ГРУП ТРАНС ЕНЕРДЖИ ООД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

30 юни 2017 година

[Обща информация i](#_Toc489017073)

[МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ii](#_Toc489017074)

[МЕЖДИНЕН OTЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД 1](#_Toc489017075)

[МЕЖДИНЕН OTЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ 2](#_Toc489017076)

[МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ 3](#_Toc489017077)

MEЖДИНЕН [ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ 4](#_Toc489017078)

[1. Корпоративна информация 5](#_Toc489017079)

[2.1. База за изготвяне 5](#_Toc489017080)

[2.2. Обобщение на съществените счетоводни политики 6](#_Toc489017081)

[2.3. Промени в счетоводните политики и оповестявания 12](#_Toc489017082)

[3. Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения 13](#_Toc489017083)

[4. Публикувани стандарти, които все още не са в сила и не са възприети по-рано 14](#_Toc489017084)

[5. Приходи и разходи 16](#_Toc489017085)

[5.1. Приходи 16](#_Toc489017086)

[5.2. Себестойност на продажбите 16](#_Toc489017087)

[5.3. Разходи за продажба и дистрибуция 17](#_Toc489017088)

[5.4. Административни разходи 17](#_Toc489017089)

[5.5. Други оперативни разходи 17](#_Toc489017090)

[5.6. Разходи по икономически елементи 17](#_Toc489017091)

[5.7. Финансови приходи / (разходи), нетно 18](#_Toc489017092)

[6. Данъци върху доходите 18](#_Toc489017093)

[7. Имоти, машини и съоръжения 19](#_Toc489017094)

[8. Нематериални активи 20](#_Toc489017095)

[9. Задължения по заеми 20](#_Toc489017096)

[10. Търговски и други вземания 23](#_Toc489017097)

[11.1 Стоки 23](#_Toc489017098)

[11.2. Аванси за покупка на електрическа енергия 24](#_Toc489017099)

[12. Парични средства и парични еквиваленти 24](#_Toc489017100)

[13. Основен капитал 24](#_Toc489017101)

[14. Търговски и други задължения 24](#_Toc489017102)

[15. Сделки със свързани лица 25](#_Toc489017103)

[16. Ангажименти и условни задължения 27](#_Toc489017104)

[17. Цели и политика за управление на финансовия риск 27](#_Toc489017105)

[18. Справедлива стойност на финансовите инструменти 30](#_Toc489017106)

[19. Събития след отчетната дата 30](#_Toc489017107)

Обща информация

Управители

Джем Ширин

Ерхан Йозил

Ерджан Айсал

Адрес

бул. Патриарх Евтимий 19Б

София 1142

България

**Регистър и регистрационен номер**

Търговски регистър

ЕИК: 201195719

Обслужващи банки

Уникредит Булбанк АД

пл. Света Неделя № 7

София 1000

България

Общинска банка АД

Ул. Врабча № 6

София 1000

България

Иш Банк България АГ

Ул. Позитано №2

София 1000

България

Т.К. Зираат Банк – централен клон Атина

Ул. Ермоу №2, площад Синтагма

Атина 105 63

Гърция

Правни консултанти

Адвокатско съдружие Спасов и Братанов

Офис център Славянска, етажи 2 и 3

ул. Славянска № 29А

София 1000

България

Кинстелар с.р.о. Адвокатска кантора

Клон София/Лукаш Шевчик

Инфинити Тауър, етаж 14

бул. България № 69

София 1404,

България

# МЕЖДИНЕН OTЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

За шестмесечния период, приключващ на 30 юни 2017 г.

|  |  |  | **Шестмесечен период, приключващ на** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **30 юни 2017** |  | **30 юни 2016** |
|  | ***Бележки*** |  | **хил. лв.** |  | **хил. лв.** |
|  |  |  |  |  |  |
| Продажба на стоки | 5.1 |  | 9,205 |  | 8,551 |
| Други приходи | 5.1 |  | 23 |  | - |
| **Приходи** |  |  | **9,228** |  | **8,551** |
|  |  |  |  |  |  |
| Себестойност на продажбите | 5.2 |  | (8,423) |  | (7,656) |
| **Брутна печалба** |  |  | **805** |  | **895** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Разходи** |  |  |  |  |  |
| Разходи за продажба и дистрибуция | 5.3 |  | (46) |  | (76) |
| Административни разходи | 5.4 |  | (68) |  | (36) |
| Други оперативни разходи | 5.5 |  | (189) |  | (103) |
| **Оперативна печалба** |  |  | **502** |  | **680** |
|  |  |  |  |  |  |
| Финансови приходи/(разходи), нетно | 5.7 |  | (116) |  | (319) |
| **Печалба преди данъци** |  |  | **386** |  | **361** |
| Разход за данък върху доходите | 6 |  | (39) |  | (37) |
| **Печалба за годината** |  |  | **347** |  | **324** |
| **Друг всеобхватен доход** |  |  | **-** |  | **-** |
| **Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци** |  |  | **-** |  | **-** |
| **Общо всеобхватен доход за годината, нетно от данъци** |  |  | **347** |  | **324** |

# МЕЖДИНЕН OTЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

Към 30 юни 2017 г.

|  |  |  | **30 юни 2017** |  | **31 декември 2016** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Бележки** |  | **хил. лв.** |  | **хил. лв.** |
| **AКТИВИ** |  |  |  |  |  |
| Нетекущи активи |  |  |  |  |  |
| Имоти, машини и съоръжения | 7 |  | 1 |  | 1 |
| Нематериални активи и разходи за придобиване на активи | 8 |  | 12 |  | 9 |
| Отсрочени данъчни активи | 6 |  | - |  | 3 |
|  |  |  | 13 |  | 13 |
| **Текущи активи** |  |  |  |  |  |
| Търговски и други вземания | 10,15 |  | 2,836 |  | 2,908 |
| Аванси за покупка на електроенергия | 11.2 |  | 8,095 |  | 7,680 |
| Стоки | 11.1 |  | 10 |  | 96 |
| Предоставени депозити | 10 |  | 192 |  | 176 |
| Надвнесен корпоративен данък |  |  | - |  | 24 |
| Парични средства и парични еквиваленти | 12 |  | 3,637 |  | 251 |
| Разходи за бъдещи периоди |  |  | 25 |  | 35 |
|  |  |  | 14,795 |  | 11,170 |
| **ОБЩО АКТИВИ** |  |  | **14,808** |  | **11,183** |
| **СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ** |  |  |  |  |  |
| **Собствен капитал** |  |  |  |  |  |
| Основен капитал | 13 |  | 10 |  | 10 |
| Неразпределена печалба |  |  | 735 |  | 388 |
| **Общо собствен капитал** |  |  | **745** |  | **398** |
| **Текущи пасиви** |  |  |  |  |  |
| Задължения по получени заеми | 9 |  | 9,662 |  | 6,432 |
| Задължения по получени заеми от свързани лица | 9,15 |  | 625 |  | 615 |
| Търговски и други задължения | 14 |  | 1,994 |  | 1,992 |
| Получени аванси за продажба на електроенергия | 15 |  | 1,770 |  | 1,746 |
| Задължения за корпоративен данък |  |  | 12 |  | - |
|  |  |  | 14,063 |  | 10,785 |
| **Общо пасиви** |  |  | **14,063** |  | **10,785** |
| **ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ** |  |  | **14,808** |  | **11,183** |

# МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

За шестмесечния период, приключващ на 30 юни 2017 г.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ***Собствен капитал*** |  | ***Неразпределена печалба/***  ***(натрупана загуба)*** |  | ***Общо собствен капитал*** |
|  | **Бележки** |  |  | **хил. лв.** |  | **хил. лв.** |
| **На 1 януари 2016 г.** | 13 | **10** |  | **193** |  | **203** |
| Печалба за периода |  | - |  | 324 |  | 324 |
| Друг всеобхватен доход |  | - |  | - |  | - |
| Общо всеобхватен доход |  | - |  | 324 |  | 324 |
| **На 30 юни 2016 г.** |  | **10** |  | **517** |  | **527** |
| **На 1 януари 2017 г.** |  | **10** |  | **388** |  | **398** |
| Печалба за периода |  | - |  | 347 |  | 347 |
| Друг всеобхватен доход |  | - |  | - |  | - |
| Общо всеобхватен доход |  | - |  | 347 |  | 347 |
| **На 30 юни 2017 г.** |  | **10** |  | **735** |  | **745** |

# МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

За шестмесечния период, приключващ на 30 юни 2017 г.

|  |  |  | **Шестмесечен период, приключващ на** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **30 юни 2017** |  | **30 юни 2016** |
|  | ***Бележки*** |  | **хил. лв.** |  | **хил. лв.** |
| **Оперативна дейност** |  |  |  |  |  |
| Постъпления от клиенти |  |  | 11,763 |  | 8,692 |
| Плащания към доставчици |  |  | (17,756) |  | (14,567) |
| Върнати аванси за покупка на електроенергия |  |  | 7,566 |  | - |
| Върнати аванси за продажба на електроенергия |  |  | (1,746) |  | - |
| Възстановен ДДС |  |  | 495 |  | 1,163 |
| Плащания към персонала и подотчетни лица |  |  | (51) |  | (33) |
| Платени такси |  |  | (5) |  | - |
| Платен корпоративен данък |  |  | - |  | (3) |
| Други парични потоци, използвани за оперативна дейност |  |  | (13) |  | (4) |
| **Нетни парични потоци от/(използвани за) оперативна дейност** |  |  | **253** |  | **(4,752)** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Инвестиционна дейност** |  |  |  |  |  |
| Придобиване на дълготрайни активи | 8 |  | (4) |  | - |
| **Нетни парични потоци използвани за инвестиционна дейност** |  |  | **(4)** |  | **-** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Финансова дейност** |  |  |  |  |  |
| Получени заеми | 9, 15 |  | 16,822 |  | 35,125 |
| Платени главници по заеми | 9, 15 |  | (13,592) |  | (29,956) |
| Платени лихви | 9, 15 |  | (80) |  | (297) |
| Платени комисионни по револвиращ кредит |  |  | (9) |  | (9) |
| **Нетни парични потоци от финансова дейност** |  |  | **3,141** |  | **4,863** |
|  |  |  |  |  |  |
| Нетно увеличение на паричните средства и паричните еквиваленти |  |  | 3,390 |  | 111 |
| Нетни валутни курсови разлики |  |  | (4) |  | (8) |
| Парични средства и парични еквиваленти на1 януари | 12 |  | 251 |  | 243 |
| **Парични средства и парични еквиваленти** **на 30 юни** | 12 |  | **3,637** |  | **346** |