

„БИОНА ГАЗ” ООД
Пояснителни бележки съгласно чл.100о, ал.4, т.2 от ЗППЦК през третото тримесечие на 2016 г.

**Пояснителни бележки съгласно чл.100о, ал.4,
т.2 от ЗППЦК през третото тримесечие на 2016 г.**

**на “БИОНА ГАЗ” ООД гр.Пловдив
към 30.09.2016 год.**

1. Информация за дружеството:

“ БИОНА ГАЗ” е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговския регистър.

Капиталът на дружеството е в размер на 100 лева, разделен в 100 дяла, с номинална стойност на всеки един от тях от по 1 лев, разделен между съдружниците, както следва:

- АТАРО КЛИМА ЕООД, ЕИК 825305050, със седалище и адрес на управление: гр. Пловдив, ул. Васил Левски № 272, представлявано от управителя и едноличен собственик на капитала Атанас Христов Рогачев, е собственик на 50 (петдесет) дяла, всеки един по 1 лев (един лев), с номинална стойност от общо 50 лева (петдесет лева);
- М-ТЕК АД, ЕООД, ЕИК 115895310, със седалище и адрес на управление: гр. Пловдив, пл. Кочо Честименски № 6, представлявано от изпълнителния директор Димитър Николов Райчев, е собственик на 50 (петдесет) дяла, всеки един по 1 лев (един лев), с номинална стойност от общо 50 лева (петдесет лева).

През 2016 год. не е извършена промяна в размера и структурата на капитала.

2. Важни събития за БИОНА ГАЗ ООД, настъпили през третото тримесечие на 2016 г. (01.07.2016 г. – 30.09.2016 г.)

30.09.2016 г. – Няма настъпили важни събития през третото тримесечие на 2016 г.

3. Важни събития за БИОНА ГАЗ ООД, настъпили от началото на финансовата година до края на третото тримесечие на 2016 г. с натрупване (01.01.2016 г. – 30.09.2016 г.)

Няма настъпили важни събития към 30.09.2016 г

4. Влияние на важните събития за БИОНА ГАЗ ООД, настъпили през третото тримесечие на 2016 г. върху резултатите във финансовия отчет - НЯМА

5. Преглед на дейността:

Основната дейността на фирмата е: собствено производство на електроенергия.

Дейността се осъществява на собствен терен върху, който е инсталирана БиоГЕЦ – Биона газ в с. Цалапица.

„БИОНА ГАЗ“ ООД

Пояснителни бележки съгласно чл.100о, ал.4, т.2 от ЗПШЦК през третото тримесечие на 2016 г.

Дружеството се управлява от Управител – Стойно Рогачев, като има сключен трудов договор.

6. Резултати от дейността:

Показатели	30.09.2016 год. в хил.лв.	2015 г. в хил.лв.
Общо приходи	3503	4008
Общо разходи	3372	4048
Брутна загуба		-40
Брутна печалба	131	
Счетоводна загуба		-40
Счетоводна печалба	117	

Приходите от дейността са както следва:

Приходи	30.09.2016 год. в хил.лв.	2015 г. в хил.лв.
От производство на електрическа енергия	3330	4008
Стоки	168	
Други	5	
Общо:	3503	4008

Разходите за дейността са както следва:

Разходи	30.09.2016 год. в хил.лв.	2015 г. в хил.лв.
За материали	1955	2379
За външни услуги	299	453
За амортизации	666	848
За възнаграждения и осигуровки	35	48
Балансова ст-ст на продадени активи	168	
Финансови разходи	87	215
Други разходи	162	105
Общо:	3372	4048

Активите на баланса включват следните позиции:

Балансови статии	2016 год. в хил.лв.	2015 г. в хил.лв.
НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	7417	8050
ВЗЕМАНИЯ	794	771
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	311	38
МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	201	17
РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	218	303
Общо Активи:	8941	9179

Пасивите на баланса включват следните позиции:

Балансови статии	2016 год. в хил.лв.	2015 г. в хил.лв.
СОБСТВЕН КАПИТАЛ	268	151
НЕТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	6987	8112
ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	1686	916
ОбщоПасиви:	8941	9179

7. Рискови фактори

Стопанският риск е негативното отклонение на субективно предвидените резултати от действителното положение на нещата във времето и пространството. Рисковата ситуация е обстановката, която се създава при наличието (респективно отсъствието) и взаимодействието на комплекс от разнообразни вътрешни и външни обстоятелства, в която се разполагат елементите на предприятието и се осъществява неговия бизнес.

7.1. Политически риск: членството на България в Европейския съюз и НАТО, синхронизирането на българското законодателство с това на ЕС и поемането от страна на българското Правителство на редица международни ангажименти свежда този риск до минимални равнища.

7.2. Валутен риск: Свързан с промяната на валутните курсове. Въведения валутен борд в България и еврото като единна валута на ЕС минимизира влиянието на този риск. Почти всички операции и сделки на дружеството са в деноминирани български лева и /или в евро.

7.3. Риск от промяната на лихвения процент: Паричните средства и разплащателните операции на БИОНА ГАЗ ООД са съсредоточени в банка с висока репутация и ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

7.4. Данъчен риск: През последните години се отчита тенденция за намаляване на данъчните ставки. С приемането на България в ЕС започна процес на хармонизация на данъчното й законодателство с това на другите държави – членки, които имат относително по-ниски данъчни ставки и по-прости и ясни административни процедури за плащане на данъците.

7.5. Несистематичен риск: Свързан с предмета на дейност на дружеството, с възможните изменения на потребителското търсене и с развитието на конкуренцията.

Услугите предоставени от дружеството са основно с битово приложение. Във връзка с това търсенето се влияе сериозно от фазата, в която се намира развитието на икономиката.

7.6. Ликвиден риск: В хода на обичайната си дейност дружеството осъществява редица управленски и инвестиционни решения, които не винаги водят до очаквания положителен ефект и възвращаемост. Съществува риск инвестициите да не генерират очакваните парични потоци, като по този начин влошат ликвидността и финансовото състояние на дружеството.

8. Взаимоотношения с контролирани, свързани и контролиращи предприятия

8.1. Контролирани дружества

БИОНА ГАЗ ООД няма квоти в капитала на други дружества.

8.2. Контролиращи дружества

Дружествата, които упражняват управленска и координираща дейност и притежават по равни части от капитала на дружеството ни са:

- АТАРО КЛИМА РООД притежава 50 % от капитала;
- М-ТЕК АД притежава 50 % от капитала.

8.3. Сделки със свързани лица

Към 30.09.2016 г. БИОНА ГАЗ ООД има задължения към свързани лица в размер на 3 561 120,60 лева разпределени, както следва:

- към Атаро Клима ЕООД - 2 659 993,37 лева;
- към Еллон ЕООД - 349 691,22 лева.
- към Комсо ООД - 541 010,11 лева.
- към Аеро Контрол ЕООД - 10 425,90 лева.

Към 30.09.2016 г. БИОНА ГАЗ ООД има вземания от свързани лица в размер на 208 195,03 лева разпределени, както следва:

- към Комсо ООД - 208 195,03 лева.

9. Отговорности на ръководството

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 30.09.2016 год. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.


Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

„БИОНА ГАЗ“ ООД
Пояснителни бележки съгласно чл.100о, ал.4, т.2 от ЗППЦК през третото тримесечие на 2016 г.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното придобиване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

гр. Пловдив,
19.10.2016 год.

.....
Управител


/ Стойно Рогачев /

БИОНА
Пловдив 5003; ул.Васил Левски 272; тел.032/906 903