ШАБЛА ЕНЕРДЖИ ЕООД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

30 юни 2017 година

[Обща информация i](#_Toc488929658)

[МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ii](#_Toc488929659)

[МЕЖДИНЕН OTЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД 1](#_Toc488929660)

[МЕЖДИНЕН OTЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ 2](#_Toc488929661)

[МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ 3](#_Toc488929662)

[МЕЖДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ 4](#_Toc488929663)

[1. Корпоративна информация 5](#_Toc488929664)

[2.1. База за изготвяне 5](#_Toc488929665)

[2.2. Обобщение на съществените счетоводни политики 6](#_Toc488929666)

[2.3. Промени в счетоводните политики и оповестявания 12](#_Toc488929667)

[3. Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения 12](#_Toc488929668)

[4. Публикувани стандарти, които все още не са в сила и не са възприети по-рано 13](#_Toc488929669)

[5. Приходи и разходи 16](#_Toc488929670)

[5.1. Приходи 16](#_Toc488929671)

[5.2. Разходи за материали 16](#_Toc488929672)

[5.3. Разходи за външни услуги 16](#_Toc488929673)

[5.4 Други разходи 16](#_Toc488929674)

[5.5. Финансови приходи / (разходи), нетно 16](#_Toc488929675)

[6. Данъци върху дохода 17](#_Toc488929676)

[7. Имоти, машини и съоръжения 18](#_Toc488929677)

[8. Задължения по получени заеми от банки и свързани лица 19](#_Toc488929678)

[9. Търговски и други вземания 22](#_Toc488929679)

[10. Парични средства и парични еквиваленти 22](#_Toc488929680)

[11. Основен капитал 23](#_Toc488929681)

[12. Провизии 23](#_Toc488929682)

[13. Търговски и други задължения 23](#_Toc488929683)

[14. Свързани лица 24](#_Toc488929684)

[15. Ангажименти и условни задължения 25](#_Toc488929685)

[16. Цели и политика за управление на финансовия риск 25](#_Toc488929686)

[17. Справедлива стойност на финансовите инструменти 28](#_Toc488929687)

[18. Събития след отчетната дата 28](#_Toc488929688)

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: 200443738

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 |  | 654 |  | 646 |
| Други приходи | 5.1 |  | 2 |  | - |
| **Приходи** |  |  | **656** |  | **646** |
|  |  |  |  |  |  |
| Разходи за материали | 5.2 |  | (81) |  | (105) |
| Разходи за външни услуги | 5.3 |  | (110) |  | (125) |
| Разходи за амортизация | 7 |  | (141) |  | (141) |
| Други разходи | 5.4 |  | (30) |  | (35) |
| **Разходи**  |  |  | **(362)** |  | **(406)** |
| **Оперативна печалба** |  |  | **294** |  | **240** |
|  |  |  |  |  |  |
| Финансови приходи | 5.5 |  | 7 |  | 1 |
| Финансови разходи | 5.5 |  | (156) |  | (171) |
| Финансови приходи/(разходи), нетно | 5.5 |  | (149) |  | (170) |
| **Печалба преди данъци** |  |  | **145** |  | **70** |
| Разход за данък върху доходите | 6 |  | (15) |  | (7) |
| **Печалба за периода** |  |  | **130** |  | **63** |
| **Друг всеобхватен доход** |  |  | - |  | - |
| **Друг всеобхватeн доход за периода, нетно от данъци** |  |  | - |  | - |
| **Общо всеобхватeн доход за периода, нетно от данъци** |  |  | **130** |  | **63** |

.

# 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 |  | 5,225 |  | 5,366 |  |
| Отсрочени данъчни активи | 6 |  | 47 |  | 47 |  |
|  |  |  | 5,272 |  | 5,413 |  |
| **Текущи активи** |  |  |  |  |  |  |
| Търговски и други вземания | 9 |  | 96 |  | 180 |  |
| Парични средства и парични еквиваленти | 10 |  | 370 |  | 344 |  |
|  |  |  | 466 |  | 524 |  |
| **ОБЩО АКТИВИ** |  |  | **5,738** |  | **5,937** |  |
| **СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ** |  |  |  |  |  |  |
| **Собствен капитал** |  |  |  |  |  |  |
| Основен капитал | 11 |  | 5 |  | 5 |  |
| Натрупана загуба |  |  | (529) |  | (659) |  |
|  |  |  | **(524)** |  | **(654)** |  |
| **Нетекущи пасиви** |  |  |  |  |  |  |
| Задължения по получени заеми от банки | 8 |  | 4,541 |  | 4,831 |  |
| Провизии | 12 |  | 41 |  | 40 |  |
|  |  |  | 4,582 |  | 4,871 |
| **Текущи пасиви** |  |  |  |  |  |
| Задължения по получени заеми от банки | 8 |  | 434 |  | 401 |
| Задължения по получени заеми от свързани лица | 8, 14 |  | 1,154 |  | 1,157 |
| Търговски и други задължения | 13,14 |  | 78 |  | 158 |
| Провизии | 12 |  | 3 |  | 3 |
| Задължения за корпоративен данък |  |  | 11 |  | 1 |
|  |  |  | 1,680 |  | 1,720 |
| **ОБЩО ПАСИВИ** |  |  | **6,262** |  | **6,591** |
| **ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ** |  |  | **5,738** |  | **5,937** |

.

# 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.** |  |  | **5** |  | **(856)** |  | **(851)** |
| Печалба за периода |  |  | - |  | 63 |  | 63 |
| Друг всеобхватен доход |  |  | - |  | - |  | - |
| Общо всеобхватен доход |  |  | - |  | 63 |  | 63 |
| **На 30 юни 2016 г.** |  |  | **5** |  | **(793)** |  | **(788)** |
| **На 1 януари 2017 г.** |  |  | **5** |  | **(659)** |  | **(654)** |
| Печалба за периода |  |  | - |  | 130 |  | 130 |
| Друг всеобхватен доход |  |  | - |  | - |  | - |
| Общо всеобхватен доход |  |  | - |  | 130 |  | 130 |
| **На 30 юни 2017 г.** | 11 |  | **5** |  | **(529)** |  | **(524)** |  |

.

# 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.** |
| **Парични потоци от оперативна дейност** |  |  |  |  |  |
| Постъпления от клиенти |  |  | 863 |  | 644 |
| Плащания към доставчици |  |  | (296) |  | (308) |
| Платен ДДС |  |  | (97) |  | (73) |
| Платен корпоративен данък |  |  | (4) |  | (1) |
| Платени данъци |  |  | (32) |  | (31) |
| Други парични потоци от оперативна дейност |  |  | (2) |  | (2) |
| Блокирани парични средства |  |  | (26) |  | 128 |
| **Нетни парични потоци от оперативна дейност** |  |  | **406** |  | **357** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Парични потоци от инвестиционна дейност** |  |  |  |  |  |
| **Нетни парични потоци от инвестиционна дейност** |  |  | **-** |  | **-** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Парични потоци от финансова дейност** |  |  |  |  |  |
| Платени главници по заеми | 8, 14 |  | (274) |  | (261) |
| Платени лихви | 8 |  | (132) |  | (146) |
| **Нетни парични потоци, използвани във финансова дейност** |  |  | **(406)** |  | **(407)** |
|  |  |  |  |  |  |
| Нетно намаление на паричните средства и паричните еквиваленти |  |  | - |  | (50) |
| Нетни валутни курсови разлики |  |  | (1) |  | (1) |
| Парични средства и парични еквиваленти на1 януари | 10 |  | 4 |  | 59 |
| **Парични средства и парични еквиваленти** **на 30 юни** | 10 |  | **3** |  | **8** |