ВГЕ-1 ЕООД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

30 юни 2017 година

[Обща информация i](#_Toc488928463)

[ИНДИВИДУАЛЕН МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ii](#_Toc488928464)

[МЕЖДИНЕН OTЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД 1](#_Toc488928465)

[МЕЖДИНЕН OTЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ 2](#_Toc488928466)

[МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ 3](#_Toc488928467)

[МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ 4](#_Toc488928468)

[1. Корпоративна информация 5](#_Toc488928469)

[2.1. База за изготвяне 5](#_Toc488928470)

[2.2. Обобщение на съществените счетоводни политики 6](#_Toc488928471)

[2.3. Промени в счетоводните политики и оповестявания 14](#_Toc488928472)

[3. Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения 15](#_Toc488928473)

[4. Публикувани стандарти, които все още не са в сила и не са възприети по-рано 16](#_Toc488928474)

[5. Приходи и разходи 18](#_Toc488928475)

[5.1. Приходи 18](#_Toc488928476)

[5.2. Други приходи 18](#_Toc488928477)

[5.3. Разходи за материали 18](#_Toc488928478)

[5.4. Разходи за външни услуги 19](#_Toc488928479)

[5.5. Разходи за персонал 19](#_Toc488928480)

[5.6. Други разходи 19](#_Toc488928481)

[5.7. Финансови приходи / (разходи), нетно 20](#_Toc488928482)

[6. Данъци върху дохода 20](#_Toc488928483)

[7. Имоти, машини и съоръжения 22](#_Toc488928484)

[8. Инвестиции в дъщерни дружества 23](#_Toc488928485)

[9. Задължения по получени заеми 24](#_Toc488928486)

[10. Вземания по предоставени заеми на свързани лица 26](#_Toc488928487)

[11. Търговски и други вземания 27](#_Toc488928488)

[12. Парични средства и парични еквиваленти 28](#_Toc488928489)

[13. Основен капитал 28](#_Toc488928490)

[14. Провизии 28](#_Toc488928491)

[15. Търговски и други задължения 29](#_Toc488928492)

[16. Свързани лица 29](#_Toc488928493)

[17. Ангажименти и условни задължения 31](#_Toc488928494)

[18. Цели и политика за управление на финансовия риск 31](#_Toc488928495)

[19. Справедлива стойност на финансовите инструменти 34](#_Toc488928496)

[20. Събития след отчетната дата 34](#_Toc488928497)

Обща информация

Управители

Джем Ширин

Ерхан Озил

Ахмет Синан Калпакчьолу

Адрес

Бул. Патриарх Евтимий № 19 Б,

София 1142

България

**Регистър и регистрационен номер**

Търговски регистър

ЕИК: 201106713

Обслужващи банки

Уникредит Булбанк АД

пл. Света Неделя № 7,

София 1000,

България

Демир Халк Банк (Холандия) Н.В.

Парклаан 8

3016BB Ротердам

Холандия

Правни консултанти

Адвокатско съдружие Спасов и Братанов

Офис център Славянска, етажи 2 и 3,

ул. Славянска № 29 А,

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.** |
|  |  |  |  |  |  |
| Приходи от продажба на електрическа енергия | 5.1 |  | 671 |  | 653 |
| Други приходи | 5.2 |  | 30 |  | 33 |
| **Приходи** |  |  | **701** |  | **686** |
|  |  |  |  |  |  |
| Разходи за материали | 5.3 |  | (85) |  | (106) |
| Разходи за външни услуги | 5.4 |  | (122) |  | (149) |
| Разходи за персонала | 5.5 |  | (20) |  | (20) |
| Разходи за амортизация | 7 |  | (139) |  | (140) |
| Други разходи | 5.6 |  | (30) |  | (37) |
| **Разходи** |  |  | **(396)** |  | **(452)** |
| **Оперативна печалба** |  |  | **305** |  | **234** |
|  |  |  |  |  |  |
| Финансови приходи | 5.7 |  | 35 |  | 36 |
| Финансови разходи | 5.7 |  | (223) |  | (230) |
| Финансови приходи/(разходи), нетно | 5.7 |  | (188) |  | (194) |
| **Печалба преди данъци** |  |  | **117** |  | **40** |
| Разход за данък върху доходите | 6 |  | (12) |  | (4) |
| **Печалба за годината** |  |  | **105** |  | **36** |
| **Друг всеобхватен доход** |  |  | **-** |  | **-** |
| **Друг всеобхватен доход за годината, нетно от данъци** |  |  | **-** |  | **-** |
| **Общо всеобхватен доход за годината, нетно от данъци** |  |  | **105** |  | **36** |

# МЕЖДИНЕН OTЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

Към 30 юни 2017 г.

|  |  |  | **30 юни 2017** |  | **31 декември 2016** |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ***Бележки*** |  | **хил. лв.** |  | **хил. лв.** |  |
| АКТИВИ |  |  |  |  |  |  |
| Нетекущи активи |  |  |  |  |  |  |
| Имоти, машини и съоръжения | 7 |  | 5,129 |  | 5,268 |  |
| Инвестиции в дъщерни дружества | 8 |  | 79 |  | 79 |  |
| Отсрочени данъчни активи | 6 |  | 53 |  | 53 |  |
|  |  |  | 5,261 |  | 5,400 |  |
| **Текущи активи** |  |  |  |  |  |  |
| Търговски и други вземания | 11 |  | 183 |  | 400 |  |
| Заеми, предоставени на свързани лица | 10,16 |  | 2,297 |  | 2,260 |  |
| Парични средства и парични еквиваленти | 12 |  | 1,158 |  | 1,008 |  |
|  |  |  | 3,638 |  | 3,668 |  |
| **ОБЩО АКТИВИ** |  |  | **8,899** |  | **9,068** |  |
| **СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ** |  |  |  |  |  |  |
| **Собствен капитал** |  |  |  |  |  |  |
| Основен капитал | 13 |  | - |  | - |  |
| Натрупана загуба |  |  | (1,115) |  | (1,220) |  |
| **Общо собствен капитал** |  |  | **(1,115)** |  | **(1,220)** |  |
| **Нетекущи пасиви** |  |  |  |  |  |  |
| Задължения по получени заеми от банки | 9 |  | 4,541 |  | 4,831 |  |
| Провизии | 14 |  | 41 |  | 40 |  |
|  |  |  | 4,582 |  | 4,871 |  |
| **Текущи пасиви** |  |  |  |  |  |  |
| Задължения по получени заеми от банки | 9 |  | 434 |  | 401 |  |
| Задължения по получени заеми от свързани лица | 9,16 |  | 4,938 |  | 4,862 |  |
| Търговски и други задължения | 15 |  | 49 |  | 146 |  |
| Провизии | 14 |  | 3 |  | 3 |  |
| Задължения за корпоративен данък |  |  | 8 |  | 5 |  |
|  |  |  | 5,432 |  | 5,417 |  |
| **Общо пасиви** |  |  | **10,014** |  | **10,288** |  |
| **ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ** |  |  | **8,899** |  | **9,068** |  |

# МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

За шестмесечния период, приключващ на 30 юни 2017 г.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **Основен капитал** |  | ***Натрупана загуба*** |  | ***Общо собствен капитал*** |
|  | ***Бележки*** |  | ***хил. лв.*** |  | **хил. лв.** |  | **хил. лв.** |
| **На 1 януари 2016 г.** |  |  | - |  | **(1,360)** |  | **(1,360)** |
| Печалба за периода |  |  | **-** |  | 36 |  | 36 |
| Друг всеобхватен доход |  |  | - |  | - |  | - |
| Общо всеобхватен доход |  |  | - |  | 36 |  | 36 |
| **На 30 юни 2016 г.** |  |  | - |  | **(1,324)** |  | **(1,324)** |
| **На 1 януари 2017 г.** |  |  | - |  | **(1,220)** |  | **(1,220)** |
| Печалба за периода |  |  | **-** |  | 105 |  | 105 |
| Друг всеобхватен доход |  |  | - |  | - |  | - |
| Общо всеобхватен доход |  |  | - |  | 105 |  | 105 |
| **На 30 юни 2017 г.** | 13 |  | - |  | **(1,115)** |  | **(1,115)** |

# 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 |  |  | 881 |  | 940 |
| Постъпления от присъдени вземания |  |  | 188 |  | - |
| Плащания към доставчици |  |  | (324) |  | (245) |
| Платен ДДС |  |  | (126) |  | (84) |
| Плащания, свързани с персонала |  |  | (23) |  | (26) |
| Платен корпоративен данък |  |  | (9) |  | (1) |
| Плащане на данъци |  |  | (32) |  | (32) |
| Други парични потоци за оперативна дейност |  |  | (2) |  | (2) |
| Блокирани парични средства |  |  | (118) |  | (200) |
| **Нетни парични потоци от оперативна дейност** |  |  | **435** |  | **350** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Инвестиционна дейност** |  |  |  |  |  |
| Отпуснати заеми на свързани лица | 10,16 |  | (9) |  | (32) |
| **Нетни парични потоци, използвани в инвестиционна дейност** |  |  | **(9)** |  | **(32)** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Финансова дейност** |  |  |  |  |  |
| Получени заеми | 9 |  | - |  | 63 |
| Платени лихви по заеми | 9 |  | (132) |  | (146) |
| Платени главници по заеми | 9,16 |  | (260) |  | (261) |
| **Нетни парични потоци, използвани във финансова дейност** |  |  | **(392)** |  | **(344)** |
|  |  |  |  |  |  |
| Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти |  |  | 34 |  | (26) |
| Нетни валутни курсови разлики |  |  | (2) |  | (1) |
| Парични средства и парични еквиваленти на1 януари | 12 |  | 7 |  | 36 |
| **Парични средства и парични еквиваленти** **на 30 юни** | 12 |  | **39** |  | **9** |