

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
За годината, приключваща на 31 декември 2016г.

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството, изискванията на Търговския закон и съгласно изискванията на чл. 32 от Наредба 2 на Комисията за финансов надзор за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа (Наредба 2), във връзка с чл. 100и от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и съдържа изискуемата информация по Приложение №10 на Наредба 2.

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Наименование на дружеството: "ФЛЕШ" ООД
Държава на регистрация на предприятието: Република България
Седалище и адрес на регистрация: гр.София, ж.к. „Дружба” 2, бл. 324, вх. А, ет. 8, ап. 31
Място на офис или извършване на стопанска дейност : гр.София, ж.к. „Дружба” 2, бл. 324, вх. А, ет. 8, ап. 31
Брой служители / наети лица в края на годината / 6 /шест/ служители
Няма регистрирани клонове по ТЗ.

Собственост и управление

Съдружник	Дялове	Стойност	Платени	Относителен дял
И.ЕМ.ЕЙ.ХОЛД ООД	30	3 000	3 000	50 %
Симеон Василев Савов	30	3 000	3 000	50 %
ОБЩО:	60	6000	6000	100 %

Управител на дружеството е: Стоян Йорданов Христов
Дружеството се представлява от Стоян Йорданов Христов

2. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЕЙНОСТТА

Предметът на дейност на Дружеството е производство на електрическа енергия.

„ФЛЕШ” ООД произвежда електрическа енергия чрез МВЕЦ „Флеш”, находящ се на територията на Видинска област. Производството на електрическа енергия става чрез използването на водни маси.

Водноелектрическите централи са традиционно добре развит възобновяем източник на енергия в България. Комбинирано с рационално използване на енергията, това е едно от добрите решения на проблемите, свързани със сигурността на енергийните доставки и опазването на околната среда.

Инвестицията във ВЕЦ е атрактивна при добро проектиране. Производството на енергия от възобновяеми източници /какъвто е и водата/, се подкрепя от българското и от европейското законодателство. Когато се управлява такъв проект, използващ възобновяем източник, се разчита на гарантирано изкупуване на електроенергията на преференциални цени. т.е. изкупуването на произведената електроенергия е гарантирано със закон.

Анализирайки производството месеци назад е видимо, че през последната година произвежданото количество електроенергия е намаляло.

Резултатите от дейността са по-слаби в сравнение с предходните години – прихода от производство на електрическа енергия е в размер на 212 х.лв. Другите приходи са в размер на 77 х.лв от продажба на дълготрайни активи.

През 2010 г. дружеството закупува УПИ в границите на град София с цел строителство. През финансовата 2011 г. започва изграждането на сградата, което продължава 2012 г. и 2013 г. чрез възлагане по стопански начин. Сградата е завършена и има решение за въвеждане в експлоатация. През 2012 г. и 2013 г., съгласно подписани предварителни договори са получени авансови плащания за продажба на част от имотите в сградата. През 2016 г. три апартамента от сградата са отдадени временно под наем.

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на електрическа енергия. През 2016 г. е получен приход от наем на апартамента в размер на 50 х.лв

Структурата на нетните приходите от продажби е както следва: 73 на сто от производството на електрическа енергия и 27 на сто от услуги – наем.

Разходите за основна дейност са в размер на 259 х. лв. и са свързани основно с закупуване на водни маси, услуги за производство на електрическа енергия, заплати, амортизации на ДМА .

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството в краткосрочен план / дългосрочен план.

Основните рискове пред които е изправено предприятието са метеорологичната обстановка, от която зависи количеството водни маси и респективно произведеното количество ел.енергия. Другите рискове са регулаторни – по отношение на такси, налози и ограничения, които могат да бъдат наложени на производителите на възобновяеми източници.

3. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

3.1. Активи и пасиви

Активите са израз на стопанската мощност на фирмата. Те са ресурси, придобити в резултат на сделки. При използването на активите се постига икономическа полза.

Активите според ликвидността им са:

- дълготрайни активи – с бавна ликвидност, подразделящи се на амортизуеми и неамортизуеми
- дългосрочни инвестиции – дялове, акции, облигации, инвестиционни имоти
- краткотрайни активи – материални запаси, краткосрочни инвестиции и вземания, парични средства

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи от следните групи (отчетна стойност):

- Земя

- 151 х.лв.

- Сгради - 1268 х. лв.
- Машини, съоръжения и производствено оборудване - 525 х. лв.
- Съоръжение и други - 415 х. лв.

Дружеството представя в баланса към 31.12.2016 г. строителна продукция на стойност 663 х.лв. Това са имоти, предназначени за продажба в построената от дружеството сграда в гр. София.

Вземанията на дружеството са в размер на 52 х.лв.

Паричните средства са 102 х.лв. а разходите за бъдещи периоди 9 х.лв.

Видове активи	Текущ период		Предходен период		Разлика	
	Стойност	%	Стойност	%	Стойност	%
Дълготр. и краткотр. активи	2255	100.0%	2274	100.0%	-19	0.0%
А. Дълготрайни активи	1438	63.8%	1537	67.6%	-99	-3.8%
I. Нематериални	22	1.0%	0	0.0%	22	1.0%
II. Материални	1416	62.8%	1537	67.6%	-121	-4.8%
III. Дългосрочни финан. активи	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
IV. Отсрочени данъци	-	0.0%	-	0.0%	0	0.0%
Б. Краткотрайни активи	817	36.2%	737	32.4%	80	3.8%
I. Материални запаси	663	29.4%	664	29.2%	-1	0.2%
II. Вземания	52	2.3%	53	2.3%	-1	0.0%
III. Инвестиции	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
IV. Парични средства	102	4.5%	20	0.9%	82	3.6%

Пасивите – част от капитала на фирмата

Капиталът е необходим, за да може фирмата да извършва своята дейност. Този капитал е два вида: собствен капитал и привлечен капитал. Привлеченият капитал съставлява пасивите на фирмата. Те включват привлечени от лица и фирми средства, които са необходими, за да може фирмата да функционира. Пасивите представляват задължения. За уреждането им е необходимо използване на активи.

Пасивите биват:

- дългосрочни пасиви – средства, привлечени за период от над една година. Това са банкови заеми, задължения към други фирми, данъци, които са отсрочени, и др.
- краткосрочни пасиви – средства, привлечени за кратък период, не превишаващ отчетния период. Това са задължения към бюджета, задължения към банки, задължения към социалното осигуряване, задължения към персонала, задължения към доставчици на фирмата
- финансираня – тези пасиви са получени безвъзмездно от държавния или общинския бюджет, дарения и субсидии от трети лица. Финансиранята не подлежат на връщане, ако фирмата спазва условията, поставени от предоставящите ги органи или лица за изразходването им.

Към пасивите принадлежи и собствения записан капитал на дружеството който е бх.лв..

Задълженията на дружеството са както следва:

Задължение към доставчици – 3 х.лв.

Задължения по получени заеми – 3 79 х.лв.

Задължения към свързани лица - 1065 х.лв.

Получени аванси – 86 х.лв.

Задължения към персонала - 6 х.лв.

№:	Показатели	Текуща година Стойност	Предходна година Стойност	Разлика	
				Стойност	%
1	Краткосрочни задължения	1326	1419	-93	-6.6%
2	Дългосрочни задължения	214	66	148	224.2%
3	Общ размер на дълга (1+2)	1540	1485	55	3.7%
4	Общ размер на активите (капитал вс.)	2264	2290	-26	-1.1%
5	Собствен капитал *	724	803	-79	-9.8%
6	Чужд капитал (4-5)	1540	1487	53	3.6%
7	Външни дългосрочни задължения	214	66	148	224.2%
8	Доход преди плащане на лихви и данъци	107	83	24	28.9%
9	Разходи за лихви	35	12	23	191.7%
10	Финансов резултат	65	65	0	0.0%
11	Дълготрайни материални активи	1416	1537	-121	-7.9%
12	Разходи за дейността	294	230	64	27.8%
13	Коеф. на задлъжнялост (3/4)	0.68	0.65	0.03	4.9%
14	Дял на собствените ресурси (1-ца -13)	0.32	0.35	-0.03	-9.0%
15	Коеф. на дълга към собствения капитал(3/5)	2.13	1.85	0.28	15.0%
16	Коеф. на дългосрочния дълг към собствения капитал (7/5)	0.30	0.08	0.21	259.6%
17	Покритие на дългосрочните задължения с имущество (11/7)	6.62	23.29	-16.67	-71.6%

3.2. Приходи и разходи

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на електрическа енергия. През 2016 г. е получен приход от услуги в т.ч. наем на апартаменти в размер на 77 х.лв ..

Структурата на нетните приходи от продажби е както следва: 73 на сто от производството на електрическа енергия и 27 на сто от услуги.

Разходите за основна дейност са в размер на 259 х. лв. и са свързани основно с закупуване на водни маси, услуги за производство на електрическа енергия, заплати, амортизации на ДМА.

Персоналът, с който е реализирана производствената програма на „ФЛЕШ“ ООД през 2016 год. е 7 човека, от които основните работници са 5 и представляват 71 %, а останалите 29 % включват: 1 общ работник и 1 управител на дружество.

Начислените и изплатени средства за работна заплата и осигуровки за изтеклата година са в размер на 44 х. лв., което представлява 100 % спрямо планираните.

3.3. Финансов резултат

Отчетния период дружеството приключва със счетоводна печалба 73 хил.лв. и след данъчното преобразуване данъчната основа е 75 хил.лв. към 31.12.2016 г. а начисления данък печалба е 8 хил.лв. Счетоводната печалба след данъци е 65 хил.лева.

N:	Показатели	Текуща година Стойност	Предходна година Стойност	Разлика	
				Стойност	%
1	Приходи от обичайната дейност	367	303	64	21.1%
2	Разходи за обичайната дейност	294	230	64	27.8%
3	Печалба от обичайната дейност (1-2)	73	73	0	0.0%
4	Печалба преди лихви (3+/- лихви)	101	83	18	21.7%
5	Счетоводна печалба /преди данъчно облагане/	73	73	0	0.0%
6	Балансова печалба /след данъчно облагане/	65	65	0	0.0%
7	Нетни приходи от продажби	289	301	-12	-4.0%
8	Рентабилност на база р-ди за дейността (3/2)	24.83%	31.74%	-6.91%	-21.8%
9	Рентабилност от дейността (3/7)	25.26%	24.25%	1.01%	4.2%
10	Обща рентабилност (5/7)	25.26%	24.25%	1.01%	4.2%
11	Чиста рентабилност (6/7)	22.49%	21.59%	0.90%	4.2%
12	Сума на активите	2264	2290	-26	-1.1%
13	Собствен капитал	724	803	-79	-9.8%
14	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	1540	1485	55	3.7%
15	Рентабилност на капитала (6/12)	2.87%	2.84%	0.03%	1.1%
16	Рентабилност на собствеността (6/13)	8.98%	8.09%	0.88%	10.9%
17	Рентабилност на пасивите (6/14)	4.22%	4.38%	-0.16%	-3.6%

4. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО РАЗДЕЛ VI A ОТ ПРИЛОЖЕНИЕ 10 НА НАРЕДБА № 2 от 17.09.2003 г. ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ЗА ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ И ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАНИЯ ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА ИНФОРМАЦИЯ

4.1. Основната дейност на „Флеш“ ООД е производство на електроенергия. За 2016г. са произведени и продадени 2 408 569.75 kWh електроенергия за 212 х.лв. което съставлява 73,35% от нетните приходи от продажби.

4.2. Основната суровина за производството на електроенергия е водата, за същата се заплаща годишна такса към Басейнова дирекция. Произведената електроенергия се продава на вътрешния пазар като основни клиенти на дружеството са „ЧЕЗ Електро България“ АД, „ЕНЕРГО ПРО ЕНЕРГИИНИ УСЛУГИ“ ЕООД и „ТЕРА КАП“ ЕООД. На „ЧЕЗ Електро България“ АД са продадени 67% от произведената ел.енергия като краен потребител на преференциална цена.

На „ЕНЕРГО ПРО ЕНЕРГИИНИ УСЛУГИ“ ЕООД са продадени 6 % от произведената ел.енергия.

На „ТЕРА КАП“ ЕООД са продадени 27% от произведената ел.енергия, управителя на „ТЕРА КАП“ ЕООД е управител и на ФЛЕШ ЕООД

4.3. Дружеството няма :

- сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността
- сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия,
- събития и показатели с необичаен характер
- сделки, водени извънбалансово
- инвестиции в ценни книжа
- дъщерни дружества
- инвестиции в асоциирани и съвместно контролирани дружества
- финансови активи на разположение за продажба
- промени през отчетния период в основните принципи за управление
- информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства

През 2016 година сделките със свързани лица са следните:

Сума на сделки със свързани лица

Политиката приета за формиране цените на сделките между свързани лица е използване на база пазарни цени.

приходи/продажби	2016	2015
И Ем Ей Холд ООД- приход от наем	30	30
Тера Кап ЕООД - начислена лихва		1
Всичко приходи от услуги :	30	31

разходи/покупки	2016	2015
И Ем Ей Холд ООД - лихва по доп.вноска	5	
Всичко покупки на услуги :	5	

Сума на неуредените салда към 31.12.2016 година

Получени заеми от свързани лица	Годината приключваща на 31.12.2016	Лихвен %	Обезпечения / Гаранции	Годината приключваща на 31.12.2015	Лихвен %	Обезпечения / Гаранции
И.ЕМ.ЕЙ. ХОЛД ООД - доп.вноска	60	6	не	66	допълнително	не
Всичко получени заеми:	60		-	66		-

Предоставени заеми на свързани лица	Годината приключваща на 31.12.2014	Лихвен %	Обезпечения / Гаранции	Годината приключваща на 31.12.2015	Лихвен %	Обезпечения / Гаранции
Тера Кап ЕООД				12	7.5	не
Тера Кап ЕООД- лихви	1		не	1		не
Всичко предоставени заеми:	1		-	13		-

Свързано лице доставчик/клиент по аванси	Годината приключваща на 31.12.2016	Обезпечения / Гаранции	Годината приключваща на 31.12.2015	Обезпечения / Гаранции
И.ЕМ.ЕЙ. ХОЛД ООД - клиент по аванс	880		576	
Марияна Добрева - клиент по аванс	125		137	
Всичко задължения към свързани лица:	1 005	-	713	-

Разходите за възнаграждения и осигуровки на членовете на органите на управление през 2016 г. възлизат на 9 хил.лв.

4.4. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година

През отчетната 2016 година няма промените в управителните и надзорните органи на дружеството.

4.5. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери

С договор за покупко-продажба на дялове от 10.03.2017 г. съдружникът Симеон Савов е прехвърлил участието си от 50% в капитала на дружеството на Владимир Първанов. Обстоятелството е вписано в Търговски регистър на 17.03.2017 г.

5. НАУЧНО ИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

През отчетната 2016 г. дружеството не е осъществявало изследователска и развойна дейност.

6. КЛОНОВЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството няма регистрирани клонове по ТЗ.

7. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, ИЗПОЛЗВАНИ ОТ ДРУЖЕСТВОТО

Финансовите инструменти, които дружеството използва, се подразделят на следните видове:

1. Финансови активи – парични средства, търговски и други вземания
2. Финансови пасиви – търговски и други задължения.

През отчетния период Дружеството не използва деривативни финансови инструменти за хеджиране на тези рискове

1. Ценови риск, в т.ч.

а) валутен риск – транзакциите на Дружеството се извършват в лева, поради което дружеството не е изложено на валутен риск.

б) лихвен риск – Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти по отношение на заемните средства с променлива компонента на лихвения процент. През 2016 година дружеството няма експозиция на задължения с променливи лихвени проценти.

в) пазарен риск – Дружеството не притежава ценни книжа поради което не е изложено на пазарен риск от промени в тяхната стойност.

2. Кредитен риск, Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск, тъй като негов основен контрагент е ЧЕЗ Електро България АД по силата на договор за изкупуване на електроенергия в съответствие със законовите разпоредби. Салдата по търговските вземания се следят текущо, в резултат на което експозицията на трудносъбираемите и несъбираеми вземания не е съществена.

3. Ликвиден риск за дружеството почти не съществува, поради бързото осигуряване на достатъчно оборотни средства вследствие на сключените договори за изкупуване на електроенергия и нейното своевременно заплащане..

8. ИНФОРМАЦИЯ, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 187Д И 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Управлението на дружеството се осъществява в съответствие със законодателството на Република България, устава на дружеството и вътрешните политики и процедури.

1. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.187Д ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

През 2016 г. дружеството не е придобивало или прехвърляло собствени дялове от капитала на дружеството.

Към 31.12.2016 г. основният капитал на дружеството е 6 х.лв.

2. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Управителят на дружеството Стоян Христов е назначен на договор за управление, който договор е приравнен на трудов договор и за 2016г. е получил трудово възнаграждение в размер на 7 774,66лв.. Същият е управител и на „Тера Кап“ ЕООД

Съдружникът в дружеството Симеон Савов не участва в капитала и управлението на други дружества или кооперации като прокурист, управител или член на съвети.

3. ДОГОВОРИ ПО ЧЛ. 240 Б ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН, СКЛЮЧЕНИ ПРЕЗ 2016Г.

През 2016 год. не са сключвани договори по чл.240 Б от Търговския закон, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

9. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

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

С договор за покупко-продажба на дялове от 10.03.2017 г. съдружникът Симеон Савов е прехвърлил участието си от 50% в капитала на дружеството на Владимир Първанов. Обстоятелството е вписано в Търговски регистър на 17.03.2017 г.

10. ОСНОВНИ НАПРАВЛЕНИЯ В ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2017 Г

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството в краткосрочен план / дългосрочен план.

Основен и дългогодишен клиент на дружеството е „Чез Електро България“ АД, с който дружеството е в договорни взаимоотношения. Двустранното сътрудничество е ползотворно, като се очаква съвместната работа да продължи и в бъдеще. От 2015г. е сключен Договор с ЕНЕРГО-ПРО ЕНЕРГИЙНИ УСЛУГИ ЕООД за покупко-продажба на електрическа енергия по свободно договорени цени, а от 2016г. има сключен Договор и с ТЕРА КАП ЕООД за покупко-продажба на електрическа енергия по свободно договорени цени.

11. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕЦЕНКА НА ДРУЖЕСТВОТО

„ФЛЕШ“ ООД не е задължено и не представя Декларация за корпоративно управление.

Стоян Йорданов Христов
Управител на
„ФЛЕШ“ ООД
гр. София
22.03.2017 г.

