 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. ***Нетекущи (дълготрайни) активи***			**А.** ***Собствен капитал***		
I. Дълготрайни материални активи			**I. Записан капитал**	**5**	**5**
1. Машини, производствено оборудване и апаратура	7	-	**II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
Общо за група I. :	**7**	**-**	- неразпределена печалба	21	13
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А. :	***7***	***-***	- непокрита загуба	(9)	(9)
Б. ***Текущи (краткотрайни) активи***			**Общо за група II. :**	**12**	**4**
I. Вземания			**III. Текуща печалба (загуба)**	**16**	**8**
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	1	11	***ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А. :***	***33***	***17***
2. Други вземания, в т. ч.:	1	-	**Б.** ***Задължения***		
Общо за група I. :	**2**	**11**	1. Получени аванси, в т. ч.:	15	7
II. Парични средства, в т. ч.:			- до 1 година	15	7
- в безсрочни сметки (депозити)	36	20	2. Други задължения, в. т. ч.:	4	7
Общо за група II. :	**36**	**20**	- до 1 година	4	7
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б. :	***38***	***31***	- данъчни задължения, в т. ч.:	4	1
В. ***Разходи за бъдещи периоди***	***7***	***-***	- до 1 година	4	1
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б., в т.ч. :	***19***	***14***
			- до 1 година	19	14
СУМА НА АКТИВА	**52**	**31**	**СУМА НА ПАСИВА**	**52**	**31**

Дата на съставяне: 25.03.2015 г.
гр.София

Съставител: ………………………………
Атина Николаос Мавридис, Атлас Консултинг ФСК ООД

Ръководител: ………………………………
Здравко Владимиров Георгиев

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
СОФЕНА ЕООД

за 2014 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1 Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**59**	**29**
а) външни услуги	59	29
2 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**2**	**-**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**2**	**-**
- разходи за амортизация	2	
3 Други разходи, в т.ч.:	3	3
Общо разходи за оперативната дейност	**64**	**32**
Общо разходи за обичайната дейност	**64**	**32**
4 Печалба от обичайната дейност	**18**	**9**
Общо разходи	**64**	**32**
5 Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**18**	**9**
6 Разходи за данъци	*2*	*1*
7 Печалба	**16**	**8**
Всичко (общо разходи) + 6 + 7	82	41

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1 Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**74**	**41**
а) услуги	74	41
2 Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	7	-
3 Други приходи, в т.ч.:	1	-
Общо приходи от оперативната дейност	**82**	**41**
Общо приходи от обичайната дейност	**82**	**41**
Общо приходи	**82**	**41**
Всичко (Общо приходи)	82	41

Дата на съставяне: 25.03.2015 г.

гр.София

Съставител: ……………………………
Атина Николаос Мавридис, Атлас Консултинг ФСК ООД

Ръководител: ……………………………
Здравко Владимиров Георгиев

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
СОФЕНА ЕООД
за 2014 г.

(Хил.лв)

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	96	41	55	43	17	26
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	11	(11)	-	2	(2)
3	Други парични потоци от основна дейност	-	20	(20)	-	19	(19)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***96***	***72***	***24***	***43***	***38***	***5***
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	8	(8)	-	-	-
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**-**	**8**	**(8)**	**-**	**-**	**-**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	-	-	4	-	4
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**-**	**-**	**-**	**4**	**-**	**4**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**96**	**80**	**16**	**47**	**38**	**9**
Д.	Парични средства в началото на периода			**20**			**11**
Е.	**Парични средства в края на периода**			**36**			**20**

Дата на съставяне: 25.03.2015 г.

гр.София

Съставител: ... ...
Атина Николаос Мавридис, Атлас Консултинг ФСК ООД

Ръководител: ... ...
Здравко Владимиров Георгиев

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

СОФЕНА ЕООД

за 2014 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
а	1	2	3	4	5
1 Начално салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	13	(9)	8	17
2 Финансов резултат от текущия период	-	-	-	16	16
3 Други изменения в собствения капитал	-	8	-	(8)	-
4 Салдо към края на отчетния период	5	21	(9)	16	33
5 Собствен капитал към края на отчетния период	5	21	(9)	16	33

Дата на съставяне: 31.03.2014 г.
гр.София

Съставител: ... ...
Атина Николаос Мавридис, Атлас Консултинг ФСК ООД

Ръководител: ... ...
Здравко Владимиров Георгиев

ПРИЛОЖЕНИЕ
Към финансовия отчет за 2014г. на „Софена" ЕООД, гр. София

СЪДЪРЖАНИЕ:

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ 8
II. ОСНОВА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ 8
III. ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА....8
IV. СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ....8
1. Общи положения 8
2. Сделки в чуждестранна валута....9
3. Приходи и разходи 9
4. Получени заеми 9
5. Нематериални активи....9
6. Дълготрайни материални (нетекущи) активи....10
7. Лизингови договори 11
7.1. Когато дружеството е лизингополучател....11
7.2. Когато дружеството е лизингодател 11
8. Обезценка на активите на дружеството 11
9. Финансови активи....11
10. Стоково-материални запаси....11
11. Данъци от печалбата....12
12. Парични наличности и парични еквиваленти....12
13. Капитал....12
14. Пенсионни и други задължения към персонала 12
15. Финансови пасиви 12
16. Провизии, условни активи и условни пасиви 12
V. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ....13
1. Дълготрайни материални активи....13
2. Нематериални активи....13
3. Инвестиционни имоти 13
VI. Финансови инструменти 13
1. Инвестиции в дъщерни предприятия 13
2. Инвестиции в асоциирани предприятия....14
3. Инвестиции в смесени предприятия....14
4. Вземания 14
5. Данъчни вземания 14
6. Парични средства 14
7. Краткосрочни задължения 14
8. Дългосрочни задължения....14
VII. Лизинг 15
1. Финансов лизинг....15
2. Експлоатационен лизинг 15
VIII. Стоково-материални запаси....15
IX. Капитал....15
X. Доходи на персонала....15
XI. Дарения....15
XII. Провизии....16
XIII. Приходи....16
XIV. Разходи 16

1. Разходи за външни услуги 16
XV. Финансови приходи и разходи 16
XVI. Данъци 16
XVII. Свързани лица 16
XVIII. Събития, настъпили след датата на баланса 17
XIX. Политика на ръководството по отношение на риска 17
1. Валутен риск 17
2. Лихвен риск 17
3. Кредитен риск 17
XX. Други оповестявания 18
1. Информация съгласно чл. 38, ал. 5 от Закона за счетоводството 18
2.Заведени съдебни дела от и срещу дружеството 18
3. Други оповестявания 18

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

„Софена" ЕООД е дружество, регистрирано по Търговския закон със съдебно решение №1 от 27.05.2005г., дело №6075/2005 на Софийски градски съд ,парт. N 93936 рег.1 том 1237, стр.62. Седалището и адреса на управление на Дружеството е в гр.София, район Оборище, ул.Оборище N44, ет.3. Дружеството е вписано в Търговския регистър с Булстат 131426974.

Основната дейност на Дружеството е извършване на обследване за енергийна ефективност, енергийни одити, мониторинг и енергоспестяващи услуги, провеждане на научно-приложни изследвания, програми и проекти в областта на енергетиката и енергийната ефективност.

Дружеството се представлява и управлява от Здравко Владимиров.

Дружеството има регистриран капитал в размер на 5000 лева, разпределен в 50 бр. дялове с номинал от 100.00 лева всеки. Едноличен собственик на капитала е сдружение "СОФИЙСКА ЕНЕРГИЙНА АГЕНЦИЯ – СОФЕНА" с ЕИК по БУЛСТАТ 130568038.

II. ОСНОВА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Финансовият отчет на дружеството е годишен финансов отчет, изготвен на база Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (Д.В., бр. 30/2005г., изм. и доп. С ПМС №251/17.10.2007г., обн. ДВ, бр. 86/26.10.2007г., в сила от 1 януари 2008г.).
Отчетният период за изготвяне на финансовия отчет е 1 януари – 31 декември 2014г. Представена е сравнителна информация и за предходния период. Датата на изготвяне на отчета е 25.03.2015г. Финансовият отчет е изготвен в хиляди левове и всички оповестени суми са в хиляди левове, освен ако изрично не е посочено друго.
Финансовият отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие. На ръководството на дружеството не са известни обстоятелства, които да поставят под съмнение този принцип.

III. ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

През 2014 година не са настъпили промени в счетоводните политики.

IV. СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

1. Общи положения

Най-значимите счетоводни политики, прилагани при изготвянето на финансовия отчет, са представени по-долу. Счетоводните политики са определени от Управляващия орган на дружеството. Спазвани са принципите на историческата цена и действащо предприятие.
При изготвянето на финансовия отчет са използвани някои счетоводни оценки и

допускания. Те се базират на най-пълното познаване на текущите събития и действия от страна на ръководството, но въпреки това реалните резултати могат да бъдат различни от тези оценки и допускания

2. Сделки в чуждестранна валута

Финансовият отчет е изготвен и представен в български левове, която е отчетната валута на дружеството.

Сделките в чуждестранна валута,с изключение на тези за покупка и продажба на чуждестранна валута , се вписват в левове при първоначалното счетоводно отразяване, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс на БНБ към датата на сделката. Закупената чуждестранна валута се оценява по курс на придобиване. Продадената чуждестранна валута се оценява по курс на продажба. Приходите и разходите, които възникват при уреждането на тези сделки, както и преоценяването на валутни позиции в края на отчетния период, са признати в отчета за приходите и разходите като „положителни/отрицателни разлики от промяна на валутни курсове".

На 1 юли 1997г. в България е въведен Валутен борд. Съгласно него стойността на българския лев е фиксирана в съотношение към евро 1EUR=1,95583 лв.

3. Приходи и разходи

Приходите се определят по справедлива стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства.

Приходите от продажби са признават както следва:

- Продажба на продукция, стоки, материали, нематериални активи и дълготрайни материални активи – при фактуриране и прехвърляне на собствеността на продавача;
- Продажби на услуги – в зависимост от етапа на завършеност и когато резултатът от сделката може надеждно да се оцени;
- Лихви – текущо пропорционално на времева база;
- Дивиденти – при установяване на правото за получаването им;
- Лицензионни възнаграждения – съгласно договори.

Приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършването на разходи за нея. Приход от продажба на стоки се признава в Отчета за доходите, когато значителна част от рисковете и ползите, присъщи на собствеността, се прехвърлят на купувача. Приходите включват фактурираната сума без данък добавена стойност.

4. Получени заеми

Получените заеми се признават първоначално по справедлива стойност на полученото. Последващото оценяване става на базата на амортизируемата стойност, т.е. на подлежащото на връщане. Разходите по заемите от типа „такси за отпускане на кредит" се разсрочват пропорционално на времева база. Разходите за лихви се признават текущо в Отчета за приходите и разходите като „Разходи за лихви".

5. Нематериални активи

Един актив се признава и отчита като нематериален актив, когато отговаря на определението за такъв, при придобиването му може надеждно да се оцени и от използването му се очакват икономически изгоди.

Първоначалната оценка на актива се извършва по себестойност. Тя включва цената на придобиване - покупната цена, мита и невъзстановими данъци, както и всякакви преки

разходи, понесени от предприятието с цел подготовката на актива за използването му, като:

- Разходи за подготовка на мястото, където ще се използва актива;
- Разходи по доставката – както транспортни, куриерски и други;
- Разходи за инсталиране
- Разходи за хонорари на програмисти, консултанти, икономисти и други специалисти.

Първоначалната оценка на вътрешносъздаден нематериален актив се получава като сбор от разходите, извършени в момента, в който активът за първи път е постигнал критериите за признаване – отговаря на определението за нематериален актив (установим нефинансов ресурс без физическа субстанция със съществено значение при употреба, от която се очакват икономически ползи), на цената на придобиване може да се направи надеждна оценка и се очакват икономически изгоди за дружеството.

- Амортизация се начислява чрез прилагане на линеен метод, като се използва полезния живот на актива

Избраният праг на същественост в дружеството е 700.00 лева.

6. Дълготрайни материални (нетекущи) активи

Всички дълготрайни материални активи са посочени по историческа стойност, намалена с начислената амортизация и евентуална обезценка. Историческата цена включва всички разходи, които са пряко свързани с придобиването и въвеждането в експлоатация на активите.

Когато в дълготрайните материални активи се съдържат компоненти с различна продължителност на полезен живот, те се отчитат отделно.

Дружеството е възприело политика на капитализиране на активи в случай, че тяхната цена на придобиване е еквивалентна на, или надвишава ниво на същественост в размер на 700 (седемстотин) лева.

Разходите за значителни подобрения, модернизация и реконструкция на наети дълготрайни материални активи се капитализират. Последващите разходи се прибавят към балансовата стойност на актива или се отчитат като отделен актив, само когато се очаква, че Дружеството ще получи бъдещи икономически изгоди свързани с употребата на този актив и когато отчетната им стойност може да бъде достоверно определена.Всички други разходи за поддръжка и ремонт се отразяват в отчета за доходите в периода, в който са извършени.

Амортизацията се начислява в Отчета за доходите на база линейния метод с цел разпределяне на разликата между балансовата стойност и остатъчната стойност върху полезния живот на активите. Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от деня на въвеждането им в експлоатация.

Очакваните срокове на полезен живот са разделени по видове производства както следва:

Машини	3.3 години
Обзавеждане и оборудване	6.7 години
Компютри	2 години
Други	6.7 години

Значителните подобрения се амортизират за срока на оставащия полезен живот на актива. Капитализираните разходи за подобрение, модернизация и реконструкция на нает дълготраен актив се амортизират съобразно срока на правното ограничение за ползване.

7. Лизингови договори

7.1. Когато дружеството е лизингополучател

При финансов лизингов договор дружеството отчита наетия актив по по-ниската от справедливата стойност или стойността на минималните лизингови плащания,. В баланса се признава и задължение в размер на определената в договора обща сума на наемните плащания. Разликата се признава за финансов разход за бъдещи периоди, който се отчита като текущ финансов разход през периода на договора. Активите, придобити при условията на финансов лизинг, се амортизират като останалите амортизируеми активи.
При експлоатационен лизингов договор дружеството отчита като разход за външни услуги плащанията за наем на актив.

7.2. Когато дружеството е лизингодател

При финансов лизингов договор дружеството отчита вземане в размер на определените в договора наемни плащания, които включват справедливата стойност на отдадения актив и финансов приход за бъдещи периоди, който се признава като текущ финансов приход през периода на договора. Дружеството отписва актива по неговата балансова стойност.
При експлоатационен лизингов договор дружеството отчита наемните вноски като приходи от продажба на услуги.

8. Обезценка на активите на дружеството

Към датата на съставяне на баланса дружеството преразглежда балансовата стойност на активите си с цел да се определи дали има индикации, че стойността на даден актив е обезценена.
Дружеството прави индивидуална преценка за всеки актив и в случаите, когато възстановимата стойност на даден актив е по-ниска от неговата балансова стойност, то последната следва да бъде намалена и сумата се отчита като загуба от обезценка.
Възстановимата стойност е по-високата стойност от нетната продажна цена и стойността в употреба на един актив.

9. Финансови активи

Финансови активи са парични средства и следните категории финансови инструменти: кредити и вземания, първоначално възникнали в дружеството; финансови активи държани за търгуване; финансови активи държани до настъпване на падеж и финансови активи, обявени за продажба. Финансовите активи се отнасят към различните категории в зависимост от намеренията на дружеството.
Финансовите активи се признават на датата на сделката. Това става първоначално по себестойност, равна на даденото за вложението, вкл. разходите по извършването на сделката.
Отписването на финансов актив става когато се реализират правата, настъпи отказ от правата или изтече срокът за реализиране на правата.
Към датата на съставяне на баланса дружеството извършва тестове за обезценка и при наличие на признаци за обезценка признава загуби от обезценка.

10. Стоково-материални запаси

Материалните запаси се отчитат по по-ниската от тяхната доставна и нетна реализируема стойност. Нетната реализируема стойност е предполагаемата продажна цена в

нормалния ход на стопанската дейност минус приблизително оценените разходи, които са необходими за осъществяване на продажбата.

11. Данъци от печалбата

Текущи данъчни активи и/или пасиви представляват вземания или задължения към бюджета, които се отнасят за текущия период и представляват надвнесен или дължим данък върху печалбата. Те се изчисляват като се прилага текущата данъчна ставка на база на облагаемия доход за годината.
Отсрочен данък се начислява по балансовия метод за всички временни разлики, явяващи се между данъчната основа на активите и пасивите и отчетната им стойност във финансовите отчети, както и при данъчна загуба. При изчисляване на отсрочените данъци се използват данъчните ставки, действали към датата на съставяне на баланса, които се отнасят за периодите на очакваното обратно проявление на данъчните временни разлики.

12. Парични наличности и парични еквиваленти

Паричните средства и парични еквиваленти включват пари в брой, пари по банкови сметки, други високо ликвидни краткосрочни инвестиции с падеж до 3 месеца.

13. Капитал

Регистрираният капитал отразява номиналната стойност на дяловете на дружеството. Натрупаната печалба (загуба) от минали години включва неразпределената печалба и непокритата загуба от минали години.
Резервите са: общи (законови); от последващи оценки; други.

14. Пенсионни и други задължения към персонала

Дружеството не е разработвало програми за доходи след напускане на персонала. Дружеството отчита като краткосрочни задълженията си към персонала за неизползвани отпуски, които се очаква да бъдат използвани в рамките на 12 месеца след датата на баланса, както и неизплатените заплати.

15. Финансови пасиви

Финансовите пасиви на дружеството включват: възникнали първоначално в дружеството пасиви (търговски и финансов лизинг); финансови пасиви държани за търгуване и финансови пасиви, държани до настъпване на падеж.
Финансовите пасиви се класифицират съобразно целта при поемането им. Оценяват се първоначално по себестойност, равна на справедливата стойност на полученото за вложеното, вкл. всички разходи по сделката.
Последващата оценка на финансовите пасиви е по амортизируема стойност, с изключение на държаните за търгуване, които се оценяват по справедлива стойност.
Дружеството отписва финансов пасив, когато погаси задълженията, настъпи отмяна на задълженията или изтече срокът за уреждане на задълженията.
Получените банкови заеми се признават по сумата, подлежаща на плащане. Лихвите по заемите се отчитат като текущи финансови разходи. Таксите за управление на дългосрочните заеми се разсрочват пропорционално на времева база за срока на заема.

16. Провизии, условни активи и условни пасиви

Провизиите, представляващи текущи задължения, произтичащи от минали събития, уреждането на които се очаква да породи необходимост от изходящ паричен поток от ресурси се признават като задължения на дружеството.

Сумата, призната като провизия, е най-добрата приблизителна оценка на изходящите парични потоци от ресурси, необходими за уреждане на задължението.
Провизиите се преразглеждат всяка година към датата на баланса и при необходимост стойността им се коригира.
Дружеството не отчита в баланса условни активи и условни пасиви, а ги представя извън баланса.

V. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайни материални активи *в хил. лв.*	Отчетна стойност				Последваща оценка		**Преоценена стойност**	Амортизация				Последваща оценка		**Преоценена амортизация**	**Балансова стойност**
	В началото на периода	Постъпили през периода	Излезли през периода	**В края на периода**	Увеличение	Намаление		**В началото на периода**	Постъпили през периода	Излезли през периода	**В края на периода**	Увеличение	Намаление		
Машини, производствено оборудване и апаратура	-	9	-	**9**	-	-	**9**	-	2	-	**2**	-	-	-	**7**
Общо ДМА	**-**	**9**	**-**	**9**	**-**	**-**	**9**	**-**	**2**	**-**	**2**	**-**	**-**	**-**	**7**

През 2014г са закупени два нови ДМА – инфрачервена камера за енергийно обследване и компютърна конфигурация.

2. Нематериални активи

Към 31.12.2014 г. Дружеството не разполага с нематериални активи.

3. Инвестиционни имоти

Към 31.12.2014 г. Дружеството не разполага с инвестиционни имоти.

VI. ФИНАНСОВИ ИСНТРУМЕНТИ

1. Инвестиции в дъщерни предприятия

Към 31.12.2014 г. Дружеството не разполага с инвестиции в дъщерни предприятия.

2. Инвестиции в асоциирани предприятия

Към 31.12.2014 г. Дружеството не разполага с инвестиции в асоциирани предприятия.

3. Инвестиции в смесени предприятия

Към 31.12.2014 г. Дружеството не разполага с инвестиции в смесени предприятия.

4. Вземания

	Към 31.12.2014г. хил. лв	Към 31.12.2013г. хил. лв
Вземания по продажби	-	10
Внесени гаранции	1	-
Вземания от свързани лица	1	1
ОБЩО:	**2**	**11**

Вземанията са представени по стойността им при възникване. Всички вземания са краткосрочни. Не е отчитана обезценка, тъй като дружеството счита, че ще ги реализира до размера, посочен в баланса.

5. Данъчни вземания

Към 31.12.2014 г. Дружеството няма данъчни вземания.

6. Парични средства

	Към 31.12.2014г. хил.лв	Към 31.10.2013г, хил.лв
Парични средства в банки	36	20
ОБЩО:	**36**	**20**

7. Краткосрочни задължения

	Към 31.12.2014 г. хил. лв	Към 31.12.2013 г. хил. лв
Задължения по аванси	15	7
Заеми получени от свързани лица	-	1
Корпоративен данък	2	1
Други	2	5
ОБЩО:	**19**	**14**

8. Дългосрочни задължения

Към 31.12.2014 г. Дружеството няма дългосрочни задължения.

VII. ЛИЗИНГ

1. Финансов лизинг

Към 31.12.2014 г. Дружеството няма сключени договори за финансов лизинг.

2. Експлоатационен лизинг

Към 31.12.2014 г. Дружеството няма сключени договори за експлоатационен лизинг лизинг.

VIII. СТОКОВО-МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Към 31.12.2014 г. Дружеството не разполага със стоково-материални запаси.

IX. КАПИТАЛ

Номиналната стойност на всеки дял възлиза на 100.00лв.

	2014 г. (бр.)	2013 г. (бр.)
Брой дялове, напълно платени в началото на годината	50	50
Брой дялове, напълно платени в края на годината	50	50

Елементи на собствения капитал:

	2014 г. (хил. лв)	2013 г. (хил. лв)
Основен капитал	5	5
Неразпределена печалба/загуба от предходни години	12	4
Неразпределена печалба/загуба от текущата година	16	8
Общо собствен капитал	**33**	**17**

X. ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА

Към 31.12.2014 г. в Дружеството няма назначен персонал. Изплатени са хонорари по граждански договори (14 хил. лв.) и договор за управление и контрол в размер (5 хил.лв.) Дружеството е отчело 0 хил. лв като разходи за осигуровки.

XI. ДАРЕНИЯ

През 2014 г. Дружеството не е получавало дарения или правителствена помощ.

XII. ПРОВИЗИИ

Към 31.12.2014 г. Дружеството не е формирало провизии.

XIII. ПРИХОДИ

Видове приходи	2014 г. (хил. лв)	2013 г. (хил. лв)
Приходи от продажба на услуги	74	41
Общо приходи	**74**	**41**

Приходите на дружеството са свързани изцяло с предоставяне на услуги свързани с подобряване на енергийната ефективност.

XIV. РАЗХОДИ

1. Разходи за външни услуги

Видове разходи за външни услуги	2014 г. (хил. лв)	2013 г. (хил. лв)
Разходи за подизпълнителска услуга	27	3
Разходи за изготвяне на проект	12	7
Разходи за договор за управление	5	5
Счетоводни услуги	1	-
Разходи за хонорари	14	14
Общо разходи	**59**	**29**

XV. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

През 2014 г. Дружеството не е отчело финансови разходи.

XVI. ДАНЪЦИ

Очакваните разходи за данъци, базирани на данъчната ставка за корпоративен данък за 2014 г. в размер на 10% (2013г. - 10%) и действително признатите данъчни разходи в Отчета за приходите и разходите са равнени както следва:

	2014 г. (хил. лв)	2013 г. (хил. лв)
Финансов резултат за периода преди данъци	18	9
Данъчна ставка	10%	10%
Разход за данък	2	1

Разходът за данък е формиран изцяло от дължимият данък печалба за съответната година.

XVII. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Дружеството има следните непогасени задължения/неполучени вземания от свързани лица:

Задължения към свързани лица

Към 31.12.2013 г. :

- задължение към Здравко Владимиров Георгиев за хонорари в размер на 5 хил.лв;
- задължение към Здравко Владимиров Георгиев за заем в размер на 1 хил.;

Към 31.12.2014 г. :

Няма

Вземания от свързани лица

Към 31.12.2013 г. :

- вземане от "С.Е.А.-Софена" в размер на 1 хил. лв по издадена фактура;

Към 31.12.2014 г. :

- вземане от "С.Е.А.-Софена" в размер на 1 хил. лв по издадена фактура;

XVIII. СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

За периода след датата, към която е съставен финансовия отчет, до датата на приемането му не са настъпили събития, които да изискват допълнително оповестяване.

XIX. ПОЛИТИКА НА РЪКОВОДСТВОТО ПО ОТНОШЕНИЕ НА РИСКА

Дейността на дружеството създава предпоставки за излагане на кредитен и лихвен риск. Въпреки това дружеството не ползва финансови инструменти за намаляване на тези рискове.

Най-значимите финансови рискове, на които е изложено дружеството са изброени по-долу.

1. Валутен риск

По-голямата част от сделките на дружеството се осъществяват в български лева или в евро. Сделки в чуждестранни валути като щатски долари и британски лири излагат дружеството на валутен риск. За да намали този риск дружеството следи паричните потоци в тези валути. Разработени са и отделни процедури за управление на риска.

През 2014 г. и 2013 г. не е имало парични потоци във валути, които да предполагат наличието на валутен риск.

2. Лихвен риск

Разработени са отделни процедури за управление на този вид риск.

3. Кредитен риск

Излагането на дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати към датата на баланса, както е посочено по-долу:

	2014 г. (хил. лв)	2013 г. (хил. лв)
Пари и парични средства	36	20
Търговски и други вземания	2	11
	38	**31**

Ръководството на дружеството счита, че всички гореспоменати активи са такива с висока кредитна оценка.
Дружеството няма обезпечения, държани като гаранция за финансовите си активи.
Дружеството редовно следи за неизпълнение на задълженията на клиентите и на други контрагенти, установени индивидуално или на групи и използва тази информация за контрол на кредитния риск.

Кредитният риск относно паричните средства и краткосрочните финансови активи се счита за несъществен.

XX. ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

1. Информация съгласно чл. 38, ал. 5 от Закона за счетоводството

Дружеството не е начислявало суми за ползваните услуги от регистрирани одитори през 2014 г. и 2013 г.

2.Заведени съдебни дела от и срещу дружеството

През 2014 г. и 2013 г. няма завеждани дела от и срещу Дружеството.

3. Други оповестявания

През 2014г Дружеството участва в създаването на две ДЗЗД. През 2014г не са признавани приходи, разходи, вземания или задължения свързани с тези ДЗЗД.

XXI. ДАТА НА ОДОБРЕНИЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Годишният финансов отчет за 2014г. на дружеството е официално одобрен за публикуване на ..... г. с решение на едноличния собственик.