

СОЛАР-ДВЕ ООД

МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 30 септември 2016 г.

Съдържание

	Стр.
Междинен съкратен отчет за финансовото състояние	3
Междинен съкратен отчет за доходите и другия всеобхватен доход	4
Междинен съкратен отчет за паричните потоци	5
Междинен съкратен отчет за промените в собствения капитал	6
Пояснителни бележки към междинния съкратен финансов отчет	7

СОЛАР-ДВЕ ООД

Междинен съкратен финансов отчет
към 30 септември 2016 г.

МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

В хиляди лева

	Бележка	30.09.2016	31.12.2015
Активи			
Имоти, машини и съоръжения	3	3,436	4,207
Актив по отсрочени данъци		38	56
Общо нетекущи активи		<u>3,474</u>	<u>4,263</u>
Търговски и други вземания		223	72
Пари и парични еквиваленти		52	20
Общо текущи активи		<u>275</u>	<u>92</u>
Общо активи		<u>3,749</u>	<u>4,355</u>
Капитал и задължения			
Собствен капитал			
Регистриран капитал	4	204	204
Печалби и загуби		(117)	(375)
Общо собствен капитал		<u>87</u>	<u>(171)</u>
Нетекущи задължения			
Получени заеми	5	3,625	4,511
Общо нетекущи задължения		<u>3,625</u>	<u>4,511</u>
Текущи задължения			
Търговски и други задължения		37	15
Общо текущи задължения		<u>37</u>	<u>15</u>
Общо капитал и задължения		<u>3,749</u>	<u>4,355</u>

Междинният съкратен финансов отчет е одобрен от ръководството на 24.10.2016 г. и е подписан от:

Управител: Радек Маренц



Съставител: Ди Ем Ес Консулт ООД
Управител: Силвия Стефанова



Пояснителните бележки на страници от 7 до 10 са неразделна част от междинния съкратен финансов отчет.

СОЛАР-ДВЕ ООДМеждинен съкратен финансов отчет
към 30 септември 2016 г.**МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД**

В хиляди лева

Бележка	За периода 01.01.- 30.09.2016	За периода 01.01.- 30.09.2015
Нетни приходи от продажби	1,362	1,363
Разходи за амортизации	3 (771)	(771)
Разходи за външни услуги	(172)	(128)
Разходи за данъци, такси и други подобни	(2)	(2)
Резултат от оперативна дейност	417	462
Финансови разходи	(131)	(159)
	(131)	(159)
Печалба/(загуба) преди данъчно облагане	286	303
Разходи за данъци	(10)	(11)
Отсрочени данъци	(18)	(19)
Нетна печалба/(загуба) за периода	258	273
Друг всеобхватен доход	-	-
Общ всеобхватен доход за периода	258	273

Междинният съкратен финансов отчет е одобрен от ръководството на 24.10.2016 г. и е подписан от:

Управител: Радек Марещ

Съставител: Ди Ем Ес Консулт ООД
Управител: Силвия Стефанова

Пояснителните бележки на страници от 7 до 10 са неразделна част от междинния съкратен финансов отчет.

СОЛАР-ДВЕ ООД


Междинен съкратен финансов отчет
към 30 септември 2016 г.

МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ



В хиляди лева

Бележка	За периода 01.01.- 30.09.2016	За периода 01.01.- 30.09.2015
<i>Парични потоци от оперативна дейност</i>		
Парични постъпления от клиенти	1,447	1,519
Парични постъпления от доставчици	-	11
Възстановени/(Платени) данъци	(224)	(239)
Парични плащания към доставчици	(169)	(139)
Платени данъци върху печалбата	(4)	(2)
Други парични потоци от оперативна дейност	(3)	(2)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	1,047	1,148
<i>Парични потоци от финансова дейност</i>		
Парични потоци, свързани с получени заеми	(1,015)	(1,138)
Нетни парични потоци от финансова дейност	(1,015)	(1,138)
Нетно увеличение (намаление) на пари и парични еквиваленти	32	10
Пари и парични еквиваленти към 01 януари	20	23
Пари и парични еквиваленти към 30 юни	52	33

Междинният съкратен финансов отчет е одобрен от ръководството на 24.10.2016 г. и е подписан от:



 Управител: Радек Мареч



 Съставител: Ди Ем Ес Консулт ООД
 Управител: Силвия Стефанова

Пояснителните бележки на страници от 7 до 10 са неразделна част от междинния съкратен финансов отчет.

СОЛАР-ДВЕ ООД

Междинен съкратен финансов отчет
към 30 септември 2016 г.

МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

В хиляди лева	Регистриран капитал	Натрупани печалби и загуби	Общо
Салдо към 01 януари 2016 г.	204	(375)	(171)
Печалба за периода	-	258	258
Общ всеобхватен доход за периода	-	258	258
Салдо към 30 септември 2016 г.	204	(117)	87
Салдо към 01 януари 2015 г.	204	(357)	(153)
Печалба за периода	-	273	273
Общ всеобхватен доход за периода	-	273	273
Салдо към 30 септември 2015 г.	204	(84)	120

Междинният съкратен финансов отчет е одобрен от ръководството на 24.10.2016 г. и е подписан от:

Управител: Радек Мареш



Съставител: Ди Ем Ес Консулт ООД
Управител: Силвия Стефанова



Пояснителните бележки на страници от 7 до 10 са неразделна част от междинния съкратен финансов отчет.

СОЛАР-ДВЕ ООД

Междинен съкратен финансов отчет
към 30 септември 2016 г.

Пояснителни бележки към междинния съкратен финансов отчет

1. Резюме на дейността

Солар-две ООД (Дружеството) е вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията на 11 януари 2011 г. съгласно изискванията на Търговския закон, действащ в Република България с ЕИК по Булстат 201387153. Дружеството е собственост на Западоческа инвестиционна с.р.о. – Чешка Република, и Кенвако с.р.о. – Чешка Република.

Дружеството се управлява и представлява от Милослав Мареш, Радек Мареш и Павел Мареш, граждани на Чешка Република, поотделно.

Основната дейност на Дружеството е свързана с проектиране и изграждане на енергийни обекти за производство на енергия от възобновяеми и алтернативни енергийни източници, търговия с електрическа енергия; организиране на пазар на електрическа енергия; инвестиционна дейност в енергийни обекти за производство и търговия с енергия, произведена от възобновяеми и алтернативни енергийни източници в с. Медовница, община Димово, област Видин.

Към 30 септември 2016 г. Дружеството няма наети служители по трудово правоотношение.

2. Счетоводна политика

2.1. База за изготвяне

Този междинен съкратен финансов отчет за периода от 01 януари до 30 септември 2016 г. е изготвен в съответствие с МСС 34 Междинно финансово отчитане. Той не съдържа цялата информация и оповестяванията, която се изисква за изготвяне на пълни годишни финансови отчети съгласно Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО) и следва да се чете заедно с годишния финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2015 г., изготвен в съответствие с МСФО, разработени и публикувани от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) и приети от Европейския съюз (ЕС).

При изготвянето на междинните съкратени финансови отчети е прилагана счетоводна политика, която е в съответствие с последователно прилаганата счетоводна политика при изготвянето на годишните финансови отчети на Дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2015 г., с изключение на новите стандарти и разяснения, приети от Дружеството за прилагане от 01 януари 2016 г. Дружеството не е прилагало нови и изменени стандарти, които са издадени, но все още не са приети за прилагане. Естеството и ефекта на описаните по-долу промени, които се прилагат за първи път през 2016 г. не оказват съществено влияние върху годишния финансов отчет и междинния съкратен финансов отчет на Дружеството.

Информацията в междинния съкратен финансов отчет е представена в хиляди лева, освен ако не е посочено друго.

(а) Нови и изменени стандарти, приети от Дружеството

Следните стандарти и изменения са приети от Дружеството за първи път за финансовата година, започваща на или след 1 януари 2016 г. (одобрена дата за прилагане в ЕС – 1 февруари 2015 г.):

- Годишни подобрения в МСФО, цикъл 2010 - 2012 г.;
- Планове с дефинирани вноски: Вноски от наети лица - Изменение на МСС 19.

Приемането на подобренията от цикъл 2010 - 2012 г. изисква допълнителни оповестявания в приложенията и няма ефект върху текущия или предходни периоди, както и не се очаква да повлияе на бъдещи периоди.

СОЛАР-ДВЕ ООД

Междинен съкратен финансов отчет
към 30 септември 2016 г.

Пояснителни бележки към междинния съкратен финансов отчет (Продължение)

2. Счетоводна политика (Продължение)

2.1. База за изготвяне (Продължение)

(а) Нови и изменени стандарти, приети от Дружеството (Продължение)

Дружеството е направило оценка на приемането на следните две изменения с одобрена дата за прилагане в ЕС – 1 януари 2016 г.:

- Годишни подобрения на МСФО, цикъл 2012 - 2014 г. и
- Оповестяване: изменение на МСС 1.

Тези изменения единствено разясняват съществуващите изисквания без да влияят върху счетоводната политика и оповестяванията на Дружеството.

2.2. Сравнителни данни

Сравнителната информация в настоящия отчет е изготвена и представена на съпоставима база спрямо предходната 2015 година, като в отчета за доходите и другия всеобхватен доход, отчета за паричните потоци и отчета за промените в собствения капитал, съпоставимата база е за периода 01 януари – 30 септември 2015 г.

3. Имоти, машини и съоръжения

Таблицата по долу представя активите на Дружеството към 30 септември 2016 г. и съответно към 31 декември 2015 г.

В хиляди лева	Сгради и			Общо
	Земя	конструкции	Съоръжения	
Към 31 декември 2015 г.				
Отчетна стойност	199	2,149	6,142	8,490
Натрупана амортизация	-	(324)	(3,959)	(4,283)
Балансова стойност	199	1,825	2,183	4,207
Към 30 септември 2016 г.				
Отчетна стойност	199	2,149	6,142	8,490
Натрупана амортизация	-	(388)	(4,666)	(5,054)
Балансова стойност	199	1,761	1,476	3,436

4. Регистриран капитал

Внесенят напълно собствен капитал е в размер на 203,600.00 лева и е разпределен в 2,036 дяла, всеки с номинална стойност от 100.00 лева. Към датата на настоящия отчет собственици на Дружеството са Западоческа инвестици с.р.о., Чешка Република и Кенвако с.р.о., Чешка Република съответно с 1,222 дяла и 814 дяла.

5. Получени заеми

В хиляди лева	Към	
	30.09.2016	31.12.2015
Получен заем от Западоческа инвестици с.р.о.	2,104	2,627
Получен заем от Кенвако с.р.о.	1,515	1,846
Лихви по получен заем от Западоческа инвестици с.р.о.	4	22
Лихви по получен заем от Кенвако с.р.о.	2	16
Общо	3,625	4,511

СОЛАР-ДВЕ ООД

Междинен съкратен финансов отчет
към 30 септември 2016 г.

Пояснителни бележки към междинния съкратен финансов отчет (Продължение)

6. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

През отчетния период са осъществявани сделки със следните свързани лица:

Свързано лице	Вид на свързаността
Западоческа инвестици с.р.о., Чешка Република	Съдружник в Дружеството
Кенвако с.р.о., Чешка Република	Съдружник в Дружеството
Микроникс България ООД	Предприятие със съвместен контрол

Заеми от свързани лица

Свързано лице	Вид сделка	Към 30.09.2016	Към 31.12.2015
<i>В хиляди лева</i>			
Западоческа инвестици с.р.о., Чешка Република	Погасен заем	(523)	(650)
	Начислена лихва	75	120
	Платена лихва	(93)	(104)
		(541)	(634)
Кенвако с.р.о., Чешка Република	Погасен заем	(331)	(413)
	Начислена лихва	53	83
	Платена лихва	(67)	(72)
		(345)	(402)
		(886)	(1,036)

Покупки от свързани лица:

Свързано лице	Вид сделка	За периода 01.01.- 30.09.2016	За периода 01.01.- 30.09.2015
<i>В хиляди лева</i>			
Микроникс България ООД	Поддръжка на ФвЕЦ Медовница	33	33
		33	33

Задължения към свързани лица:

Свързано лице	Вид сделка	Към 30.09.2016	Към 31.12.2015
<i>В хиляди лева</i>			
Западоческа инвестици с.р.о., Чешка Република	Предоставен заем	2,104	2,627
	Лихва по предоставен заем	4	22
Кенвако с.р.о., Чешка Република	Предоставен заем	1,515	1,846
	Лихва по предоставен заем	2	16
Кенвако с.р.о., Чешка Република	Поддръжка на ФвЕЦ Медовница	-	4
		3,625	4,515

СОЛАР-ДВЕ ООД

**Междинен съкратен финансов отчет
към 30 септември 2016 г.**

Пояснителни бележки към междинния съкратен финансов отчет (Продължение)

7. Събития след дата на междинния съкратен финансов отчет

Към датата на изготвяне на настоящия междинен съкратен финансов отчет не са настъпили други събития, които да изискват допълнително оповестяване и които биха оказали влияние върху представената информация.