

“ ТРОЯН ЕНЕРДЖИ ” ООД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА
31.12.2016

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ ОТ 15.03.2017Г. НА ПРЕДСТАВЛЯВАЩИЯТ

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ.39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2016г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти приети с Постановление на Министерски съвет 394 от 30.12.2015 г., обнародвани в ДВ, бр. 3 от 2016 г., в сила от 01.01.2016 г.

Този финансов отчет е одитиран от чрез търговското дружество „Константинов Одит“ ЕООД на регистриран одитор Деян Константинов

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е свързана с производство на електроенергия от възобновяеми източници. Проектиране, изграждане, експлоатация, поддръжка на машини и съоръжения в областта на електропроизводството.

Дружеството и през тази година е продължило основната си дейност, свързана с производството на електроенергия от възобновяеми източници.

Финансовият резултат на Дружеството за 2016 г. след данъци е печалба в размер на 327 хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период

През 2016г. Троян Енерджи ООД е реализирало печалба в размер на 327 хил.лв.

Дивиденди и разпределение на печалбата

Дружеството от създаването си не е разпределяло дивиденди.

Структура на основния капитал

Съдружници	Участие	Брой акции	Номинална стойност (хил. лв.)
Николай Ялъмов	50.60%	45793	458
Илия Пенчев	48.40%	43802	438
Даниел Сираков	1.00%	905	1

Към 31 декември 2016 г. Троян Енерджи ООД няма участия в дъщерни и асоциирани дружества.

“ ТРОЯН ЕНЕРДЖИ ” ООД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА
31.12.2016

Към 31 декември 2016 г. Троян Енерджи ООД няма разкрити офиси /клонове/ и представителства.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2017 ГОДИНА

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2017 г.:

Дружеството да продължи да генерира приходи от основна дейност свързана с производството на електроенергия от притежаваните два броя вятърни генератори.

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2016 г., Троян Енерджи ООД е дружество с ограничена отговорност.

Управителните органи на Троян Енерджи ООД са:

Общо събрание на съдружниците и Управител.

Управител на Дружеството е Николай Петков Ялъмов.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансово му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2016 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

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

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

Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на произведена електроенергия.

Структура на приходите от основна дейност е както следва : 639 хил.лв. – приходи от производство на електроенергия и 95 хил.лв. – приходи по договор за услуга.

Разходите за основна дейност са в размер на 436 хил. лв. и са свързани основно с разходи за амортизация, разходи за външни услуги и разходи за лихви по кредит.

Персонал и работна заплата

Персоналът, с който е реализирана производствената програма за 2016 г. е със средно – списъчен състав 3 души, от които основни работници и служители 2 бр. и служители

“ ТРОЯН ЕНЕРДЖИ ” ООД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА
31.12.2016

в администрацията и управлението 1. През периода са начислени разходи за възнаграждения и осигуровки в размер на 27 хил лв., като е достигната средна брутна годишна работна заплата в размер на 1000лв.

Инвестиционни проекти

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи от следните групи

- Земи
- Машини, производствено оборудване и апаратура
- Съоръжения и други

Капиталова структура

Собственият капитал на Дружеството е 567 хил. лв. През отчетната 2016 г. не са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период.

Изследователска и развойна дейност

Дружеството през 2016г. не е извършвало действия в научноизследователската и развойната дейност.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирвали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период.

Предвиждано развитие на Дружеството

Основна цел е експлоатацията на вятърния парк, оптимизация на разходната и приходната част на проекта, обслужване на задълженията на Дружеството.

Кратък преглед на състоянието на пазара

Преференциалната цена при изкупуване на произведената електроенергия все още е над пазарната цена на свободния пазар. По тази причина дружеството ще продължи да продава на преференциална цена. Тази тенденция беи могла да се промени едва тогава, когато пазарната цена превиши преференциалната.

Основни клиенти , сключени договори

Основен и дългогодишен наш клиент е Чез Електро България АД, с която сме в договорни взаимоотношения. Двустранното ни сътрудничество е ползотворно, предвиждаме съвместната ни работа да продължи и в бъдеще.

Основни доставчици

Основни доставчици през 2016г. са Чез Електро България АД, Чез Разпределение България АД.

Финансов отчет и анализ

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството, са:
- стойността на отчетените приходи от основна дейност

“ ТРОЯН ЕНЕРДЖИ ” ООД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА
31.12.2016

- печалба преди лихви, данъци и амортизации
- печалба преди лихви и данъци

Показатели:	2016	2015	2016/2015	
	година	година	стойност	процент
Финансов резултат	327	171	156	91,2%
Нетен размер на приходите от продажби	734	561	173	30,8%
Собствен капитал	567	240	327	136,3%
Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	2967	2883	84	2,9%
Обща сума на активите	3534	3123	411	13,2%
Приходи	734	561	173	30,8%
Разходи	436	402	34	8,5%
Краткотрайни активи	747	220	527	239,5%
Налични краткотрайни активи (8-9)	747	220	527	239,5%
Краткосрочни задължения	696	121	575	475,2%
Краткосрочни вземания	640	135	505	374,1%
Парични средства	107	85	22	25,9%
Текущи задължения (11+15)	696	121	575	475,2%

Основните изменения в сравнение с предходния отчетен период се дължат на продължаващата икономическа криза, в която осъществяваше дейност дружеството през предходната година.

Анализ на съотношението собствен/привлечен капитал

Управление на капиталовия риск

Целите на ръководството при управление на капитала са да защити правото на Троян Енерджи ООД да продължи, като действащо дружество с цел доходност за съдружниците и поддържане на оптимална капиталова структура.

В съответствие с останалите в индустрията, Троян Енерджи ООД контролира капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коефициент на задлъжнялост). Този коефициент се изчислява, като нетните дългове се разделят на общия капитал. Нетните дългове се изчисляват, като от общите пасиви („текущи и нетекущи пасиви“ включително, както е показано в счетоводния баланс) се приспадат пари и парични еквиваленти. Общият капитал се изчислява, като „собствен капитал“ (както е показан в счетоводния баланс) се събере с нетните дългове.

Политиката на ръководството е да се поддържа стабилна капиталова база, така че да се съхрани доверието на собствениците, и на пазара като цяло, и да може да се осигурят условия за развитие на бизнеса в бъдеще.

	2016	2015
Общо пасиви	2967	2883
Намаление: пари и парични еквиваленти	107	85
Нетен дълг	2860	2798
Собствен капитал	567	240
Общо капитал	3427	3038
Коефициент на задлъжнялост	<u>0.83%</u>	<u>0.92%</u>

“ ТРОЯН ЕНЕРДЖИ ” ООД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА
31.12.2016

Лекото понижение на нивото на задължнялост през 2016 г. е в резултат на повишението на собствения капитал, вследствие на реализирания положителен финансов резултат (327 хил. лева).

Управление на финансовия риск

Дружеството има експозиция към следните финансови рискове:

- кредитен риск;
- ликвиден риск;
- пазарен риск;
- оперативен риск.

В настоящия доклад е оповестена информацията относно експозицията на Дружеството спрямо всеки от горепосочените рискове, целите, политиките и процеси в Дружеството по оценяване, и управление на риска, и управлението на капитала. Допълнителни количествени оповестявания са включени в бележките към финансовия отчет.

Основни положения за управление на риска

Политиките за управление на риска в Дружеството са установени с цел да идентифицират и анализират рисковете, влияещи върху Дружеството, да установяват граници за поемане на рискове по отделни видове, дефинират правила за контрол върху рисковете и спазване на установените граници. Политиките и системите по управление на рисковете подлежат на регулярна проверка с цел установяване на настъпили изменения на пазара и дейностите на Дружеството. Дружеството чрез обучение и прилагане на установените стандарти и процедури за управление цели да развие дисциплина и конструктивна контролна среда, където всички служители разбират своята роля и задължения.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът, че контрагентът няма да изпълни задълженията си по даден финансов инструмент или договор, което води до финансова загуба. Дружеството е изложено на кредитен риск от своите оперативни дейности (главно за търговски вземания), както и от дейностите си по финансиране, включително депозити в банки и финансови институции, валутни сделки и други финансови инструменти.

Вземания от клиенти

Експозицията към кредитен риск зависи от индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Демографската структура на клиентите и риска от неплащане в индустрията или в страната, в която те оперират влияят в по-малка степен на кредитният риск.

Дружеството има съществени продажби към един клиент: Чез Електро България АД

Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия на доставка и плащания.

Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или стресови условия без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения, като има сключени договори за кредитни линии от свързани лица.

Пазарен риск

Пазарен риск е рискът, при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на

“ ТРОЯН ЕНЕРДЖИ ” ООД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА
31.12.2016

дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да управлява и контролира експозицията на пазарен риск в приемливи граници, като се оптимизира възвръщаемостта.

Валутен риск

Дружеството е изложено на валутен риск при покупки и/или продажби и/или поемане на заеми различни от функционалната валута, основно щатски долари.

Оперативен риск

Оперативен риск е рискът от преки или косвени загуби, произтичащи от широк кръг от причини, свързани с процесите, персонала, технологиите и инфраструктурата на Дружеството, както и от външни фактори, различни от кредитни, пазарни и ликвидни рискове, като например тези, произтичащи от правни и регулаторни изисквания и общоприети стандарти на корпоративно поведение. Оперативни рискове възникват от всички операции на Дружеството.

Целта на Дружеството е да се управлява оперативния риск, така че да се балансира между избягването на финансови загуби и увреждане на репутацията на Дружеството, и цялостната ефективност на разходите и да се избягват процедурите за контрол, които ограничават инициативата и творчеството.

Основната отговорност за разработване и прилагане на контроли за оперативния риск се възлага на ръководство. Тази отговорност се подпомага от развитието на общи стандарти за Дружеството за управление на оперативния риск в следните области:

- изисквания за подходящо разпределение на задълженията, включително и независимо оторизиране на сделки;
- изисквания за равняване и мониторинг на сделките;
- съответствие с регулаторните и други правни изисквания;
- документация за контрол и процедури;
- изисквания за периодична оценка на оперативните рискове и адекватността на контролите и процедурите за справяне с идентифицираните рискове;
- изисквания за докладване на оперативни загуби и предложените коригиращи действия;
- развитие на аварийни планове;
- обучение и професионално развитие;
- етични и бизнес стандарти;
- намаляване на риска, включително застраховка, когато това е ефективно.

Регулаторен риск

Риск свързан с регулаторната рамка и нейната промяна както и с глоби и санкции в следствие на нарушения на тази рамка. Троян Енерджи ООД извършва дейност в силно регулиран стопански отрасъл и неговите финансови резултати са в зависимост от редица нормативни актове и решение на регулаторния орган – Комисия за енергийно и водно регулиране. Дружеството е изложено на риск при определяне на цената за изкупуване на произведената електроенергия от КВЕР.

(Николай Ялъмов)
Управител
Троян Енерджи ООД
гр. София
15.03.2017 г.

