

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

30 ЮНИ 2017 г.

I. Изложение за развитието на дейността и за състоянието на предприятието

1. Фирмено наименование – ООД“ГРАДУС-2“

2. Номер и партида на вписване в търговския регистър, ЕИК 123655788
-регистрирано с решение № 3739/05.12.2003 г. на Старозагорски окръжен съд.

3. Дата на учредяване и срок на съществуване:

ООД“ГРАДУС-2“ се учредява през 2003 година. Съществуването на Дружеството не е ограничено със срок.

4. Държава, където Дружеството е учредено, седалище, адрес на управление, телефон, факс, електронна поща и електронна страница в Интернет:

Държава:	България
Седалище:	Стара Загора
Адрес на управление:	Стара Загора, кв.“Индустиален“
Адрес за кореспонденция:	Стара Загора, кв. „Индустиален“
Телефон:	042617101
Факс:	042617224
Електронна поща:	p_neikova@gradusbg.com

5. Предмет на дейност – производство на ел. енергия.

6. Капитал

Капиталът на дружеството е в размер на 5000 /пет хиляди/ лева , записан и изцяло внесен.

II. Основни финансово- икономически резултати на ООД“Градус-2“

Приходи по Отчета за всеобхватния доход

През финансовото шестмесичие са отчетени приходи общо в размер на 1263 хил. лева. Финансовият резултат е формираносновно от продажби на ел.енергия.

Финансови приходи и разходи по Отчета за всеобхватния доход

Финансовите приходи и разходи реализирани през първото полугодие са с общ размер от 329 хил. лева и включват , финансови приходи в размер на 389 хил. лева и финансови разходи в рамер на (60) хил. лева., спрямо предходната година, когато финансовите приходи и разходи са били (84) хил. лева. Финансовите приходи и разходи, по видове, са формирани както следва:

Финансови разходи	Към 30.06.2017 г.	Към 30.06.2016 г.
Банкови такси	8	10
Лихви	52	77
Общо:	60	87

За текущия период финансовите разходи са намалели спрямо предходния с 27 хил. лева.

Финансови приходи	Към 30.06.2017 г.	Към 30.06.2016 г.
Лихви	389	3

За текущия период финансовите приходи се увеличават спрямо предходния с 386 хил. лева.

Приходи от дейността по Отчета за всеобхватния доход

	Към 30.06.2017 г.	Към 30.06.2016 г.
Приходи от продажба на готова продукция	1247	1983
Приходи от продажба на услуги	6	0
Други приходи	10	0
Общо:	1263	1983

Намалението на реализираните приходи от дейността за периода спрямо предходната година възлиза на **720 хил. лева**.

Разходи за дейността по Отчета за всеобхватния доход

Общата сума на разходите за дейността на дружеството по отчет за текущата година е в размер на **1709 хил. лева**, което е с **94 хил. лева** по-малко в сравнение с отчетените през предходната разходи за дейността.

Финансов резултат на ООД“Градус-2“

Финансовият резултат на ООД“Градус-2“ преди облагане с корпоративни данъци е загуба в размер на **117 хил. лева**. Разходът на текущ корпоративен данък е 0 хил. лева. Приходът на отсрочени корпоративни данъци е в размер на **0 хил. лева**. Финансовият резултат на ООД“Градус-2“ преди облагане с корпоративни данъци за същия период на предходната година е печалба в размер на 96 хил. лева. Финансовият резултат след облагане е нетна печалба в размер на 86 хил. лева.

Баланс на ООД“Градус-2“

АКТИВ

Към **30.06.2017 г.** активите на Дружеството по балансова стойност са възлезали общо в размер на **10565 хил. лева.**, в т.ч. стойността на нетекущите активи е в размер на 9274 хил. лева, а на текущите активи – 1291 хил. лева

Към 31 декември на 2016 година активите на ООД“Градус-2“ по балансова стойност възлизат на **11986 хил. лева.**, в т.ч. стойността на нетекущите активи е в размер на **9155 хил. лева**, а на текущите активи – **2831 хил. лева**. Намалението е в размер на 1421 хил. лева.

Нетекущи активи

Нетекущите активи по видове са разпределени както следва:

	Към 30.06.2017 г.	Към 31.12.2016 г.
Имоти, машини, съоръжения, оборудване и разходи за придобиване на ДМА	9274	9155

За текущата година нетекущите активи са се увеличили с 119 хил. лева.

Текущи активи

Текущите активи към 30 юни на текущата година са в размер на **1291 хил. лева**. Към 31 декември на предходната година текущите активи са били на обща стойност **2831 хил. лева**. Намалението е в размер на 1 540 хил. лева. Текущите активи са разпределени по видове, както следва

	Към 30.06.2017 г.	Към 31.12.2016 г.
Търговски и други вземания	438	1973
Други данъчни вземания	0	40
Паричните средства	93	14
Материали	760	804
Общо:	1291	2831

ПАСИВ

Към 30 юни на текущата година общият пасив и собствения капитал на дружеството, по балансова стойност, възлиза на **10565 хил. лева**, в т.ч.

- **Основен капитал и финансови резултати** в размер на **242 хил. лева**, спрямо предходната година **359 хил. лева**.
- **Нетекущи и текущи пасиви** в размер на **10 323 хил. лева**. Намалението спрямо предходната година е в размер на **1304 хил. лева**.

Капитал и резерви

Собственият капитал на дружеството към 30 юни на текущата година е в размер на **237 хил. лева**, в т.ч.:

- **Основен капитал** в размер на **5 хил. лева**.
- **Резерви - 0**
- **Финансов резултат (117) хил. лева**

	Към 30.06.2017 г.	Към 31.12.2016 г.
Непокрита загуба от предходни години	354	241
Текуща печалба/загуба	(117)	113
Общо:	237	354

Намалението спрямо същия период на миналата година е в размер на **117 хил. лева**.

Пасиви

Пасивите към 30 юни на текущата година възлизат на **10323 хил. лева**. Структурата на пасивите, е както следва:

	Към 30.06.2017 г.	Към 31.12.2016 г.
Нетекущи пасиви		
Банков заем	914	2757
Пасив по отсрочени данъци	0	6
Общо:	914	2763

Намалението спрямо предходната година е в размер на **1843 хил. лева**.

	Към 30.06.2017 г.	Към 31.12.2016 г.
Текущи пасиви		
Банков заем	1490	1467
Задължения към доставчици и клиенти	235	575
Задължения към свързани предприятия	1059	1876
Задължения към персонала	52	50
Данъци и социално осигуряване	0	73
Провизии	253	253
Други	6320	4570
Общо:	9409	8864

Увеличението на текущите пасиви спрямо 31 декември на предходната година е в размер на **545 хил. лева**.

Финансовия отчет на Дружеството е изготвен при спазване на основните счетоводни принципи, визирани в чл.26 от Закона за счетоводството, а именно:

- текущо начисляване – приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития се начисляват към датата на тяхното възникване, независимо от момента на плащането и се включват във финансовия отчет за периода, за който се отнасят;
- действащо предприятие – в предвидимо бъдеще предприятието няма намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходи и разходи;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване по възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период.

III. Фактори на финансовия риск

3.1 Фактори, определящи финансовия риск

Осъществявайки дейността си, Дружеството е изложено на многообразни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна в справедливата стойност на финансовите инструменти под влияние на пазарните лихвени нива и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива. Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството. Дружеството не използва деривативни финансови инструменти, за да хеджира определени рискови експозиции.

(а) Пазарен риск

Валутно-курсен риск

Дружеството не е изложено на съществен риск, свързан с валутните курсове, тъй като повечето от неговите активи, пасиви и сделки са деноминирани в български лева или евро, и левът е вързан за еврото, според правилата на Валутния съвет. Извършва се редовен контрол върху елементите на баланса с цел минимизиране излагането на валутно-курсен риск

Ценови риск

Дружеството не е изложено на риск от промяна в цените на стоките.

б) Кредитен риск

В Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Дружеството е установило политики, подsigуряващи извършването на продажби на клиенти. Ръководството не очаква загуби, в следствие на неизпълнение на задълженията на своите контрагенти.

в) Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства. Поради динамичната природа на основните типове бизнес, Финансовия отдел на Дружеството има за цел да постигне гъвкавост във финансирането.

3.2 Управление на капиталовия риск

Целите на Дружеството при управление на капитала са да защитят способността на Дружеството да продължи като действащо предприятие с цел да осигури възвръщаемост за съдружниците и поддържане на оптимална капиталова структура, за да се намали цената на капитала.

IV. Предвиждано развитие на Дружеството

Основните цели и задачи, които стоят пред дружеството за решаване и които следва да се преследват през следващата година за постигане на заложените финансови резултати могат да се обобщят в следните няколко групи:

- Продължаване на инвестиционните проекти в ООД“Градус-2“
- Продължаване на политиката на реструктуриране на производствената и административно - организационна дейности в дружествата, състоящо се в оптимизиране

- на персонала на всички нива и увеличаване на производителността му и показателите свързани с приходите и оперативната печалба на човек от персонала.
- Продължаване на процесите свързани с оптимизиране на активите на дружествата, в т.ч. и освобождаване (чрез продажба, преоценка или бракуване) от неефективни, физически и морално остарели производствени мощности и замяната им със съвременни в технологично и производствено отношение активи.
 - Сертифициране, съгласно изискванията на световните норми и стандарти за качество ISO.
 - Разработване и внедряване на единна концепция за развойна и иновационна дейност, маркетинг и развитие на пазарите.
 - Стимулиране на персонала от всички нива към инициативи за оптимизиране на производството и намаляване на разходите;
 - Максимално оптимизиране на персонала на дружествата.
 - Подобряване на комуникацията и координацията между всички звена и нива на организационните структури .

V. Членове на управителните и на контролните органи, висш ръководен състав и служители

ООД "Градус-2" се управлява чрез управителен съвет. Основният персонал е висококвалифициран в областта на финансите, мениджмънта, маркетинга и правото. Помощният персонал е със средно образование.

VI. Важни научни изследвания и разработки

Дейността на ООД "Градус-2" не е свързана пряко с извършването на научни изследвания и разработки.

VII. Събития, настъпили след датата, към която е съставен финансов отчет

Няма важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет.

VIII. Отговорности на ръководството за изготвяне на финансов отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на неконсолидирания финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети в Европейския съюз, се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Гр. Стара Загора
25.07.2017г.

Ръководител:
/Ив.Ангелов/

