

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 30.06.2017г.

1. Нематериални дълготрайни активи

Избраният праг на същественост за нематериалните дълготрайни активи на Дружеството е в размер на 500/петстотин/ лева.

Към 30 юни 2017 Дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

2. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Избраният праг на същественост за материалните дълготрайни активи на Дружеството е в размер на 500/петстотин/ лева.

Към 30 юни 2017 Дружеството не притежава дълготрайни материални активи.

3. Инвестиционни имоти

Инвестиционният имот представлява трети етаж от десететажна административна сграда в гр.Белене с площ от 380 кв.м. Балансовата стойност на инвестиционния имот към 30 юни 2017 възлиза на 156 /сто петдесет и шест/ хил.лв.

4. Търговски и други вземания

	Към 30.06.2017	Към 31.12.2016
Вземания от свързани лица	33	38
Вземания от клиенти, доставчици, за данъци	193	193
ОБЩО ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ	226	231

5. Парични средства

	Към 30.06.2017	Към 31.12.2016
Парични средства в банки	2	-
Парични средства в брой	-	-
ОБЩО ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	2	-

6. Емитиран капитал

Регистрираният основен капитал включва:

	Към 30.06.2017	Към 31.12.2016
Брой акции	650 000	650 000
Номинал на една акция в лева	1	1
ОСНОВЕН КАПИТАЛ (хил. лв.)	650	650
ЕМИТИРАН КАПИТАЛ (хил. лв.)	650	650

Структурата на акционерния капитал е, както следва:

	Към 30.06.2017	%
Брой обикновени акции		
ЕНЕМОНА АД	360 534	55.47%
ЕНЕМОНА ЮТИЛИТИС АД	258 253	39.73%
Други акционери	31 213	4.80%
ОБЩО АКЦИИ В АКЦИОНЕРНИЯ КАПИТАЛ	650 000	100%

Емитираният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 30 юни 2017 капиталът е внесен напълно. Към тази дата, ФИНИ АДСИЦ не притежава собствени акции и дъщерни дружества

7. Заеми

Към 30 юни 2017 Дружеството няма задължения към финансови институции.

8. Търговски и други задължения

	Към 30.06.2017	Към 30.12.2016
Задължения към доставчици	2	2
Задължения към персонала	7	7
Задължения към осигурителни организации	1	1
Други задължения	6	3
ОБЩО	16	13

9. Разходи за дейността

	За периода 01.01- 30.06.2017	За периода 01.01- 30.06.2016
Разходи за външни услуги	3	1
Разходи по последващи оценки на инвестиционни имоти	-	-
Разходи за персонала	3	2
Други разходи	-	3
ОБЩО	6	6

10. Финансови разходи

	За периода 01.01- 30.06.2017	За периода 01.01- 30.06.2016
Разходи за лихви	-	-
Други финансови разходи	-	-
ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	-	-

11. Сделки със свързани лица

Таблицата по-долу представя извършените разходи по сделки със свързани лица:

	За периода 01.01 - 30.06.2017	За периода 01.01- 30.06.2016
ЕНЕМОНА АД	-	-
ОБЩО РАЗХОДИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА	-	-

Разходите по сделки със свързани лица представляват предимно разходи по договори за наем на офис.

Таблицата по-долу представя салдата на вземанията от свързани лица към 30 юни 2017 и 31 декември 2016:

	Към 30.06.2017	Към 31.12.2016
„ТФЕЦ Никопол“ ЕАД	33	38
ОБЩО	33	38

Таблицата по-долу представя салдата на задълженията към свързани лица към 30 юни 2017 и 31 декември 2016:

	Към 30.06.2017	Към 31.12.2016
ЕНЕМОНА АД	<u>2</u>	<u>2</u>
ОБЩО	<u><u>2</u></u>	<u><u>2</u></u>

Вземанията и задълженията от/към свързани лица са необезпечени и се предвижда да се уредят чрез парични плащания. Не са предоставени или получени гаранции във връзка с тези салда. Не е начислена обезценка на вземанията от свързани лица.

12. Финансов резултат

Текущият финансов резултат на Дружеството към 30 юни 2017 е загуба в размер на 6 хил. лв.

13. Финансови инструменти и управление на финансовия риск

Категории финансови инструменти

	Към 30.06.2017	Към 31.12.2016
Финансови активи		
Заеми и вземания	226	231
Парични средства	-	-
Финансови пасиви		
Финансови пасиви по амортизирана стойност	16	13

Заемите и вземанията включват предоставени заеми от Дружеството, в това число други текущи активи и други нетекущи активи, както и търговски и други вземания и брутни суми дължими от клиенти по строителни договори. Във финансовите пасиви по амортизирана стойност са включени получени заеми от Дружеството, задължения по лизинг, както и търговски и други задължения.

Кредитен риск

Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай, че клиентите не изплатят своите задължения.

Към 30 юни 2017 и 31 декември 2016 състоянието на разчетите с основните контрагенти на Дружеството е, както следва:



София 1113, ж.к. Гео Милев,
Коста Лулчев No 20
тел.: 02/ 805 47 02, факс: 02/ 805 48 73

d.dimitrov@enemona.com
www.fini.bg

Наименование	Тип	Балансова стойност на вземането към 30.06.2017	Балансова стойност на вземането към 31.12.2016
Контрагент 1	в страната	33	38
Контрагент 2	в страната	193	193

Търговските и други вземания не са обезпечени.

Ликвиден риск

Ликвидният риск възниква от времето разминаване на договорените падежи на паричните активи и задължения и възможността длъжниците да не са в състояние да уредят задълженията си към Дружеството в стандартните срокове.

Към 30 юни 2017 и 31 декември 2016 финансовите пасиви на Дружеството, анализирани по остатъчен срок от датата на баланса до датата на последното договаряне или предвиден падеж, са както следва:

	От 1 м. до 3 м.	От 3 м. до 1 г.	От 1 г. до 5 г.	Общо
Към 30 юни 2017				
Финансови пасиви				
Търговски и други задължения	16	-	-	16
Заеми	-	-	-	-
Общо финансови пасиви	<u>16</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16</u>

	От 1 м. до 3 м.	От 3 м. до 1 г.	От 1 г. до 5 г.	Общо
Към 31 декември 2016				
Финансови пасиви				
Търговски и други задължения	13	-	-	13
Заеми	-	-	-	-
Общо финансови пасиви	<u>13</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13</u>

Валутен риск

Поради осъществяване на дейността си в национален мащаб и в рамките на ЕС Дружеството е изложено на незначителен валутен риск. Много малък процент от приходите/разходите се генерират във валути, различни от българския лев и еврото. Поради това ръководството на Дружеството счита, че ефектът от възможната промяна на валутните курсове не би повлияло съществено на печалбата или загубата.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промени в лихвените нива основно от получените банкови и облигационни заеми с променлив лихвен процент. Към **30 юни 2017** Дружеството няма експозиция по получени заеми, поради което не е изложено на лихвен риск.

Капиталов риск

Капиталовата структура на Дружеството се състои от разплащателни средства и собствен капитал, включващ основен капитал.

Коефициентът на задлъжнялост към 30 юни 2017 и 31 декември 2016 е, както следва:

	Към 30.06.2017	Към 31.12.2016
Заеми	-	-
Парични средства и парични еквиваленти	-	-
Дългосрочни заеми, нетно от парични средства	-	-
Собствен капитал	650	650
Коефициент на задлъжнялост (заеми нетно от парични средства отнесени към собствения капитал)	(0.00)	(0.00)

14. **Оповестяване за държавния дълг във финансовите отчети по МСФО, относно изявление на Европейският орган за ценни книжа и пазари (ESMA) от 25.11.2011**

Към 30 юни 2017 Дружеството няма експозиция към държавен дълг. Дружеството не притежава държавни ценни книжа.

Дата: 20.07.2017г.
Гр.София

СЪСТАВИТЕЛ:.....
/Б.Бойчев-Счетоводител/

ИЗП.ДИРЕКТОР:.....
/Дарин Димитров/

