

# **ФОНД ЗА ЕНЕРГЕТИКА И ЕНЕРГИЙНИ ИКОНОМИИ - ФЕЕИ АДСИЦ**

## **Пояснителни бележки към годишен финансов отчет към 31.12.2008г.**

1. Сделки в чуждестранна валута - за периода януари-декември 2008г. по осъществените сделки в евро са отчетени отрицателни разлики от валутни операции в размер на 1 хил. лева.

2. Дълготрайните материални активи - към 31.12.2008г. дружеството не притежава дълготрайни материални активи.

3. Дълготрайни нематериални активи - към 31.12.2008г. дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

4. Финансови активи – към 31.12.2008г. Дружеството притежава 31 /тридесет и един/ броя дългосрочни и 1 /един/ брой краткосрочни финансови активи, държани до настъпване на падеж – вземания във връзка със секюритизация, по силата на договори за цесия с „ЕНЕРГОМОНТАЖ-АЕК” АД и „ЕНЕМОНА” АД, с балансова стойност към настоящия момент 11 750 хил.лв.

За периода 01.01.2008-31.12.2008г. са придобити нови дългосрочни и краткосрочни финансови активи с цел секюритизация, в размер съответно 9 973 хил.лв.

С решение на проведено на 30.06.2008г. редовно общо събрание на дружеството е осъществено овластяване на Съвета на директорите на „ФЕЕИ” АДСИЦ по реда на чл.114 и сл.от ЗППЦК за извършване на сделки за придобиване на дълготрайни активи – вземания по чл.114, ал.1 от ЗППКЦ.

Към 31.12.2008г. не са отчетени приходи и разходи от последващи оценки на финансовите активи.

5. Паричните средства - към 31.12.2008г. паричните средства в брой и по банкови сметки на Дружеството са в размер на 1 268 хил.лв.

6. Основният капитал - към 29.05.2008г. окончателно приключва процедура по увеличение на капитала на Дружеството и с Удостоверение с изх.№ 20080529135117/29.05.2008г. на Агенцията по вписвания се обявява внесеният напълно основен капитал в размер 972 270 лв., разпределен в 972 270 броя обикновени безналични акции с право на глас, всяка с номинална стойност от 1 лв. Основен акционер в Дружеството е „ЕНЕМОНА” АД с 60.80%.

Към 31.12.2008г. „ФЕЕИ” АДСИЦ не притежава собствени акции и дъщерни дружества.

7. Резерви - към 31.12.2008г. натрупаните резерви са в размер на 1 207 хил.лв., а именно 484 хил.лв. са капиталов компонент във връзка с амортизацията на финансов пасив /облигационен заем/, 13 хил.лв. общи резерви, заделени след утвърждаване на годишния финансов отчет за 2006г. и 710 хил.лв. премиенни резерви, формирани в резултат на увеличението на капитала през 2008г.

8. Финансов резултат – съгласно решение на редовно общо събрание на „ФЕЕИ” АДСИЦ, проведено на 30.06.2008г. финансовия резултат за 2007г., а именно отчетената загуба в размер на 55 хил.лв., следва да бъде отнесен за покриване през следващи години. Липсата на реализиран положителен финансов резултат за периода 01.01.2007-31.12.2007г. поставя дружеството в невъзможност да разпредели дивидент на акционерите, които съгласно чл.1156 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа имат право да получат такъв.

Текущият финансов резултат на дружеството към 31.12.2008г. е загуба в размер на 361 хил.лв.

9. Финансови пасиви - В изпълнение на финансовите си цели, през 2006г. Дружеството реализира набиране на паричен ресурс чрез емисия на 3 000 /три хиляди/ броя обикновени, корпоративни, лихвоносни, безналични, поименни, свободно прехвърляеми, неконвертируеми, обезпечени облигации с обща номинална стойност 3 000 000 /три милиона/ Евро, падеж 27.11.2011г. и фиксиран купон в размер на 7.625% годишно и амортизирана стойност към 31.12.2008г. 2 753 хил.евро и съответно с легова равностойност 5 383 хил.лв.

За точното плащане на обезпечените задължения дружеството има учредени обезпечения, както следва: първи по ред особен залог на вземания, чието прехвърляне не е ограничено по силата на закона, договорно или по естеството им, произтичащи от:

- договори, сключени по повод предоставянето на енергоефективни услуги и дейности по смисъла на Закона за енергийна ефективност /"ЕСКО договори"/;

- договори за реализация на енергоспестяващи дейности в общински и държавни обекти;

- по договори за доставка на ютилити услуги или договори за управление на сграден фонд в общински и държавни обекти и/или първи по ред залог на парични средства по сметка на дружеството при банката депозитар.

За периода 01.01.2008-31.12.2008г. са осъществени трето и четвърто по ред лихвено плащане по облигационния заем в общ размер на 447 хил.лв.

По силата на сключен Договор за заем от 21.12.2007г. с Европейската банка за възстановяване и развитие на обща стойност 7 млн. евро, през месец юли 2008г. дружеството получава средства по първия транш в размер на 3 млн.евро, които ще се използват целево за закупуване на вземания по Еско договори на „ЕНЕМОНА” АД по вече завършени проекти. Оставащата част от средствата по договора за заем, в размер на 4 млн. евро ще бъде изплатена на два пъти и ще бъде използвана за проекти на фирмата, които трябва да бъдат завършени до края на 2008г. и 2009г.

Към 31.12.2008г. са отчетени разходи за лихви по Договора за заем от 21.12.2007г. с Европейската банка за възстановяване и развитие в размер на 140 хил.лв.

10. Търговските задължения - към 31.12.2008г. задълженията към доставчици са в размер на 1 хил.лв. общо, които са в резултат на осъществени доставки със свързани лица – „Енемона” АД. Последните са свързани с предоставяне на помещение под наем от страна на „Енемона” АД, както и услуги и консумативи по поддръжката му.

11. Приходи - към 31.12.2008г. признатият финансов приход във връзка с придобитите финансови активи е в размер на 521 хил.лв.

Към датата на финансовия отчет Дружеството е реализирало още финансови приходи, както следва:

- приходи от лихви – 86 хил.лв., в т.ч. приходи от лихви по разплащателни сметки в размер на 80 хил.лв. и приходи от наказателни лихви – 6 хил.лв.

12. Доходи на персонала - към 31.12.2008г. задълженията към персонала са в размер на 3 хил.лв., а към осигурителни предприятия – 2 хил.лв.

13. Доходът на една акция за отчетния период 2008г. е (0.42лв.).

14. Събития, настъпили след датата на баланса - за периода след датата, към която е съставен финансовия отчет, до датата на публикуването му, не са настъпили важни и/или значителни за дейността на предприятието събития, неоповестяването на които би повлияло на вярното и честно представяне на финансовите отчети.

15. Сделки между свързани лица – за периода януари-декември 2008г. сделките по покупко-продажба на вземания между „ФЕЕИ” АДСИЦ и „Енемона” АД са в размер на 6 723 хил.лв. и са осъществени при същите условия, преобладаващи в сделки между несвързани лица, като към 31.12.2008г. не съществуват неуредени салда във връзка с горепосочените взаимоотношения.

Дата: 20.02.2009г.  
Гр.София

СЪСТАВИТЕЛ: .....  
/Ст.Бонев-прокуриснт на  
„Енида Инженеринг” АД/

