

**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ ООД**

на
към

31.12.2016 Г.


| АКТИВ | | | ПАСИВ | | |
|---|-------------------|------------------|---|-------------------|------------------|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | Сума (в хил. лв.) | | РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | Сума (в хил. лв.) | |
| | Текуща година | Предходна година | | Текуща година | Предходна година |
| | 2016 | 2015 | | 2016 | 2015 |
| а | | | а | | |
| А. Записан, но невнесен капитал | | | А. Собствен капитал | | |
| Б. Нетекущи (дълготрайни) активи | | | <i>I. Записан капитал</i> | 624 | 624 |
| <i>I. Нематериални активи</i> | | | <i>II. Премии от емисии</i> | | |
| 1. Продукти от развойна дейност | | | <i>III. Резерв от последващи оценки</i> | | |
| 2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 45 | 62 | <i>IV. Резерви</i> | | |
| 3. Търговска репутация | | | 1. Законови резерви | | |
| 4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане | | | 2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции | | |
| Общо за група I: | 45 | 62 | 3. Резерв съгласно учредителен акт | | |
| <i>II. Дълготрайни материални активи</i> | | | 4. Други резерви | 0 | 0 |
| 1. Заеми и сгради, в т.ч.: | 619 | 619 | Общо за група IV: | | |
| - земи | 619 | 619 | <i>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</i> | | -29 |
| - сгради | | | - неразпределена печалба | | -29 |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура | 3 297 | 3 712 | - непокрита загуба | 0 | -29 |
| 3. Съоръжения и други | | | Общо за група V: | | |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | | | VI. Текуща печалба (загуба) | 433 | 322 |
| Общо за група II: | 3 916 | 4 331 | Общо за раздел А: | 1 057 | 917 |
| <i>III. Дългосрочни финансови активи</i> | | | Б. Провизии и сходни задължения | | |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група | | | 1. Провизии за пенсии и други подобни задължения | | |
| 2. Предоставени заеми на предприятия от група | | | 2. Провизии за данъци, в т.ч.: | | |
| 3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия | | | - отсрочени данъци | | |
| 4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия | | | 3. Други провизии и сходни задължения | | |
| 5. Дългосрочни инвестиции | | | Общо за раздел Б: | 0 | 0 |
| 6. Други заеми | | | В. Задължения | | |
| 7. Изкупени собствени акции | | | 1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.: | 0 | 0 |
| номинална стойност _____ хил. лв | X | X | до 1 година | | |
| Общо за група III: | 0 | 0 | над 1 година | | |
| <i>IV. Отсрочени данъци</i> | | | 2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.: | 3 398 | 3 629 |
| Общо за раздел Б: | 3 961 | 4 393 | до 1 година | | |
| В. Текущи (краткотрайни) активи | | | над 1 година | 3 398 | 3 629 |
| <i>I. Материални запаси</i> | | | 3. Получени аванси, в т.ч.: | 0 | 0 |
| 1. Суровини и материали | 7 | 7 | до 1 година | | |
| 2. Незавършено производство | | | над 1 година | | |
| 3. Продукция и стоки, в т.ч.: | 0 | 0 | 4. Задължения към доставчици, в т.ч.: | 46 | 38 |
| - продукция | | | до 1 година | 46 | 38 |
| - стоки | | | над 1 година | | |
| 4. Предоставени аванси | | | 5. Задължения по полици, в т.ч.: | 0 | 0 |
| Общо за група I: | 7 | 7 | до 1 година | | |
| <i>II. Вземания</i> | | | над 1 година | | |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.: | 11 | 12 | 6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.: | 0 | 0 |
| над 1 година | | | до 1 година | | |
| 2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.: | | | над 1 година | | |
| над 1 година | | | 7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | 0 | 0 |
| 3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | | | до 1 година | | |
| над 1 година | | | над 1 година | | |
| 4. Други вземания, в т.ч.: | 9 | 10 | 8. Други задължения, в т.ч.: | 50 | 416 |
| над 1 година | | | до 1 година | 50 | 416 |
| Общо за група II: | 20 | 22 | над 1 година | 0 | 0 |

| III. Инвестиции | | | - към персонала, в т.ч.: | 18 | 1 |
|--|--------------|--------------|---|--------------|--------------|
| 1. Акции и дялове в предприятия от група | | | до 1 година | 18 | 1 |
| 2. Изкупени собствени акции | | | над 1 година | | |
| номинална стойност _____ хил. лв | X | X | - осигурителни задължения, в т.ч.: | 0 | 0 |
| 3. Други инвестиции | | | до 1 година | | |
| Общо за група III: | 0 | 0 | над 1 година | | |
| IV. Парични средства, в т.ч.: | 563 | 578 | - данъчни задължения, в т.ч.: | 32 | 25 |
| - брой | 10 | 10 | до 1 година | 32 | 25 |
| - в безсрочни сметки (депозити) | 553 | 568 | над 1 година | | |
| Общо за група IV: | 563 | 578 | Общо за раздел В, в т.ч.: | 3 494 | 4 083 |
| Общо за раздел В: | 590 | 607 | до 1 година | 96 | 454 |
| Г. Разходи за бъдещи периоди | | | над 1 година | 3 398 | 3 629 |
| | | | Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.: | 0 | 0 |
| | | | - финансирания | | |
| | | | - приходи за бъдещи периоди | | |
| СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г) | 4 551 | 5 000 | СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г) | 4 551 | 5 000 |

Дата на съставяне: 25-01-2017
София

Съставител: 
/Иван Стоянов Винков/

Ръководител: 
/Инж. Юлиан Станчев Торчанов/

Заверил: 



ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ ООД

на
за


2016 ГОДИНА

| НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ | Сума (в хил. лв.) | | НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ | Сума (в хил. лв.) | |
|--|-------------------|------------------|--|-------------------|------------------|
| | Текуща година | Предходна година | | Текуща година | Предходна година |
| | 2016 | 2015 | | 2016 | 2015 |
| а | 1 | 2 | А | 1 | 2 |
| А. Разходи | | | А. Приходи | | |
| 1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство | | | 1. Нетни приходи от продажби, в т.ч: | 1 313 | 1 314 |
| 2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.: | 196 | 212 | а) продукция | 1 313 | 1 314 |
| а) суровини и материали | 6 | 6 | б) стоки | 0 | 0 |
| б) външни услуги | 190 | 206 | в) услуги | 0 | 0 |
| 3. Разходи за персонала, в т.ч.: | 25 | 5 | 2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство | 0 | 0 |
| а) разходи за възнаграждения | 25 | 5 | 3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин | | |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч.: | | | 4. Други приходи, в т.ч: | 65 | |
| - осигуровки, свързани с пенсия | | | - приходи от финансиране | | |
| 4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.: | 433 | 433 | Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4) | 1 378 | 1 314 |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | 433 | 433 | 5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | | |
| - разходи за амортизация | 433 | 433 | - приходи от участия в предприятия от група | | |
| - разходи от обезценка | | | 6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.: | | |
| б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи | | | - приходи от предприятия от група | | |
| 5. Други разходи, в т.ч.: | 7 | 0 | 7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч: | 29 | |
| а) балансова стойност на продадените активи | 0 | 0 | а) приходи от предприятия от група | | |
| б) провизии | | | б) положителни разлики от операции с финансови активи | | |
| Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5) | 661 | 650 | в) положителни разлики от промяна на валутни курсове | | |
| 6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.: | | | Общо финансови приходи (5 + 6 + 7) | 29 | 0 |
| - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | | | | | |
| 7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.: | 265 | 307 | | | |
| а) разходи, свързани с предприятия от група | | | | | |
| б) отрицателни разлики от операции с финансови активи | | | | | |
| Общо финансови разходи (6 + 7) | 265 | 307 | | | |
| 8. Печалба от обичайна дейност | 481 | 357 | 8. Загуба от обичайна дейност | 0 | 0 |
| Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9) | 926 | 957 | Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9) | 1 407 | 1 314 |
| 10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи) | 481 | 357 | 10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи) | 0 | 0 |
| 11. Разходи за данъци от печалбата | 48 | 35 | | | |
| 12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък | | | | | |
| 13. Печалба (10 - 11 - 12) | 433 | 322 | 11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А) | 0 | 0 |
| Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13) | 1 407 | 1 314 | Всичко (Общо приходи + 11) | 1 407 | 1 314 |

Дата на съставяне: 25-01-2017 г.
София

Съставител: 
Иван Стоянов Винков

Ръководител: 
Инж. Юлиан Станчев Торчанов

Заверил: 

0179 Гергана
Недалкова
Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ ООД

на

за 2016 ГОДИНА

| Показатели | Записан капитал | Премии от емисии | Резерв от последващи оценки | РЕЗЕРВИ | | | | | Финансов резултат от минали години | | Текуща печалба/загуба | Общо собствен капитал |
|---|-----------------|------------------|-----------------------------|----------|--|---------------------------------|---------------|------------------------|------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | Законови | Резерв, свързан с изкупени собствени акции | Резерв съгласно учредителен акт | Други резерви | Неразпределена печалба | Непокрита загуба | | | |
| а | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1. Салдо в началото на отчетния период | 624 | | | | | | | | -29 | 322 | 917 | |
| 2. Промени в счетоводната политика | | | | | | | | | | | 0 | |
| 3. Грешки | | | | | | | | | | | 0 | |
| 4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки | | | | | | | | | | | 0 | |
| 5. Изменения за сметка на собствените, в т.ч.: | | | | | | | | | | | 0 | |
| - увеличение | | | | | | | | | | | 0 | |
| - намаление | | | | | | | | | | | 0 | |
| 6. Финансов резултат за текущия период | | | | | | | | | | 433 | 433 | |
| 7. Разпределения на печалба, в т.ч.: | | | | | | | | | | | 0 | |
| - за дивиденди | | | | | | | | -293 | | | -293 | |
| 8. Покриване на загуба | | | | | | | | | | | 0 | |
| 9. Последващи оценки на активи и пасиви | | | | | | | | | | | 0 | |
| - увеличение | | | | | | | | | | | 0 | |
| - намаление | | | | | | | | | | | 0 | |
| 10. Други изменения в собствения капитал | | | | | | | | 293 | 29 | -322 | 0 | |
| 11. Салдо към края на отчетния период | 624 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 433 | 1 057 | |
| 12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина | | | | | | | | | | | 0 | |
| 13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12) | 624 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 433 | 1 057 | |

Дата на съставяне: 25-01-2017 г.
София

Съставител:
Иван Стоянов Вилков

Ръководител:
Инж. Юлия Станчев Торчанов



Завършил

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ЗА 2016г
ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ ЕООД

НА _____

(хил. лв.)

| Наименование на паричните потоци | Текущ период | | | Предходен период | | |
|---|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------|----------------|
| | постъп- ления | плаща- ния | нетен поток | постъп- ления | плаща- ния | нетен поток |
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| А. Парични потоци от основна дейност | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 1 577 | 392 | 1 185 | 1 609 | 473 | 1 136 |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели | | | 0 | | | 0 |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | | 5 | -5 | | 5 | -5 |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | | | 0 | | | 0 |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | | 0 | | | 0 |
| Платени и възстановени данъци върху печалбата | | 43 | -43 | | 24 | -24 |
| Плащания при разпределения на печалби | | | 0 | | | 0 |
| Други парични потоци от основна дейност | | | 0 | 8 | 7 | 1 |
| Всичко парични потоци от основна дейност (А) | 1 577 | 440 | 1 137 | 1 617 | 509 | 1 108 |
| Б. Парични потоци от инвестиционна дейност | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | | | 0 | | | 0 |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи | | | 0 | | | 0 |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | | | 0 | | | 0 |
| Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания | | | 0 | | | 0 |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | | 0 | | | 0 |
| Други парични потоци от инвестиционна дейност | | | 0 | | | 0 |
| Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| В. Парични потоци от финансова дейност | | | | | | |
| Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа | | | 0 | | | 0 |
| Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците | | | 0 | | | 0 |
| Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми | | 605 | -605 | | 330 | -330 |
| Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | 29 | 569 | -540 | | 433 | -433 |
| Плащания на задължения по лизингови договори | | | 0 | | | 0 |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | 1 | -1 | | | 0 |
| Други парични потоци от финансова дейност | | 6 | -6 | | 1 | -1 |
| Всичко парични потоци от финансова дейност (В) | 29 | 1 181 | -1 152 | 0 | 764 | -764 |
| Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В) | 1 606 | 1 621 | -15 | 1 617 | 1 273 | 344 |
| Д. Парични средства в началото на периода | x | x | 578 | x | x | 234 |
| Е. Парични средства в края на периода | x | x | 563 | x | x | 578 |

Дата: 25-01-2017

Ръководител:
Иван Стоянов Винков
Съставител:
Регистриран одитор

Инж. Юлиан Станчев Торчанов

Иван Стоянов Винков

(име, презиме, фамилия)

(подпис)



“ ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ ” ООД
София, бул. „Черни връх“ No 43
Тел.+359 2 868 60 09; e-mail: vento.eco@abv.bg

“ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ” ООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2016 г.

Наименование: “ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ” ООД.

Седалище: Република България, гр. София, район “Лозенец”.

Адрес на управление: Република България, гр. София, район “Лозенец”,

бул. “Черни връх” N43

Телефон: 02 868 60 09

Факс: 02 962 52 63

Електронен адрес /e-mail/: vento.eco@abv.bg

Представяне на фирмата:

„Венто Еко Енерджи“ ООД е регистрирана през 2008 г. В дружеството с равни дялове съдружници са Юлиан Станчев Торчанов и МАТ ООД. Основният капитал е 624 000 лева, същият е изцяло внесен.

Фирмата е създадена с основна задача проектиране и изграждане на фотоволтаичен парк за производство и продажба на електроенергия, добита от алтернативни източници, както и поддръжка на електрическите съоръжения. Към настоящият момент е изграден соларен парк намиращ се в гр. Шумен местност Теке дере с мощност 2.2 MW.

Дейността изцяло е свързана с използване на възобновяеми източници и създаване на екологична среда.

Предприятието няма клонове.

Дружеството е регистрирано по ЗДДС.

Продажби

През 2016 година „ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ“ ООД е реализирал приходи от продадена енергия придобита от алтернативни източници.

Ръководството отделя специално внимание върху дейността по планиране на капиталовите ресурси. За изграждане на PV парка бе теглен кредит от Токуда банк АД. След пускане на централата в действие кредита бе рефинансиран от отпуснат такъв от УниКредит Булбанк АД. Към настоящия момент кредита се обслужва, централата е в добро състояние и функционира, което минимизира финансовия риск.

ФИНАНСОВО – СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

I. СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА БАЛАНСА

| РАЗДЕЛИ | 2016 г. Хил.лв | % относ.дял | 2015 г. Хил.лв | % относ.дял |
|-----------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| АКТИВ | | | | |
| Дълготр. Активи | 3 961 | 87,04 | 4 393 | 87,86 |
| В т.ч. ДМА | 3 916 | 86,05 | 4 331 | 86,62 |
| НДА | 45 | 0,99 | 62 | 1,24 |
| Краткотр. Активи | 590 | 12,96 | 607 | 12,14 |
| Реални активи | 4 551 | 100,00 | 5 000 | 100,00 |
| Сума на актива | 4 551 | | 5 000 | |
| ПАСИВ | | | | |

| | | | | | |
|--|-----------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | Собствен капитал | 1 057 | 23,23 | 917 | 18,34 |
| | Привлечен капитал | 3 494 | 76,77 | 4 083 | 81,66 |
| | 1.провизии | - | - | - | - |
| | 2.пасиви | 3 494 | 76,77 | 4 083 | 81,66 |
| | Сума на пасива | 4 551 | 100,00 | 5 000 | 100,00 |

1. Действителната стойност на собственият капитал /чиста стойност на капитала/, представена като разлика между реалните активи и привлечения капитал е 1 057 хил.лв. и е завишена спрямо миналата година с 140 хил.лв. Тази стойност ще бъде използвана за изчисление на показателите за финансово счетоводен анализ.

2. При хоризонталния анализ на актива на баланса се вижда, че балансовата стойност общо на реалните активи е намаляла с 449 хил.лв., в т.ч. дълготрайните активи /ДА/ бележат намаление - с 432 хил.лв., а краткотрайните активи /КА/ с 17 хил.лв.

Намалението в стойността на ДА се дължи на начислените амортизации през отчетния период

Намалението в стойността на краткотрайните активи е 17 хил.лв. и е формирано от снижение размера на паричните средства с 15 хил.лв и на вземанията общо с 2 хил.лв.,

При хоризонталния анализ на пасива на баланса се установява увеличение на собствения капитал със 140 хил.лв, а привлечения капитал е намалял с 589 хил.лв. Това се дължи на погасяване задълженията, формирани при построяването и пускането на PV парк. За отчетния период няма просрочени задължения нито към доставчиците, нито към финансови институции, нито към персонала, бюджета и осигурителните институции.

3. Вертикалният анализ на баланса показва, че няма съществена промяна в структурата на актива, но в пасива е снижен относителния дял на привлечения капитал, което е показателно за стремежа към намаляване на задлъжнялостта на фирмата

II. СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА ОПР

| | Наименование | 2016г. Х.лв. | % Отн. дял | 2015г. Х.лв. | % Отн. дял | Р - ка Х.лв | % Темп |
|-----|---------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| | ПРИХОДИ | | | | | | |
| I. | П-ди от продажби | 1 313 | 93,32 | 1 314 | 100,00 | - 1 | 99,92 |
| II | Други приходи | 65 | 4,62 | | | +65 | 100,00 |
| III | Финанс. приходи | 29 | 2,06 | | | +29 | 100,00 |
| | ОБЩО ПРИХ. | 1 407 | 100,00 | 1 314 | 100,00 | +93 | 107,08 |
| | РАЗХОДИ | | | | | | |
| I | Р-ди операт. дейн. | 661 | 71,38 | 650 | 99,56 | +11 | 101,69 |
| II | Финанс. разходи | 265 | 28,62 | 307 | 0,42 | -42 | 86,32 |
| | Общо разходи | 926 | 100,00 | 957 | 100,00 | -31 | 96,76 |
| | Счетов. печалба | 481 | | 357 | | +124 | |
| | Данъци | 48 | | 35 | | 131 | |
| | Печалба | 433 | | 322 | | +111 | |

1. От вертикалният анализ е видно, че приходите на дружеството са предимно от оперативна дейност - от продажби и други приходи.

Разходите също са най-вече за оперативна дейност – 71,38%.

2. От хоризонталния анализ става ясно, че общо приходите за отчетния период са увеличени - с 93 хил.лв. В същото време абсолютната стойност на разходите е намаляла с 31 хил.лв.

При съпоставяне темпа на нарастване на приходите и този на разходите се вижда, че като цяло приходите са на 107,08 %, докато разходите са на 96,76 % или е реализирана относителна икономия на разходи в размер на 99хил.лв, което е дало положително отражение на печалбата за 2016г.

III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

1. Показатели за рентабилност

Коефициентите на рентабилност са положителни величини, тъй като финансовият резултат е печалба. Те показват:

- Степента на доходност от продажбите, която е леко повишена спрямо 2015 г.
- Доходността при използването на активите – леко повишена
- Доходността при използването на пасивите – слабо повишена

Както е показано в таблицата:

Сравнителна таблица за коефициент на рентабилност (КР):

| № | ПОКАЗАТЕЛИ | 2016 г. | 2015 г. | Разлика |
|----|------------------------|---------|---------|---------|
| 1. | КР на прих.от продажби | 0,3298 | 0,2450 | +0,0848 |
| 2. | КР на собств. Капитал | 0,4096 | 0,3511 | +0,0585 |
| 3. | КР на пасивите | 0,1239 | 0,0789 | +0,0450 |
| 4. | К капитал. на активите | 0,0951 | 0,0644 | +0,0307 |

2. Показатели за ефективност

В сравнение с предшестващия отчетен период ефективността на разходите е повишена с 0,146 пункта, или с 1 лв. разходи са реализирани 0,146 лв. повече приходи. Реципрочният показател сочи намаление на необходимите разходи за получаване на 1 лв. приходи с 0,281 лв., видно от таблицата

Сравнителна таблица за коефициентите на ефективност (КЕ):

| № | ПОКАЗАТЕЛИ | 2016г. | 2015г. | разлика |
|----|-----------------|--------|--------|---------|
| 1. | КЕ на разходите | 1,519 | 1,373 | +0,146 |
| 2. | КЕ на приходите | 0,658 | 0,728 | -0,07 |

3. Показатели за ликвидност

Показателите за ликвидност са количествени характеристики на способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. Коефициента за обща ликвидност за отчетния период има

стойност високо над единица, е увеличен спрямо 2015 г. Това показва, че дружеството е в състояние безпрепятствено да извършва разплащанията си с кредиторите по краткосрочни задължения. Увеличени са и другите коефициенти за ликвидност.

Сравнителна таблица за коефициентите на ликвидност

| № | ПОКАЗАТЕЛИ | 2016г. | 2015г. | Разлика |
|----------|------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. | КОЛ – Обща ликвидност | 6,146 | 1,337 | +4,809 |
| 2. | КБЛ – Бърза ликвидност | 6,073 | 1,322 | +4,751 |
| 3. | КАЛ-Абсол.ликвидност | 5,865 | 1,273 | +4,592 |

4. Показатели за финансова автономност

Коефициентът за финансова автономност дава информация за това до каква степен дружеството може да покрива всички свои задължения със собствени средства и доколко зависи от кредиторите си в дългосрочен план. Показателят за отчетния период е под единица, макар и леко повишен спрямо предшестващата година с 0,078 пункта, което показва, че в дългосрочен план дружеството е зависимо от кредиторите си.

Реципрочният показател – задлъжнялостта, е високо над единица макар и малко занижена спрямо предходната година с 1,147 пункта, показано на сравнителната таблица:

Сравнителна таблица за коефициентите за финансова автономност

| № | ПОКАЗАТЕЛИ | 2016г | 2015г. | Разлика |
|----------|---------------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. | КФА-Финанс.автоном. | 0,303 | 0,225 | +0,078 |
| 2. | КЗ –Задлъжнялост | 3,306 | 4,453 | -1,147 |

5. Показатели за обръщаемост на краткотрайните материални активи (КМА)

Обръщаемостта на материалните запаси за периода е минимално ускорена в сравнение с предходния период с 0,001 дни, или изразено в обороти – направени са 0,14 обороти по-малко, заетостта на КМА е останала непроменена, както се вижда от таблицата:

Сравнителна таблица за показателите за обръщаемост

| № | ПОКАЗАТЕЛИ | 2016 г. | 2015 г. | Разлика |
|----------|---------------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. | Врем. на1оборот-дни | 1,919 | 1,918 | + 0,001 |
| 2. | Брой на оборотите | 187,57 | 187,71 | - 0,14 |
| 3. | Заетост на КМЗ | 0,005 | 0,005 | + 0,00 |

От направения финансов анализ се вижда, че в "ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ" ООД в сравнение с предшестващата година е увеличил обема на приходите – с 93 хил.лв. Разходите са намалени – с 31 хил.лв. Приоритет за предприятието са погасяване на задълженията (Краткосрочни и дългосрочни), подобряване на ликвидността и финансова автономност. Не съществуват никакви съмнения относно способността му безпрепятствено да извършва както текущите разплащания с кредиторите, така и тези в дългосрочен план.

Данни за управителните органи

През отчетния период дружеството се управлява от Управител – Юлиан Станчев Торчанов.

През отчетния период, "Венто Еко Енерджи" ООД не е отпуснало кредити и не е поемало задължения към други лица.

Данни за персонала

Към 31.12.2016 г. са назначени трима човека на допълнителен трудов договор.

Капитал

Основният капитал по регистрация на „ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ“ ООД възлиза на 624 000 лева /624 дяла по 100 лева/, разпределени както следва: 50% - Юлиан Станчев Торчанов и 50% МАТ ООД.

Няма непокрита загуба и неразпределена печалба от минали години, а текущата печалба е в размер на 433 хил.лв.

СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма възникнали важни събития след 31.12.2016г, които следва да бъдат оповестени.

Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно финансиране. Затова дългосрочния заем е с фиксиран лихвен процент. Към 31 декември 2016 г. Дружеството не е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти

Анализ на кредитния риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към Дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като например при вземания от клиенти. Излагането на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, която към датата на настоящия отчет е сравнително малка.

Дружеството редовно следи за неизпълнението на задълженията на свои клиенти и други контрагенти, установени индивидуално и използва тази информация за контрол на кредитния риск. По отношение на търговските и други вземания Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск към нито един контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики.

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

Анализ на ликвидния риск

Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителните планове на текущата част на дългосрочните финансови задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - ежедневно и

ежеседмично. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 и 360 дни, се определят месечно.

Балансовите стойности на финансовите активи и пасиви на Дружеството могат да бъдат представени в следните категории:

| | 2016 | 2015 |
|----------------------------|----------|----------|
| | '000 лв. | '000 лв. |
| Финансови активи | | |
| Пари и парични еквиваленти | 563 | 578 |
| Търговски и други вземания | 20 | 22 |
| Балансова стойност | 583 | 600 |

Дружеството държи пари в брой, за да посреща ликвидните си нужди за период най-малко до 30 дни. Средства за дългосрочните ликвидни нужди се осигуряват чрез постъпления от търговската дейност.

Финансови пасиви

Към 31 декември 2016 г. падежите на договорните задължения на Дружеството са обобщени, както следва:

| 31 декември 2016 г. | Текущи | | Нетекучи | |
|------------------------------|----------|----------|-----------|----------|
| | До 6 | Между 6 | От 1 до 5 | Над 5 |
| | месеца | и 12 | години | години |
| | '000 лв. | '000 лв. | '000 лв. | '000 лв. |
| Задължения към банки | 0 | 0 | 3398 | 0 |
| Търговски и други задължения | 96 | 0 | 0 | 0 |
| Общо | 96 | 0 | 3398 | 0 |

В предходните отчетни периоди падежите на договорните задължения на Дружеството са обобщени, както следва:

| 31 декември 2015 г. | Текущи | | Нетекучи | |
|------------------------------|----------|----------|-----------|----------|
| | До 6 | Между 6 | От 1 до 5 | Над 5 |
| | месеца | и 12 | години | години |
| | '000 лв. | '000 лв. | '000 лв. | '000 лв. |
| Задължения към банки | 0 | 0 | 3629 | 0 |
| Търговски и други задължения | 454 | 0 | 0 | 0 |
| Общо | 454 | 0 | 3629 | 0 |

Стойностите, оповестени в този анализ на падежите на задълженията, представляват недисконтираните парични потоци по договорите, които могат да се различават от балансовите стойности на задълженията към отчетната дата.

Съотношението между финансовите активи и текущите финансови пасиви е високо над единица, което показва, че Дружеството поддържа добра ликвидност и може безпрепятствено да извършва разплащанията по договорни задължения.

София
30.03.2017

Управител:

/ инж. Ю.Торчанов /



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
СЪДРУЖНИЦИТЕ
на „ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ”ООД

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на „ВЕНТО ЕКО ЕНЕРДЖИ”ООД („Дружеството“), съдържащ баланс към 31 декември 2016 г., отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, По наше мнение, приложеният финансов отчет:

- представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2016 г. и неговите финансови резултати от дейността за годината, завършваща на тази дата; и
- е изготвен съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти, включително освобождаванията за представяне и оповестяване по тези стандарти и по чл. 29 от Закона за счетоводството.

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Етичния кодекс на професионалните счетоводители на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Законът за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно Указанията на професионалната организация на дипломираните експерт-счетоводители и регистрираните одитори в България - Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС), издадени на 29.11.2016 г./утвърдени от нейния Управителен съвет на 29.11.2016 г. Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните счетоводни стандарти, включително освобождаванията за представяне и оповестяване по тези стандарти и по чл. 29 от Закона за счетоводството, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие с МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят основание (база) за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.
- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.
- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.

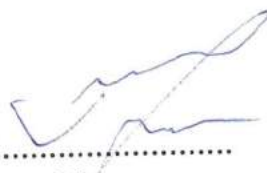
достигаме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо

- предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства,

получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

- оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.



РЕГИСТРИРАН ОДИТОР:.....

Адрес на одитора: гр.София.ул.Пирински проход №47,вх.Г,ап.15

31.03.2017г