

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2017г.

1. Нематериални дълготрайни активи

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

Към 31 декември 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 31 декември 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 31 декември 2017 възлиза на 156 /сто петдесет и шест/ хил.лв.

4. Търговски и други вземания

	Към 31.12.2017	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 31.12.2017	Към 31.12.2016
Парични средства в банки	0	-
Парични средства в брой	-	-
ОБЩО ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0	-

6. Емитиран капитал

Регистрираният основен капитал включва:

	Към 31.12.2017	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 31.12.2017	%
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 31 декември 2017 капиталът е внесен напълно. Към тази дата, ФИНИ АДСИЦ не притежава собствени акции и дъщерни дружества

7. Заеми

Към 31 декември 2017 Дружеството няма задължения към финансови институции.

8. Търговски и други задължения

	Към 31.12.2017	Към 31.12.2016
Задължения към доставчици	2	2
Задължения към персонала	9	7
Задължения към осигурителни организации	1	1
Други задължения	15	3
ОБЩО	27	13

9. Разходи за дейността

	За периода 01.01- 31.12.2017	За периода 01.01- 31.12.2016
Разходи за външни услуги	4	4
Разходи по последващи оценки на инвестиционни имоти	-	-
Разходи за персонала	4	4
Други разходи	11	3
ОБЩО	19	11

10. Финансови разходи

	За периода 01.01- 31.12.2017	За периода 01.01- 31.12.2017
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 - 31.12.2017	За периода 01.01- 31.12.2017
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 31 декември 2017 и 31 декември 2016:

	Към 31.12.2017	Към 31.12.2016
„ТФЕЦ Никопол” ЕАД	33	38
ОБЩО	33	38

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

	Към 31.12.2017	Към 31.12.2016
ЕНЕМОНА АД	<u>2</u>	<u>2</u>
ОБЩО	<u>2</u>	<u>2</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 31 декември 2017 е загуба в размер на 19 хил. лв.

13. Финансови инструменти и управление на финансовия риск

Категории финансови инструменти

	Към 31.12.2017	Към 31.12.2016
Финансови активи		
Заеми и вземания	226	231
Парични средства	-	-
Финансови пасиви		
Финансови пасиви по амортизирана стойност	27	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 31 декември 2017 и 31 декември 2016 състоянието на разчетите с основните контрагенти на Дружеството е, както следва:



София 1113, ж.к. Гео Милев,
Коста Лулчев № 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 31.12.2017	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 времевото 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 31 декември 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:

Към 31 декември 2017	От 1 м. до 3 м.	От 3 м. до 1 г.	От 1 г. до 5 г.	Общо
Финансови пасиви				
Търговски и други задължения	27	-	-	27
Заеми	-	-	-	-
Общо финансови пасиви	27	-	-	27

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

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 31 декември 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 31 декември 2017 и 31 декември 2016 е, както следва:

	Към 31.12.2017	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 31 декември 2017 Дружеството няма експозиция към държавен дълг. Дружеството не притежава държавни ценни книжа.

Дата: 22.01.2018г.
Гр.София

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

ИЗП.ДИРЕКТОР:.....
/ТФЕЦ Никопол ЕАД представявано
от изпълнителния директор Богдан Дичев Прокопиев /

