

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на

“ МВЕЦ РАКИТА ” ООД
за 2016-та финансова година

I. Информация за дружеството

1. Наименование, седалище и адрес на управление

МВЕЦ РАКИТА ООД е търговско дружество, вписано в Търговския регистър при Агенция по вписвания на 10.04.2013г. с ЕИК 202523706 , седалище и адрес на управление гр. София, ж.к. Лозенец, ул. Горски пътник №51.

2. Предмет на дейност

Търговия с електрическа енергия, производство на електрическа или топлинна енергия от възобновяеми и конвенционални енергийни източници, обследване и одитиране на обекти за енергийна ефективност, външно търговска дейност, посредничество, туризъм, селски туризъм, както и всяка друга незабранена със закон дейност.

3. Размер на капитала и начини за неговото увеличаване

Дружеството е с регистриран и внесен капитал в размер на 100 лева, разпределен в 50 дяла с номинална стойност от 2 лева всеки.

Информация по чл.187 и чл. 247 от Търговския закон

До 16 юни 2016г. едноличен собственик на капитала е Йорданка Лазарова Димова . На 16 юни 2016г. в Търговския регистър е вписано прехвърляне на дялове на дружеството на „Синерджи холдинг“ ООД. От тази дата собствеността върху дяловете се разпределя:

- Йорданка Лазарова Димова – 25 дяла, представляващи 50% от капитала;

- „Синерджи холдинг“ ООД – 25 дяла, представляващи 50% от капитала;

Управител на дружеството е Йорданка Лазарова Димова.

Ограничено отговорните съдружници участват в управлението и носят ограничена отговорност до размера на притежаваните от тях дялове.

4. Система на управление

Търговското дружество се управлява от общо събрание на съдружниците и се представлява от Йорданка Лазарова Димова.

Управителят не участва в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник, притежава повече от 25% от капитала на други дружества и участва в управлението на други търговски дружества.

За отчетната година дружеството дължи на управителя възнаграждение в размер на 1х.лв.

5. Марки, лицензи, сертификати

ВЕЦ Ракита и придобитият през отчетната година ВЕЦ Телиш са вписани в Регистъра воден от АУЕР за издаване/издаване и прехвърляне/прехвърляне на гаранции за производ на енергия от възобновяеми източници.

II. Обща информация.

6. Организационна структура

Дружеството няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

Средно списъчния брой на персонала през 2016г. е 7 човека, а за 2015г. -7 човека.

7. Преглед на дейността

През отчетната година дружеството реализира приходи от основния си предмет на дейност производство на електрическа енергия от възобновяеми енергийни източници – водно-електрически централи.

8. Информация за промените в счетоводната политика, причините за тяхното извършване и по какъв начин се отразяват на финансовия резултат и собствения капитал на дружеството

През отчетната година няма промени в счетоводна политика, прилагана при съставяне на финансовите отчети.

9. Информация за настъпили промени в група предприятия.

МВЕЦ Ракита ООД не е част от група предприятия.

10. Информация за организационни промени, като преобразуване, продажба на дружества от група предприятия, апортни вноски от дружеството, даване под наем на имущество, дългосрочни инвестиции, преустановяване на дейност.

През отчетната година като съдружник в дружеството влиза „Синерджи холдинг“ ООД, не е извършвано преобразуване на дружеството съгласно глава шестнадесета от Търговския закон, не са извършване апортни вноски от дружеството в други търговски дружества, не са извършвани дългосрочни инвестиции и няма преустановяване на дейност.

Дружеството получава наем за предоставен достъп на ЕСО ЕАД и ЧЕЗ Разпределение България АД през собствените му ел.съоръжения да се осигури потреблението на ел.енергия от трети лица, присъединени след съоръженията на ВЕЦ Ракита.

11. Резултати от дейността и финансово състояние

Реализирана е произведена електрическа енергия на стойност 410х.лв., което е 92% от общия размер на приходите; приходи от наеми /достъп/ на електро съоръжения на стойност 34х.лв., което е 8% от общия размер на приходите. Разходите за оперативна дейност са в размер на 304х.лв., а разходите за лихви по ползваните от дружеството заеми в размер на 40х.лв. Дружеството приключва с печалба след данъчно облагане 92 х.лв.

Постигнатите годишни резултати не се различават от публикуваните прогнозни резултати за годината.

12. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания най-малко в размер 10% от собствения капитал

Дружеството няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи вземания или задължения. Всички вземания и задължения са текущи и погасени до датата на издаване на този доклад.

13. Информация за ползвани и предоставени от дружеството заеми

През 2013 година, във връзка със закупуването на основните дълготрайни активи, свързани с производството на електрическа енергия от водно електрическа централа са ползвани заеми от други търговски дружества. Към 31 декември 2016 година задължението по ползваните заеми е в размер на 800х.лв.

Дружеството не е предоставяло заеми.

14. Свързани лица

Дружеството оповестява следните свързани лица:

Свързано лице	Вид на свързаност
Йорданка Лазарова Димова	Съдружник
Синерджи холдинг ООД	Съдружник
Ботера Индъстри ООД	Дружество управлявано от Йорданка Димова
Геа-Консулт ЕООД	Дружество под контрол на Лебед Ват ЕООД
Лебед Ват ЕООД	Дружество под контрола на съдружник
Тера глас ООД	Дружество управлявано от Йорданка Димова
МВЕЦ Дъбник ООД	Дружество управлявано от Йорданка Димова

Дружеството е ползвало от свързано лице заем за придобиване на дълготрайни активи. През годината са начислени лихви по този заем в размер на 16х.лв.

15. Капиталови ресурси и инвестиции

През отчетната година са придобити активите на ВЕЦ Телиш. Стойността на придобитите активи е 71х.лв.

16. Информация за основните характеристики на прилаганите от МВЕЦ Ракита в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за финансово управление и контрол и система за управление на рисковете.

МВЕЦ Ракита ООД е приела и прилага правила и процедури, регламентиращи ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация от дружеството. В правилата детайлно са описани различните видове информация, създавани и разкривани от дружеството, процесите на вътрешнофирмения документооборот, различните нива на достъп до видовете информация на отговорните лица и сроковете за обработка и управление на информационните потоци. Създадената система за управление на рисковете осигурява ефективното осъществяване на вътрешен контрол при създаването и управлението на всички фирмени документи в т. ч. финансовите отчети и другата регулирана информация, която Дружеството е длъжно да разкрива в съответствие със законовите разпоредби.

17. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси

Управлението на финансовите ресурси е фокусирано върху планирането на очакваните резултати по различните приходоизточници и оптимизиране на променливите разходи с цел минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството.

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо от ръководството, съгласно определената политика. Съдружниците са приели основни принципи на общото управление на финансовия риск, на базата на които са разработени конкретните процедури за управление на отделните специфични рискове, като ценови, лихвен, кредитен и ликвиден.

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на съдружниците, както и да поддържа оптимална капиталова структура.

18. Корпоративно управление

Във връзка със законното задължение на МВЕЦ Ракита ООД, в качеството ѝ на дружество по §1д от Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), през 2016г. дружеството оповести пред публичността и изпрати в Комисията за финансов надзор (КФН) следната информация:

31.07.2016г. – шестмесечен отчет за първата половина на 2016 година;

21.10.2016г. – тримесечен отчет за трето тримесечие на 2016 година.

„МВЕЦ Ракита” ООД не представя Декларация за корпоративно управление по чл.100н, ал.7 със съдържание по чл.100н, ал.8, тъй като е Дружество с ограничена отговорност и Кодексът за добро корпоративно управление, уреждащ специфични правомощия в борсово търгувано дружество не е приложим. По същата причини не могат да бъдат приложени изискванията на чл.100н, ал.8, т.1,2,5 и 6 от ЗППЦК, доколкото това са изисквания, насочени към дружества, чиито акции са допуснати до търговия на регулиран пазар или многостранна система за търговия.

19. Основни рискове и несигурности, пред които е изправено МВЕЦ Ракита ООД

Като дружество по §1д от ЗППЦК организацията и управлението се извършват въз основа на правилник за дейността и система за финансово управление и контрол. Те уреждат всички аспекти от дейността на дружеството, в т.ч. и:

1. Идентифицирането на възможните заплахи и рискове, които биха могли да причинят потенциални загуби и прекъсване на производството;
2. Средствата за контрол и управление на идентифицираните заплахи и рискове;
3. Разпределение на отговорностите между служителите на дружеството във връзка с управлението на рисковете.

Основните видове рискове, относими към дейността на дружеството и политиката по тяхното управление са регламентирани в Системата за управление на риска. Правилата за управление на риска документират мерките и процедурите по установяване, управление и оценка на рисковете, свързани с дейността на дружеството и дефинират следните видове рискове:

1. Вътрешни – свързани с организацията на работата, представляващи:
 - а) рискове свързани с процесите – производство на електрическа енергия;
 - б) рискове свързани със системите – пълна или частична недостоверност и пропуск в пълнотата на данните, липса на прецизност в методите на обработка, грешки на софтуерния продукт;
 - в) рискове свързани с персонала – недостатъчна квалификация и липса на подготовка, напускане на ключови работници, неосигурена безопасност на трудовата среда, неблагоприятни изменения в трудовото законодателство.
2. Външни – свързани с макроикономически, политически и природни фактори, които оказват и/или могат да окажат влияние върху дейността на дружеството, например:
 - неблагоприятни промени в нормативната уредба
 - изменения в данъчната уредба
 - намаляване на водоизточника

20. Събития след датата на баланса

След датата към която е съставен годишния отчет не са настъпили значителни събития.

III. Анализ на финансовото състояние към 31.12.2016 година.

1. Общ анализ на активите и пасивите по баланса към 31.12.2016 година.

Активи на обща стойност 1454 хил. лв.

Структурата на активите и изменението им през отчетния период спрямо предходния е както следва:

№	Активи	балансова стойност		относител дял % на различните е спрямо ст-ст на общата активит е	
		хил.	лв	2016	2015
		2016	2015	2016	2015
I.	Нетекущи активи	1410	1266	96,97	93,92
1.	Земи и сгради	259	237		
2.	Машини и съоръжения	1151	1029		
II.	Текущи активи	29	81	3,03	6,08
1	Вземания от контрагенти	28	66		
2	Парични средства	1	15		

Увеличението на нетекущите активи се дължи на придобитите активи на втора водоелектрическа централа на същия водоизточник – река Вит.

Пасивите на дружеството са на обща стойност 1101 хил.лв.

Структурата на пасивите е както следва:

I.	Нетекущи пасиви	Балансова стойност		Относителен дял	
		2016	2015	2016	2015
		890	574	80,83	53,60
II.	Текущи пасиви	211	497	19,17	46,40
1	Към контрагенти	140	228		
3.	Към персонала	7			
4.	Към НАП	6			
5.	По финансов лизинг	22	9		
6.	Други задължения	36	260		

Промяната в структурата на задължението и намалението на краткосрочните задължения в края на отчетния период се дължи на предоговорените срокове за погасяване на ползваните от дружеството заеми.

Балансовата стойност на собствения капитал към 31.12.2016 год. е 353 х.лв.

Финансовата структура на капитала към 31.12.2016 е както следва:

- собствен капитал - 24,28%
- привлечен капитал - 75,72 %

2. Състояние на приходите и разходите към 31.12.2016 година

Общо приходи от оперативна дейност 446 хил.лв.

Структурата и относителния дял на приходите е както следва:

ПОКАЗАТЕЛ	Приходи		Относит. дял в %	
	2016	2015	2016	2015
1. Приходи от продукция	410	426	91,93	89,31
2 Приходи от наеми	34	34	7,62	7,13
3 Други приходи	2		0,45	

Разходите за 2016 г. са в размер на 344 хил.лв.

Структурата на разходите по икономически елементи е както следва:

ПОКАЗАТЕЛ	Разходи		Относит. дял в%	
	2016	2015	2016	2015
1. Материали и външни услуги	83	108	24,13	30,68
2. Амортизации	60	57	17,44	16,19
3. Персонал	137	123	39,82	34,94
5. Други разходи	24	9	6,98	2,56
6. Финансови разходи	40	55	11,62	15,63

За отчетната година е отчетена счетоводна печалба от 102 хил.лв. Тя се формира както следва:

-печалба преди амортизации и финансови разходи	202хил.лв.
-печалба преди финансови разходи	142 хил.лв.
-счетоводна печалба	102 хил.лв
-разходи за данъци от печалбата -	10 хил.лв.
Печалба за отчетната година –	92хил.лв.

3. Основни финансови показатели

Основните показатели определящи финансовото състояние на дружеството към 31.12.2016 година са както следва:

ПОКАЗАТЕЛИ		2016	2015	Изменение
1.	Коеф. рентабилност приходи от продажби	0,21	0,25	-0,04
2.	Коеф. рентабилност собствен капитал	0,26	0,41	-0,15
3.	Коеф. рентабилност ПАСИВИТЕ	0,08	0,11	-0,03
4.	Коеф. капитализация на АКТИВИТЕ	0,06	0,08	-0,02
5.	Коеф. ефективност на разходите	1,30	1,31	-0,27
6.	Коеф. ефективност на приходите	0,77	0,76	-0,01
7.	Коеф. на обща ликвидност	0,03	0,16	-0,13
9.	Коеф. на абсолютна ликвидност	0,00	0,03	-0,03
10.	Коеф. на финансова автономност	0,32	0,25	0,07

21. Информация в стойностно и количествено изражение относно основните категории продукти и предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби

Основните дейности са: производство на електрическа енергия и отдаване на активи под наем. Във връзка с основната си дейност реализира следните основни приходи:

- Продаден електрическа енергия – 294 Mwh, на стойност 410х.лв., представляващо 92% от приходите
 - Приходи от наем на активи – 34х.лв., представляващо 8% от приходите
- Основен клиент – ЧЕЗ Електроразпределение, лицензиант за региона.

22. Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността

Няма сключени големи сделки.

23. Информация относно сделките със свързани лица

Лихви по предоставени кредити – 16х.лв.

24. Проблеми и предприети действия за отстраняването им, предстоящи задачи, перспективи за развитие.

В производствен аспект пред МВЕЦ Ракита ООД стоят следните проблеми

- Оборудване, машини и съоразения
- Недостиг на квалифицирани кадри.

25. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите счетоводни резултати. Финансовият отчет се изготвя в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2014г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

06.03.2017г.

Управител:

Йорданка Димова

