

ФОНД ЗА ЕНЕРГЕТИКА И ЕНЕРГИЙНИ ИКОНОМИИ ФЕЕИ АДСИЦ

Пояснителни бележки към финансов отчет към 30.09.2010г.

Финансовият отчет към 30.09.2010г. е изготвен съобразно Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансова отчетност /МСФО/, приети от Комисията на Европейския съюз.

1. **Обща информация – за периода 1.01.2010-30.09.2010г. не са настъпили съществени промени в дейността и структурата на управление на дружеството. На 14.07.2010г. е свикано редовно Общо събрание на „ФЕЕИ” АДСИЦ, на което Съвета на директорите на дружеството взема решение за разпределяне на печалбата за 2009г. в размер на 258 451,38лв., както следва:**

1/Сума в размер на 55 569,02лв. да бъде отнесена за покриване на непокрита загуба от 2007г.

2/Сума в размер на 91 251,90лв. да бъде отнесена за покриване на непокрита загуба от 2008г.

3/Сума в размер на 100 477,10лв. да бъде разпределена между акционерите под формата на дивидент.

4/Сума в размер на 11 153,36лв. да бъде отнесена във фонд „Резервен” на Дружеството.

С протокол от Общото събрание от 14.07.2010г. е избран регистриран одитор за заверка и одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2010г.- „Делойт Одит „ООД с ЕИК 121145199, член на ИДЕС, вписано в регистъра на регистрираните одитори под No33.

С Протокол от заседание на Съвета на директорите на ”ФЕЕИ” АДСИЦ , проведено на 30.09.2010г. се взе решение за изплащане на

дължимо възнаграждение в полза на обсъждащото дружество „Енида инженеринг” АД. Възнаграждението се полага, съгласно договор 1/05.2006г. между дружеството и „Енида инженеринг” АД и е в размер на 40 936,72лв. без ДДС.

2. Дълготрайните материални активи - към 30.09.2010г. дружеството не притежава дълготрайни материални активи.

3. Дълготрайни нематериални активи - към 30.09.2010г. дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

4. Финансови активи – към 30.09.2010г. Дружеството притежава 45 /четиридесет и пет/ броя дългосрочни и 4 /четири/ броя краткосрочни финансови активи, държани до настъпване на падеж – вземания във връзка със секюритизация, по силата на договори за цесия с „ЕНЕРГОМОНТАЖ-АЕК” АД, „ЕНЕМОНА” АД, „ПРОМТЕКС 90” ООД, „ИЗОЛКО” ООД, „СИП” ООД, КОНСОРЦИУМ ЗА ЕНЕРГОЕФЕКТИВНИ ПРОЕКТИ ДЗЗД и „ЕСКОНА КОНСУЛТ” ООД, с балансова стойност към настоящия момент 16 725 хил.лв.

За периода 01.01.2010-30.09.2010г. са придобити нови дългосрочни и краткосрочни вземания, в размер съответно 4 605 хил.лв.

Краткосрочните финансови активи са придобити по три договора за цесия, сключени със „Студио за инвестиционно проектиране” ООД с балансова стойност 329 хил.лв.

Дългосрочните финансови активи са придобити по четири договора за цесия, сключени с „ЕНЕМОНА” АД с балансова стойност 4 276 хил.лв. и цена на придобиване 3 442 хил.лв.

Към 30.09.2010г. не са отчетени приходи и разходи от последващи оценки на финансовите активи.

За отчетния период вземанията на Дружеството по договорите за цесия са класифицирани и представени в настоящия финансов отчет като заеми и вземания.

5. Паричните средства - към 30.09.2010г. паричните средства в брой и по банкови сметки на Дружеството са в размер на 1 660 хил.лв.

6. Основният капитал - към 30.09.2010г. основният капитал на дружеството е в размер 1 303 хил.лв., разпределен в 1 303 374 броя обикновени безналични акции с право на глас, всяка с номинална стойност от 1 лв. Основен акционер в Дружеството е „ЕНЕМОНА” АД с 70.75%.

Дружеството е регистрирано като публично дружество. Неговите акции и емитирания облигационен заем се търгуват на Българска фондова борса.

Към 30.09.2010г. няма промяна в състава на акционерите на Дружеството спрямо предходния отчетен период и е както следва:

1/Енемона АД -70,75%

2/Студио за инвестиционно проектиране ООД -7,42%

3/Енергомонтаж АЕК -3,53%

4/Доброволен пенсионен фонд „Доверие” АД -3,07%

5/Други -15,22%

Общо: 100%

Към 30.09.2010г. „ФЕЕИ” АДСИЦ не притежава собствени акции и дъщерни дружества.

7. Резерви - към 30.09.2010г. натрупаните резерви са в размер на 900 хил.лв., а именно 13 хил.лв. общи резерви, заделени след утвърждаване на годишния финансов отчет за 2006г., 11 хил.лв. общи резерви , заделени след утвърждаване на годишният финансов отчет за 2009г. и 876 хил.лв. премиен резерви, формирани в резултат на увеличението на капитала през 2008 и 2009г.

8. Финансов резултат – текущият финансов резултат на дружеството към 30.09.2010г. е печалба в размер на 176 хил.лв.

9. Финансови пасиви – заемите и вземанията включват вземания във връзка със секюритизация, по силата на договори за цесия и търговски и други вземания. Банковите заеми, задълженията по облигационният заем, както и други търговски задължения са включени във финансовите пасиви по амортизирана стойност.

Към 30.09.2010г. са отчетени разходи за лихви по Договор за заем от 21.12.2007г. с Европейската банка за възстановяване и развитие в размер на 497 хил.лв., както и плащане по главница в размер на 1628 хил.лв. Постъпило е плащане по втори транш на заема от ЕБВР на стойност 3 256 хил.лв.

Към 30.09.2010г. са отчетени разходи за лихви по Облигационен заем от 2006г. в размер на 224 хил.лв., както и плащане по главница в размер на 1 467хил.лв.

За периода 01.01.2010-30.09.2010г. дейността на дружеството е изложена на различни видове финансов риск.

Основно влияние върху дейността на Дружеството, предвид спецификата на инвестиционната му дейност, оказва кредитният риск. Той се изразява във вероятността от възникване на невъзможност контрагент да заплати изцяло дължимите към Дружеството суми на датата на падежа. Ръководството управлява и следи внимателно за

проявите и последствията на този вид риск. Усилията и тенденцията за елиминиране влиянието на кредитния риск са насочени към внимателен подбор на контрагенти и длъжници. Дружеството работи основно с държавни институции учреждения, при които вероятността от неиздължаване е по-малка.

През първото деветмесечие на 2010г. Дружеството редовно получава дължимите от длъжниците си суми, като малка част от тях се плащат с просрочие от договорените падежи.

Лихвеният риск е резултат от промяната на пазарните лихвени равнища, която би повлияла върху дейността на Дружеството и неговите парични потоци.

Усилията са насочени към постигане на оптимално съотношение между вземания и задължения с плаващ лихвен процент, а също и съвпадение в периодите на промяна на лихвените проценти.

Ликвидният риск се изразява в невъзможността на Дружеството да поддържа положителен баланс между входящите и изходящите си парични потоци. На този етап ликвидният риск е свързан със зависимостта на Дружеството от събиране на вземанията си с цел обслужване на задълженията си по дълговите ценни книжа и заема си от ЕБВР. Към 30.09.2010г. Дружеството поддържа положителен баланс между входящите парични потоци по вземанията и изходящите парични потоци във връзка с гореизброените периодични плащания.

Валутният риск, свързан с възможни промени на валутните курсове, които могат да повлияят върху паричните потоци, а оттам и на финансовото състояние на Дружеството, е минимален. Към края на отчетния период всички вземания, дългови ценни книжа и голяма част от разходите за лихви и оперативните разходи са деноминирани в евро. Валутният курс лев/евро е фиксиран на 1,95583лева за 1 евро в съответствие на Валутният борд, което елиминира негативното влияние на този вид риск върху Дружеството, тъй като то не поддържа позиции в други валути освен в евро и лев.

Структурата на капитала на Дружеството се състои от парични средства, получени заеми и собствен капитал. Стремелът е да се поддържа и управлява действащо предприятие, което оптимизира възвръщаемостта чрез подобряване коефициента дълг към собствен капитал.

10. Търговски и други задължения - към 30.09.2010г. задълженията на дружеството са както следва:

- задължения към персонала – 3 хил.лв.

- задължения към осигурителни предприятия – 1 хил.лв.
- задължения към доставчици– 49 хил.лв.

Общо задълженията на Дружеството към 30.09.2010г. възлизат на стойност 53 хил.лв.


11. Приходи - към 30.09.2010г. признатият финансов приход във връзка с придобитите финансови активи е в размер на 1 150 хил.лв.

Към датата на финансовия отчет Дружеството е реализирало още финансови приходи от неустойки по договори за цесия в размер на 1 хил.лв. и приходи от лихви по депозити – 11 хил.лв.

12. 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.

13. Сделки между свързани лица – за периода януари-септември 2010г. сделките по предоставяне на услуги и покупка на вземания между „ФЕЕИ” АД СИЦ и „Енемона” АД са в размер на 4 276 хил.лв. и са осъществени при същите условия, преобладаващи в сделки между несвързани лица, като към 30.09.2010г. не съществуват неуредени салда във връзка с горепосочените взаимоотношения.

Дата:05.10.2010г.
Гр.София

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

ИЗП.ДИРЕКТОР: 
/Деян Върбанов/