

ЕСП ЗЛАТНИ ПЯСЪЦИ - ООД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

31 декември 2016 г.

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „ЕСП ЗЛАТНИ ПЯСЪЦИ” - ООД
ЗА 2016 г.**

РАЗДЕЛ I

**ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА И РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ФИНАНСОВОТО
СЪСТОЯНИЕ**

Търговска информация

ЕСП Златни пясъци - ООД (дружеството) е търговско дружество, регистрирано във Варненския окръжен съд през 2006 г. Дружеството е създадено в изпълнение на изискванията на § 17 от ПЗР на Закона за енергетиката, чрез преобразуване на „ЕРП Златни пясъци” – АД по реда на чл. 262в от Търговския закон. С Решение Л-228/26.04.2007 г. на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР) се разрешава отделянето на дейността обществено снабдяване с електрическа енергия на територията на курортен комплекс „Златни пясъци” от „ЕРП Златни пясъци” - АД и прехвърлянето ѝ в „ЕСП Златни пясъци” - ООД. На база на посоченото по-горе Решение ДКЕВР издава на „ЕСП Златни пясъци” - ООД лиценз за осъществяване на дейността обществено снабдяване с електрическа енергия на територията на курортен комплекс „Златни пясъци”. С решение на Варненския окръжен съд от 11 юли 2007 г. е регистрирано преобразуването на „ЕРП Златни пясъци” - АД и прехвърлянето на имуществото, служещо за осъществяване на дейността обществено снабдяване с електрическа енергия на територията на курортен комплекс „Златни пясъци” в „ЕСП Златни пясъци” - ООД.

Предметът на дейност на дружеството е обществено снабдяване с електрическа енергия на територията на к. к. Златни пясъци и търговия с електрическа енергия, както на лицензионната територия, така и извън нея.

Органите за управление на дружеството са:

1. Общо събрание на съдружниците.
2. Управител на дружеството.
3. Прокурист на дружеството.

ЕСП Златни пясъци - ООД няма дъщерни и асоциирани дружества.

Лицензии

ЕСП Златни пясъци – ООД е титуляр на следните лицензии:

1. Лицензия № Л-228/26.04.2007 г. на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР) за дейността „обществено снабдяване с електрическа енергия” на територията на к.к. „Златни пясъци“, допълнена с права и задължения, произтичащи от дейността „координатор на специална балансираща група“ за срок до 13.08.2039 г.

2. Лицензия № Л-344-15/29.11.2010 г. на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР) за дейността „търговия с електрическа енергия”, допълнена с права и задължения, произтичащи от дейността „координатор на стандартна балансираща група“, за срок до 29.11.2020 г.

3. Лицензия № Л-411-17/01.07.2013 г. на Държавната комисия за енергийно и водно регулиране (ДКЕВР) за дейността „доставка на електрическа енергия от доставчик от

последна инстанция“, допълнена с права и задължения, произтичащи от дейността „координатор на специална балансираща група“, за срок до 01.07.2042 г.

Дружеството отговаря на всички нормативни изисквания за търговия с електрическа енергия на територията на страната и е вписано в регистъра на търговските участници от Електроенергийния системен оператор с идентификационен номер TZZ200.

Основни показатели

В следващата таблица са изчислени някои финансови показатели за анализ на финансовото състояние и печалбата/загубата на ЕСП Златни пясъци - ООД:

№	Показател	Година	
		2016 г.	2015 г.
1	Ликвидност – обща	1.664	1.543
2	Ликвидност – абсолютна	0.631	0.006
3	Рентабилност на приходите от дейността	(0.014)	(0.001)
4	Рентабилност на собствения капитал	(0.139)	(0.019)

Както е видно от финансовите показатели, ЕСП Златни Пясъци - ООД значително е повишил събираемостта на вземанията си. Но все още дейността показва отрицателен резултат и в двата сектора. Това се дължи от една страна на одобрената от КЕВР надценка за дейността „обществено снабдяване“ в размер на 2.29 % и на по-високите нива на цени на производителите. Делът на загубата от балансиране съставлява 24 % от общата загуба на дружеството. Това се дължи на по-високите цени за балансиране и по-голяма трудност при прогнозиране на потреблението.

Разходите за дейността на дружеството са намалени в сравнение с предходния период с повече от 20 %. Това се дължи на осъществени икономии, които дружеството планира да запази като тенденция, за оптимизиране на разходите и през следващите периоди.

Основни рискове

Всички рискове, пред които е изправено дружеството са подробно изложени в бел. 2.7 Управление на финансовите рискове в Годишния финансов отчет.

Важни събития, настъпили след края на отчетния период

След датата, към която е съставен годишният финансов отчет на ЕСП Златни пясъци - ООД, не са настъпили важни събития, които да окажат значително влияние на дейността и финансовото състояние на дружеството.

Очаквано бъдещо развитие на дружеството

И през следващите години дейността на дружеството ще бъде фокусирана, както върху вътрешния, така и върху външния пазар. На местно ниво приоритет за дружеството ще бъдат продажбите на крайни клиенти и привличането на нови клиенти. След промяна на нормативната рамка, всички домакинства имат възможността да сменят доставчика си на електрическа енергия. Това само по себе си открива големи перспективи в тази нова пазарна ниша. Затова и главна цел остава доказването на дружеството, като стабилен търговски партньор.

На външен пазар дружеството се ориентира в търсене на коректни търговски партньори. От съществено значение е обаче цената на българските производители и до колко енергията с български произход е конкурентна на международните пазари.

Научноизследователска и развойна дейност

През 2016 г. дружеството не е развивало научноизследователска и развойна дейност.

Информация по чл. 187 д от Търговския закон

ЕСП Златни пясъци ООД не е публично акционерно търговско дружество, поради което не емитира акции.

Клонова мрежа

ЕСП Златни пясъци ООД няма открити клонове.

Използвани финансови инструменти

Подробен анализ и оценка на финансовите инструменти е показана в бележка 2.8.4 от Годишния финансов отчет на ЕСП Златни пясъци – ООД към 31 декември 2016 г.

Забележка: Дружеството не попада в групата на предприятията от обществен интерес по реда, по който те са дефинирани в § 1, т. 22 от Допълнителните разпоредби към Закона за счетоводството. Съгласно § 1д. от Допълнителните разпоредби към Закона за публично предлагане на ценни книжа обаче, независимо че дружеството не е емитент на ценни книжа, то трябва да разкрие и следната допълнителна информация:

РАЗДЕЛ II

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ПРИЛОЖЕНИЕ 10 от Наредба № 2/17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриване на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа

1. Информация 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 отчетната финансова година.

№ по ред	Вид приход	2016 г. в хил.лв.	Дял в продажбите %	2015 г. в хил.лв.	Дял в продажбите %	Абсолютно изменение	Изменение %
1.	Електрическа енергия	13,435	99.63	28,538	99.88	(15,103)	(52.92)
2.	Други приходи	50	0.37	35	0.12	15	42.86
	Общо	13,485	100	28,573	100	(15,088)	(52.81)

2. Информация относно приходите, разпределени по отделни 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 относителния дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажба, се предоставя информация за всяко

лице поотделно, за неговия дял в продажните или покупките и връзките му с емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

№ по ред	Вид приход по дейности	2016 г. в хил. лв.	2016 г. в хил. kWh	Дял в продажбите %
1.	Ел. енергия, реализирана на вътрешен пазар	7,372	66,163	47
2.	Ел. енергия, реализирана на външен пазар	6,063	73,920	53
	Общо	13,435	140,083	100

Дейността „обществено снабдяване с електрическа енергия“ се осъществява единствено на територията на к. к. Златни пясъци. Като лицензиран обществен снабдител, основната задача на ЕСП Златни пясъци - ООД е снабдяване на крайни потребители на територията на к. к. Златни пясъци с електрическа енергия на цени, определени от КЕВР.

С либерализирането на енергийния пазар, все повече клиенти имат възможността да сменят доставчика си на електрическа енергия. Във връзка с това дружеството предприема мерки за подобряване организация на дейността си и запазване клиентите си на лицензионната територия като техен търговец, съгласно лицензията си за „търговия с електрическа енергия“.

През 2016 г. на регулиран пазар дружеството е реализирало 27,761 хил. kWh електрическа енергия. За задоволяване на нуждите му, съгласно Закона за енергетиката, необходимата енергия се закупува от Обществения доставчик – НЕК ЕАД. Поради тази причина дела на разходите за закупуване на енергия от НЕК ЕАД е 64 % от разходите за регулирана дейност.

Мрежовите услуги по пренос и достъп високо и ниско напрежение се осигуряват от съответното мрежово дружество и възлизат на 29 % от разходите за регулирана дейност на ЕСП Златни Пясъци - ООД.

Дейността „търговия с електрическа енергия“ ЕСП Златни пясъци - ООД извършва на външен и вътрешен пазар, като през отчетния период на вътрешен пазар са реализирани 38,402 хил. kWh, а извън страната 73,920 хил. kWh. ел. енергия. Дружеството сключва договори за покупко-продажба на ел. енергия с други търговци, като докладването в рамките на Европейския съюз се извършва при спазването на изискванията на РЕМИТ.

3. Информация за сключени съществени сделки.

Всички сключени договори за покупко-продажба на електрическа енергия са съществени сделки.

4. Информация относно сделките, сключени между емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК 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, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК 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, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

Дружеството е осъществявало сделки със своите съдружници, както и с други дружества

под общ контрол. Крайното контролиращо дружество е Златни - АД. Всички сделки са пряко свързани с обичайната дейност на ЕСП Златни Пясъци - ООД. Условието на сделките със свързаните лица не се различават от пазарните, които се прилагат при сделки между несвързани лица. Всички неуредени разчети по сделките със свързани лица имат текущ характер.

Сделките по продажби със свързани лица към 31 декември 2016 г. са както следва:

Наименование на свързаното лице	Вид на свързаността	Вид на сделката	Стойност на сделките хил. лв.
Златни пясъци – АД	Мажоритарен собственик	Продажби	711
София – Златни пясъци – АД – свързано лице от 4 юли 2016 г.	Под общ контрол	Продажби	24
Паркстрой Златни пясъци – ООД	Под общ контрол	Продажби	14
Златни – АД	Контролиращо дружество	Продажби	7
В и К Златни пясъци – ООД	Под общ контрол	Продажби	214
Акваполис – ООД	Асоциирано дружество	Продажби	20
ЕРП Златни пясъци – АД	Под общ контрол	Продажби	47
Солар ЕС – ЕООД – свързано лице от 4 юли 2016 г.	Под общ контрол	Продажби	7

Сделките по покупки със свързани лица към 31 декември 2016 г. са както следва:

Наименование на свързаното лице	Вид на свързаността	Вид на сделката	Стойност на сделките хил. лв.
ЕРП Златни пясъци – АД	Под общ контрол	Покупки	1,411
Златни пясъци – АД	Мажоритарен собственик	Покупки	16
ЕС БИ ЕЙЧ Пропърти – ЕООД	Под общ контрол	Покупки	1

5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЗК характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите от текущата година.

През отчетния период не са настъпили събития и показатели с необичаен за дружеството характер.

6. 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, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

През отчетния период дружеството не е поемало задбалансови ангажименти.

7. Информация за дялови участия на емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, за основните му инвестиции в страната и чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране.

Дружеството не притежава дялови участия. През отчетния период не са извършвани инвестиции в страната и в чужбина в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти.

8. Информация относно сключени от емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, 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.

През отчетния период ЕСП Златни Пясъци - ООД няма сключен договор за заем. Дружеството не разполага с информация за сключените от дружеството майка договори за заем.

9. Информация относно сключени от емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, 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 конкретни условия по тях, включително на крайните срокове за плащане и целта, за която са били отпуснати.

През отчетния период дружеството не е предоставяло заеми, както и гарантирало такива. Дружеството не разполага с информация за сключените договори за заем от дружеството майка

10. Информация за използването на средства от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.

През отчетния период ЕСП Златни Пясъци - ООД не е емитирало ценни книжа.

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

Дружеството не е публикувало прогнози относно финансовите си резултати. Разликата в предоставените финансови резултати в междинните отчети за четвърто тримесечие на 2016 година и в представените финансови резултати в годишния финансов отчет се дължи на промени в приблизителните оценки на активи и пасиви и приложение на данъчното законодателство.

12. Анализ и оценка на политиката относно управление на финансови ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

С оглед управлението на финансовия риск дружеството извършва финансово планиране и договаряне на условията по доставките с цел да не се допусне необслужване на задължения и разходи. През отчетната година дружеството редовно е обслужвало задълженията си.

13. 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.

Ръководството на дружеството подхожда предпазливо в планирането и реализирането на нови инвестиционни проекти. Във връзка с либерализирането на пазара и увеличаващия се брой клиенти с различни потребности, се усети нуждата от надежден и адекватен софтуер за анализ и обработка на входящата информация. В тази връзка дружеството реши да инвестира средства в нов програмен продукт, с нужните спецификации.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента, съответно лицето по §1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.

През отчетната година не са настъпили промени в основните принципи на управление на ЕСП Златни Пясъци - ООД.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове.

За целите на отчитане, съгласно българското законодателство, дружеството прилага Международните счетоводни стандарти, приети за приложение в Европейския съюз (МСС). Отговорността на управителните органи относно финансовите отчети включва:

- Разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешки;
- Подбор и приложение на подходящи счетоводни политики;
- Изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретните обстоятелства.

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

През отчетния период не са извършени промени в състава на органите на управление.

17. 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, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК или произтичат от разпределение на печалбата.

За отчетната година на управителя и на прокуриста на дружеството са изплатени възнаграждения в размер на 48 хил. лв. Всички възнаграждения са включени в разходите на ЕСП Златни Пясъци - ООД.

18. Информация от публичните дружества за притежаваните от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.

ЕСП Златни Пясъци ООД не е публично дружество.

19. 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.


ЕСП Златни Пясъци ООД не е емитира акции.

20. 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.

Дружество ЕСП Златни Пясъци - ООД не е страна по съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал. Общата стойност на задълженията или вземанията на дружеството по всички образувани производства не надхвърля 10 на сто от собствения му капитал.

21. Данни за директора на публични дружества за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция.

ЕСП Златни Пясъци ООД не е публично дружество.

Управител: 
Веселин Черкезов



17 март 2017 г.
Варна