

СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

За годината приключваща на 31 декември 2016 година

| | |
|--|----|
| Обща информация..... | i |
| Доклад за дейността..... | ii |
| Доклад на независимия одитор до едноличния собственик..... | 1 |
| Отчет за приходите и разходите..... | 2 |
| Счетоводен баланс..... | 3 |
| Отчет за промените в собствения капитал..... | 4 |
| Отчет за паричните потоци..... | 5 |
| Приложение | |
| 1. Корпоративна информация..... | 6 |
| 2.1 База за изготвяне на финансовия отчет..... | 6 |
| 2.2 Обобщение на съществените счетоводни политики..... | 6 |
| 3. Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения..... | 14 |
| 4. Приходи и разходи..... | 15 |
| 5. Данък върху печалбата..... | 16 |
| 6. Дълготрайни материални активи..... | 17 |
| 7. Вземания..... | 18 |
| 8. Парични средства..... | 19 |
| 9. Разходи за бъдещи периоди..... | 19 |
| 10. Основен капитал и резерви..... | 19 |
| 11. Задължения към доставчици..... | 19 |
| 12. Задължения към предприятия от група..... | 20 |
| 13. Други задължения..... | 20 |
| 14. Оповестяване на свързани лица..... | 21 |
| 15. Разпределени печалби..... | 22 |
| 16. Ангажменти и условни задължения..... | 22 |
| 17. Цели и политика за управление на финансовия риск и капитала..... | 23 |
| 18. Справедлива стойност на финансовите инструменти..... | 26 |
| 19. Събития след отчетната дата..... | 26 |

Управител

Романа Шневайсова

Адрес

България, гр. София, 1463
ул. Орфано 4, ап. 1

Счетоводно обслужване

СС Трейд ООД

Правни консултанти

Адвокатско съдружие "Мусева и Иванов"

Обслужващи банки

УниКредит Булбанк АД
Komerční banka (Чешка Република)

Одитор

Момчил Станчев Тиков
Рег. № 0733 / 20.12.2011 г.

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2016 г.

1. Обща информация за Дружеството

СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД (Дружеството) е учредено през 2009 г. като еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 06.03.2009 г., с ЕИК 200633634.

Дружеството е с основен капитал 5 хил. лв., разделен на 100 дяла, като всеки дял е с номинал 50 лв.

Дружеството е 100 % собственост на УПИКАПИТАЛ ЕНЕРЖИ а.с., Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 018 81 469, държава: Чешка Република.

Дружеството се управлява от Управител, като към 31.12.2016 г. управляващо и представляващо лице е г-жа Романа Шневайсова.

Основният предмет на дейност е производство и продажба на електроенергия, добита от възобновяеми енергийни източници.

През периода 01.01.2016 г. — 31.12.2016 г. основната дейност на Дружеството се свежда изцяло до производство на електрическа енергия.

Дейността се извършва в електроцентралата („ФТЕЦ Слънце- Малево“) намираща се в близост до гр. Хасково, с. Малево.

2. Отговорности на ръководството

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2016 г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти, приети с ПМС 46 от 21.03.2005 г., посл. пром. от 12.01.2016 г.

Според българското законодателство, Ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава ярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните 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 база на принципа- предположение за 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.

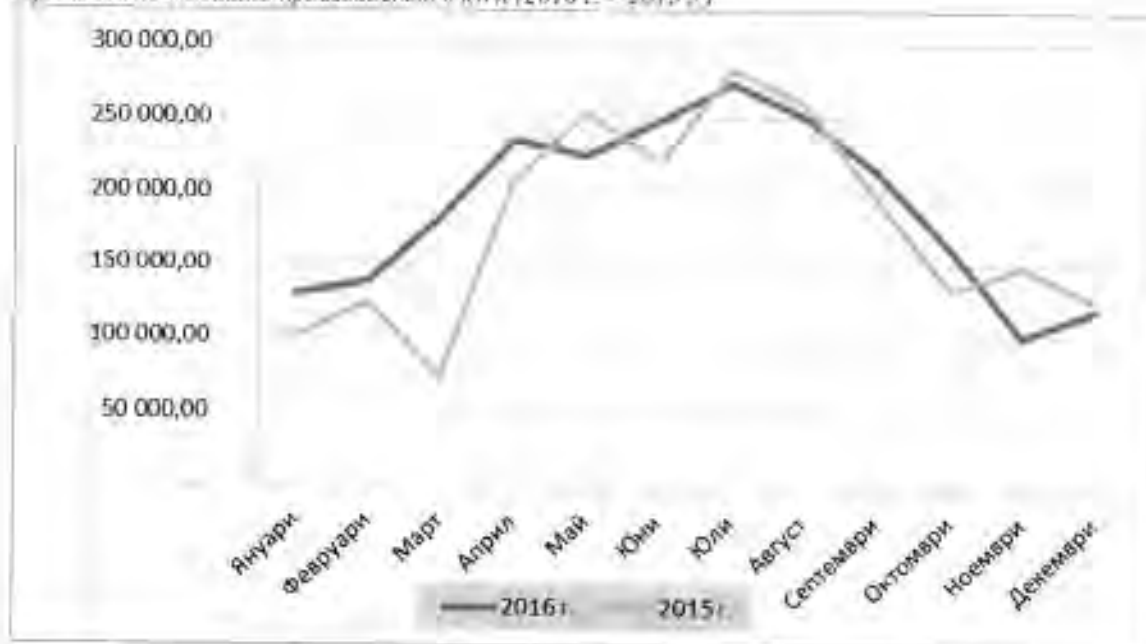
3. Обективен преглед и анализ на дейността през 2016 г.

През изминалата година няма съществени нарушения в основната дейност на Дружеството.

Производствения процес не е възпрепятстван по някаква причина. Произведеното количество електроенергия, сравнено с предходната година, е както следва:

| ФТЕЦ Слънце- Малево | 2016 | 2015 |
|--|----------|----------|
| | MWh | MWh |
| Годишно производство на електрическа енергия | 2282,172 | 2123,622 |

Сравнение на годишно производство в kWh (2016 г. – 2015 г.)



Всички съществени договорни отношения, касаещи дейността на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД са спазвани и изпълнявани.

Усилията на Дружеството през изминалата 2016 г. са насочени основно към подобрене на производствените мощности на „ФТЕЦ Слънце- Малево“.

Установените добри практики през изминалите години по текуща поддръжка на парка (мониторинг, почистване, охрана, профилактика и др.) ефективно са прилагани и през 2016 г.

Извършени са редица тестове на работните режими на инверторите, с оглед подобрене на настройките им и достигане до максимално близки стойности спрямо пълния работен капацитет на съоръженията.

4. Анализ на финансовото състояние на Дружеството

Изминалата 2016 г. е поредна година с активна дейност по производство на електрическа енергия от „ФТЕЦ Слънце- Малево“, собственост на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД.

Абсолютните стойности на приходите за 2016 г. са близки с тези от предходната година, което е добър показател за поддръжката на производствените мощности и капацитет. За 2016 г. тези приходи са в размер на 944 хил. лв. (943 хил. лв. за 2015 г.).

През 2016 г. Дружеството успява да задържи нисък ръст разходите си спрямо 2015 г., а за някои позиции ги понижават.

Разходи за суровини, материали и външни услуги

| | 2016 | 2015 |
|------------------------------------|------------|------------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| Ел. енергия | 7 | 6 |
| Външни услуги, в т.ч.: | 162 | 156 |
| Такса достъп | 16 | 9 |
| Балансиране | 28 | 31 |
| Поддръжка, охрана и администриране | 114 | 115 |
| | 169 | 162 |

Други разходи

| | 2016 | 2015 |
|----------------|-----------|-----------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| Държавни такси | 47 | 19 |
| Други разходи | 17 | 51 |
| | 64 | 70 |

Разходи за лихви и други финансови разходи

| | 2016 | 2015 |
|--|------------|------------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| Разходи за лихви по заеми и привлечени средства, т.ч.: | 402 | 409 |
| а) разходи, свързани с предприятията от група | 346 | 325 |
| б) други финансови разходи, в т.ч.: | 56 | 84 |
| - други разходи за лихви и просрочия | 24 | 82 |
| - разходи за банкови такси и комисионни | 7 | 1 |
| - разходи по валутни операции | 25 | 1 |
| | 402 | 409 |

Стопанският резултат е формирана печалба от 90 хил. лв.

Поради факта, че основната дейност на Дружеството е автоматизирана, а всички поддържащи и административни дейности са възложени на външни изпълнители, Дружеството няма назначен персонал и съответно разходи за такъв. Тази практика се очаква да се запази и през 2017 г.

5. Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

След датата на годишния финансов отчет, няма настъпили коригиращи събития, касаещи финансовия отчет за 2016 г. и поясненията към него.

6. Вероятното бъдещо развитие на предприятието

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

- Да се поддържа техническата изправност на ФТЕЦ;
- Да се поддържа производственият капацитет;
- Да се постигнат по-добри финансови резултати;
- Да се намали размера на заетите от Дружеството парични средства, с минимум 10%.

7. Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност

През 2016 г. Дружеството не е извършвало действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

8. Наличие на клонове на предприетието

Дружеството няма регистрирани клонове.

9. Използвани финансови инструменти, цели и политики по отношение на финансови рискове

Основните финансови пасиви на Дружеството включват привлечени средства, лихвоносни заеми и търговски задължения. Целта им е да се осигури финансиране за дейността на Дружеството.

Финансовите активи, които Дружеството притежава са търговски вземания, заеми, парични средства и краткосрочни депозити, които възникват пряко от дейността му.

През 2016 г., Дружеството не е притежавало и не търгувало с деривативни финансови инструменти.

Основните рискове, произтичащи от финансовите активи и пасиви на Дружеството са лихвен риск, ликвиден риск, валутен риск и кредитен риск. Политиката, която Ръководството на Дружеството прилага за управление на тези рискове, е обобщена по-долу.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти, основно по отношение на краткосрочните и дългосрочните си финансови пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент.

В таблицата по-долу, е представен анализ на чувствителността към възможните промените в лихвените проценти с ефекта им върху печалбата преди данъци (чрез ефекта върху заеми и привлечени средства с евентуални промени в лихвените проценти), при условие, че всички други параметри се приемат за константни. Няма ефект върху другите компоненти на собствения капитал на Дружеството.

| | Увеличение/ Намаление в лихвените проценти | Ефект върху печалбата преди данъци |
|--------------------------|---|---|
| | | млн. лв. |
| 2016 | | |
| Лихвочувствителни пасиви | +1% / -1% | (43) / 43 |

Ликвиден риск

Ефективното управление на ликвидността на Дружеството предполага осигуряване на достатъчно оборотни средства, предимно чрез краткосрочно и дългосрочно финансиране от свързани лица.

Към 31 декември, падежната структура на финансовите активи и пасиви на Дружеството, на база на договорените недисконтирани плащания, е представена по-долу:

Към 31 декември 2016 г.

| | На поскван е | < 3 месеца | 3-12 месеца | 1-5 години | > 5 години | Общо |
|------------------------------|--------------------|------------|----------------|---------------|-------------|-------------|
| | ХИЛ. ЛВ. | ХИЛ. ЛВ. | ХИЛ. ЛВ. | ХИЛ. ЛВ. | ХИЛ. ЛВ. | ХИЛ. ЛВ. |
| Активи | | | | | | |
| Парични средства | 58 | | | | | 58 |
| Вземания от контрагенти | | 7 | | 2 | | 9 |
| Разходи за бъдещи периоди | | | 8 | | | 8 |
| Дълготрайни активи | | | | | 4850 | 4850 |
| | 58 | 7 | 8 | 2 | 4850 | 4925 |
| Пасиви | | | | | | |
| Търговски и други задължения | | 16 | 8 | | | 24 |
| Задължения към свързани лица | | | 167 | | 4606 | 4773 |
| | | 16 | 175 | | 4606 | 4797 |

Анализирайки падежната структура и степените на ликвидност и изискуемост на активите и пасивите на Дружеството, се забелязва изложеността му на ликвиден риск. Очертаната се тенденция през годините - ежегодно да се погасяват краткосрочни задължения, успява да повлияе положително върху снижаването на този тип риск за Дружеството.

Валутен риск

Дружеството извършва покупки, продажби, предоставяне и получаване на заеми в чуждестранни валути – евро и чешки крони. Значителна част от тези операции се осъществяват в чешки крони. Тъй като валутният курс лев/чешка корона не е фиксиран, валутният риск, произтичащ от експозициите в чешки крони на Дружеството е най-съществен. Рискът от евровите операции и експозиции на Дружеството е минимален, тъй като валутният курс лев/евро е фиксиран на 1,95583.

В таблицата по-долу, е представен анализ на чувствителността към възможните промените във валутния курс лев/чешка корона с ефекта му върху печалбата преди данъци (чрез промените в балансовите стойности на монетарните активи и пасиви), при условие, че всички други променливи се приемат за константни. Валутният риск няма ефект върху другите компоненти на собствения капитал на Дружеството.

| | Увеличение/Намаляване във валутния курс лева/чешка крона | | Ефект върху печалбата преди данъци |
|----------------|--|--------|------------------------------------|
| | в лева | | в хил. лв. |
| Към 31.12.2016 | +0.001 | -0.001 | (56) / 56 |

Кредитен риск

Стремежът на Дружеството е да търгува единствено с утвърдени, платежоспособни контрагенти. Поради специфичната дейност, която извършва, с един единствен клиент за своята продукция, концентрацията на кредитен риск е свързана основно с кредитоспособността на ЕВН България Електроснабдяване ЕАД. Кредитният риск, който възниква от другите финансови активи на Дружеството, като например, парични средства и други финансови активи, е минимален.

Максималната кредитна експозиция на Дружеството по повод на признатите финансови активи, възлиза на съответната им стойност по баланса към 31 декември 2016 г.

Управление на капитала

Основната цел на управлението на капитала на Дружеството е да се осигурят стабилни капиталови показатели, с оглед продължаващото функциониране на бизнеса и максимизиране на стойността му за собствениците.

С оглед поддържане или промяна на капиталовата си структура, Дружеството може да коригира изплащането на печалби към едноличния собственик, да намали или увеличи основния си капитал, по решение на едноличния собственик. През 2016 г., както и през 2015 г., няма промени в целите, политиките или процесите по отношение на управлението на капитала на Дружеството.

Дружеството следи собствения си капитал чрез реализирания финансов резултат за отчетния период, както следва:

| | 2016 | 2015 |
|--------------------------|------|------|
| Нетна печалба в хил. лв. | 90 | 63 |

През 2016 г. е разпределена цялата натрупана нетна печалба (266 хил. лв.) под формата на дивидент.

Върху Дружеството няма външно наложени капиталови изисквания. То следи привлечения си капитал като съпоставя лихвоносните заеми и другите привлечени средства спрямо придобитите дълготрайни активи, в т. ч. разходи за придобиване на дълготрайни активи. Това съотношение се съблюдава да е минимум 1.

| | 2016 | 2015 |
|--|----------|----------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| Придобити дълготрайни активи (в т. ч. разходи за придобиването им) (1) | 4850 | 5081 |

| | | | |
|--|-----|-------------|-------------|
| Лихвопосни заеми и други привлечени средства | (2) | 4797 | 4958 |
| Съотношение (1) спрямо (2) | | <u>1.01</u> | <u>1.02</u> |

10. Допълнителна информация по Приложение 10 от Наредба 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и разкриването на информация.

Информация относно продадената продукция и приходите от продажби

Приходите от продажба на продукцията през 2016 г. представляват произведена и продадена електроенергия. Продажбите са формирани от един единствен клиент (ЕВН България Електроснабдяване ЕАД), поради спецификата на дейността по производство и продажба на електроенергия. За 2016 г. тези приходи са в размер на 944 хил. лв. (943 хил. лв. за 2015 г.).

| | | |
|--|----------|----------|
| ФТЕЦ Слънце- Малево | 2016 | 2015 |
| | MWh | MWh |
| Годишно производство на електрическа енергия | 2282,172 | 2123,622 |

Приходите от продажби на електроенергия представляват 99,82 процента от оперативните приходи на Дружеството, 100 процента от приходите за реализирани на вътрешния пазар. От извършените разходи за оперативна дейност за 2016 г., 10% от общата им стойност надхвърлят:

- Разходи за поддръжка на „ФТЕЦ Слънце- Малево“ – 92 хил. лв.- доставчик: ЛУМЕН Сървисис с.р.о.;
- Разходи за амортизация – 233 хил. лв.;

Информация за сключени съществени сделки

През месец 04.2016 г. Дружеството сменя собственика си. Нов едноличен собственик става УНИКАПИТАЛ ЕНЕРЖИ а.с., Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 018 81 469, държава: Чешка Република.

През периода 01.01.2016 – 31.12.2016 г. са изплатени приблизително 7% от задълженията на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД, към негови кредитори.

Информация относно сделките, сключени със свързани лица

През 2016 г. Дружеството не е извършвало регулярни сделки със свързани лица.

През месец 04.2016 г. едноличния собственик на капитала изкупува, чрез договор за цесия, вземане срещу СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД в размер на 1006 хил. лева. Сумата се олихвява годишно с 8%.

През месец 05.2016 г. е взето решение от едноличния собственик на капитала за разпределяне на цялата натрупана печалба от минали години. Изплатената през 2016 г. част от нетната печалба е в размер на 99 хил. лв., като към 31.12.2016 г. неизплатената част от нея е на стойност 167 хил. лв.

Дружеството продължава регулярното начисляване на лихви и изплащане на задължения към едноличния собственик на капитала, съгласно договорените лихвени проценти и срокове за изплащане.

Условия на сделките със свързани лица

Договорените лихвени проценти по търговските задължения със свързаните лица, не се отклоняват от пазарните нива. Неиздължените края на 2016 г. салда по кредити са необезпечени, лихвени, и уреждането им се извършва с парични средства. За вземанията от шов задълженията към свързани лица не са предоставени или получени гаранции. Дружеството не е извършило обезценка на вземания от свързани лица към 31 декември 2016 г. (2015 г., също).

През 2016 г. няма настъпили събития и показатели с необичаен за СЛЪНЦЕ -09 ЕООД характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи.

Информация за инвестициите и дяловите участия на Дружеството

Основната инвестиция, направена от Дружеството е за изграждането на фотоволтаичната му централа. Други инвестиции и дялови участия, както в страната, така и в чужбина, Дружеството няма

През 2016 г. Дружеството няма сделки водени извънбалансово, както и дялови участия, инвестиции в страната и в чужбина както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране.

Информация относно сключените заеми между СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД и дружеството-майка и предоставени гаранции.

Дружеството получава целеви заем през месец 04.2016 г. от УНИКАПИТАЛ ЕНЕРЖИ а.с., с които средства погасява изцяло задълженията си към ВОПАН СОЛ с.р.о. Годишната лихва по заема е 8%. Усвоената част от заема е 53259 хил. чешки крони.

| | Получени лихви | Платени лихви | Суми. | Суми. |
|--|-------------------|------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | | дължими от свързани лица | дължими на свързани лица |
| | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. |
| Заеми (песни) от / на свързани лица | | | | |
| <i>Компания майка</i> | | | | |
| УНИКАПИТАЛ ЕНЕРЖИ а.с. | 2016 | | | 4606 |
| ВОПАН СОЛ с.р.о. | 2016 | 132 | | |
| ВОПАН СОЛ с.р.о. | 2015 | 269 | | 3895 |
| | 2016 | 132 | | 4606 |
| | 2015 | 269 | | 3895 |

Към 31.12.2016 г. Дружеството има на разположение неувоен кредитна линия в общ размер 1 741 хил. чешки крони. (2015 г.: 0,00 хил. лв.).

Условия по задълженията/вземанията със свързани лица:

- Заем- УНИКАПИТАЛ ЕНЕРЖИ а.с. (кредитор)- СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД (длъжник)- 8% годишна лихва- срок за издължаване: до 2025 г.
- Търговско задължение с уговорена лихва- УНИКАПИТАЛ ЕНЕРЖИ а.с. (кредитор)- СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД (длъжник)- 8% годишна лихва- срок за издължаване: при поискване.

Няма предоставени гаранции и поемане на задължения в полза на и от свързани лица.

Анализ и оценка на политиката, относно управлението на финансовите ресурси

Дружеството регулярно изплаща всички свои текущи задължения към доставчици и заемодатели. От друга страна не се наблюдават никакви забавяния по отношение на входящите парични потоци, генерирани от продажбата на електроенергия. Постъпленията на финансови ресурси са достатъчни за покриване на всички регулярни задължения. При непредвидени ситуации относно повреда или погиване на компоненти от действащата електроцентраля, Дружеството е сключило застраховка, покриваща тези рискове.

Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения на Дружеството

Входящите парични потоци са достатъчни за покриване изискуемите задължения на Дружеството. Наблюдава се устойчив тренд на формиране на положителни финансови резултати от извършване на дейността. Тези аргументи дават основание и сигурност на ръководство на Дружеството да не променя структурата си на финансиране.

Информация за настъпили през отчетния период промени в основните принципи на управление

През отчетния период Дружеството не е извършвало промени в принципите си на управление.

Информация относно основните характеристики на прилаганите, във връзка с изготвяне на финансовите отчети, системи за вътрешен контрол и управление на риска.

Основните характеристики на прилаганите, във връзка с изготвяне на финансовите отчети, системи за вътрешен контрол и управление на риска, са представени в Декларацията за корпоративно управление към настоящия доклад.

Информация за промени в управителните органи през отчетната година

През 2016 г. бе извършена промяна в управлението на Дружеството. Романа Шенвайсова замени като управител Милан Буеиноу.

Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година

През 2016 г. управителите на Дружеството не са получавали възнаграждения за дейността си.

Няма известни договорености в резултат на които в бъдещ период може да настъпи промяна в притежавания относителен дял от настоящия собственик.

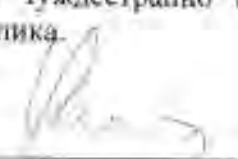
Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на Дружеството.

Друга информация

Крайната компания майка на Дружеството е UNICAPITAL N.V.

От 26.04.2016 г., 100 % от дяловете на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД се притежават от УНИКАПИТАЛ ЕНЕРЖИ а.с., Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 018 81 469, държава: Чешка Република.

До 26.04.2016 г., 100 % от дяловете на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД са притежавани от ВОПАН СОЛ с.р.о., Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 025 35 122, държава: Чешка Република.



(Романа Шневайсова- Управител)
СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД
гр. София
15.03.2017 г.

11. Декларации за корпоративно управление

СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД разглежда доброто корпоративно управление като част от съвременната делова практика, съвкупност от балансирани взаимоотношения между Управителя на Дружеството, едноличния собственик на дяловете и всички заинтересовани страни – търговски партньори, кредитори на Дружеството, потенциални и бъдещи инвеститори и обществото като цяло.

I. *Информация относно Кодекс за корпоративно управление, състава и функционирането на управителните органи и описание на политиката на многообразието, прилагана по отношение на управителните органи (чл. 100в, ал. 8 т. 1, 2, 5 и 6 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК)).*

Поради ограничената сфера на влияние която Дружеството има в икономическия и обществен живот, и възползвайки се от възможността описана в чл. 100в, ал. 11 от ЗППЦК, СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД не е приело и не прилага Националния кодекс за корпоративно управление.

Прилагането на чл. 100в, ал. 11 от ЗППЦК от страна на Дружеството води до отпадане в изискванията на чл. 100в, ал. 8, т. 2, т. 5 и т. 6 от ЗППЦК за Дружеството. В този смисъл, не се налага и съответно не оповестяване на състава и функционирането на управителните органи и описание на политиката на многообразието, прилагана по отношение на управителните органи.

II. *Описание на основните характеристики на системата за вътрешен контрол и управление на рисковете на Дружеството (чл. 100в, ал. 8 т. 3 от ЗППЦК).*

1. Система за вътрешен контрол

В СЛЪНЦЕ- 09 ЕООД няма формално установена система за вътрешен контрол. Вътрешният контрол се извършва чрез неформални процедури, целящи спазване интересите и правата на собствениците, запазване на активите чрез предотвратяване, разкриване и отстраняване на нарушения на съществуващите изисквания и техните причини.

Неформалната система за вътрешен контрол в Дружеството се прилага за постигане на стратегическите цели, повишаване на оперативната ефективност, снижаване на рисковете, осигуряване на надеждността и достоверността на отчетността, и съответствие с нормативните изисквания.

Участници в системата за вътрешен контрол, които осъществяват контролна дейност, са управителят на Дружеството и упълномощено от него лице от фирмата, извършваща счетоводното обслужване на Дружеството, относно процеса на финансово - счетоводно отчитане, разплащане с контрагенти (в т.ч. държавата и държавни органи) и др.

2. Система за управление на рисковете

Едноличният собственик на Дружеството се стреми към ефективно менажиране на рисковете, възникващи пред Дружеството, като за целта се прилага неформална система за управлението им. Усилията са насочени към нейното подобряване и формализиране, в съответствие с добрите практики

Поради ограниченията в обхвата на дейността, управлението на риска в СЛЪНЦЕ- 09 ЕООД на генерално ниво се осъществява от управителя и е неразделна част от производствено - стопанските дейности на Дружеството. Управлението на риска се извършва в съответствие с наложени практики към идентификацията, описанието и оценката на риска и начина за реагиране на риска.

Неформалната система за управление на рисковете падага отговорности на управителя на Дружеството и на служител от фирмата, извършваща счетоводното ѝ обслужване. Периодично се извършват анализ и оценка на информация, свързана с рисковете пред Дружеството. Служител от фирмата, извършваща счетоводното обслужване е натоварен с изготвяне на ежегодна отчетност по управление на финансовите рискове, включваща списък на този тип рискове, касаещи Дружеството, представяне на вероятността и размера на последиците от тях.

СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД декларира, че възприетите от него инвестиционни и стратегически решения са обосновани на резултати от анализи на текущи и бъдещи рискове, като счита, че този подход е инструмент за повишаване на оперативната и финансова устойчивост на Дружеството.

III. Информация по член 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложението за поглъщане (чл. 100и, ал. 8 т. 4 от ЗППЗК).

Към 31.12.2016 г. към СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД не са отправяни предложения за поглъщане и/или вливане в друго дружество.

1. Информация по чл. 10, параграф 1, буква "в" от Директива 2004/25/ЕО относно предложението за поглъщане - значими преки или косвени акционерни участия (включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО.

Дружеството е част от Групата „UNICAPITAL“ в Чешка Република. СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД се контролира от УНИКАПИТАЛ ЕНЕРЖИ а.с. (регистрирано в Чешка Република), което към 31.12.2016 г. притежава 100-процентния пакет от дяловете на Дружеството. Крайно контролиращо предприятие е UNICAPITAL N.V. СЛЪНЦЕ- 09 ЕООД не притежава капиталови инвестиции в други предприятия.

2. Информация по чл. 10, параграф 1, буква "г" от Директива 2004/25/ЕО относно предложението за поглъщане - притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права.

Капиталът на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД е разпределен в 100 (сто) дяла с номинална стойност по 50 (петдесет) лев всеки. Дяловете на Дружеството са поименни, еднакви дялове. Всеки дял дава право на един глас, право на дивидент и на ликвидационен дял. При прехвърляне на дружествен дял извън едноличния собственик на капитала, правната форма на Дружеството се променя на ООД (дружество с ограничена отговорност).

3. Информация по чл. 10, параграф 1, буква "е" от Директива 2004/25/ЕО относно предложението за поглъщане - всячки ограничения върху правата на глас, като

например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа.,

Тъй като едноличния собственик на капитала има компетентността на Общо събрание на съдружниците, приемането на нов съдружник става единствено с разрешението му.

4. Информация по чл. 10, параграф 1, буква "з" от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане - правилата, с които се регулира назначаването или смяната на управителя и внасянето на изменения в Дружествения акт на едноличното дружество с ограничена отговорност.

СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД има едностепенна форма на управление с едноличен собственик на капитала и назначен от него управител. Правата и задълженията на едноличния собственик на капитала и управителя са регламентирани в Дружествения акт на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД. Назначаването на управителя и изменението на Дружествения акт става единствено с решение на едноличния собственик на капитала.

5. Информация по чл. 10, параграф 1, буква "и" от Директива 2004/25/ЕО относно предложенията за поглъщане - правомощия на управителя, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции.

Капиталът на СЛЪНЦЕ- 09 ЕООД може да бъде увеличаван по решение на едноличния собственик на капитала, чрез:

- издаване на нови дялове; или
- увеличаване на номиналната стойност на вече издадени дялове.

Управителят може да прави предложения за увеличаване на капитала пред едноличния собственик, който единствен има правомощия да реши за някаква промяна в размера на капитала на Дружеството.

С включването на настоящата декларация за корпоративно управление към Годишния доклад за дейността на Дружеството, следва да се счита изпълнено изискването на чл. 100н, ал. 7 от ЗППЗК.

Настоящата Декларация за корпоративно управление представлява неразделна част от Годишния финансов отчет за 2016 година на СЛЪНЦЕ- 09 ЕООД.

Декларатор - Романа Шневайсова,
Управител на СЛЪНЦЕ- 09 ЕООД
15.03.2017 г.

Доклад на независимия одитор

До едноличния собственик

на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД

Доклад относно одита на финансовия отчет

Мнение

Извърших одит на приложеня финансов отчет на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД („Дружеството“), включващ счетоводен баланс към 31 декември 2016 година, отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителни приложения към финансовия отчет, съдържащи и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики.

По мое мнение, приложенят финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2016 година и за неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните счетоводни стандарти, приложими в България.

База за изразяване на мнение

Извърших одита в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Моите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от настоящия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Независим съм 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, приложим в България, като изключая и моите други етични отговорности в съответствие с тези изисквания. Считам, че одиторските доказателства, получени от мен, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за моето 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 моя одиторски доклад, върху него, която информация получих преди датата на одиторския доклад.

Моето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и аз не изразявам каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ми и до степеня, до която е посочено. Във връзка с извършения от мен одит на финансовия отчет, отговорността ми се състои в това да прочета другата информация и по този начин да преценя дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с моите познания, придобити по време

на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която съм извършил, достигна до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от мен се изисква да докладвам този факт.

Нямам какво да докладвам в това отношение.

Отговорности на ръководството за финансов отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и представянето на този финансов отчет, който дава явна и честна представа в съответствие с Националните счетоводни стандарти, приложими в България, 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 дължаци 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, опонестивайки, 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 финансов отчет

Моят цел е да получа разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължаци се на измама или грешка, и да издам одиторски доклад, който да включва одиторското ми мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и 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 основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, използвам професионалната преценка и запазвам професионален скептицизъм по време на целия одит. Също така:

- идентифицирам и оценявам рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължаци се на измама или грешка, разработвам и изпълнявам одиторски процедури в отговор на тези рискове и получавам одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за моето 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.

идентифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.

получавам разбиране за вътрешния контрол, имащи 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.

- оценявам уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.
- достигам 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 наличие 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 достигна до заключение, че е наличие съществена несигурност, от мен се изисква да обърна внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицирам мнението си. Моите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския си доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.
- оценявам цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащи данни за него сделки и събития по начин, който постига ярно и честно представяне.

Комуникирам 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 идентифицирам по време на извършването от мен одит.

Доклад във връзка с други законови и регулаторни изисквания

Допълнителни въпроси, които поставят за докладване Законът за счетоводството и Законът за публично предлагане на ценни книжа

В допълнение на моите отговорности в докладване съгласно МОС, по отношение на доклади за дейността, включително декларацията за корпоративно управление, включена в него, политиките и процедурите, добавени към изискванията по МОС, съгласно Указанието на професионалната организация на дипломираните експерт-счетоводители и регистрираните одитори в България – Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС), издадени и утвърдени от нейния Управителен съвет на 29 ноември 2016 година. Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ме подпомогнат във формиране на становища относно това дали другата информация включва оповестяванията и

докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството и в Закона за публичното предлагане на ценни книжа, приложими в България.

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

На базата на извършените процедури, моето 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 и на чл. 100(и), ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.
- в) В декларацията за корпоративно управление за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, е представена изискваната съгласно Глава седма от Закона за счетоводството и чл. 100 (и), ал. 8 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа информация.

Становище във връзка с чл. 100(и), ал. 10 във връзка с чл. 100 и, ал. 8, т. 3 и 4 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

На база на извършените процедури и на придобитото познаване и разбиране на дейността на предприятието и средата, в която то работи, по мое мнение, описанието на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на предприятието във връзка с процеса на финансово отчитане, което е част от доклада за дейността (както елемент от съдържанието на декларацията за корпоративно управление) и информацията по чл. 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 година относно предложението за по-голямо, не съдържащо случаи на съществено неправилно докладване.

Допълнително докладване относно одита на финансовия отчет във връзка с чл. 100(и), ал. 4, т. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Извлечение във връзка с чл. 100(и), ал. 4, т. 3, б. „б“ от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, относно това, дали информацията, отнасяща се до сделките със свързани лица, е надлежно оповестена и разкрива съгласно приложимите счетоводни стандарти.

Информацията относно сделките със свързани лица е оповестена в пояснителна бележка 14 на Приложението към финансовия отчет. На база на извършените от мен одиторски процедури върху сделките със свързани лица като част от одита на финансовия отчет като цяло, не са ми станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направя заключение, че сделките със свързани лица не са оповестени в приложения финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2016 година, във всички съществени аспекти, в съответствие с изискванията на СС 24 „Оповестяване на свързани лица“. Резултатите от моите одиторски процедури върху сделките със свързани лица са разделени от мен в контекста на формирането на мнението ми относно

финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху сделките със свързани лица.

Известна свързка е чл. 100(1), ал. 4, т. 3, б. „в“ от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, дали информацията, отнасяща се до съществените сделки за съответния отчетен период, е подлежащо разкрита в приложенията към финансовия отчет.

Моите отговорности за одит на финансовия отчет като цяло, описани в раздела на доклада „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“, включват оценяване дали финансовият отчет представя съществените сделки и събития по начин, който постига верен и честен представяне. На база на извършените от мен одиторски процедури върху съществените сделки, основополагащи за финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2016 година, не са ми станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направя заключение, че са налице случаи на съществено недостоверно представяне и оповестяване в съответствие с приложимите изисквания на Националните счетоводни стандарти, приложими в България. Резултатите от моите одиторски процедури върху съществените за финансовия отчет сделки и събития на Дружеството са разделени от мен в контекста на формирането на мнението ми относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху тези съществени сделки.

Регистриран одитор:



Момчил Тиков

г. София, 30.03.2017 г.

за периода 01 януари 2016 г. – 31 декември 2016 г.

| РАЗХОДИ | Приложение | Сума (хил. BGN) | | ПРИХОДИ | Приложение | Сума (хил. BGN) | |
|---|------------|-----------------|------------------|---|------------|-----------------|------------------|
| | | Текуща година | Предходна година | | | Текуща година | Предходна година |
| 1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство | | | | 1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.: | 4.1 | 944 | 943 |
| 2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.: | 4.3 | 169 | 162 | а) продукция | 4.1 | 944 | 943 |
| а) суровини и материали | 4.3 | 7 | | б) увеличение на запасите от продукция и незавършено производство | | | |
| б) външни услуги | 4.3 | 162 | 156 | 3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин | | | |
| 3. Разходи за персонала | | | | 4. Други приходи, в т.ч.: | 4.2 | 2 | |
| 4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.: | | 233 | 233 | 233 - приходи от финансираня | | | |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | | 233 | 233 | | | | |
| аа) разходи за амортизация | | 233 | 233 | | | | |
| 5. Други разходи | 4.4 | 64 | 70 | | | | |
| а) балансова стойност на продадените активи | | | | | | | |
| б) провизии | | | | | | | |
| в) други | | 64 | 70 | | | | |
| Общо разходи за оперативната дейност | | 466 | 465 | Общо приходи от оперативната дейност | | 946 | 943 |
| 6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи | | | | 5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия | | | |
| 7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.: | 4.5 | 402 | 409 | 6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи | | | |
| а) разходи, свързани с предприятията от група | 4.5 | 346 | 325 | 7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.: | 4.6 | 22 | 1 |

за периода 01 януари 2016 г. – 31 декември 2016 г.

| | | | | | |
|---|-----|------------|---|------------|------------|
| б) други финансови разходи | 4,5 | 56 | 84 а) приходи от предприятия от група | | |
| Общо финансови разходи | | 402 | 409 Общо финансови приходи | 22 | 1 |
| Общо разходи за обичайната дейност | | 868 | 874 Общо приходи от обичайната дейност | 968 | 944 |
| 8. Печалба от обичайната дейност | | 100 | 70 8. Загуба от обичайната дейност | | |
| 9. Извънредни разходи | | | 9. Извънредни приходи | | |
| Общо разходи | | 868 | 874 Общо приходи | 968 | 944 |
| 10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи) | | 100 | 70 10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи) | | |
| 11. Разходи за данъци от печалбата | 5 | 10 | 7 | | |
| 12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък | | | | | |
| 13. Печалба | | 90 | 63 10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А) | | |
| Всичко (Общо разходи + 11+12+13) | | 968 | 944 Всичко (Общо приходи + 10) | 968 | 944 |

(Романа Шневайсова)

Управител

(СС Трейд ООД -
Светозар Георгиев, управител)
Съставител на ФО

Заверил съгласно одиторски доклад:

/ Момчил Тиков д.е.с, регистриран одитор/

30.03.2017г.

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на едноличния собственик на капитала от 15.03.2017 г.
Приложението от страница 6 до страница 26 е неразделна част от финансовия отчет.

| АКТИВ | | | | ПАСИВ | | | |
|--|------------|-----------------|------------------|---|------------|-----------------|------------------|
| Раздели, групи, статии | Приложение | Сума (хил. BGN) | | Раздели, групи, статии | Приложение | Сума (хил. BGN) | |
| | | Текуща година | Предходна година | | | Текуща година | Предходна година |
| А. Записан, но невнесен капитал | | | | А. Собствен капитал | | | |
| Б. Нетекущи (дълготрайни активи) | | | | I. Записан капитал | 10 | 5 | 5 |
| I. Дълготрайни материални активи | | | | II. Резерви | | | |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.: | 6 | 33 | 33 | I. Други резерви | 10 | 33 | 33 |
| - земи | 6 | 33 | 33 | Общо за група II | | 33 | 33 |
| 2. Съоръжения и други | 6 | 4815 | 5048 | III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.: | | | |
| Общо за група I | | 4848 | 5081 | - неразпределена печалба | | | 204 |
| II. Активи по отсрочени данъци | | 2 | | - непокрита загуба | | | |
| Общо за раздел Б | | 4850 | 5081 | Общо за група III | | | 204 |
| В. Текущи (краткотрайни) активи | | | | IV. Текуща печалба (загуба) | | 90 | 63 |
| I. Вземания | | | | Общо за раздел А | | 128 | 305 |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.: | 7.1 | 2 | | Б. Провизии и сходни задължения | | | |
| - над 1 година | | | | В. Задължения | | | |
| 2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.: | | | | 14 I. Задължения към доставчици, в т.ч.: | 11 | 16 | 13 |
| - над 1 година | | | | 14- до една година | 11 | 16 | 13 |
| 3. Други вземания, в т.ч.: | 7.2 | 7 | | 50- над една година | | | |
| - над 1 година | | 2 | | 2.2. Задължения по полници, в т.ч.: | | | |
| Общо за група I | | 9 | | 66- до една година | | | |
| II. Парични средства, в т.ч.: | | | | - над една година | | | |
| - в брой | | | | 3. Задължения към предприятия от група, в т.ч.: | 12 | 4773 | 3895 |
| - безрочни сметки (депозити) | 8 | 58 | | 107- до една година | 12 | 167 | 3895 |
| Общо за група II | | 58 | | 107- над една година | 12 | 4606 | |
| Общо за раздел В | | 67 | | 173- Други задължения, в т.ч.: | 13 | 8 | 1050 |
| Г. Разходи за бъдещи периоди | 9 | 8 | | 9- до една година | 13 | 8 | 9 |
| | | | | - над една година | | | 1041 |
| | | | | Общо за раздел В, в т.ч.: | | 4797 | 4958 |
| | | | | - до една година | | 191 | 3917 |
| | | | | - над една година | | 4606 | 1041 |

към 31 декември 2016 г.

| | | Г. Финансираня и приходи за бъдещи периоди | | |
|----------------|------|--|----------------|-----------|
| Сума на актива | 4925 | 5263 | Сума на пасива | 4925 5263 |

(Романа Шневайсова)

Управител

(СС Трефла ООД,
Светозар Георгиев, управител)
Съставител на ФО

Заверил съгласно одиторски доклад:

/ Момчил Тиков д.е.с., регистриран одитор /

30.03.2017г.

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на едноличния собственик на капитала от 15.03.2017 г.
Приложението от страница 6 до страница 26 е неразделна част от финансовия отчет.

СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД / ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

2016

към 31 декември 2016 г.

| Показател | Записан капитал | Премии от емисии | Резерв от последвани и оценки | Резерви | | | Други резерви | Финансов резултат от минали години | | Текуща печалба / загуба | Общо собствен капитал |
|---|-----------------|------------------|-------------------------------|----------|------------------------------------|---------------------------------|---------------|------------------------------------|----------|-------------------------|-----------------------|
| | | | | Законови | Резерв от изкупени собствени акции | Резерв съгласно учредителен акт | | Неразпределена сч. печалба | а загуба | | |
| 1. Салдо в началото на отчетния период | 5 | | | | | | 33 | 204 | 63 | 305 | |
| 2. Промени в счетоводната политика | | | | | | | | | | | |
| 3. Грешки | | | | | | | | | | | |
| 4. Салдо след промени в счетоводната политика | | | | | | | | | | | |
| 5. Изменение за сметка на собствените, в т.ч., | | | | | | | | | | | |
| - увеличение | | | | | | | | | | | |
| - намаление | | | | | | | | | | | |
| 6. Финансов резултат от текущия период | | | | | | | | (267) | 90 | 90 | |
| 7. Разпределение на печалба, в т.ч., | | | | | | | | (267) | | (267) | |
| - за дивиденди | | | | | | | | | | | |
| 8. Покриване на загуба | | | | | | | | | | | |
| 9. Последващи оценки на активи и пасиви | | | | | | | | | | | |
| 10. Други изменения в собствения капитал | | | | | | | | 63 | (63) | | |
| 11. Салдо към края на отчетния период | | | | | | | | | | | |
| 12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина | | | | | | | | | | | |
| 13. Собствен капитал към края на отчетния период | 5 | | | | | | 33 | | 90 | 128 | |

(Романа Шнебайсова)
Управител

(СС Грейл ООД - Съветозар Георгиев, управител)
Съставител на ФО

Заверил съгласно одиторски доклад:

(Момчил Тиков) д.с. регистриран одитор

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на едноличния собственик на капитала от 15.03.2017 г.

Приложено е от страница 6 до страница 26 в неразделна част от финансовия отчет.

17.03.2017
30.03.2017

за периода 01 януари 2016 г. – 31 декември 2016 г.

| НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ | Текущ период | | | Предходен период | | |
|---|--------------|------------|-------------|------------------|------------|-------------|
| | Постъпления | Плащания | Нетен поток | Постъпления | Плащания | Нетен поток |
| А. Парични потоци от основна дейност | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 1103 | 326 | 777 | 1131 | 410 | 721 |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с трудови вознаграждения | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | | | | | | |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | 3 | (3) | | | |
| Платени и възстановени данъци от печалбата | | 7 | (7) | | 30 | (30) |
| Плащания при разпределения на печалби | | | | | | |
| Други парични потоци от основна дейност | | 71 | (71) | | 39 | (39) |
| Всичко парични потоци от основна дейност (А) | 1103 | 407 | 696 | 1131 | 479 | 652 |
| Б. Парични потоци от инвестиционна дейност | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи | 53 | | 53 | | 39 | (39) |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | 2 | | 2 | | | |
| Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания | | | | | | |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | | | | | |
| Други парични потоци от инвестиционна дейност | | | | | | |
| Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б) | 55 | | 55 | | 39 | (39) |
| В. Парични потоци от финансова дейност | | | | | | |
| Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа | | | | | | |
| Парични потоци от | | | | | | |

за периода 01 януари 2016 г. – 31 декември 2016 г.

| | | | | | |
|---|-------------|-------------|--------------|------------|--------------|
| допълнителни вноски и връщането им на собствениците | | | | | |
| Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми | 3855 | 4379 | (524) | 235 | (235) |
| Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни | | 276 | (276) | 298 | (298) |
| Плащания на задължения по лизингови договори | | | | | |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | | | 1 | (1) |
| Други парични потоци от финансова дейност | | | | 1 | (1) |
| Всичко парични потоци от финансова дейност (В) | 3855 | 4655 | (800) | 535 | (535) |
| Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В) | 5013 | 5062 | (49) | 1131 | 1053 |
| Д. Парични средства в началото на периода | | | 107 | | 29 |
| Е. Парични средства в края на периода | | | 58 | | 107 |

(Романа Шиевайсова)

Управител

(СС Трейд ООД)
Светозар Георгиев, управител
Съставител на ФО

Заверил съгласно одиторски доклад:

/ Момчил Тиков д.е.с, регистриран одитор/

30.03.2017г

Финансовият отчет е одобрен за издаване с решение на едноличния собственик на капитала от 15.03.2017 г.
Приложението от страница 6 до страница 26 е неразделна част от финансовия отчет.

1. Корпоративна информация

Финансовият отчет на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД (Дружеството) за годината, приключваща на 31 декември 2016 г., е одобрен за издаване, съгласно решение на едноличния собственик на капитала от 15.03.2017 г.

СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано с номер 20090306133858, към ТС АВ Хасково. Финансовата година на Дружеството приключва на 31 декември.

Основната дейност на Дружеството включва производство на електрическа енергия чрез ФТЕЦ, намираща се в близост до гр. Хасково, с. Малево.

Към 31 декември 2016 г., едноличен собственик на капитала на Дружеството е: УНИКАПИТАЛ ЕНЕРЖИ а.с., Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 018 81 469, държава: Чешка Република - 100.00 %.

Крайната компания-майка е UNICAPITAL N.V.

2.1 База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена, с изключение на инвестиционните имоти и инвестициите на разположение за продажба, които се оценяват по справедлива стойност.

Финансовият отчет е представен в български лева и всички показатели са закръглени до най-близките хиляда български лева (хил. лв.), освен ако е упоменато друго.

Финансовият отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие. Дружеството реализира положителен финансов резултат за 2016 г. собственият капитал е положителна величина, текущите активи превишават текущите пасиви и паричните потоци от оперативна дейност са положителна величина.

Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет ръководството е направило преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за предвидимото бъдеще. След извършения преглед на дейността на Дружеството, ръководството счита че Дружеството има достатъчно финансови ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и продължава да прилага принципа за действащо предприятие при изготвянето на финансовия отчет.

Изявление за съответствие

Финансовият отчет на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД е изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти, приети с ПМС 46 на МС от 21.03.2005 г., посл. пром. от 12.01.2016 г.

2.2 Обобщение на съществените счетоводни политики

а) Превръщане в чуждестранна валута

Финансовият отчет е представен в български лева. Това е функционалната валута и валутата на представяне на Дружеството. Сделките в чуждестранна валута първоначално се отразяват във функционалната валута по обменния курс към датата на сделката.

Монетарните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранни валути се преизчисляват във функционалната валута, в края на всяка финансова година и при изготвяне на междинен финансов отчет, по заключителния обменен курс на Българска Народна Банка за последния работен ден от съответния месец. Всички курсови разлики се признават в Отчета за приходи и разходи. Немонетарните активи и пасиви, които се оценяват по историческа цена на придобиване в чуждестранна валута се превръщат във функционалната валута по обменния курс към датата на първоначалната сделка (придобиване).

б) Признаване на приходи

Приходите се признават до степента, в която е вероятно икономически ползи да бъдат получени от Дружеството и сумата на прихода може да бъде надеждно оценена, независимо от това кога е получено плащането. Приходите се оценяват по справедливата стойност на полученото или дължимо възнаграждение на база на договорените условия на плащане, като се изключат отстъпки и други данъци върху продажбите или мита. Преди да бъде признат приход, следните специфични критерии за признаване трябва също да бъдат удовлетворени:

- вероятност предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката;
- сумата на прихода да може да бъде надеждно изчислена;
- направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, да могат надеждно да бъдат измерени;
- приходите за всяка сделка да се признават едновременно с извършените за нея разходи (принцип на съпоставимост между приходите и разходите).

Продажби на продукция и стоки

Приходите от продажби на продукция и стоки се признават, когато съществените рискове и ползи от собствеността върху продукцията и стоките са прехвърлени на купувача, което обичайно става в момента на тяхната експедиция.

Предоставяне на услуги

Приходите от предоставяне на услуги се признават на база на етапа на завършеност на сделката към отчетната дата. Когато резултатът от сделката (договора) не може да бъде надеждно оценен, приходът се признава само доколкото извършените разходи подлежат на възстановяване.

Приходи от лихви

Приходите от лихви се отчитат като се използва методът на ефективният лихвен процент, представляващ процента, който точно дисконтира очакваните бъдещи парични плащания за очаквания срок на финансовия инструмент или за по-кратък период, когато е уместно, до балансовата стойност на финансовия актив. Приходът от лихви се включва във финансовия приход в Отчета за приходите и разходите.

Приходи от дивиденди

Приходите от дивиденди се признават, когато се установи правото за тяхното получаване.

в) Данъци

Текущ данък върху печалбата

Текущите данъчни активи и пасиви за текущия и предходни периоди се признават по сумата, която се очаква да бъде възстановена от или платена на данъчните власти. При изчисление на текущите данъци се прилагат данъчните ставки и данъчните закони, които са в сила или са в значителна степен приети към отчетната дата. Ръководството анализира

отделните позиции в данъчната декларация, за които приложените данъчни разпоредби са предмет на тълкуване и признава провизии, когато това е уместно.

Текущите данъци се признават директно в собствения капитал (а не в Отчета за приходите и разходите), когато данъкът се отнася до статии, които са били признати директно в собствения капитал.

Отсрочен данък върху печалбата

Отсрочените данъци се признават по балансовия метод за всички временни разлики към отчетната дата, които възникват между данъчната основа на активите и пасивите и техните балансови стойности.

Отсрочени данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, освен до степента, до която отсроченият данъчен пасив възниква от първоначално признаване на актив или пасив от дадена сделка, която не е бизнес комбинация и не влияе нито върху счетоводната печалба, нито върху данъчната печалба или загуба към момента на извършване на сделката.

Активи по отсрочени данъци се признават за всички намаляеми временни разлики, пренесени неизползвани данъчни кредити и неизползвани данъчни загуби, до степента, до която е вероятно да е налице облагаема печалба, срещу която да бъдат използвани намаляемите временни разлики, пренесените неизползвани данъчни кредити и неизползваните данъчни загуби, освен ако отсроченият данъчен актив възниква от първоначално признаване на актив или пасив от дадена сделка, която не е бизнес комбинация и не влияе нито върху счетоводната печалба, нито върху данъчната печалба или загуба към момента на извършване на сделката.

Дружеството извършва преглед на балансовата стойност на отсрочените данъчни активи към всяка отчетна дата и я намалява до степента, до която вече не е вероятно да бъде реализирана достатъчна облагаема печалба, която да позволява целия или част от отсрочения данъчен актив да бъде възстановен. Непризнатите отсрочени данъчни активи се преразглеждат към всяка отчетна дата и се признават до степента, до която е станало вероятно да бъде реализирана бъдеща облагаема печалба, която да позволи отсроченият данъчен актив да бъде възстановен.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват по данъчните ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, в който активът се реализира или пасивът се уреди, въз основа на данъчните ставки (и данъчни закони), действащи или влезли в сила, в значителна степен, към отчетната дата.

Отсрочените данъци, свързани със статии, признати извън печалбата или загубата, се признават извън печалбата или загубата. Отсрочените данъци се признават в зависимост от свързаната с тях сделка.

Дружеството компенсира отсрочени данъчни активи и пасиви само тогава, когато има законово право да приспада текущи данъчни активи срещу текущи данъчни пасиви и отсрочените данъчни активи и пасиви се отнасят до данъци върху дохода, вложени от един и същ данъчен орган за едно и също данъчно задължено предприятие.

Данък върху добавената стойност (ДДС)

Приходите, разходите и активите се признават нетно от ДДС, с изключение на случаите, когато:

- ДДС, възникващ при покупка на активи или услуги не е възстановим от данъчните власти, в който случай ДДС се признава като част от цената на придобиване на актива или като част от съответната разходна позиция, както това е уместно; и
- вземанията и задълженията, които се отчитат с включен ДДС.

Нетната сума на ДДС, възстановима от или дължима на данъчните власти, се включва в стойността на вземанията или задълженията в Счетоводния баланс.

г) Доходи на персонала при пенсиониране

Краткосрочните доходи на персонала включват заплати, възнаграждения, вноски за социално осигуряване и годишни компенсирани отпуски на служителите, които се

очаква да бъдат изцяло уредени в рамките на 12 месеца след края на отчетния период. Когато Дружеството получи услугата, те се признават като разход за персонала в печалбата или загубата или се капитализират в стойността на актив. Краткосрочните доходи на персонала се оценяват по недисконтираната сума на очакваните за уреждане разходи.

д) Финансови инструменти – първоначално признаване и последващо оценяване
• Финансови активи

Първоначално признаване

Финансовите активи в обхвата на *СС 32 Финансови инструменти* се класифицират в следните категории:

- финансови активи, държани за търгуване;
- финансови активи на разположение за продажба;
- заеми и вземания;
- инвестиции държани до падеж.

Дружеството определя класификацията на своите финансови активи при първоначалното им признаване.

Финансовите активи се признават първоначално по справедливата им стойност, плюс разходите по сделката, които се отнасят пряко към придобиването на финансовия актив.

Финансовите активи на Дружеството включват парични средства и парични еквиваленти, търговски и други вземания, предоставени заеми и други финансови активи.

Последващо оценяване

Последващото оценяване на финансовите активи зависи от тяхната класификация, както следва:

Заеми и вземания

Заемите и вземанията са недеривативни финансови активи с фиксирани или определяеми плащания, които не се котират на активен пазар. След първоначалното им признаване, заемите и вземанията се оценяват по амортизирана стойност, с използването на метода на ефективния лихвен процент (ЕЛП), намалена с провизията за обезценка. Амортизираната стойност се изчислява като се вземат под внимание всякакви дисконти или премии при придобиването и такси, или разходи, които са неразделна част от ЕЛП. Амортизацията по ЕЛП се включва във финансовите приходи в отчета за приходите и разходите. Загубите, възникващи от обезценка, се признават в Отчета за приходите и разходите, като други разходи.

Отписване

Финансов актив (или, когато е приложимо, част от финансов актив или част от група от сходни финансови активи) се отписва, когато:

- договорните права върху паричните потоци от финансовия актив са изтекли;
- договорните права за получаване на парични потоци от финансовия актив са прехвърлени или Дружеството е приело задължението да плати напълно получените парични потоци без съществена забава към трета страна чрез споразумение за прехвърляне, при което (а) Дружеството е прехвърлило в значителна степен всички рискове и ползи от собствеността върху финансовия актив, или (б) Дружеството нито е прехвърлило, нито е запазило в значителна

степен всички рискове и ползи от собствеността върху финансовия актив, но не е запазило контрола върху него.

Когато Дружеството е прехвърлило договорните си права за получаване на парични потоци от финансовия актив или е встъпило в споразумение за прехвърляне и нито е прехвърлило, нито е запазило в значителна степен всички рискове и ползи от собствеността върху финансовия актив, но е запазило контрола върху него, то продължава да признава прехвърления финансов актив до степента на продължаващото си участие в него. В този случай Дружеството признава и свързаното задължение. Прехвърленият актив и свързаното задължение се оценяват на база, която отразява правата и задълженията, които Дружеството е запазило.

Степента на продължаващото участие, което е под формата на гаранция за прехвърления актив, се оценява по по-ниската от първоначалната балансова стойност на актива и максималната стойност на възнаграждението, което може да се наложи да бъде възстановено от Дружеството.

Обезценка на финансови активи

Към всяка отчетна дата Дружеството прави преценка дали съществуват обективни доказателства, че даден финансов актив или група от финансови активи може да е обезценена. Финансовият актив или групата от финансови активи се счита за обезценена, когато съществуват обективни доказателства за обезценка в резултат на едно или повече събития, които са възникнали след първоначалното признаване на актива ("събитие за понесена загуба") и това събитие за понесена загуба оказва влияние върху очакваните бъдещи парични потоци от финансовия актив или групата от финансови активи, които могат да бъдат надеждно оценени. Доказателствата за обезценка могат да включват индикации, че длъжници или група от длъжници изпитват сериозни финансови затруднения или са в неизпълнение или просрочие при изплащането на лихви или главници, или вероятност да обявят неплатежеспособност/свърхзадлъжнялост или да предприемат финансова реорганизация, или когато наблюдавани данни индикират измеримо намаление в очакваните бъдещи парични потоци, като например промени в просрочията или икономически условия, които са свързани с неизпълнения от страна на длъжниците.

Финансови активи, отчитани по амортизирана стойност

За финансови активи, отчитани по амортизирана стойност, Дружеството първо преценява дали съществуват обективни доказателства за обезценка индивидуално за финансови активи, които са съществени поотделно, или колективно за финансови активи, които не са съществени поотделно. Ако се определи, че не съществуват обективни доказателства за обезценка на индивидуално оценяван финансов актив, независимо дали той е съществен или не, активът се включва в група от финансови активи със сходни характеристики на кредитен риск и тази група от финансови активи се оценява за обезценка на колективна база. Активи, които са оценени за обезценка индивидуално и за които загубата от обезценка е, и продължава да бъде признавана, не се включват в колективната оценка за обезценка.

Ако съществуват обективни доказателства, че е възникнала загуба от обезценка, сумата на загубата се оценява като разликата между балансовата стойност на актива и сегашната стойност на очакваните бъдещи парични потоци (като се изключват бъдещи очаквани загуби по заеми, които все още не са понесени). Сегашната стойност на очакваните бъдещи парични потоци се дисконтира по първоначалния ефективен лихвен процент на финансовите активи. Ако заем има плаващ лихвен процент, процентът на дисконтиране за оценка на загубата от обезценка представлява текущия ефективен лихвен процент.

Балансовата стойност на актива се намалява чрез използване на корективна сметка и сумата на загубата се признава в Отчета за приходите и разходите. Приходите от лихви

продължават да се начисляват върху намалената балансова стойност като се използва лихвеният процент, който е използван за дисконтиране на бъдещите парични потоци за целите на оценка на загубата от обезценка. Приходите от лихви се отразяват като част от финансовите приходи в отчета за приходите и разходите. Заемите, наред със свързаните с тях провизии, се отписват, когато не съществува реалистична възможност те да бъдат събрани в бъдеще и всички обезпечения са реализирани или са били прехвърлени на Дружеството. Ако в последваща година, сумата на очакваната загуба от обезценка се увеличи или намалее, поради събитие, възникнащо след признаването на обезценката, порано признатата загуба от обезценка се увеличава или намалява чрез корекция в корективната сметка. Ако бъдещо отписване бъде възстановено на по-късен етап, възстановяването се признава в Отчета за приходите и разходите.

• Финансови пасиви

Първоначално признаване и оценяване

Финансовите пасиви, в обхвата на СС 32 *Финансови инструменти*, се класифицират като финансови пасиви, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата, или като заеми и привлечени средства. Дружеството определя класификацията на своите финансови пасиви при първоначалното им признаване.

Финансовите пасиви се признават първоначално по справедливата им стойност, плюс (в случай на заеми и привлечени средства) разходите по сделката, които се отнасят пряко към придобиването на финансовия пасив.

Финансовите пасиви на Дружеството включват търговски и други задължения и лихвоносни заеми.

Последващо оценяване

Последващото оценяване на финансовите пасиви зависи от тяхната класификация, както следва:

Заеми и привлечени средства

След първоначалното им признаване, заемите и привлечените средства се оценяват по амортизирана стойност при използване на метода на ЕЛП. Печалбите и загубите от заеми и привлечени средства се признават в Отчета за приходите и разходите, когато пасивът се отписва, както и чрез процеса на амортизация.

Амортизираната стойност се изчислява като се вземат под внимание всякакви дисконти или премии при придобиването и такси, или разходи, които са неразделна част от ЕЛП. Амортизацията по ЕЛП се включва към финансовите разходи в Отчета за приходите и разходите.

Отписване

Финансов пасив се отписва, когато той е погасен, т.е. когато задължението определено в договора е отпаднало или е анулирано или срокът му е изтекъл.

Когато съществуващ финансов пасив бъде заменен с друг от същия кредитор при значително различни условия или условията на съществуващия пасив бъдат съществено модифицирани, тази замяна или модификация се третира като отписване на първоначалния пасив и признаване на нов пасив, а разликата в съответните балансови стойности се признава в Отчета за приходите и разходите.

е) Компенсирание на финансови инструменти

Финансовите активи и финансовите пасиви се компенсират и нетната сума се представя в Счетоводния баланс, когато и само когато е налице юридически упражняемо право за

компенсиране на признатите суми, и Дружеството има намерение за уреждане на нетна база, или за едновременно реализиране на активите и уреждане на пасивите.

ж) Основен капитал

Основният капитал е представен по номиналната стойност на издадените и платени дялове на Дружеството.

з) Дълготрайни материални активи

Имотите, машините и съоръженията се отчитат по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и натрупаните загуби от обезценка, ако има такива. Цената на придобиване включва и разходи за подмяна на части от машините и съоръженията и разходи по заеми по дългосрочни договори за строителство, при условие, че отговарят на критериите за признаване на актив. При извършване на разходи за основен преглед на машина и/или съоръжение, те се включват в балансовата стойност на съответния актив като разходи за подмяна, при условие че отговарят на критериите за признаване на актив. Всички други разходи за ремонт и поддръжка се признават в Отчета за приходите и разходите в периода, в който са извършени.

Амортизацията се изчислява на база на линейния метод за срока на полезния живот на активите, които са определени както следва:

| | | |
|---------------------------------|-------|--------|
| Сгради | 25-30 | години |
| Машини, съоръжения и оборудване | 3-6 | години |
| Транспортни средства | 4-8 | години |
| Стопански инвентар | 6-12 | години |

Имот, машина или съоръжение се отписва при продажбата му, или когато не се очакват никакви бъдещи икономически изгоди от неговото използване, или при освобождаване от него. Печалбите или загубите, възникващи при отписването на актива (представляващи разликата между нетните постъпления от продажбата, ако има такива, и балансовата стойност на актива) се включват в Отчета за приходите и разходите, когато активът бъде отписан.

В края на всяка финансова година се извършва преглед на остатъчните стойности, полезния живот и прилаганите методи на амортизация на активите, и ако очакванията се различават от предходните приблизителни оценки, последните се променят в бъдещи периоди.

и) Нематериални активи

Нематериалните активи, придобити отделно, се оценяват първоначално по цена на придобиване. След първоначалното признаване, нематериалните активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Полезният живот на нематериалните активи е определен като ограничен, както следва:

| | |
|--------------------|------------------------|
| Лицензи, патенти | до размера на срока на |
| Софтуерни продукти | 4-8 години |

Нематериалните активи с ограничен полезен живот се амортизират за срока на полезния им живот и се тестват за обезценка, когато съществуват индикации, че стойността им е обезценена. Амортизационният период и методът за амортизация на нематериалните активи с ограничен полезен живот се преглеждат най-малко в края на всяка финансова година. Промените в очаквания полезен живот или модел на консумиране на бъдещите

икономически изгоди от нематериалния актив се отчитат чрез промяна на амортизационния срок или метод и се третираат като промяна в приблизителните счетоводни оценки.

Печалбите или загубите, възникващи при отписването на нематериален актив, представляващи разликата между нетните постъпления от продажбата и балансовата стойност на актива, се включват в Отчета за приходите и разходите, когато активът бъде отписан.

й) Разходи по заеми

Разходи по заеми, пряко свързани с придобиването, изграждането или производството на актив, който по необходимост отнема значителен период от време, за да се подготви за предназначението си или за продажбата си, се капитализират като част от неговата цена на придобиване. Всички други разходи по заеми се отчитат като разход в периода, в който възникват. Разходите по заеми включват лихвите и други разходи, които Дружеството извършва във връзка с получаването на привлечени средства.

к) Обезценка на нефинансови активи

Към всяка отчетна дата, Дружеството оценява дали съществуват индикации, че даден актив е обезценен. В случай на такива индикации, или когато се изисква ежегоден тест за обезценка на даден актив, Дружеството определя възстановимата стойност на този актив. Възстановимата стойност на актива е по-високата от справедливата стойност, намалена с разходите за продажба на актива или на обекта, генериращ парични потоци (ОГПП) и стойността му в употреба. Възстановимата стойност се определя за отделен актив, освен в случай, че при използването на актива не се генерират парични потоци, които да са в значителна степен независими от паричните потоци, генерирани от други активи или групи от активи. Когато балансовата стойност на даден актив или ОГПП е по-висока от неговата възстановима стойност, той се счита за обезценен и балансовата му стойност се намалява до неговата възстановима стойност.

Загубите от обезценка се признават като разходи в Отчета за приходите и разходите като се класифицират по тяхната функция съобразно, използването (предназначението) на обезценения актив.

Към всяка отчетна дата, Дружеството преценява дали съществуват индикации, че загубата от обезценка на актив, която е призната в предходни периоди, може вече да не съществува или пък да е намалена. Ако съществуват подобни индикации, Дружеството определя възстановимата стойност на актива или на обекта, генериращ парични потоци. Загубата от обезценка се възстановява обратно само тогава, когато е настъпила промяна в приблизителните оценки, използвани при определяне на възстановимата стойност на актива, след признаването на последната загуба от обезценка. Възстановяването на загуба от обезценка е ограничено, така че балансовата стойност на актива да не надвишава нито неговата възстановима стойност, нито балансовата стойност (след приспадане на амортизацията), която щеше да бъде определена, ако не е била призната загуба от обезценка за актива в предходните години. Възстановяването на загуби от обезценка се признава в Отчета за приходите и разходите.

л) Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и краткосрочните депозити в Счетоводния баланс включват парични средства по банкови сметки, в брой и краткосрочни депозити с първоначален падеж от три или по-малко месеца.

За целите на Отчета за паричните потоци, паричните средства и паричните еквиваленти включват паричните средства и парични еквиваленти, както те са дефинирани по-горе.

м) Провизии

Провизии се признават, когато Дружеството има сегашно задължение (правно или конструктивно), в резултат на минали събития, когато има вероятност за погасяване на задължението да бъде необходим поток от ресурси, съдържащ икономически ползи и когато може да бъде направена надеждна оценка на стойността на задължението. Когато Дружеството очаква, че някои или всички необходими за уреждането на провизията разходи ще бъдат възстановени, например съгласно застрахователен договор, възстановяването се признава като отделен актив, но само тогава когато е практически сигурно, че тези разходи ще бъдат възстановени. Разходите за провизии се представят в Отчета за приходите и разходите, нетно от сумата на възстановените разходи. Когато ефектът от времените разлики в стойността на парите е съществен, провизиите се дисконтират като се използва текуща норма на дисконтиране преди данъци, която отразява, когато е уместно, специфичните за задължението рискове. Когато се използва дисконтиране, увеличението на провизията в резултат на изминалото време се представя като финансов разход.

3. Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения

Изготвянето на финансовия отчет налага Ръководството да направи преценки, приблизителни оценки и предположения, които влияят върху стойността на отчетените активи и пасиви, и оповестяването на условни пасиви към отчетната дата, както и върху отчетените приходи и разходи за периода. Несигурностите, свързани с направените предположения и приблизителни оценки биха могли да доведат до фактически резултати, които да изискват съществени корекции в балансовите стойности на съответните активи или пасиви в следващи отчетни периоди.

Преценки

При прилагането на възприетите счетоводни политики, Ръководството на Дружеството е направило следните преценки, които имат най-съществен ефект върху сумите, признати във финансовия отчет:

Приблизителни оценки и предположения

Всички основни предположения, които са свързани с бъдещи и други основни източници на несигурности в приблизителните оценки към датата на баланса, и за които съществува значителен риск да доведат до съществени корекции в балансовите стойности на активите и пасивите през следващия отчетен период, се оповестяват своевременно във финансовите отчети Дружеството.

Полезен живот на дълготрайни материални активи и нематериални активи

Финансовото отчитане на имотите, машините и съоръженията, и нематериалните активи включва използването на приблизителни оценки за техните очаквани полезни животи и остатъчни стойности, които се базират на преценки от страна на Ръководството на Дружеството. Информация за полезният живот на дълготрайни материални активи е представена в Бележка 6.

Обезценка на вземания

Дружеството използва корективна сметка за отчитане на провизията за обезценка на трудносъбираеми и несъбираеми вземания от клиенти. Ръководството преценява адекватността на тази провизия на база на възрастов анализ на вземанията, исторически

опит за пивото на описване на несъбираеми вземания, както и анализ на платежоспособността на съответния клиент, промени в договорените условия на плащане и др. Ако финансовото състояние и резултатите от дейността на клиентите се влошат (над очакваното), стойността на вземанията, които трябва да бъдат отписани през следващи отчетни периоди, може да бъде по-голяма от очакваната към датата на баланса. Към 31 декември 2016 г. Ръководството е преценило, че не се налага обещанка на вземанията на Дружеството.

4. Приходи и разходи

4.1 Приходи от продажба на продукция и предоставяне на услуги

Приходите от продажба на продукция през 2016 г. са формирани от един единствен клиент (ЕВИ България Електроснабдяване ЕАД), поради спецификата на дейността – производство и продажба на електроенергия. За 2016 г. тези приходи са в размер на 944 хил. лв. (943 хил. лв. за 2015 г.).

4.2 Други приходи

| | 2016 | 2015 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| | <i>хил. лв.</i> | <i>хил. лв.</i> |
| Отписани задължения | 2 | |
| | 2 | |

4.3 Разходи за суровини, материали и външни услуги

| | хил. лв. | хил. лв. |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Ел. енергия | 7 | 6 |
| Външни услуги, в т.ч.: | 162 | 156 |
| - такса достъп | 16 | 9 |
| - балансиране | 28 | 31 |
| - поддръжка, охрана и администриране | 114 | 115 |
| | 169 | 162 |

4.4 Други разходи

| | 2016 | 2015 |
|----------------|-----------------|-----------------|
| | <i>хил. лв.</i> | <i>хил. лв.</i> |
| Държавни такси | 47 | 19 |
| Други разходи | 17 | 51 |
| | 64 | 70 |

4.5 Разходи за лихви и други финансови разходи

| | 2016 | 2015 |
|--|------------|------------|
| | хиля. лв. | хиля. лв. |
| Разходи за лихви по заеми и привлечени средства, т.ч.: | 402 | 409 |
| а) разходи, свързани с предприятията от група | 346 | 325 |
| б) други финансови разходи, в т.ч.: | 56 | 84 |
| - други разходи за лихви и просрочия | 24 | 82 |
| - разходи за банкови такси и комисионни | 7 | 1 |
| - разходи по валутни операции | 25 | 1 |
| | 402 | 409 |

4.6 Други лихви и финансови приходи

| | 2016 | 2015 |
|--|-----------|-----------|
| | хиля. лв. | хиля. лв. |
| Приходи от предоставени заеми и вземания | 1 | 1 |
| Приходи от валутни разлики | 21 | |
| | 22 | 1 |

5. Данък върху печалбата

Основните компоненти на разхода за данък върху печалбата за годините, приключваща на 31 декември 2016 г. и 2015 г. са:

| | 2016 | 2015 |
|---|-----------|-----------|
| | хиля. лв. | хиля. лв. |
| Отчет за приходите и разходите | | |
| Разход за текущ данък върху печалбата | 12 | 7 |
| Разход/приход по отсрочени данъци | (2) | |
| Разход за данък, отчетен в печалбата или загубата | 10 | 7 |

Приложимата ставка на данъка върху печалбата за 2016 г. е 10% (2015 г.: 10%).

Равнението между разхода за данък и счетоводната печалба, умножена по приложимата данъчна ставка за годините, приключващи на 31.12.2016 г. и 31.12.2015 г., е представено по-долу:

| | 2016 г. | 2015 г. |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| | хиля. лв. | хиля. лв. |
| Счетоводна печалба преди данъци | 100 | 70 |
| Разходи, непризнати за данъчни цели | 17 | |
| Разход за данък върху печалбата | 12 | 7 |

Отсрочените данъци към 31.12.2016 г. и 31.12.2015 г. са свързани с следното:

| | Счетоводен баланс | | Отчет за приходите и разходите | |
|-----------------------------------|-------------------|----------|--------------------------------|----------|
| | 2016 г. | 2015 г. | 2016 г. | 2015 г. |
| | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. |
| <i>Отсрочени данъчни активи</i> | | | | |
| Слаба капитализация | 2 | | | |
| Разход/приход по отсрочени данъци | | | (2) | |
| Отсрочени данъчни активи, нетно | 2 | | | |

6. Дълготрайни материални активи

| | Земни (терени) | Сгради, инсталации и външни съоръжения | Машини, оборудване и стопански инвентар | Други | Разходи за придобиване | Общо |
|--|-------------------|---|--|----------|---------------------------|-------------|
| | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. |
| Отчетна стойност: | | | | | | |
| На 1 януари 2015 г. | 33 | 5823 | | | | 5856 |
| Придобити Трансфери Отписани | | | | | | |
| На 31 декември 2015 г. | 33 | 5823 | | | | 5856 |
| Придобити Трансфери Отписани | | | | | | |
| На 31 декември 2016 г. | 33 | 5823 | | | | 5856 |
| Амортизация: | | | | | | |
| На 1 януари 2015 г. | | 542 | | | | 542 |
| Начислена амортизация за годината Отписана | | 233 | | | | 233 |
| На 31 декември 2015 г. | | 775 | | | | 775 |
| Начислена амортизация за годината Отписана | | 233 | | | | 233 |
| На 31 декември 2016 г. | | 1008 | | | | 1008 |
| Балансова стойност: | | | | | | |
| На 1 януари 2016 г. | 33 | 5048 | | | | 5081 |
| На 31 декември 2016 г. | 33 | 4815 | | | | 4848 |

Обезценка на дълготрайни материални активи

На база на извършения преглед за обезценка на дълготрайните материални активи, Ръководството на Дружеството не е установило индикатори за това, че балансовата стойност на активите надвишава тяхната възстановима стойност.

Други оповестявания

Към 31.12.2016 г. Дружеството няма ипотекирани като обезпечение, дълготрайни материални активи

7. Вземания**7.1. Вземания от клиенти и доставчици**

| | 2016 | 2015 |
|--|-----------------|-----------------|
| | <i>ХИЛ. ЛВ.</i> | <i>ХИЛ. ЛВ.</i> |
| Вземания от клиенти и доставчици, брутно | 2 | 2 |
| минус: Нагрупана обезценка за трудносъбираеми и несъбираеми вземания | | |
| Вземания от клиенти и доставчици, нетно | <u>2</u> | <u>2</u> |
| | <u>2</u> | <u>2</u> |

Вземанията от клиенти и доставчици не са дихвоносни и обикновено са със срок на плащане от 10 до 30 дни.

Към 31.12.2016 г., след направен анализ на събираемостта, от Ръководството на Дружеството, не се налага обезценка на вземанията от клиенти и доставчици по аванси.

Към 31 декември, възрастовият анализ на вземанията от клиенти и доставчици по аванси, които не са обезценени, е представен в таблицата по-долу:

| | Общо | Нито просрочени, нито обезценени | Просрочени, но необезценени | | | | |
|------|------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | < 30 дни | 30-60 дни | 60-90 дни | 90-120 дни | >120 дни |
| | | | <i>ХИЛ. ЛВ.</i> | <i>ХИЛ. ЛВ.</i> | <i>ХИЛ. ЛВ.</i> | <i>ХИЛ. ЛВ.</i> | <i>ХИЛ. ЛВ.</i> |
| 2016 | 2 | 2 | | | | | |
| 2015 | 2 | 2 | | | | | |

7.2. Други вземания

| | 2016 | 2015 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| | <i>ХИЛ. ЛВ.</i> | <i>ХИЛ. ЛВ.</i> |
| Предоставени заеми и начислени лихви | 2 | 42 |
| Данъци за възстановяване | 5 | 8 |
| | <u>7</u> | <u>50</u> |

8. Парични средства

| | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| | <i>хил. лв.</i> | <i>хил. лв.</i> |
| Парични средства в банкови сметки | 58 | 107 |
| | 58 | 107 |

Паричните средства по банковите сметки на Дружеството не са формирали доход от лихви през 2016 г.

9. Разходи за бъдещи периоди

| | 2016 | 2015 |
|-------------|-----------------|-----------------|
| | <i>хил. лв.</i> | <i>хил. лв.</i> |
| Застраховки | 8 | 9 |
| | 8 | 9 |

10. Основен капитал и резерви**10.1 Основен капитал**

| | 2016 | 2015 |
|---|-----------------|-----------------|
| | <i>хил. лв.</i> | <i>хил. лв.</i> |
| 100 броя дялове с номинална стойност 50 лв. всеки | 5 | 5 |
| | 5 | 5 |

През 2016 г. няма изменение в основния капитал на Дружеството.

Всички дялове са изцяло платени.

10.2 Други резерви

Другите резерви могат да бъдат използвани единствено за покриване на загуби от текущия и предходни отчетни периоди. Към 31 декември 2016 г. и 2015 г. другите резерви възлизат на 33 хил. лв. и 33 хил. лв., съответно.

11. Задължения към доставчици

| | 2016 | 2015 |
|------------|-----------------|-----------------|
| | <i>хил. лв.</i> | <i>хил. лв.</i> |
| Доставчици | 11 | 13 |
| Други | 5 | |
| | 16 | 13 |

Задълженията към доставчици не формират задължения за лихви и обикчайно се уреждат в 30 дневен срок;

12. Задължения към предприятията от група

| | 2016 | 2015 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| | <i>хил. лв.</i> | <i>хил. лв.</i> |
| Задължения за дивиденди | 167 | |
| Задължения по получени заеми | 4070 | |
| Търговски задължения, в т.ч.: | 536 | 3895 |
| | 4773 | 3895 |

12.1 Задължения към предприятията от група с уговорена лихва

| | Ефективен лихвен процент % | Падеж | 2016 | 2015 |
|------------------------------|----------------------------------|-----------|-----------------|-----------------|
| | | | <i>хил. лв.</i> | <i>хил. лв.</i> |
| Дългосрочни | | | | |
| Задължения по получени заеми | 8% | 2025 г. | 4070 | |
| Краткосрочни | | | | |
| Търговски задължения | 8% | безсрочен | 536 | 3895 |
| | | | 4606 | 3895 |

Неусвоени заеми

Към 31.12.2016 г., Дружеството има на разположение неусвоена кредитна линия в размер на 1 741 хил. чешки крони.

13. Други задължения

| | 2016 | 2015 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| | <i>хил. лв.</i> | <i>хил. лв.</i> |
| Задължения по застраховки | 8 | 9 |
| Търговски задължения | | 1041 |
| | 8 | 1050 |

13.1 Търговски задължения с уговорена лихва

| | Ефективен лихвен процент % | Падѐж | 2016 хил. лв. | 2015 хил. лв. |
|----------------------|----------------------------------|-----------|------------------|------------------|
| Краткосрочни | | | | |
| Търговски задължения | 8% | безсрочен | | 1041 |
| | | | | 1041 |

14. Оповестяване на свързани лица*Крайна компания майка*

Крайната компания майка на Дружеството е UNICAPITAL N.V

Предприятия / физически лица с контролно участие в Дружеството

100 % от дяловете на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД се притежават от УНИКАПИТАЛ ЕНЕРЖИ а.с., Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 018 81 469, държава: Чешка Република- от 26.04.2016 г.

100 % от дяловете на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД са притежавани от ВОПАН СОЛ с.р.о., Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 025 35 122, държава: Чешка Република- до 26.04.2016 г.

Други свързани лица

Нама.

През 2016 г. Дружеството не е извършвало сделки със свързани лица.

Дружеството продължава регулярното начисляване на лихви и изплащане на задължения към едноличния собственик на капитала, съгласно договорените лихвени проценти и срокове за изплащане.

| | Получени лихви хил. лв. | Плащени лихви хил. лв. | Суми, дължими от свързани лица хил. лв. | Суми, дължими на свързани лица хил. лв. |
|--|-------------------------------|------------------------------|--|--|
| Заеми (исени) от / на свързани лица | | | | |
| <i>Компания майка</i> | | | | |
| УНИКАПИТАЛ ЕНЕРЖИ а.с. | 2016 | | | 4606 |
| ВОПАН СОЛ с.р.о. | 2016 | 132 | | |
| ВОПАН СОЛ с.р.о. | 2015 | 269 | | 3895 |
| | 2016 | 132 | | 4606 |
| | 2015 | 269 | | 3895 |

Условия на сделките със свързани лица

Договорените лихвени проценти по търговските задължения със свързаните лица, не се отклоняват от пазарните нива. Неиздължените салда в края на годината са необезпечени, лихвени (и уреждането им се извършва с парични средства). За вземанията от или задълженията към свързани лица не са предоставени или получени гаранции, с изключение на оповестените по-долу. Дружеството не е извършило обезценка на вземания от свързани лица към 31 декември 2016 г. (2015 г., също)

Условия по задълженията/вземанията със свързани лица:

- Заем- УНИКАПИТАЛ ЕНЕРЖИ а.с. (кредитор)- СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД (длъжник)- 8% годишна лихва- срок за издължаване: до 2025 г.
- Търговско задължение с уговорена лихва- УНИКАПИТАЛ ЕНЕРЖИ а.с. (кредитор)- СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД (длъжник)- 8% годишна лихва- срок за издължаване: при поискване.

Предоставени гаранции в полза на свързани лица

Няма.

Възнаграждения на основния ръководен персонал

През 2016 г. управителят на Дружеството не е получавал възнаграждения за дейността си.

15. Разпределение на печалби

Съгласно решение на едноличния собственик на капитала на Дружеството, през 2016 г. е разпределена цялата натрупана петна печалба към собственика в размер на 266 хил. лв.

16. Ангажименти и условни задължения

Капиталови ангажименти

Към 31 декември 2016 г. Дружеството няма капиталови ангажименти.

Правни искиове

Срецу Дружеството няма заведени правни искиове.

Гаранции

Няма.

Други

Последните данъчни проверки на Дружеството са извършени от данъчната администрация, както следва:

- Данък върху печалбата – няма извършвана;
- ДДС – до 31.10.2012 г.;
- Данък върху доходите на физическите лица – няма извършвана;

- Социално осигуряване – няма извършвана;
- Местни данъци и такси – няма извършвана.

Ръководството на Дружеството не счита, че съществуват съществени рискове в резултат на динамичната фискална и регулаторна среда в България, които биха наложили корекции във финансовия отчет за годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

17. Цели и политика за управление на финансовия риск и капитала

Основните финансови пасиви на Дружеството включват привлечени средства, лихвоносни заеми и търговски задължения. Целта им е да се осигури финансиране за дейността на Дружеството.

Финансовите активи, които Дружеството притежава са търговски вземания, заеми, парични средства и краткосрочни депозити, които възникват пряко от дейността му.

През 2016 г., както и през 2015 г., Дружеството не притежава и не търгува с деривативни финансови инструменти.

Основните рискове, произтичащи от финансовите активи и пасиви на Дружеството са лихвен риск, ликвиден риск, валутен риск и кредитен риск. Политиката, която Ръководството на Дружеството прилага за управление на тези рискове, е обобщена по-долу.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти, основно по отношение на краткосрочните и дългосрочните си финансови пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент.

В таблицата по-долу, е представен анализ на чувствителността към възможните промените в лихвените проценти с ефекта им върху печалбата преди данъци (чрез ефекта върху заеми и привлечени средства с евентуални промени в лихвените проценти), при условие, че всички други параметри се приемат за константни. Няма ефект върху другите компоненти на собствения капитал на Дружеството.

| | Увеличение/ Намаление в лихвените проценти | Ефект върху печалбата преди данъци |
|--------------------------|---|--|
| | | хил. лв. |
| 2016 | | |
| Лихвочувствителни пасиви | +1% / -1% | (43) / 43 |

Ликвиден риск

Ефективното управление на ликвидността на Дружеството предполага осигуряване на достатъчно оборотни средства, предимно чрез краткосрочно и дългосрочно финансиране от свързани лица.

Към 31 декември, надежната структура на финансовите активи и пасиви на Дружеството, на база на договорените недисконтирани плащания, е представена по-долу:

Към 31 декември 2016 г.

| | На поесква не | <3 месеца | 3-12 месеца | 1-5 години | >5 години | Общо |
|---------------------------------|---------------------|--------------|----------------|---------------|--------------|-------------|
| | ХИЛ. ЛВ. | ХИЛ. ЛВ. | ХИЛ. ЛВ. | ХИЛ. ЛВ. | ХИЛ. ЛВ. | ХИЛ. ЛВ. |
| Активи | | | | | | |
| Парични средства | 58 | | | | | 58 |
| Вземания от контрагенти | | 7 | | 2 | | 9 |
| Разходи за бъдещи периоди | | | 8 | | | 8 |
| Дълготрайни активи | | | | | 4850 | 4850 |
| | 58 | 7 | 8 | 2 | 4850 | 4925 |
| Пасиви | | | | | | |
| Търговски и други задължения | | 16 | 8 | | | 24 |
| Задължения към свързани лица | | | 167 | | 4606 | 4773 |
| | | 16 | 175 | | 4606 | 4797 |

Анализирайки надежната структура и степените на ликвидност и изискуемост на активите и пасивите на Дружеството, се забелязва известна изложеност на ликвиден риск. Очерталата се тенденция през годините - ежегодно да се погасяват краткосрочни задължения, успява да повлияе положително върху снижаването на този тип риск за Дружеството.

Валутен риск

Дружеството извършва покупки, продажби, предоставяне и получаване на заеми в чуждестранни валути - евро и чешки крони. Значителната част от тези операции се осъществяват в чешки крони. Тъй като валутният курс лев/чешка крона не е фиксиран, валутният риск, произтичащ от експозициите в чешки крони на Дружеството е най-съществен. Рискът от евровите операции и експозиции на Дружеството е минимален, тъй като валутният курс лев/евро е фиксиран на 1.95583.

В таблицата по-долу, е представен анализ на чувствителността към възможните промените във валутния курс лев/чешка крона с ефекта му върху печалбата преди данъци (чрез промените в балансовите стойности на монетарните активи и пасиви), при условие, че всички други променливи се приемат за константни. Валутният риск няма ефект върху другите компоненти на собствения капитал на Дружеството.

| Увеличение/Нама- лене във валутния курс лев/чешка крона | Ефект върху печалбата преди данъци |
|--|--|
| в лева | в хил. лв. |

Към 31.12.2016 г.

-0.001 / -0.001 (56) / 56

Кредитен риск

Дружеството търгува единствено с утвърдени, платежоспособни контрагенти. Поради специфичната дейност, която извършва, с един единствен клиент за своята продукция, концентрацията на кредитен риск е свързана основно с кредитоспособността на ЕВН България Електроснабдяване ЕАД. Кредитният риск, който възниква от другите финансови активи на Дружеството, като например, парични средства и други финансови активи, е минимален.

Максималната кредитна експозиция на Дружеството по повод на признатите финансови активи, възлиза на съответната им стойност по баланса към 31 декември 2016 г.

Управление на капитала

Основната цел на управлението на капитала на Дружеството е да се осигури стабилни капиталови показатели, с оглед продължаващото функциониране на бизнеса и максимизиране на стойността му за собствениците.

С оглед поддържане или промяна на капиталовата си структура, Дружеството може да коригира изплащането на печалби към едноличния собственик, да намали или увеличи основния си капитал, по решение на едноличния собственик. През 2016 г., както и през 2015 г., няма промени в целите, политиките или процесите по отношение на управлението на капитала на Дружеството.

Дружеството следи собствения си капитал чрез реализирания финансов резултат за отчетния период, както следва:

| | 2016 | 2015 |
|--------------------------|-----------|-----------|
| Нетна печалба в хил. лв. | <u>90</u> | <u>63</u> |

Върху Дружеството няма външно наложени капиталови изисквания. То следи привлечения си капитал като съпоставя лихвоносните заеми и привлечени средства спрямо придобитите дълготрайни активи, в т. ч. разходи за придобиване на дълготрайни активи. Това съотношение се съблюдава да е минимум 1.

| | 2016 | 2015 |
|---|-------------|-------------|
| | хил. лв. | хил. лв. |
| Придобити дълготрайни активи (в т. ч. разходи за(1) придобиването им) | 4850 | 5081 |
| Лихвоносни заеми и привлечени средства (2) | 4797 | 4958 |
| Съотношение (1) спрямо (2) | <u>1,01</u> | <u>1,02</u> |

18. Справедлива стойност на финансовите активи и пасиви

Таблицата по-долу съпоставя отчетната стойност на финансовите активи и пасиви на Дружеството спрямо тяхната справедлива стойност:

| | Отчетна стойност | | Справедлива стойност | |
|--|------------------|----------|----------------------|----------|
| | 2016 | 2015 | 2016 | 2015 |
| | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. | хил. лв. |
| <i>Финансови активи</i> | | | | |
| Търговски заеми и вземания | 9 | 66 | 9 | 66 |
| Парични средства и краткосрочни | 58 | 107 | 58 | 107 |
| <i>Финансови пасиви</i> | | | | |
| Лихвоносни заеми и привлечени средства | | 1041 | | 1041 |
| Търговски задължения | 24 | 22 | 24 | 22 |
| Задължения към свързани лица | 4773 | 3895 | 4773 | 3895 |

Справедливата стойност на финансовите активи или пасиви на Дружеството е определена като цената, която би била получена при продажбата на финансов актив или платена при прехвърлянето на финансов пасив в непринудена сделка между пазарни участници към датата на оценката. При оценяването на справедливата стойност са използвани следните методи и допускания:

- Дългосрочни вземания с фиксирани лихви – използвани са входящи данни като лихвени проценти, специфични рискови фактори на страната, в която оперира длъжникът, неговия индивидуален кредитен риск и риска, свързан с финансиранния проект/сделка. На база на тази оценка, е определена и загубата от обезценка на вземанията. Към 31 декември 2016 г., отчетната стойност на дългосрочните лихвоносни вземания, нетно от натрупаната обезценка, не се отличава от оценената справедлива стойност.
- Парични средства и краткосрочни депозити, търговски вземания, търговски задължения и други текущи финансови активи и пасиви – поради краткосрочния падеж на тези финансови инструменти, тяхната справедлива стойност максимално се доближава до съответната отчетна стойност.
- Лихвоносни заеми и привлечени средства – справедливата стойност е определена чрез МДПП като се използва дисконтов фактор базиран на лихвени нива по дългови инструменти със сходни условия и оставащ падеж. И при тази група пасиви, справедливата стойност на задълженията не се отличава от отчетната такава. Собственият риск от неизпълнение по инструмента е оценен като несъществен към 31 декември 2016 г.

19. Събития след отчетната дата

Не са настъпили събития след 31 декември, които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

Декларация по чл. 100н, ал. 4, т. 4 от ЗППЦК

Долуподписаните,

1. Романа Шневайсова – Управител на „СЛЪНЦЕ- 09“ ЕООД
2. „СС Трейд“ ООД – Управител Светозар Георгиев - съставител на финансовите отчети на „СЛЪНЦЕ- 09“ ЕООД

декларираме, че до колкото ни е известно:

1. Комплектът финансови отчети на Дружеството за 2016 г. е съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата/загубата на „СЛЪНЦЕ- 09“ ЕООД.
2. Докладът за дейността съдържа достоверен преглед на информацията за развитието и резултатите от дейността и състоянието на „СЛЪНЦЕ- 09“ ЕООД, както и описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството.

15.03.2017 г.

Гр. София

Декларатори:

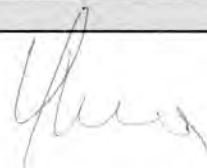
/Романа Шневайсова/

/„СС Трейд“ ООД- Светозар Георгиев/

| |
|---|
| СПРАВКИ годишни и шестмесечни на индивидуална основа по чл. 32, ал. 1, т. 7 и чл. 33, ал. 1, т. 6 от Наредба № 2 за публични дружества, други емитенти на ценни книжа, акционерни дружества със специална инвестиционна цел и лица по §1д от ЗППЦК |
|---|

| Данни за отчетния период | |
|--------------------------|--|
| Начална дата: | 1.1.2016 |
| Крайна дата: | 31.12.2016 |
| Дата на съставяне: | 15.3.2017 |
| Данни за лицето | |
| Наименование на лицето: | СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД |
| Тип лице: | Лице по §1д от ЗППЦК |
| ЕИК: | 200633634 |
| Представяващ/и: | Романа Шневайсова |
| Начин на представяване: | |
| Адрес на управление: | гр. София, ул. Орфано 4, ап. 1 |
| Адрес за кореспонденция: | гр. София, ул. Орфано 4, ап. 1 |
| Телефон: | 024441365 |
| Факс: | |
| Е-mail: | mail@transaccount.eu |
| Уеб сайт: | |
| Медия: | "Е Разград" ЕООД (http://e-razgrad.bg) |
| Съставител на отчета: | "СС Трейд" ООД, Светозар Георгиев |
| Длъжност на съставителя: | Управител |

* Последна актуализация на 14.09.2016 г.



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
(на индивидуална основа)

на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД
ЕИК по БУЛСТАТ: 200633634
към 31.12.2011 г.

(в хиляди лева)

| АКТИВИ | Код на реда | Текущ период | Предходен период | СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ | | Код на реда | Текущ период | Предходен период |
|---|-------------|--------------|------------------|---|---|---------------|--------------|------------------|
| | | | | а | б | | | |
| A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ | | | | | | | | |
| I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване | | | | | | | | |
| 1. Земи (терени) | 1-0011 | 33 | 33 | | | 1-0411 | | |
| 2. Страни и конструкции | 1-0012 | | | | | 1-0411-1 | | |
| 3. Машини и оборудване | 1-0013 | | | | | 1-0411-2 | | |
| 4. Съоръжения | 1-0014 | 4 815 | 5 048 | | | 1-0417 | | |
| 5. Транспортни средства | 1-0015 | | | | | 1-0417-1 | | |
| 6. Стопански инвентар | 1-0017-1 | | | | | 1-0416 | | |
| 7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи | 1-0018 | | | | | | | |
| 8. Други | 1-0017 | | | | | | | |
| Общо за група I: | | | | | | 1-0410 | 5 | 5 |
| II. Резерви | | | | | | | | |
| 1. Премийни резерви при смятане на ценни книжа | 1-0021 | | | | | 1-0421 | | |
| 2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите | 1-0041 | 4 848 | 5 081 | | | 1-0422 | | |
| 3. Целеви резерви, в т.ч.: | | | | | | | | |
| общи резерви | 1-0016 | | | | | 1-0423 | 33 | 33 |
| специализирани резерви | 1-0021 | | | | | 1-0424 | | |
| други резерви | 1-0022 | | | | | 1-0425 | | |
| Общо за група II: | | | | | | 1-0420 | 33 | 33 |
| III. Финансов резултат | | | | | | | | |
| 1. Нагрупана печалба (загуба) в т.ч.: | 1-0020 | 0 | 0 | | | 1-0451 | 0 | 204 |
| неразделена печалба | | | | | | 1-0452 | | 204 |
| непокрита загуба | | | | | | 1-0453 | | |
| 2. Еднократен ефект от промени в счетоводната политика | 1-0051 | | | | | 1-0451-1 | | |
| 3. Текуща печалба | 1-0052 | | | | | 1-0454 | 90 | 63 |
| Общо за група III: | | | | | | 1-0455 | 90 | 267 |
| IV. Финансови активи | | | | | | | | |
| 1. Инвестиции в: | 1-0031 | 0 | 0 | | | | | |
| дъщерни предприятия | 1-0032 | | | | | | | |
| смесени предприятия | 1-0033 | | | | | | | |
| асоциирани предприятия | 1-0034 | | | | | | | |
| други предприятия | 1-0035 | | | | | | | |
| 2. Държани до настъпване на падеж | 1-0042 | 0 | 0 | | | | | |
| държавни ценни книжа | 1-0042-1 | | | | | | | |
| облигации, в т.ч.: | 1-0042-2 | | | | | | | |
| облигации | 1-0042-3 | | | | | | | |
| други инвестиции, държани до настъпване на падеж | 1-0042-4 | | | | | | | |
| 3. Други | 1-0042-5 | | | | | | | |
| Общо за група IV: | | | | | | | | |
| V. Търговски и други вземания | | | | | | | | |
| 1. Вземания от свързани предприятия | 1-0044 | | | | | | | |
| 2. Вземания по търговски заеми | 1-0045 | | | | | | | |
| 3. Вземания по финансов лизинг | 1-0046-1 | | | | | | | |
| 4. Други | 1-0046 | | | | | | | |
| Общо за група V: | | | | | | | | |
| VI. Търговски и други задължения | | | | | | | | |
| 1. Задължения към свързани предприятия | 1-0511 | | | | | | | |
| 2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институции | 1-0512 | | | | | | | |
| 3. Задължения по ЗУНК | 1-0512-1 | | | | | | | |
| 4. Задължения по получени търговски заеми | 1-0514 | | | | | | | |
| 5. Задължения по облигационни заеми | 1-0515 | | | | | | | |
| 6. Други | 1-0517 | | | | | | | |
| Общо за група VI: | | | | | | 1-0510 | 4 606 | 1 041 |
| Общо за група VII: | | | | | | | | |
| VIII. Други нетекучи пасиви | | | | | | | | |
| III. Приходи за бъдещи периоди | 1-0520 | | | | | | | |
| IV. Пасиви по отсрочени данъци | 1-0516 | | | | | | | |
| V. Финансирания | 1-0520-1 | | | | | | | |
| Общо за група VIII: | | | | | | | | |
| IX. Активи по отсрочени данъци | | | | | | | | |
| Общо за РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX): | | 4 850 | 5 081 | | | 1-0500 | 4 606 | 1 041 |

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
(на индивидуална основа)

на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД
ЕИК по БУЛСТАТ: 200633634
към 31.12.уууу г.

(в хил.лева)

| ПОКАЗАТЕЛИ | Код на реда | Основен капитал | Резерв | | | | | | | Натрупани печалби/загуби | | Общо собствен капитал | Малцинствено участие |
|--|-------------|-----------------|------------------------------------|------------------------------|-------------|------------------|--------|---------|----------|--------------------------|----------|-----------------------|----------------------|
| | | | премени от емисия (премени резерв) | резерв от последващ и оценки | цели резерв | | | печалба | загуба | Резерв от преводи | | | |
| | | | | | общи | специални зирали | други | | | | | | |
| а | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | |
| Код на реда - б | 1-0410 | 1-0410 | 1-0422 | 1-0424 | 1-0425 | 1-0426 | 1-0452 | 1-0453 | 4-0426-1 | 1-0400 | 1-0400-1 | | |
| Салдо в началото на отчетния период | 4-01 | 5 | 0 | 0 | 0 | 33 | 267 | 0 | 0 | 305 | 0 | | |
| Промени в началните салда поради: | 4-15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Ефект от промени в счетоводната политика | 4-15-1 | | | | | | | | | | | | |
| Фундаментални грешки | 4-15-2 | | | | | | | | | | | | |
| Коригирано салдо в началото на отчетния период | 4-01-1 | 5 | 0 | 0 | 0 | 33 | 267 | 0 | 0 | 305 | 0 | | |
| Нетна печалба/загуба за периода | 4-05 | | | | | | | | | | | | |
| 1. Разпределение на печалбата за: | 4-06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 90 | 0 | 0 | 90 | 0 | | |
| дивиденди | 4-07 | | | | | | | | | | | | |
| други | 4-07-1 | | | | | | -267 | 0 | 0 | -267 | 0 | | |
| 2. Покриване на загуби | 4-08 | | | | | | | | | | | | |
| 3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч. | 4-09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| увеличения | 4-10 | | | | | | | | | | | | |
| намаления | 4-11 | | | | | | | | | | | | |
| 4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч. | 4-12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| увеличения | 4-13 | | | | | | | | | | | | |
| намаления | 4-14 | | | | | | | | | | | | |
| 5. Ефект от отсрочени данъци | 4-16-1 | | | | | | | | | | | | |
| 6. Други изменения | 4-16 | | | | | | | | | | | | |
| Салдо към края на отчетния период | 4-17 | 5 | 0 | 0 | 0 | 33 | 90 | 0 | 0 | 128 | 0 | | |
| 7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина | 4-18 | | | | | | | | | | | | |
| 8. Промени от преучисляване на финансови отчети при сверхкласификация | 4-19 | | | | | | | | | | | | |
| Собствен капитал | 4-20 | 5 | 0 | 0 | 0 | 33 | 90 | 0 | 0 | 128 | 0 | | |

Забележка: На ред "Салдо в началото на отчетния период" се посочва салдото, което е в края на предходната година.

Дата на съставяне: 15.3.2017 г.

Съставител: "СС Трейд" ООД Светозар Георгиев

Представяващи/и:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКНИЯ МЕТОД

(на индивидуална основа)

на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД
ЕИК по БУЛСТАТ: 200633634
към 31.12.уууу г.

(в хил.лева)

| ПАРИЧНИ ПОТОЦИ | Код на реда | Текуш период | Предходен период |
|--|---------------|--------------|------------------|
| а | б | 1 | 2 |
| А. Парични потоци от оперативна дейност | | | |
| 1. Постъпления от клиенти | 3-2201 | 1 103 | 1 131 |
| 2. Плащания на доставчици | 3-2201-1 | -168 | -248 |
| 3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия | 3-2202 | | |
| 4. Плащания, свързани с възнаграждения | 3-2203 | | |
| 5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху | 3-2206 | -205 | -175 |
| 6. Платени корпоративни данъци върху печалбата | 3-2206-1 | -7 | -30 |
| 7. Получени лихви | 3-2204 | | |
| 8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства | 3-2204-1 | -7 | |
| 9. Курсови разлики | 3-2205 | -3 | -1 |
| 10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност | 3-2208 | -17 | -26 |
| Нетен паричен поток от оперативна дейност (А): | 3-2200 | 696 | 651 |
| Б. Парични потоци от инвестиционна дейност | | | |
| 1. Покупка на дълготрайни активи | 3-2301 | | |
| 2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи | 3-2301-1 | | |
| 3. Предоставени заеми | 3-2302 | | -39 |
| 4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг | 3-2302-1 | 53 | |
| 5. Получени лихви по предоставени заеми | 3-2302-2 | 2 | |
| 6. Покупка на инвестиции | 3-2302-3 | | |
| 7. Постъпления от продажба на инвестиции | 3-2302-4 | | |
| 8. Получени дивиденди от инвестиции | 3-2303 | | |
| 9. Курсови разлики | 3-2305 | | |
| 10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност | 3-2306 | | |
| Нетен поток от инвестиционна дейност (Б): | 3-2300 | 55 | -39 |
| В. Парични потоци от финансова дейност | | | |
| 1. Постъпления от емитиране на ценни книжа | 3-2401 | | |
| 2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа | 3-2401-1 | | |
| 3. Постъпления от заеми | 3-2403 | 3 855 | |
| 4. Платени заеми | 3-2403-1 | -4 379 | -235 |
| 5. Платени задължения по лизингови договори | 3-2405 | | |
| 6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение | 3-2404 | -177 | -299 |
| 7. Изплатени дивиденди | 3-2404-1 | -99 | |
| 8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност | 3-2407 | | |
| Нетен паричен поток от финансова дейност (В): | 3-2400 | -800 | -534 |
| Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В): | 3-2500 | -49 | 78 |
| Д. Парични средства в началото на периода | 3-2600 | 107 | 29 |
| Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.: | 3-2700 | 58 | 107 |
| наличност в касата и по банкови сметки | 3-2700-1 | 58 | 107 |
| блокирани парични средства | 3-2700-2 | | |

Забележка:

В клетката "Парични средства в началото на периода" се поставя стойността на паричните средства в началото на съответната година.

Дата на съставяне: 15.3.2017 г.

Съставител: "СС Трейд" ООД, Светозар Георгиев

Представяващ/и:

.....
.....
.....

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ АКТИВИ

на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД
ЕИК по БУЛСТАТ: 200633634
КВМ 3.1.12.0000 Г.

(в хил. лева)

| ПОКАЗАТЕЛИ | Код на реда | Отчетна стойност на текущите активи | | | | | | Амортизация | | | | | | Преценка амортизация в края на периода (11+12-13) | Балансова стойност за текущия период (-7-14) | | | |
|---|---------------|-------------------------------------|----------|----------------------------|-------------|---------------------------|-------------|------------------------|-------------|-----------------------|----------|----------------------------|----------|---|--|-------------|----------|-------------|
| | | на в началото на периода | | на излизаните през периода | | в края на периода (1+2-3) | | начислено през периода | | отписано през периода | | в края на периода (8+9-10) | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | | 13 | | |
| I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване | 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | 15 |
| 1. Земи (терени) | 5-1001 | 33 | | | 33 | | | | | | | | | | | | | 33 |
| 2. Сгради и конструкции | 5-1002 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 3. Машини и оборудване | 5-1003 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 4. Съоръжения | 5-1004 | 5 823 | | | 5 823 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 5. Транспортни средства | 5-1005 | | | | | | | | | | | | | | | | | 4815 |
| 6. Стопански инвентар | 5-1007-1 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 7. Ръчни за придобиване и ликвидация на активи по стопански начин | 5-1007-2 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 8. Други | 5-1007 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Обща сума I: | 5-1015 | 5856 | 0 | 0 | 5856 | 0 | 5856 | 0 | 5856 | 233 | 0 | 1008 | 0 | 1008 | 0 | 1008 | 0 | 4848 |
| II. Инвестиционни имоти | 5-1037 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| III. Биологични активи | 5-1006 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| IV. Нематериални активи | 5-1017 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 1. Права върху собственост | 5-1018 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 2. Програмни продукти | 5-1019 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 3. Продукти от развойна дейност | 5-1020 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 4. Други | 5-1030 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Обща сума IV: | 5-1030 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. Финансови активи (без дългосрочни вложения) | 5-1032 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. <i>Инвестиции в:</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| дъщерни предприятия | 5-1033 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| смесени предприятия | 5-1034 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| асоциирани предприятия | 5-1035 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| други предприятия | 5-1036 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 2. <i>Държавни облигации на пазар:</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| държавни ценни книжа | 5-1038-1 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| облигации, в т.ч.: | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| облигации | 5-1038-2 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Други инвестиции, държавни до настъпване на падеж | 5-1038-3 | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 5-1038-4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 3. Други | 5-1038-5 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 |
| Обща сума V: | 5-1045 | 0 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 |
| VI. Търговска резултация | 5-1050 | 5856 | 2 | 0 | 5858 | 0 | 5858 | 0 | 5858 | 0 | 0 | 1008 | 0 | 1008 | 0 | 1008 | 0 | 4850 |
| Общ сбор (I+ II+ III+ IV+V+VI) | 5-1060 | 5856 | 2 | 0 | 5858 | 0 | 5858 | 0 | 5858 | 233 | 0 | 1008 | 0 | 1008 | 0 | 1008 | 0 | 4850 |

Забележка: Предприятията, които имат собствени текущи материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.
Дата на съставяне: 15.3.2017 г.

Съставител:

Представяващ/и:

"СС Трейд" ООД, Светозар Георгиев

.....
.....



СПРАВКА ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА

на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД
 ЕИК по БУЛСТАТ: 200633634
 към 31.12.уууу г.

(в хил.лева)

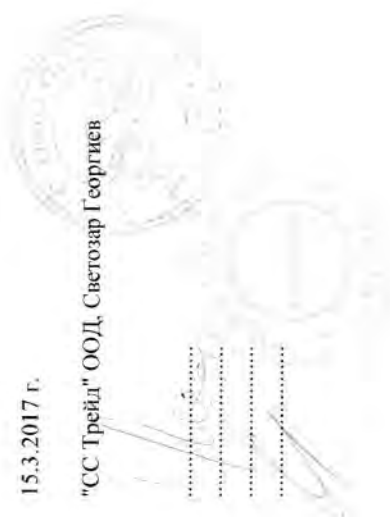
| ПОКАЗАТЕЛИ | Код на реда | Вид и брой на ценните книжа | | | | Стойност на ценните книжа | | | преоценена стойност (4+5-6) |
|---|---------------|-----------------------------|-----------------|---------------|------------------|---------------------------|----------|-----------|-----------------------------|
| | | обикновени | привилегировани | конвертируеми | отчетна стойност | увеличение | преценка | намаление | |
| а | б | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| I. Нетекущи финансови активи в ценни книжа | | | | | | | | | |
| 1. Акции | 7-3031 | | | | | | | | 0 |
| 2. Облигации, в т.ч.: общински облигации | 7-3035 | | | | | | | | 0 |
| 3. Държавни ценни книжа | 7-3035-1 | | | | | | | | 0 |
| 4. Други | 7-3036 | | | | | | | | 0 |
| | 7-3039 | | | | | | | | 0 |
| | 7-3040 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Текущи финансови активи в ценни книжа | | | | | | | | | |
| 1. Акции | 7-3001 | | | | | | | | 0 |
| 2. Изкупени собствени акции | 7-3005 | | | | | | | | 0 |
| 3. Облигации | 7-3006 | | | | | | | | 0 |
| 4. Изкупени собствени облигации | 7-3007 | | | | | | | | 0 |
| 5. Държавни ценни книжа | 7-3008 | | | | | | | | 0 |
| 6. Деривативи и други финансови инструменти | 7-3010-1 | | | | | | | | 0 |
| 7. Други | 7-3010 | | | | | | | | 0 |
| | 7-3020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Забележка: Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на краткосрочни и дългосрочни инвестиции, съставят отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне: 15.3.2017 г.

Съставител: "СС Трейд" ООД, Светозар Георгиев

Представяващ/и:



СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ

на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД
ЕИК по БУЛСТАТ: 200633634
към 31.12.уууу г.

A. ВЗЕМАНИЯ

(в хил.лева)

| ПОКАЗАТЕЛИ | Код на реда | Сума на вземанията | Степен на ликвидност | |
|--|---------------|--------------------|----------------------|--------------|
| | | | до 1 година | над 1 година |
| а | б | 1 | 2 | 3 |
| I. Невнесен капитал | 6-2010 | | | 0 |
| II. Нетекущи търговски и други вземания | | | | |
| 1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.: | 6-2021 | 0 | 0 | 0 |
| - предоставени заеми | 6-2022 | | | 0 |
| - продажба на активи и услуги | 6-2241 | | | 0 |
| - други | 6-2023 | | | 0 |
| 2. Вземания от предоставени търговски заеми | 6-2024 | | | 0 |
| 3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.: | 6-2026 | 0 | 0 | 0 |
| - финансов лизинг | 6-2027 | | | 0 |
| - други | 6-2029 | | | 0 |
| Всичко за II: | 6-2020 | 0 | 0 | 0 |
| III. Данъчни активи | | | | |
| Активи по отсрочени данъци | 6-2030 | 2 | | 2 |
| IV. Текущи търговски и други вземания | | | | |
| 1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.: | 6-2031 | 0 | 0 | 0 |
| - предоставени заеми | 6-2032 | | | 0 |
| - от продажби | 6-2033 | | | 0 |
| - други | 6-2034 | | | 0 |
| 2. Вземания от клиенти и доставчици | 6-2035 | 2 | 2 | 0 |
| 3. Вземания от предоставени аванси | 6-2036 | | | 0 |
| 4. Вземания от предоставени търговски заеми | 6-2037 | | | 0 |
| 5. Съдебни вземания | 6-2039 | | | 0 |
| 6. Присъдени вземания | 6-2040 | | | 0 |
| 7. Данъци за възстановяване, в т.ч.: | 6-2041 | 5 | 5 | 0 |
| - корпоративни данъци върху печалбата | 6-2043 | | | 0 |
| - данък върху добавената стойност | 6-2044 | 5 | 5 | 0 |
| - възстановими данъчни временни разлики | 6-2045 | | | 0 |
| - други данъци | 6-2046 | | | 0 |
| 8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.: | 6-2047 | 2 | 0 | 2 |
| - по липси и начети | 6-2048 | | | 0 |
| - от осигурителните организации | 6-2049 | | | 0 |
| - по рекламации | 6-2050 | | | 0 |
| - други | 6-2051 | 2 | | 2 |
| Всичко за IV: | 6-2060 | 9 | 7 | 2 |
| ОБЩО ВЗЕМАНИЯ (I+II+III+IV): | 6-2070 | 11 | 7 | 4 |

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(в хил. лева)

| ПОКАЗАТЕЛИ | Код на реда | Сума на задължението | Степен на изискуемост | | Стойност на обезпечението |
|---|---------------|----------------------|-----------------------|--------------|---------------------------|
| | | | до 1 година | над 1 година | |
| а | б | 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Нетекущи търговски и други задължения | | | | | |
| 1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от: | 6-2111 | 4606 | 0 | 4606 | 0 |
| - заеми | 6-2112 | 4 070 | | 4070 | |
| - доставки на активи и услуги | 6-2113 | | | 0 | |
| - други | 6-2244 | 536 | | 536 | |
| 2. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции, в т.ч.: | 6-2114 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - банки, в т.ч.: | 6-2115 | | | 0 | |
| - просрочени | 6-2116 | | | 0 | |
| - небанкови финансови институции, в т.ч.: | 6-2114-1 | | | 0 | |
| - просрочени | 6-2114-2 | | | 0 | |
| 3. Задължения по ЗУНК | 6-2123-1 | | | 0 | |
| 4. Задължения по получени търговски заеми | 6-2118 | | | 0 | |
| 5. Задължения по облигационни заеми | 6-2120 | | | 0 | |
| 6. Други дългосрочни задължения, в т.ч.: | 6-2123 | | | 0 | |
| - по финансов лизинг | 6-2124 | | | 0 | |
| Всичко за I: | 6-2130 | 4606 | 0 | 4606 | 0 |
| II. Данъчни пасиви | | | | | |
| Пасиви по отсрочени данъци | 6-2122 | | | 0 | |
| III. Текущи търговски и други задължения | | | | | |
| 1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от: | 6-2141 | 167 | 167 | 0 | 0 |
| - доставни активи и услуги | 6-2142 | | | 0 | |
| - дивиденди | 6-2143 | 167 | 167 | 0 | |
| - други | 6-2143-1 | | | 0 | |
| 2. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции, в т.ч.: | 6-2144 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - към банки, в т.ч. | 6-2145 | | | 0 | |
| - просрочени | 6-2146 | | | 0 | |
| - небанкови финансови институции, в т.ч. | 6-2144-1 | | | 0 | |
| - просрочени | 6-2144-2 | | | 0 | |
| 3. Текуща част от нетекущите задължения: | 6-2161-1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - по ЗУНК | 6-2161-2 | | | 0 | |
| - по облигационни заеми | 6-2161-3 | | | 0 | |
| - по получени дългосрочни заеми от банки и небанкови финансови институции | 6-2161-4 | | | 0 | |
| - други | 6-2161-5 | | | 0 | |
| 4. Текущи задължения: | 6-2148 | 16 | 16 | 0 | 0 |
| Задължения по търговски заеми | 6-2147 | | | 0 | |
| Задължения към доставчици и клиенти | 6-2149 | 16 | 16 | 0 | |
| Задължения по получени аванси | 6-2150 | | | 0 | |
| Задължения към персонала | 6-2151 | | | 0 | |
| Данъчни задължения, в т.ч.: | 6-2152 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - корпоративен данък върху печалбата | 6-2154 | | | 0 | |
| - данък върху добавената стойност | 6-2155 | | | 0 | |
| - други данъци | 6-2156 | | | 0 | |
| Задължения към осигурителни предприятия | 6-2157 | | | 0 | |
| 5. Други краткосрочни задължения | 6-2161 | 8 | 8 | 0 | |
| Всичко за III: | 6-2170 | 191 | 191 | 0 | 0 |
| ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ (I+II+III): | 6-2180 | 4797 | 191 | 4606 | 0 |

В. ПРОВИЗИИ

(в хил. ле)

| ПОКАЗАТЕЛИ | Код на реда | В началото на годината | Увеличение | Намаление | В края на периода |
|---|---------------|------------------------|------------|-----------|-------------------|
| а | б | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Провизии за правни задължения | 6-2210 | | | | 0 |
| 2. Провизии за конструктивни задължения | 6-2220 | | | | 0 |
| 3. Други провизии | 6-2230 | | | | 0 |
| Обща сума (1+2+3): | 6-2240 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Забележка: Вземанията и задълженията от и към чужбина се посочват в отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне: 15.3.2017 г.

Съставител: "СС Трейд" ООД, Светозар Георгиев

Представяващ/и:

.....



СПРАВКА ЗА ИНВЕСТИЦИИТЕ В ДЪЩЕРНИ, СМЕСЕНИ, АСОЦИИРАНИ И ДРУГИ ПРЕДПРИЯТИЯ

на СЛЪНЦЕ - 09 ЕООД
 ЕИК по БУЛСТАТ: 200633634
 към 31.12.уууу г.

| Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите | Код на рела | Размер на инвестицията | Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие | Инвестиция в ценни книжа, прети за търговия на фондова борса |
|--|----------------|---------------------------|---|---|
| а | б | 1 | 2 | 3 |
| А. В СТРАНАТА | | | | |
| I. Инвестиции в дъщерни предприятия | | | | |
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| 13 | | | | |
| 14 | | | | |
| 15 | | | | |
| <i>Обща сума I:</i> | | <i>8-4001</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| II. Инвестиции в смесени предприятия | | | | |
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| 13 | | | | |
| 14 | | | | |
| 15 | | | | |
| <i>Обща сума II:</i> | | <i>8-4006</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| III. Инвестиции в асоциирани предприятия | | | | |
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| 13 | | | | |
| 14 | | | | |
| 15 | | | | |
| <i>Обща сума III:</i> | | <i>84011</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |

| Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите | Код на рела | Размер на инвестицията | Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие | Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса |
|--|----------------|---------------------------|---|--|
| а | б | 1 | 2 | 3 |
| IV. Инвестиции в други предприятия | | | | |
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| 13 | | | | |
| 14 | | | | |
| 15 | | | | |
| <i>Обща сума IV:</i> | 8-4016 | 0 | | 0 |
| <i>Обща сума за страната (I+II+III+IV):</i> | 8-4025 | 0 | | 0 |
| Б. В ЧУЖБИНА | | | | |
| I. Инвестиции в дъщерни предприятия | | | | |
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| 13 | | | | |
| 14 | | | | |
| 15 | | | | |
| <i>Обща сума I:</i> | 8-4030 | 0 | | 0 |
| II. Инвестиции в смесени предприятия | | | | |
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| 13 | | | | |
| 14 | | | | |
| 15 | | | | |
| <i>Обща сума II:</i> | 8-4035 | 0 | | 0 |

| Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите | Код на реда | Размер на инвестицията | Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие | Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса |
|--|----------------|---------------------------|---|--|
| а | б | 1 | 2 | 3 |
| III. Инвестиции в асоциирани предприятия | | | | |
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| 13 | | | | |
| 14 | | | | |
| 15 | | | | |
| <i>Обща сума III:</i> | <i>8-4040</i> | <i>0</i> | | <i>0</i> |
| IV. Инвестиции в други предприятия | | | | |
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| 13 | | | | |
| 14 | | | | |
| 15 | | | | |
| <i>Обща сума IV:</i> | <i>8-4045</i> | <i>0</i> | | <i>0</i> |
| <i>Обща сума за чужбина (I+II+III+IV):</i> | <i>8-4050</i> | <i>0</i> | | <i>0</i> |

Дата на съставяне: 15.3.2017 г.

Съставител: "СС Трейд" ООД, Светозар Георгиев

Представяващ/и:

.....
.....
.....



Инвестиция в ценни
книжа, неприети за
търговия на фондова
борса

4

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

Инвестиция в ценни
книжа, неприети за
търговия на фондова
борса

4

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0