

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД НА ДЕЙНОСТТА

на „ДЕЛТЪН”ООД
към 30.06.2017г

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ НА ДРУЖЕСТВОТО

“ДЕЛТЪН”ООД е със седалище Република България с ЕИК 20231997
“ДЕЛТЪН”ООД, е вписано в регистъра на 21.04.2012г в съответствие с Търговския закон на Република България.
Адрес на управление – гр.Пловдив,ул.“Нестор Абаджиев”№37

ОСНОВЕН КАПИТАЛ

Собственият капитал е на стойност 6700 хил. лв., разделен на 670 050 дяла с номинална стойност по 10 лв. всеки, собственост на:

Димитриос Винтзилеос - 25дяла
Жорж Веселинов-25дяла
„Грийн Форест Проджект“АД-670 00дяла
Капитала е внесен изцяло.

Дружеството се представлява от Управителите-Димитриос Винтзилеос и Жорж Веселинов,заедно и поотделно.

ОСНОВНИ РИСКОВЕ

Капиталов риск- дружеството управлява капитала с цел да осигури осъществяването на дейността си, като действащо предприятие и да максимизира възвращаемостта на акционерите, чрез оптимизиране на отношението на дълг към капитал. Към 30 юни 2017г. собственият капитал на „Делтън”ООД е в размер 6889 хил. лв., в т.ч. основен капитал –внесен 6700 хил. лв. ,резерви - 41х.лв, неразпределена печалба 241хил.лв и текуща загуба –(93)х.лв.

Кредитен риск- кредитният риск е рискът насрещната страна да не изплати договорените си задължения. Поради естеството на финасовите активи и отсъствието на концентрация на кредитен риск по отделни партъори, ръководството счита, че е изложено на незначителен риск, без потенциал той да повлияе съществено на резултатите.

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. Поради естеството на финансовите активи и пасиви Ръководството счита, че Дружеството е изложено на незначителен ликвиден риск.

Валутен риск- Дружеството е изложено на незначителен валутен риск. Приходите и разходите не се генерират във валути, различни от българския лев . Поради това ръководството на Дружеството счита, че ефектът от възможната промяна на валутните курсове не би повлиял съществено на печалбата и загубата.

Лихвен риск- Финансовите пасиви, които излагат дружеството на лихвен риск, са получените инвестиционни и оборотни кредити. Към датата на изготвяне на този финансов отчет ръководството е предоговорило лихвените проценти в резултат от променената икономическа обстановка през отчетната година. Предоговарянето е осъществено на базата на лихвен процент, дефиниран като стойността на банковия ресурс и определен индивидуално от финансиращата банка. Ръководството на дружеството има основания да счита, че след извършеното предоговаряне не са налице допълнителни финансови рискове по отношение на дейността, в резултат на използваните кредити.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Основната дейност на Дружеството към 30.06.2017г е изграждане, поддръжка и експлоатация на енергийни обекти за производство и продажба на електроенергия от възобновяеми източници.

Нетните приходи от продажби на Дружеството са от продажба на ел. енергия на “ЕВН България Електроснабдяване” ЕАД.

Анализ на приходите в стойностно изражение за периода 01.01.2017-30.06.2017г са съпоставими със сравнителна информация за периода 01.01.2016-30.06.2016г:

Отчетените приходи от продажби включват:

	Периода, приключващ на 30.06.2017	Периода, приключващ на 30.06.2016
Продажби на продукция	2 605	2 380
Продажба на материали	236	60
Продажби на услуги	49	45
Други	1	1
	<u>2 891</u>	<u>2 486</u>

Отчетените приходи от продажби на продукцията се разпределят както следва:

	Периода, приключващ на 30.06.2017	Периода, приключващ на 30.06.2016
Продажби за износ	0%	0%
Продажби за вътрешния пазар	100 %	100 %
	100 %	100 %

Приходите от продажби на продукцията могат да се анализират по продукти, както следва:

	Периода, приключващ на 30.06.2017		Периода, приключващ на 30.06.2016	
	количество	Стойност	количество	Стойност
Ел.енергия		2 605		2 380
	-	2 605		2 380

Разходите които отчита дружеството по основни пера са както следва:

Разходи за материали

Разходите за материали се състоят от разходи за:

	Периода, приключващ на 30.06.2017	Периода, приключващ на 30.06.2016
Основни суровини и материали	1 428	1 632
Спомагателни материали	20	11
	1 448	1 643

Разходи за външни услуги

Разходите за външни услуги са както следва:

	Периода, приключващ на 30.06.2017	Периода, приключващ на 30.06.2016
Телефони и др. Подобни	1	1
Ел.енергия	17	19
Застраховки	10	9
Транспортни разходи	53	5
Наеми	8	5
Охрана	19	19
Други	67	26
	175	84

В други външни услуги за 01.01.2017 – 30.06.2017г. и 01.01.2016 – 30.06.2016г. са отчетени разходи за: интернет, вода, скици, разрешителни, нот.такси, нот.заверки, преводи на договори, фин.счетоводни одити и др.

Разходи за персонала

Разходите за персонала включват:

	Периода, приключващ на 30.06.2017	Периода, приключващ на 30.06.2016
Възнаграждения	60	53
Социални и здравни осигуровки	11	11
	<u>71</u>	<u>64</u>

В позиция “Възнаграждения” са включени разходи за възнаграждения по трудови правоотношения.

Други разходи

Другите разходи се състоят от разходи за:

	Периода, приключващ на 30.06.2017	Периода, приключващ на 30.06.2016
Данъци/Фонд СЕС и данък в-у разходите/	130	118
Местни данъци и такси	26	24
Гориво	26	13
Поддръжка и ремонт на МПС	3	8
Поддръжка и ремонт на ДМА	129	108
Други	244	8
	<u>558</u>	<u>279</u>

В позиция “Други” са включени следните разходи :работно облекло,мин.вода,канцеларски материали и ДМА до 700 лв.

Дружеството не извършва дейност предполагаща наличието на екологична програма.

Дружеството има задължения по заеми:

1. Като дългосрочни търговски и други задължения се отчита дългосрочната част от сключен договор за оборотни кредити с:

а) свързани лица:

- Белла България АД- 666х.лв
- Д Франчайз Ко България АД – 841х.лв.

б) по търговски заеми:

- Еко Билд Проджект ЕООД- 2049х.лв
- Зауберг Инженеринг ЕАД -7х.лв

2. Дружеството има банкови заеми към:

Юробанк България АД – 4292х.лв.

Кредита е обезпечен със залог на търговско предприятие.

През 2017 година са сключени анекси, съгласно които страните се споразумяват за промяна на срока за връщане на кредита от 2018г на 2019 година с приложим лихвен процент 3%.

Сумите по заемите са дължими 2019г и не са обезпечени.

Дружеството има предоставени заеми на:

Дружеството има предоставени дългосрочни заеми в размер на 3 488хил.лв, с годишен лихвен процент 3%. Сумите по заемите са дължими 2019г и не са обезпечени.

- Грийн Форест Проджект АД-2335х.лв
- Тракия Енерджи АД-1061х.лв

- Еко Билд Груп ООД-43х.лв
- Рая Рент ЕООД-1х.лв
- Еко Етропол АД-48х.лв

ПОСТАВЕНИ ЦЕЛИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

Ръководството на дружеството предвижда да продължи политиката си на постоянен и постепенен ръст в продажбата на електроенергия и изграждането на електроцентрали.

НАУЧНО ИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА ДЕЙНОСТ

Дружеството не развива научно изследователска дейност.

СДЕЛКИ СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Към 30 юни 2017 вземанията и задълженията със свързаните лица са :

Свързани лица	Вземания	Задължения		Вземане			Задължение	
		Нетекущи	Текущи	Общо	Нетекущи	Текущи	Общо	
Белла България АД	696	777		696		696	111	777
Стом Инжинеринг АД		2					2	2
Пик.Ко АД		56					56	56
Ренталукс ЕООД		9					9	9
Д Франчайз Ко България АД		841					841	841
Грийн Форест проект АД	2335	843	2335			2335	843	843
Фреш Лоджик ЕАД		50					50	50
Тракия Енерджи 2000 АД	1061		1061			1061		
	4092	2578	3396	696		4092	1507	2578

Сделките между свързаните лица са сключени при условия, които не се различават съществено от тези между несвързаните лица.

Разчетите със свързаните лица в горната таблица са представени разгърнато и включват всички аспекти на разчетните взаимоотношения с Дружеството през 2017г.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство Ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка календарна година, който да дава вярна и честна представа за имущественото и финансово състояние на Дружеството към края на годината, както и за получения финансов резултат и промяната в паричните потоци за годината в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Счетоводната политика на „ДЕЛТЪН“ ООД е определена при спазване на изискванията на Закона за счетоводство и Международните стандарти за финансово отчетане и съобразена с действащата нормативна уредба за страната през отчетния период.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 30 юни 2017г е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за изготвянето и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ, СЪГЛАСНО ЧЛ.187 И ЧЛ.247 ОТ ТЗ

Лицата, в чийто управителен или контролен орган участва едно и също юридическо или физическо лице, включително когато физическото лице представлява друго лице.

ДИМИТРИОС ВИНТЗИЛЕОС

1. „ЛИДЕР ФУУДС“ ООД, ЕИК 131282520 – управител и съдружник,
2. „ДИ ЕНД ВИ ДЖИМ“ ЕООД, ЕИК 201201360 – управител и едноличен собственик на капитала,
3. „ДРАЙ КЛИНИНГ“ ЕООД, ЕИК 200442013 – управител и ЕСК,
4. „КАРНАФУЛЯТ“ ООД – в ликвидация, ЕИК 202451210 - съдружник
5. „ГРИЙН БИЛД ПРОДЖЕКТ“ ООД, ЕИК 201411871– съдружник,
6. „МОЗБЕРГ“ ООД, ЕИК 202451363 – управител и съдружник,
7. „ПЛАН ББ 2014“ ООД, ЕИК 203116542 – управител и съдружник,
8. „ИМПАЛА КОНСУЛТ“ ЕООД, ЕИК 202900915 – управител и едноличен собственик на капитала,
9. "ТРАКИЯ ЕНЕРДЖИ 2000" АД, ЕИК 202050712 – член на СД,
10. „Юни клийн“ ООД, ЕИК 175112092 – Съдружник,
11. „Вип сий“ ООД , ЕИК 175324622 – Съдружник,
12. „ЛТА Консултинг“ ООД, ЕИК 203845699 – съдружник,
13. „Саша технолоджи“ ООД - в ликвидация, ЕИК 203211809 – съдружник,
14. „Ен Би Джи Фууд“ ООД, ЕИК 160123407 – съдружник,
15. "СТОРМ ИНЖЕНЕРИНГ" АД, ЕИК 202806946 – член на СД

ЖОРЖ ВАЛЕНТИНОВ ВЕСЕЛИНОВ, с ЕГН 6912014663

1. „БЕЛЛА – АЛАТИНИ“ АД, ЕИК 115916879 – представляващ и член на СД,
2. „ИДЕА БЪЛГАРИЯ“ АД, ЕИК 115798498 – представляващ и член на СД,
3. „ФРЕШ ЛОДЖИК“ ЕАД, ЕИК 202759222 – член на СД,
4. „ПЕРЕЛИК – 1988“ АД – в ликвидация, ЕИК 115868256 – член на СД,

5. „РАУХ ШПЕК“ АД – в ликвидация, ЕИК 115796312 – член на СД,
6. „ФРЕШ ЛОДЖИК ПЛЮС“ АД, ЕИК 115597140 – представляващ и член на СД,
7. „СВИНЕВЪДНО СТОПАНСТВО МАНОЛЕ“ АД – в ликвидация, ЕИК 115863889 – член на СД,
8. „САЧИ“ АД, ЕИК 115806429 – представляващ и член на СД,
9. „ТРАКИЯ ЕНЕРДЖИ 2000“ АД, ЕИК 202050712 – член на СД,
10. „ЛАКИС ФРАНЧАЙЗИНГ“ АД – в ликвидация, ЕИК 200036411 – член на СД до 03.08.2016 г.,
11. „ФЕРМАТА“ АД, ЕИК 115939301 – представляващ и член на СД до 29.06.2016 г.,
12. „ОЛИТРЕЙД“ ЕООД, ЕИК 115639421 – управител,
13. СДРУЖЕНИЕ „БЪЛГАРСКА АСОЦИАЦИЯ НА РЕКЛАМОДАТЕЛИТЕ“, ЕИК 175467257 – Изпълнителен директор,
14. „ИМПАЛА ИНВЕСТ Б.В.“ – дружество с ограничена отговорност регистрирано в Търгонския регистър на Холандия под № 34.277.796 – член на Надзорен съвет,
15. „КАРНАФУЛЯТ“ ООД – в ликвидация, ЕИК 202451210 – Управител и съдружник,
16. „ГРИЙН БИЛД ПРОДЖЕКТ“ ООД, ЕИК 201411871- съдружник,
17. „РЕНТАЛУКС“ ЕООД, ЕИК 131008124 – Управител,
18. „МОЗБЕРГ“ ООД, ЕИК 202451363 – Управител и съдружник,
19. СДРУЖЕНИЕ „РИБОЛОВНО СДРУЖЕНИЕ – ЛРС ПЯСЪЧНИК“, ЕИК 160087637 – Заместник – председател
20. „БЕЛЛА – 97“ ЕООД, ЕИК 115115828 – Управител и ЕСК
21. СДРУЖЕНИЕ „БЪЛГАРСКА ФРАНЧАЙЗ АСОЦИАЦИЯ“, ЕИК 175490735 – Председател,
22. „ПЛАН ББ 2014“ ООД, ЕИК 203116542 – Управител и съдружник.
23. "ВИП СИЙ" ООД, ЕИК 175324622 – съдружник,
24. „БЕЛЛА БЪЛГАРИЯ“ АД, ЕИК 115141090 – представляващ и член на СД,
25. "360 ГРАДУСА" ООД, ЕИК 160054427 – съдружник до 11.02.2016 г.,
26. "ЕН БИ ДЖИ ФУУД" ООД, ЕИК 160123407 – съдружник

По & 1, т. 3, б. Е. Дружество и лице, което притежава повече от 5 на сто от дяловете или акциите, издадени с право на глас в дружеството:

„ГРИЙН ФОРЕСТ ПРОДЖЕКТ“ АД, със седалище и адрес на управление в гр. Пловдив, ул. „Нестор Абаджиев“ № 37, вписано в регистъра на Търговските дружества при Агенция по вписванията с ЕИК 201418442 - притежава 670 000 (шестстотин и седемдесет хиляди) дяла от капитала на дружеството

По & 1, т. 3, б. Ж. лицата, едното от които упражнява контрол спрямо другото.

„ГРИЙН ФОРЕСТ ПРОДЖЕКТ” АД, със седалище и адрес на управление в гр. Пловдив, ул. „Нестор Абаджиев” № 37, вписано в регистъра на Търговските дружества при Агенция по вписванията с ЕИК 201418442 - притежава 670 000 (шестстотин и седемдесет хиляди) дяла от капитала на дружеството –
Упражнява контрол върху декларатора съвместно с Димитриос Винтзилеос

По & 1, т. 3, б. 3. лицата, чиято дейност се контролира от трето лице или негово дъщерно дружество.

Кантролирани от „ГРИЙН ФОРЕСТ ПРОДЖЕКТ” АД

„Д ФРАНЧАЙЗ – КО БЪЛГАРИЯ” АД, ЕИК 175036036

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ПРИЛОЖЕНИЕ 10 НА НАРЕДБА 2 НА КФН

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента като цяло и промените, настъпили през периода 01.01.2017-30.06.2017 година.
- 2.
3. Приходите за периода 01.01.2017 – 30.06. 2017 г. са от:
 - Продажба на ел .енергия – 2 605 х.лв.
 - Продажба на услуги – 49 х.лв.
 - Други – 1 х.лв
 - Продажба на материали – 236х.лв
4. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента.

Всички приходи от продажба на ел. енергия са към “ЕВН България Електроснабдяване”ЕАД.

Всички приходи са реализирани на вътрешния пазар.

5. Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на емитента.

Всички съществени сделки на дружеството са във връзка с продажба на ел. енергия.

6. Информация относно сделките, сключени между емитента и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия,

по които емитентът или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента.

Няма сделки със свързани лица извън обичайната дейност.

Сделките със свързани лица са описани по-горе в бележка „Сделки сключени със свързани лица“

7. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

Не са настъпвали такива събития.

8. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента.

Няма такива сделки.

9. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група и източниците/начините на финансиране.

Основните инвестиции на дружеството са в изградена електроцентрала:находяща се в землището на гр.Съединение. Дружеството е инвестирало в машини и съоръжения за производство на електроенергия от биомаса.

10. Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.

Дружеството няма получени заеми, както и поети задължения и предоставени гаранции.

9.Информация относно сключените от емитента, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.

„Делтън“ООД,като предприятие от група има сключени договори за заем с:„Грийн Форест Проджект” АД в качеството си на майка.

Кредитополучател	Валута	Салдо Към 30.06.2017г. в лева	Обезпечение	Лихвен процент	Срок
ГРИЙН ФОРЕСТ ПРОДЖЕКТ АД	BGN	2 335 496,31	Няма	3%	2019

11. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

Няма

12. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.

13. Дружеството не е публикувало прогнозни резултати за 2017г.

14. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

„Делтън“ООД няма задължения, които да представляват заплахата. Голяма част от задълженията са към свързани лица.

15. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност.

„Делтън“ООД възнамерява да осъществи инвестиционните си намерения изцяло със собствени средства.

16. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата икономическа група.

Няма промени.

17. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете.

Вътрешният контрол в процесът на изготвяне на финансовите отчети и системата за управление на рисковете се извършва изцяло от ръководството на дружеството. Системата за вътрешен контрол функционира успешно.

18. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.

Органите на управление на дружеството „ДЕЛТЪН“ООД са:

-Общо събрание на съдружниците

-Управители

Дружеството „ДЕЛТЪН“ООД се представлява от управителите Жорж Веселинов и Димитриос Винтзилеос-заедно и поотделно.

Няма промени в управителните органи през отчетната финансова година.

19. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

а) получени суми и непарични възнаграждения;

б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент;

в) сума, дължима от емитента или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

- За периода 01.01.2017г – 30.06.2017г. Дружеството не е продибивало собствени акции и не държи собствени акции.

- Възнаграждения на членове на съвета на директорите -НЯМА

- Придобити, притежавани и прехвърлени през годината акции на дружеството от членовете на съвета на директорите - НЯМА.

20. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

- Дружеството няма договорености, в резултат на които да настъпят промени.

18. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

- От и срещу дружеството няма заведени или висящи дела.

СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ОТЧЕТА.

Ръководството на Дружеството потвърждава, че при изготвянето на финансовите отчети са спазени принципите за благоразумност, съпоставимост на отчетните периоди и предпазливост на извършените оценка.

Ръководството на Дружеството е отговорно за законността на счетоводството и провеждането на счетоводната политика и за опазване на активите му.

Дата 26.07.2017г

Управител:

/Димитриос Винтзилоос/

