

Годишен доклад за дейността
Доклад на независимия одитор
Годишен финансов отчет

КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ
ООД

31 декември 2019 г.



КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА
"КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД
КЪМ 31.12.2019 Г.
СЪГЛАСНО РАЗПОРЕДБИТЕ НА
ЧЛ. 100Н, АЛ. 7 ОТ ЗППЦК И
ЧЛ. 32, АЛ.2, Т.2 ОТ НАРЕДБА 2 НА КФН

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С
РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО, ЧЛ. 100Н, АЛ. 7 ОТ
ЗППЦК И ПРИЛОЖЕНИЕ №10, КЪМ ЧЛ. 32, АЛ. 1, Т. 2 ОТ НАРЕДБА №2 ОТ
17.09.2003 Г. ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ И ДОПУСКАНЕ ДО
ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА
ИНФОРМАЦИЯ.

Управителят на "КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД, на основание разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството, чл.100н, ал.7 от ЗППЦК и приложение №10, към чл. 32, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация, изготви настоящия доклад за дейността на дружеството през 2019 г.

"КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД е поднадзорно лице на КЕВР (Комисия за енергийно и водно регулиране).

С измененията и допълненията на Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), обн. в ДВ бр. 42 от 03.06.2016 г., в § 1д, ал.1 от ДР е въведено изискване разпоредбите на Глава шеста „а“ за разкриване на информация да се прилагат и за лицата, чиято дейност се регулира по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги от Комисията за енергийно и водно регулиране, държавните предприятия по чл. 62, ал. 3 от Търговския закон и търговските дружества с повече от 50 на сто държавно или общинско участие в капитала. В този смисъл "КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД попада в приложното поле на § 1д, ал.1 от ДР от ЗППЦК и съгласно изискванията на чл. 100н, ал. 7 от ЗППЦК представя настоящия годишен доклад за дейността към 31.12.2019 г. съгласно изискванията на ЗППЦК и Наредба 2 на КФН.

Докладът представя коментар и анализ на основни финансови и нефинансови показатели за резултатите на "КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД, имащи отношение към стопанската дейност на дружеството, включително информация по въпроси, свързани с екологията и служителите. Докладът съдържа обективен преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на "КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено дружеството.

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с Националните счетоводни стандарти, приети с Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03.2005 г., обнародвани в ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., изм. ДВ, бр.86 от 26 Октомври 2007 г. в сила от 01.01.2008 г., изм. и доп. с Постановление на Министерски Съвет №394 от 30.12.2015г.

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

Информация относно настъпилите през 2019 г. обстоятелства, които ръководството на дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за заинтересованите лица, е публично оповестявана до Комисия за финансов надзор и обществеността в сроковете и по реда, предвидени за разкриване на регулирана информация от дружества, попадащи в обхвата на разпоредбите на §1д от ДР на ЗППЦК.

Дружеството подава годишния си финансов отчет в електронен формат, съгл. чл.41б от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация, чрез електронен портал „Е-РЕГИСТЪР 1Д“, достъпен на официалната интернет страницата на КФН.

I. ИНФОРМАЦИЯ В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО

1. ОБЕКТИВЕН ПРЕГЛЕД НА ОСНОВНАТА ДЕЙНОСТ И РАЗВИТИЕТО НА ДРУЖЕСТВОТО

"КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД е дружество с ограничена отговорност, чийто предмет на дейност е: изграждане и експлоатация на възобновяеми енергийни източници, добив и продажба на електроенергия от естествени, природни и други източници, търговско представителство, консултантски услуги и всякакви дейности, които не са забранени със закон.

Дружеството е създадено през 2004 г. и е регистрирано в Търговския регистър с ЕИК: 124640262.

Към 31.12.2019 г. седалището и адресът на управление на Дружеството е гр. София 1504, район Оборище, ул. „Шипка“ No 41А, ет. 1, ап. 13.

Към 31.12.2019 г. съдебно регистрирания капитал на дружеството е 14 362 600 лв., разпределен в 143 626 броя дружествени дяла с номинална стойност от 100 лв. всеки един.

Структура на капитала към 31.12.2019 г.

	31 декември 2019 Брой акции	31 декември 2019 %	31 декември 2018 Брой акции	31 декември 2018 %
„Пи Ви Инвестмънтс“ ЕАД	28 800	20%	28 800	20%
„Алтернатив Инвестмънтс“ ЕАД	114 826	80%	114 826	80%
	143 626	100%	143 626	100%

През 2019 г. не са извършвани промени в капитала на дружеството и в разпределението на дяловете от капитала между съдружниците.

„КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ“ ООД се представлява от управителя Меглена Николова Русенова. През 2019 г. не е извършвана промяна на управителя на дружеството.

Производство на електрическа енергия

Дружеството е собственик на фотоволтаична централа Добрич с инсталирана мощност 14MW. През отчетният период 01.01.2019 год. – 31.12.2019 год., Дружеството е извършвало дейността си съгласно издадена Лицензия за производство на електрическа енергия №Л-388-01/23.07.2012г., издадена от Държавната комисия за енергийно и водно регулиране на основание чл. 39, ал. 1, т. 1, във връзка с чл. 21, ал.1, т. 1 от Закона за енергетиката и РЕШЕНИЕ No P – 173 от 23.07.2012г. на ДКЕВР с което се разрешава на „КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ“ ООД, ЕИК124640262, започване осъществяването на лицензионната дейност по издадената лицензия NoЛ-388-01 от 23.07.2012г. за „производство на електрическа енергия“, чрез изградения енергиен обект фотоволтаична електрическа централа „Добрич“, с обща инсталирана мощност 14 MW, находяща се в гр. Добрич, община Добрич, област Добрич Промислена зона „Запад“, ул. „Хан Тервел“.

Комбинирана балансираща група

През 2013 година „КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ“ ООД създава своя тестова група за разпределение на небаланси. През тестовия период в групата се включват над 30 участника, разположени на територията на цялата страната. Основната цел на тестовия период е да се сформира по-ясна представа за ежедневните действия, свързани с администрирането на информацията от участниците, както и да оцени размера на намаляването на разходите на небаланс.

През 2015 г., с Решение № И 1-Л-388/29.10.2014 год. ДКЕВР изменя лицензия No Л-388-01 от 23.07.2012 г. за дейността „производство на електрическа енергия“, издадена на „Компания за енергетика и развитие“ ООД, ЕИК 124640262, със

седалище и адрес на управление: гр. София 1000, община Столична, район „Оборище“, ул. „Шипка“ No 41A, ет. 1, ап. 13, като я допълва с права и задължения за дейността „координатор на комбинирана балансираща група“. Като координатор на комбинираната балансираща група дружеството поема отговорността за балансиране пред независимия преносен оператор за всички производители, които участват в неговата балансираща група.

През 2019 г. към комбинираната балансираща група се присъединиха нови 20 производители с обща инсталирана мощност 20,377 MWp. Членовете на групата по своето географско разположение са диверсифицирани и са присъединени към трите електроснабдителни дружества. Към момента групата се състои от 88 участника с инсталирана мощност 27,232 MWp. Членове на групата са централи от различни региони на страната, което спомага на ежечасовите отклонения на източниците за прогнозиране да се компенсират по-успешно като всички са с инсталирана мощност до 1 MW.

Стандартна балансираща група

През 2019 г., с Решение № И2-Л-388/16.05.2019 г. на КЕВР, дружеството допълни лицензията си с права и задължения като координатор на стандартна балансираща група. Стандартната балансираща група придоби статус „активен“ на системата на Независимия преносен оператор и започна дейност от 01.07.2019 год. В края на 2019 г. в състава на стандартната балансираща група участват общо 111 БЕИ производители с обща инсталирана мощност 519,507 MW, от които 23 бр. нови членове с обща инсталирана мощност 41,536 MW и 88 производители с обща инсталирана мощност 477,971 MW, които смениха координатора на комбинирана балансираща група с координатора на стандартна балансираща група. В стандартната балансираща група на дружеството членуват БЕИ производители с инсталирана мощност от 1 MW и над 1 MW.

В изпълнение на чл. 100, ал. 4 и ал. 6 от ЗЕ и на основание чл. 11 т. 17 от ПТЕЕ, за докладвания период Дружеството е сключило договори за покупко-продажба с 80 енергийни обекти с инсталирана мощност от 1 MW и над 1 MW - членовете на стандартна балансираща група. В изпълнение на чл. 100, ал. 6, Дружеството е заявило и регистрирало в ЕСО ЕАД подгрупа на производителите с инсталирана мощност 1 MW и над 1 MW с ЕIC номер 32X0011001015747.

1.1. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ ДЕЙНОСТТА

През 2019 г. Дружеството отчита нетна печалба в размер на 5 737 хил. лв. в сравнение с реализирана през 2018 г. печалба в размер на 4 362 хил. лв. Наблюдава се повишение с 1 375 хил. лв. или 31.52%.

	2019	2018
	'000 лв.	'000 лв.
Печалба за годината	5 737	4 362

1.2. ПРИХОДИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ

Към 31.12.2019 г. Дружеството регистрира нетни приходи от продажби на стойност 60 296 хил. лв., в сравнение с 2018 г., когато са в размер на 20 680 хил. лв. Наблюдава се значително увеличение от 39 616 хил.лв. или 191.57%.

Приходи от продажба на продукцията	2019	2018
	'000 лв.	'000
		лв.
Продажба на ел. енергия от ФвЕЦ, гр. Добрич	1 902	8 173
ФСЕС Компенсиране с премии	6 675	-
	8 577	8 173

Приходи от услуги	2019	2018
	'000 лв.	'000 лв.
Приходи от балансиране на комбинирана балансираща група	7 453	7 987
Приходи от балансиране на стандартна балансираща група	4 805	-
Услуги Координатор на балансиращи групи	1 617	2 242
	13 875	10 229
Приходи от продажба на електроенергия по чл. 100 от ЗЕ	2019	2018
	'000 лв.	'000 лв.
Продажби по чл. 100 ал.4 и 6 от ЗЕ	37 844	2 278
	37 844	2 278

1.3. ОПИСАНИЕ НА ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството е изложено на различни видове рискове по отношение на финансовите си инструменти. Най-значимите финансови рискове са пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск. За повече информация вижте пояснение в т. 8 ИЗПОЛЗВАНИТЕ ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, ЦЕЛИ И ПОЛИТИКА ПО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК, ЕКСПОЗИЦИЯ НА КРЕДИТЕН, ЛИКВИДЕН, ВАЛУТЕН И ЛИХВЕН РИСК.

Управлението на риска на Дружеството се осъществява от централната администрация на Дружеството в сътрудничество с ръководството. Приоритет на ръководството е да осигури краткосрочните и средносрочни парични потоци, като намали излагането си на финансови пазари. Дългосрочните финансови инвестиции се управляват, така че да имат дългосрочна възвращаемост.

Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промени във валутния курс, лихвен риск, както и риск от промяната на конкретни цени, което се дължи на оперативната и инвестиционната дейност на Дружеството.

Балансовите стойности на финансовите активи и пасиви на Дружеството, които са включени във финансовия портфейл на Дружеството, могат да бъдат представени в следните категории:

Финансови активи	2019	2018
	'000 лв.	'000 лв.
Финансови активи, държани до настъпването на падеж:		
Нетекущи активи:		
Предоставени заеми на предприятия от група	21 082	17 169
Други заеми	-	496
	21 082	17 665
Текущи активи:		
Вземания от клиенти и доставчици	4 210	1 376
Вземания по предоставени заеми	1 400	3 443
Други вземания	661	1 652
Вземания от предприятия от група	-	1
Пари и парични еквиваленти	4 028	4 093
	10 299	10 565
Общо финансови активи	31 381	28 230

Финансови пасиви

	2019 '000 лв.	2018 '000 лв.
Финансови пасиви, държани до настъпване на падеж:		
Задължения към финансови предприятия	22 094	22 855
Задължения по договор за лихвен суап	1 815	1 863
Задължения по финансов лизинг	33	47
Задължения по получени търговски заеми	424	422
Търговски и други задължения	13 364	8 658
Задължения към свързани лица	39	9
	37 769	33 854

2. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕЗУЛТАТА ОТ ДЕЙНОСТТА

№	Показатели	2019 г.	2018 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Дълготрайни активи /общо/	52 740	51 462	1 278	2,00%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	10 530	10 596	-66	-1,00%
3	Краткосрочни вземания	5 069	3 029	2 040	67,00%
4	Краткосрочни финансови активи	1 400	3 443	-2 043	-59,00%
5	Парични средства	4 028	4 093	-65	-2,00%
6	Разходи за бъдещи периоди	33	31	2	6,00%
7	Обща сума на активите	63 270	62 058	1 212	2,00%
8	Собствен капитал	22 630	25 888	-3 258	-13,00%
9	Финансов резултат	5 742	4 362	1 380	32,00%
10	Дългосрочни пасиви	27 015	24 740	2 275	9,00%
11	Краткосрочни пасиви	10 969	11 430	-461	-4,00%
12	Обща сума на пасивите	40 640	36 170	4 470	12,00%
13	Приходи общо	61 697	21 542	40 155	186,00%
14	Приходи от продажби	60 296	20 680	39 616	192,00%
15	Разходи общо	-55 322	-16 717	-38 605	231,00%

2.1. КОЕФИЦИЕНТИ НА ЛИКВИДНОСТ

№	Коефициенти	2019 г.	2018 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Ликвидност:				
1	Обща ликвидност	0,957	0,927	0,03	3,00%
2	Бърза ликвидност	0,957	0,927	0,03	3,00%
3	Незабавна ликвидност	0,829	0,659	0,17	26,00%
4	Абсолютна ликвидност	0,367	0,358	0,01	3,00%

Коефициент на обща ликвидност

Коефициентът на **обща ликвидност** се счита за универсален и представя съотношението без текущите активи и текущите пасиви (задължения).

Към 31.12.2019 г. стойността на коефициента на обща ликвидност на „Компания за енергетика и развитие“ ООД е 0,957 и отчита повишение в сравнение със

стойността от 0,927 отчетена към 31.12.2018 г. Повишението в стойността на коефициента се дължи основно на понижението в стойността на краткотрайните пасиви.

Коефициент на бърза ликвидност

Коефициентът на **бърза ликвидност** представя съотношението между текущите активи минус материалните запаси към текущите пасиви.

Към 31.12.2019 г. стойността на коефициента на бърза ликвидност на „Компания за енергетика и развитие“ ООД е 0,957 и отчита повишение в сравнение със стойността от 0,927 отчетена към 31.12.2018 г. Повишението в стойността на коефициента се дължи основно на понижението в стойността на краткотрайните пасиви.

Коефициент на незабавна ликвидност

Коефициентът на **незабавна ликвидност** изразява съотношението между краткосрочните вземания и паричните средства, и текущите пасиви на дружеството.

Към 31.12.2019 г. стойността на коефициента на незабавна ликвидност на „Компания за енергетика и развитие“ ООД е 0,829 и отчита увеличение в сравнение със стойността от 0,659 отчетена към 31.12.2018 г. Понижението в стойността на коефициента се дължи основно на понижението в стойността на краткосрочните финансови активи.

Коефициент на абсолютна ликвидност

Коефициентът на **абсолютна ликвидност** се изчислява като съотношение на паричните средства и текущите пасиви, и изразява способността на дружеството да посреща краткосрочните си задължения с наличните си парични средства.

Към 31.12.2019 г. стойността на коефициента на абсолютна ликвидност на „Компания за енергетика и развитие“ ООД е 0,367 и отчита повишение в сравнение със стойността от 0,358 отчетена към 31.12.2018 г. Повишението в стойността на коефициента се дължи основно на понижението в стойността на краткотрайните пасиви.

КОЕФИЦИЕНТИ НА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ

№	Коефициенти	2019 г	2018 г	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Финансова автономност:				
1	Финансова автономност	0,557	0,716	-0,16	-22,00%
2	Задлъжнялост	0,642	0,583	0,06	10,00%

Коефициент на финансова автономност

Към 31.12.2019 г. стойността на коефициентът на финансова автономност е 0,557 и отчита понижението в сравнение със стойността от 0,716 отчетена към 31.12.2018 г. Това се дължи на повишението на задълженията на дружеството.

Коефициент на задлъжнялост

Към 31.12.2019 г. стойността на коефициента на задлъжнялост е 0,642 като се повишава спрямо 2018 година, когато е бил 0,583. Главна роля има повишението във задълженията на дружеството.

КОЕФИЦИЕНТИ НА РЕНТАБИЛНОСТ

№	Коефициенти	2019 г	2018 г	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Рентабилност:				
1	На собствения капитал	0,254	0,168	0,086	51,00%
2	На активите	0,091	0,07	0,021	30,00%
3	На пасивите	0,141	0,121	0,020	17,00%
4	На приходите от продажби	0,095	0,211	-0,116	-55,00%

Рентабилност на Собствения капитал (ROE)

Към 31.12.2019 г. коефициентът на Рентабилност на собствения капитал е 0,254 и показва, че през годината един лев собствен капитал носи 0,25 лв. балансова печалба.

През 2018 г. коефициентът е бил 0,168. Увеличението произлиза от увеличената стойност на финансовия резултат на дружеството към 31.12.2019 г.

Рентабилност на активите (ROA)

Стойността на коефициента на рентабилност на активите към 31.12.2019 г. е на стойност 0,091. За 2018 г. коефициентът е бил 0,070. Увеличението произлиза от увеличената стойност на финансовия резултат на дружеството към 31.12.2019 г.

Рентабилност на пасивите

Стойността на коефициента на рентабилност на пасивите към 31.12.2019 г. е на стойност 0,141. За 2018 г. коефициентът е бил 0,121. Увеличението произлиза от увеличената стойност на финансовия резултат на дружеството към 31.12.2019 г.

Рентабилност на приходите от продажби

Стойността на коефициента на рентабилност на приходите от продажби към 31.12.2019 г. е на стойност 0,095. За 2018 г. коефициентът е бил 0,211. Намалението произлиза от значителното увеличение на приходите от продажби на стоки на дружеството към 31.12.2019 г.

2.2. РАЗХОДИ ЗА ОСНОВНА ДЕЙНОСТ

За отчетната 2019 г. разходите по икономически елементи на „Компания за енергетика и развитие“ ООД са на стойност 53 526 хил. лв. и регистрират значително повишение спрямо разходите по икономически елементи на дружеството за 2018 г., когато са били 15 293 хил. лв. Най-голям дял в отчетените от Дружеството разходи за 2019 г. заемат балансовата стойност на продадените стоки, следвани от разходите за външни услуги, разходи за амортизации и разходите за персонала.

- Разходите за суровини, материали и външни услуги са нараснали с 4 902 хил. лв.

	2019 '000 лв.	2018 '000 лв.
Разходите за суровини, материали и външни услуги		
Разходи по експлоатация и поддръжка на ФвЕЦ	(551)	(651)
Разходи за достъп до ВЕИ	(79)	(89)
Разходи за балансиране на комбинирана балансираща група	(7 453)	(7 987)
Разходи за балансиране на стандартна балансираща група	(4 805)	-
Разходи за балансираща енергия ФЕЦ Добрич	(235)	(149)
Разходи за ел. енергия	(23)	(25)
Разходи за прогнозиране	(121)	(111)
Разходи за наеми	(143)	(153)
Разходи за застраховки	(66)	(67)
Разходи за комисионни и такси	(1 078)	(456)
Независим финансов одит	(11)	(11)
Консултантски услуги	(386)	(488)
Други разходи за външни услуги	(217)	(91)
Разходи за материали	(31)	(19)
	(15 199)	(10 297)

- Разходите за персонал са увеличени с 601 хил. лв.

	2019 '000 лв.	2018 '000 лв.
Разходи за персонал		
Разходи за заплати	(1 151)	(557)
Разходи за социални осигуровки	(45)	(38)
	(1 196)	(595)

- Разходите за амортизации са нарастнали с 4 хил. лв.

	2019 '000 лв.	2018 '000 лв.
Разходи за амортизации		
Разходи за амортизации	(2 357)	(2 353)
	(2 357)	(2 353)

- Другите разходи са нарастнали с 32 726 хил. лв.

	2019 '000 лв.	2018 '000 лв.
Други разходи		
Разходи за местни данъци и такси	(7)	(6)
Балансова стойност на продадени стоки	(34 725)	(1 990)
Други данъци и лихви за просрочие	(8)	(46)
Други	(34)	(6)
	(34 774)	(2 048)

2.3. ОПАЗВАНЕ НА ОКОЛНАТА СРЕДА

С дейността си дружеството не оказва съществено въздействие върху околната среда. Дружеството произвежда електроенергия от възобновяеми енергийни източници.

2.4. ЧОВЕШКИ РЕСУРСИ

Към 31.12.2019 г. персоналът на дружеството се състои от 10 лица, назначени по трудов договор и 2 лица на договор за управление и контрол.

Екипът на "КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД е изграден от професионалисти с отлична квалификация и допълващи се специализации. Опитът на всеки един от служителите на дружеството превръща компанията в сериозен и отговорен бизнес партньор.

3. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

В началото на 2020 г. поради разпространението на нов коронавирус (Covid-19) в световен мащаб се появиха затруднения в бизнеса и икономическата дейност на редица предприятия и цели икономически отрасли. На 11.03.2020 г. Световната здравна организация обяви и наличието на пандемия от коронавирус (Covid-19). Ситуацията и предприетите мерки от държавните власти са изключително динамични, поради което ръководството на Дружеството не е в състояние към момента да оцени влиянието на коронавирус пандемията върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността му, но счита, че въздействието би могло да има ограничено отрицателно въздействие дейността на Дружеството най-вече през цените на електроенергията на борсата, които ще са функция от спиране на предприятия и икономически дейности и намалено потребление на електрическа енергия.

4. ВЕРОЯТНОТО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

И през 2020 г. дружеството планира да продължи развитието си в две насоки - като производител на електрическа енергия и като координатор на комбинирана и стандартна балансиращи групи.

Като производител на електрическа енергия след достигане на определеното „нетно специфично производство“ през годината, дружеството ще договори най-добрите цени за продажба на електроенергия на свободен пазар. В изпълнение на §68 от ПЗР към ЗИД на ЗЕ (ДВ бр. 38/08.05.2019 г.), Дружеството е подписало договор за компенсиране с премии с Фонд „Сигурност на електроенергийната система“.

Като координатор на балансираща група дружеството ще продължи да набира нови участници, спазвайки принципите за равнопоставеност между членовете, прозрачност и отчетност и разпределяне на груповия ефект към всички, отчитайки индивидуалния принос на всеки участник. За произведената енергия над „нетно специфично производство“, "КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД ще преговаря за своите членове за най-добри условия за изкупуване, при спазване на указанията дадени от ЕСО в изпълнение на чл.31 ал.12 от ЗЕВИ.

5. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

През 2019 г. "КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД не е провеждало действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

6. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СОБСТВЕНИ АКЦИИ, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 187Д ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

6.1. БРОЯТ И НОМИНАЛНАТА СТОЙНОСТ НА ПРИДОБИТИТЕ И ПРЕХВЪРЛЕНИТЕ ПРЕЗ ГОДИНАТА СОБСТВЕНИ АКЦИИ, ЧАСТТА ОТ КАПИТАЛА, КОЯТО ТЕ ПРЕДСТАВЛЯВАТ, КАКТО И ЦЕНАТА, ПО КОЯТО Е СТАНАЛО ПРИДОБИВАНЕТО ИЛИ ПРЕХВЪРЛЯНЕТО

"КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД не е акционерно дружество, а дружество с ограничена отговорност по смисъла на Търговския закон.

6.2. БРОЯТ И НОМИНАЛНАТА СТОЙНОСТ НА ПРИТЕЖАВАНИТЕ СОБСТВЕНИ АКЦИИ И ЧАСТТА ОТ КАПИТАЛА, КОЯТО ТЕ ПРЕДСТАВЛЯВАТ

"КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД не е акционерно дружество, а дружество с ограничена отговорност по смисъла на Търговския закон.

7. НАЛИЧИЕТО НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството няма регистрирани клонове.

8. ИЗПОЛЗВАНИЕТО ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, ЦЕЛИ И ПОЛИТИКА ПО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК, ЕКСПОЗИЦИЯ НА КРЕДИТЕН, ЛИКВИДЕН, ВАЛУТЕН И ЛИХВЕН РИСК

Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промени във валутния курс, лихвен риск, както и риск от промяната на конкретни цени, което се дължи на оперативната и инвестиционната дейност на Дружеството.

Дружеството ползва външно финансиране в чуждестранна валута - евро. Поради това Дружеството е изложено на минимален риск, свързан с възможни промени на валутния курс, тъй като българският лев по закон е привързан с фиксиран курс към еврото.

Лихвеният риск представлява риска от стойността на лихвоносните заеми на Дружеството да варира вследствие на промени на пазарните лихвени проценти. Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при краткосрочно и дългосрочно финансиране.

"Компания за енергетика и развитие" ООД е страна по лихвен суап с цел управление на лихвените проценти по банкови заеми, отпуснати на Дружеството.

Лихвеният суап има за цел да хеджира паричните потоци срещу промени в бъдещите нива на лихвените проценти. Справедливата стойност на суапа към 31.12.2019 г. е отрицателна в размер на 1 815 хил. лв.

Анализ на пазарния риск

- Валутен риск

Дружеството осъществява част от своите сделки в чуждестранна валута, поради което то е изложено на рискове, свързани с възможните промени във валутния курс, но българският лев по закон е привързан с фиксиран курс към еврото.

Към 31 декември 2019 г. дружеството притежава финансови активи и пасиви в чуждестранна валута евро.

- Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при краткосрочно и дългосрочно финансиране. Към 31 декември 2019 г. Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти поради наличие на заеми, които са с променлив лихвен процент. Задълженията по банкови заеми на Дружеството са с плаващ лихвен процент, като с цел хеджиране на паричния поток, Дружеството е сключило договор за лихвен суап.

- Анализ на кредитния риск

Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период, както е посочено по-долу:

	31.12.2019 '000 лв.	31.12.2018 '000 лв.
Групи финансови активи – балансови стойности:		
Дългосрочни вземания по предоставени заеми	21 082	17 665
Вземания по предоставени заеми	1 400	3 443
Вземания от свързани лица	-	1
Търговски и други вземания	4 871	3 028
Пари и парични еквиваленти	4 028	4 093
Балансова стойност	31 381	28 230

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

- Анализ на ликвидния риск

Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 и 360 дни, се определят месечно. Нуждите от парични средства се сравняват със заемите на разположение, за да бъдат установени излишъци или дефицити. Този анализ определя дали заемите на разположение ще са достатъчни, за да покрият нуждите на Дружеството за периода.

II. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ №10, КЪМ ЧЛ. 32, АЛ. 1, Т. 2 ОТ НАРЕДБА №2 ОТ 17.09.2003 Г. ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ И ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА ИНФОРМАЦИЯ ВЪВ ВРЪЗКА С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 100Н, АЛ. 7 ОТ ЗППЦК

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, СЪОТВЕТНО ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, КАТО ЦЯЛО И ПРОМЕНИТЕ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА

През 2019 г. "Компания за енергетика и развитие" ООД е произвела 19 289.72 MWh електроенергия и е продала 19 713.41 MWh електроенергия.

Приходите на дружеството се формират от продажба на електроенергия 8 577 хил. лв., продажба на услуги в размер на 13 875 хил. лв. и продажба на стоки по чл.100 от ЗЕ 37 844 хил.лв.

Нетни приходи от продажби	2019 '000 лв.	2018 '000 лв.
Приходи от продажба на продукция	8 577	8 173
Приходи от продажба на услуги	13 875	10 229
Приходи от продажба на електроенергия по чл. 100 от ЗЕ	37 844	2 278
Нетни приходи от продажби	60 296	20 680

Към 31.12.2019 г. "КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД регистрира нетни приходи от продажби на стойност 60 296 хил. лв., което представлява

увеличение от 191,57 % спрямо нетните приходи от продажби за 2018 г., когато са в размер на 20 680 хил. лв.

Приходите от продажба на електроенергия (продукция) нарастват с 404 хил. лв. спрямо реализираните през 2018 г. и заемат дял от 14,23% в общия размер на приходите от основна дейност.

Приходите от продажба на услуги нарастват значително с 3 646 хил. лв. спрямо реализираните през 2018 г. и заемат дял от 23,01% в общия размер на приходите от основна дейност.

Приходите от продажба на електроенергия по чл. 100 от ЗЕ са в размер на 37 844 хил. лв. и заемат дял от 62,76% в общия размер на приходите от основна дейност.

2. 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

Дружеството осъществява своята дейност само на българския пазар.

Приходите на дружеството се формират главно от продажба на електроенергия 8 577 хил. лв., продажба на услуги в размер на 13 875 хил. лв. и продажби на стоки по чл. 100 от ЗЕ в размер на 37 844 хил.лв.

Степен на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител на дружеството

Основен клиент на дружеството е „ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД, който формира относителен дял от общите приходи от продажби 50,81 %.

Основни доставчици на дружеството са „ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД с дял 6,68 % и „Енерджи МТ“ ЕАД с дял 10,55 %.

Няма друг продавач, купувач или потребител, чийто относителен дял от разходите или приходите от продажби на "КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД надхвърля 10 на сто.

3. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ

През 2019 г. "КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД не е сключвало съществени сделки по смисъла на разпоредбите на Наредба № 2 на КФН и ЗППЦК.

4. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СДЕЛКИТЕ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ 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 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 ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК

Свързаните лица на Дружеството включват собствениците, дружества под общ контрол на "Пи Ви Инвестмънт" ЕАД и „Алтернатив Инвестмънтс“ ЕАД и ключов управленски персонал.

Разчети със свързани лица в края на годината

2019	2018
'000 лв.	'000 лв.

Разпределен дивидент	9 000	-
Погасено задължение за изпращане на дивидент	9 000	-
Предоставени заеми на собственици	3 138	1 272
Предоставени заеми на предприятия от група	-	50
Приходи от лихви по предоставени заеми към собственици	777	523
Приходи от лихви по предоставени заеми на предприятия от група	-	2
Изплатени лихви по предоставени заеми към собственици	13	2
Приходи от продажба на услуги на предприятия от група	50	108
Разходи за покупка на електроенергия по чл. 100 от ЗЕ от предприятия от група	575	-

През 2019 г. не са сключвани сделки извън обичайната дейност на дружеството или такива, които съществено да се отклоняват от пазарните условия.

5. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ЗА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ХАРАКТЕР, ИМАЩИ СЪЩЕСТВЕНО ВЛИЯНИЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА МУ, И РЕАЛИЗИРАНИТЕ ОТ НЕГО ПРИХОДИ И ИЗВЪРШЕНИ РАЗХОДИ; ОЦЕНКА НА ВЛИЯНИЕТО ИМ ВЪРХУ РЕЗУЛТАТИТЕ ПРЕЗ ТЕКУЩАТА ГОДИНА

През 2019 г. не са настъпили събития и не са налице показатели с необичаен за дружеството характер, които да имат съществено влияние върху дейността му.

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 ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И АКО РАЗКРИВАНЕТО НА ТАЗИ ИНФОРМАЦИЯ Е СЪЩЕСТВЕНО ЗА ОЦЕНКАТА НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК

На 07.12.2018 г. Дружеството е сключило Договор за револвиращ кредит за оборотни средства и издаване на банкови гаранции. Сумата на издадените банкови гаранции към 31.12.2019 г. е 3 495 хил.лв.

7. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, 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 ГРУПА ПРЕДПРИЯТИЯ ПО СМИСЪЛА НА ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗТОЧНИЦИТЕ/НАЧИНИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ

"КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД притежава 100,00% дялови участия в „Алтернатив Инвестмънтс“ ЕАД и в КЕР-АЗ ДООЕЛ, Македония.

8. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СКЛЮЧЕНИТЕ ОТ 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

Към 31.12.2019 г. дружеството има следните задължения по сключени договори за заем в качеството му на заемополучател:

Кредитор	Главница към 31.12.2019 г.	Лихвен %	Падеж	Обезпечение/Гаранции
Несвързано лице А	322 х. лева	4	25.1.2020	няма
Експресбанк	11 618 х. евро	трим. Euribor+2.90%	31.3.2029	Залог на цялото търговско предприятие "Компания за енергетика и развитие" ООД, залог на дружествени дялове на Дружеството, собственост на „Алтернатив Инвестмънтс“ ЕАД и „Пи Ви Инвестмънтс“ ЕАД
Експресбанк	1 390 х. лева Усвоена сума за оборотни средства и 3 495 х. лева Банкови гаранции	РЛП увеличен с надбавка от 1.60% годишно	31.8.2020	Първи по ред особен залог по реда на ЗОЗ върху цялата настояща и бъдеща съвкупност от вземания, произтичащи от търговски договори; Втори по ред особен залог на цялото търговско предприятие на Дружеството

9. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СКЛЮЧЕНИТЕ ОТ 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 КОНКРЕТНИТЕ УСЛОВИЯ ПО ТЯХ, ВКЛЮЧИТЕЛНО НА КРАЙНИТЕ СРОКОВЕ ЗА ПЛАЩАНЕ, И ЦЕЛТА, ЗА КОЯТО СА БИЛИ ОТПУСНАТИ

Към 31.12.2019 г. дружеството има следните вземания по сключени договори за заем в качеството му на заемодател:

Длъжник	Главница към 31.12.2019 г.	Лихвен %	Падеж	Обезпечение/Гаранции
Свързано лице А	9 590 хил. лв	4	8.2.2023	няма
Свързано лице Б	6 946 хил. лв	4	17.4.2023	няма
Несвързано лице А	15 хил. лв	4	29.06.2020	няма
Несвързано лице Б	1 279 хил. лв	4	19.07.2020	няма

10. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПОЛЗВАНЕТО НА СРЕДСТВАТА ОТ ИЗВЪРШЕНА НОВА ЕМИСИЯ ЦЕННИ КНИЖА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

През 2019г. "КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД не е издавало нова емисия 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 за 2019 г.

12. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ С ПОСОЧВАНЕ НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА ОБСЛУЖВАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА, ЕВЕНТУАЛНИТЕ ЗАПЛАХИ И МЕРКИ, КОИТО ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, Е ПРЕДПРИЕЛО ИЛИ ПРЕДСТОИ ДА ПРЕДПРИЕМЕ С ОГЛЕД ОТСТРАНЯВАНЕТО ИМ

"КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД осъществява оперативната си дейност като управлението на финансовите ресурси е подчинено изключително на структурирането на такава капиталова структура, която да позволи да се комбинират по-ниския риск на финансирането със собствени средства с по-високата ефективност и гъвкавост на външното финансиране, като във всеки един момент да може да се премине от един към друг вид финансиране с оглед на конкретните нужди на дружеството.

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

През отчетната 2019 г. дружеството не е извършвало инвестиции и не планира извършването на такива през 2019 г.

14. ИНФОРМАЦИЯ ЗА НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И НА НЕГОВАТА ГРУПА ПРЕДПРИЯТИЯ ПО СМИСЪЛА НА ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО

През 2019 г. не са настъпили промени в основните принципи на управление на дружеството.

15. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ ОТ 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

Общо описание на системата за вътрешен контрол и управление на риска

В дружеството функционира система за вътрешен контрол и управление на риска/системата/, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата е изградена и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление. Управителят носи основната отговорност и роля по отношение на изграждане на системата за вътрешен контрол и управление на риска. Управителят изпълнява както управляваща и насочваща функция, така и текущ мониторинг.

Текущият мониторинг се състои в оценяване дали системата е подходяща за дружеството в условията на променена среда, дали действа както се очаква и дали се адаптира периодично към променените условия. Оценяването на избрани области, извършвано в този контекст като отговорност на Управителя се съобразява с приоритетите на компанията. Оценяването също е съизмерно с характеристиките на дружеството и влиянието на идентифицираните рискове.

Общият план на ръководството на Дружеството за управление на риска се фокусира върху непредвидимостта на финансовите пазари и се стреми да сведе до

минимум потенциалното отрицателно въздействие върху финансовото състояние на Дружеството.

Всеки от рисковете - политически, икономически, кредитен, инфлационен, валутен – има самостоятелно значение, но общото им разглеждане и взаимодействието между тях формират цялостна представа за основните икономически показатели, пазарните условия, конкурентните условия в страната, в която съответното дружество осъществява своята дейност.

Подробно описание на финансовите рискове, характерни за дейността на "КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД, е представено в настоящия доклад за дейността, раздел I, т. 8. ИЗПОЛЗВАНИТЕ ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, ЦЕЛИ И ПОЛИТИКА ПО УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК, ЕКСПОЗИЦИЯ НА КРЕДИТЕН, ЛИКВИДЕН, ВАЛУТЕН И ЛИХВЕН РИСК.

Информационна система, регистрираща бизнес процесите, съществени за финансовото отчитане на дружеството - това е счетоводната система, която се състои от:

- процедури и документация, разработени и установени с цел: инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции на дружеството (както и събития и условия) и поддържане на отчетност за свързаните активи, пасиви и собствен капитал;

- разрешаване на проблеми с неправилна обработка на сделки и операции;

- обработка и отчитане на случаи на заобикаляне на системите или преодоляване на контролите;

- обхващане на информация, съществена за финансовото отчитане на събития и условия, различни от сделки и операции, като например амортизация на материални и нематериални активи и промени в събираемостта на вземанията;

- и гарантиране, че изискваната за оповестяване от приложимата обща рамка за финансово отчитане информация е събрана, отразена, обработена, обобщена и, че тя е подходящо отразена във финансовия отчет.

16. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА

"КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД се представлява от управителя Меглена Николова Русенова.

През 2019 г. не е извършвана промяна на управителя на дружеството.

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 ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И НЕГОВИ ДЪЩЕРНИ ДРУЖЕСТВА, НЕЗАВИСИМО ОТ ТОВА, ДАЛИ СА БИЛИ ВКЛЮЧЕНИ В РАЗХОДИТЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ИЛИ ПРОИЗТИЧАТ ОТ РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ПЕЧАЛБАТА

А) ПОЛУЧЕНИ СУМИ И НЕПАРИЧНИ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

През 2019 година начислените разходи за възнаграждения на управителния орган по договор за управление и контрол възлизат на 914 хил. лева.

През 2019 г. членовете на управителния орган на дружеството не са получавали непарични възнаграждения.

Б) УСЛОВНИ ИЛИ РАЗСРОЧЕНИ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ, ВЪЗНИКНАЛИ ПРЕЗ ГОДИНАТА, ДОРИ И АКО ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕТО СЕ ДЪЛЖИ КЪМ ПО-КЪСЕН МОМЕНТ

През 2019 г. за "КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД не са възникнали условни или разсрочени възнаграждения.

Задълженията към персонала за възнаграждения към 31.12.2019 г. са в размер на 38 хил. лв.

В) СУМА, ДЪЛЖИМА ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ИЛИ НЕГОВИ ДЪЩЕРНИ ДРУЖЕСТВА ЗА ИЗПЛАЩАНЕ НА ПЕНСИИ, ОБЕЗЩЕТЕНИЯ ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ ИЛИ ДРУГИ ПОДОБНИ ОБЕЗЩЕТЕНИЯ

Дружеството не дължи суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

18. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗВЕСТНИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ДОГОВОРНОСТИ (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

На дружеството не са известни договорности, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящия едноличен собственик на капитала.

19. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВСИЯЩИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ ИЛИ АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОДСТВА, КАСАЕЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ИЛИ ВЗЕМАНИЯ НА 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 ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ПО ВСИЧКИ ОБРАЗОВАНИ ПРОИЗВОДСТВА НАДХВЪРЛЯ 10 НА СТО ОТ СОБСТВЕНИЯ МУ КАПИТАЛ, СЕ ПРЕДСТАВЯ ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВСЯКО ПРОИЗВОДСТВО ПООТДЕЛНО

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения на "КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

20. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕЦЕНКА НА ДРУЖЕСТВОТО

"КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД преценява, че не е налице друга информация, която не е публично оповестена от дружеството и която би била важна за заинтересованите лица.

18 март 2020 г.

За КОМПАНИЯ ЗА ЕНЕРГЕТИКА И РАЗВИТИЕ" ООД:

Меглена Николова Русенова
/Управител/





RSM

РСМ БГ ООД

ул. проф. Фритьоф Хансен 9, ет.7,

1142 София,

България

T: +359 2 987 55 22

www.rsmbg.bg

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

**До съдружниците на
„Компания за енергетика и развитие“ ООД
гр. София**

Доклад относно одита на финансовия отчет

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на „Компания за енергетика и развитие“ ООД („Дружеството“), съдържащ счетоводния баланс към 31 декември 2019 г. и отчета за приходите и разходите, отчета за паричните потоци и отчета за собствения капитал за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, включващи и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики.

По наше мнение, приложеният финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2019 г., неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС) и българското законодателство.

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Международния етичен кодекс на професионалните счетоводители (включително Международни стандарти за независимост) на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на CMCEC), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на CMCEC. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM BG OOD is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР (продължение)

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено. Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт. Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС) и българското законодателство, както и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване на способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие с МОС и Закона за независимия финансов одит, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол;

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР (продължение)

- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството;
- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството;
- достигахме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие;
- оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

Доклад във връзка с други законови и регулаторни изисквания

Допълнителни въпроси, които поставят за докладване Законът за счетоводството и Законът за публичното предлагане на ценни книжа

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, описани по-горе в раздела „Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него“ по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискванията по МОС, съгласно „Указания относно нови и разширени одиторски доклади и комуникация от страна на одитора“ на професионалната организация на регистрираните одитори в България, Института на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС)*. Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становища относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството и в Закона за публичното предлагане на ценни книжа, приложими в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовия отчет, съответства на финансовия отчет;
- докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100(н), ал. 7, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

д-р Мариана Михайлова
Управител
РСМ БГ ООД
Одиторско дружество

19.03.2020 г.

гр. София, ул. „Проф. Фритьоф Нансен“ № 9, ет. 7, България



д-р Мариана Михайлова
Регистриран одитор, отговорен за одита

Компания за енергетика и развитие ООД
Годишен финансов отчет
31 декември 2019 г.

НАЦИОНАЛНИ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ

Приложение към ГМС № 46 от 21.03.2006 г., обн. ДВ, бр. 30 от 7.04.2006 г., в сила от 1.01.2006 г., изм. и доп., бр. 66 от 26.10.2007 г., в сила от 1.01.2008 г., бр. 3 от 12.01.2016 г., в сила от 1.01.2016 г.

Приложение № 1 към ОС 1
Двустранна форма

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на Компания за енергетика и развитие ООД
към 31.12.2019

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в лев.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в лев.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Залесан, но не внесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Неплатени (дълготрайни) активи			I. Залесан капитал	14 363	14 363
I. Дълготрайни материални активи			B. Премии от емисии	2	2
1 Земи и сгради, в т.ч.:	3 461	3 556	III. Нагрупана печалба(загуба) от минути	2 523	7 161
- земи и подобрения върху земи	3 461	3 556	- нераспределена печалба	2 523	7 161
2 Машини, производствено оборудване и	27 965	30 200	Общо за група III:	2 523	7 161
3 Съоръжения и други	22	41	IV. Текуща печалба	5 742	4 362
Общо за група I:	31 448	33 797	Общо за раздел A:	22 630	25 888
B. Дълготрайни финансови активи			B. Преводни и кредитни задължения		
1 Акци и дялове в предприятия от група	210	-	1 Преводни за дълг, в т.ч.:	2 656	2 220
2 Предоставени заеми на предприятия от група	21 062	17 169	- отсрочени данъци	2 656	2 220
3 Други заеми	-	406	Общо за раздел B:	2 656	2 220
Общо за група B:	21 272	17 665	B. Задължения		
Общо за раздел B:	52 740	51 462	1 Задължения към финансови предприятия,	23 905	24 718
B. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година	3 754	2 231
I. Вземания			над 1 година	20 155	22 487
1 Вземания от клиенти и доставчици	4 210	1 376	2 Задължения по финансов лизинг, в т.ч.:	33	47
2 Вземания от предприятия от група	-	1	до 1 година	14	14
3 Вземания по предоставени заеми	1 400	3 443	над 1 година	19	33
4 Дългични вземания	158	-	3 Задължения към доставчици	12 301	8 095
5 Други вземания	661	1 552	до 1 година	5 550	8 095
Общо за група I:	6 469	6 472	над 1 година	6 841	-
B. Парични средства			4 Задължения към предприятия от група	30	9
1 В безсрочен сметки (депозити)	4 028	4 093	5 Задължения по получени заеми	424	422
Общо за група B:	4 028	4 093	6 Други задължения, в т.ч.	1 188	656
Общо за раздел B:	10 497	10 555	- към персонала	36	31
G. Разходи за бъдещи периоди	33	31	- конкурентни задължения	7	6
			- данъчни задължения	160	59
			Общо за раздел B, в т.ч.:	27 894	23 850
			до 1 година	10 969	11 430
			над 1 година	27 015	22 520
СУМА НА АКТИВА (A + B + G)	63 270	62 058	СУМА НА ПАСИВА (A + B + G)	63 270	62 058

Дата на съставяне: 18.03.2020 г.

Съставител:

(Делена Тодорова Иванова)

Ръководител:

(Мелена Николова Русева)

Заверил съгласно одиторски доклад
д-р Мариана Михайлова
Управител
РСМ БГ ООД
Одиторско дружество



Мариана Михайлова
Застъпник одитор, отговорен за данните



Компания за енергетика и развитие ООД
Годишен финансов отчет
31 декември 2019 г.

НАЦИОНАЛНИ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ
Приложение към ТМС № 46 от 21.03.2005 г., обн., ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 1.01.2005 г., изм. и доп., бр. 86 от 26.10.2007 г., в сила от 1.01.2008 г.,
бр. 3 от 12.01.2016 г., в сила от 1.01.2016 г.

Приложение № 2 към СС 1
Двустранна форма

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на Компания за енергетика и развитие ООД
за 2019 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в млн. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в млн. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	в	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	15 199	10 297	1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	80 296	20 680
а) суровини и материали	31	19	а) продукция	8 577	6 173
б) външни услуги	15 168	10 278	б) стоки	37 844	2 278
2 Разходи за персонала, в т.ч.:	1 196	595	в) услуги	13 875	10 229
а) разходи за възнаграждения	1 151	557	2 Други приходи	-	2
б) разходи за осигуровки	45	38	Общо приходи от операциона дейност (1 + 2)	80 296	20 682
3 Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	2 357	2 353	3 Други лъви и финансови приходи, в	1 401	890
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	2 357	2 353	а) приходи от предприятия от група	777	525
- разходи за амортизации	2 357	2 353	б) ползвателни разходи от операции с финансови активи	486	207
4 Други разходи, в т.ч.:	34 774	2 048	Общо финансови приходи (3)	1 401	890
а) балансова стойност на продадените активи	34 725	1 990	Общо приходи (1 + 2 + 3)	81 697	21 542
- продадени стоки	34 725	1 990			
Общо разходи за операциона дейност (1 + 2 + 3 + 4)	52 526	15 293			
5 Разходи за лъви и други финансови разходи, в т.ч.:	1 796	1 424			
Общо финансови разходи (5)	1 796	1 424			
6 Печалба от обичайна дейност	6 375	4 618			
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	55 322	16 717			
7 Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	6 375	4 825			
8 Разходи за данъци от печалбата	633	463			
9 Печалба (7 - 8)	5 742	4 362			
Всичко (Общо разходи + 8 + 9)	61 697	21 542	Всичко (Общо приходи)	81 697	21 542

Дата на съставяне: 18.03.2020 г.

Съставено:

Ръководител:

Мерена Николова Русенова

Заверил съгласно одиторски доклад 18.03.2020 г.:

д-р Мерена Михайлова
Управител
РСМ БГ ООД
Одиторско дружество



д-р Мерена Михайлова
Регистриран одитор, отговорен за одита



Компания за енергетика и развитие ООД
Годишен финансов отчет
31 декември 2019 г.

НАЦИОНАЛНИ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ

Приложение към ГМС № 46 от 21.03.2005 г., обн., ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 1.01.2005 г., изм. и доп., бр. 86 от 26.10.2007 г., в сила от 1.01.2008 г., бр. 3 от 12.01.2016 г., в сила от 1.01.2016 г.

Приложение № 1 към ССТ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на Компания за енергетика и развитие ООД
към 31.12.2019

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	58 885	46 080	12 805	22 184	11 700	10 484
2 Парични потоци, свързани с ДДС	-	423	(423)	-	1 697	(1 697)
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	1 110	(1 110)	-	534	(534)
4 Парични потоци, свързани с дивиденди, комисионни, дивиденди и	-	-	-	-	33	(33)
5 Плащания и възстановени данъци от печалба	-	74	(74)	-	17	(17)
6 Други парични потоци от основна дейност	1 607	1 570	37	1 600	3 252	(1 652)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	60 492	49 257	11 235	23 784	17 233	6 551
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	8	(8)	-	48	(48)
2 Парични потоци, свързани с краткотрайни финансови активи	10 601	20 182	(9 581)	4 351	8 236	(3 885)
3 Парични потоци, свързани с промишленост, комисионни, дивиденди и	198	-	198	-	-	-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	10 799	20 190	(9 391)	4 351	8 284	(3 933)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени и предоставени заеми	1 580	2 373	(793)	450	2 786	(2 336)
2 Парични потоци от промишленост, комисионни, дивиденди и други	-	1 050	(1 050)	-	1 360	(1 360)
3 Плащания на задължения по ликвидни договори	-	14	(14)	-	14	(14)
4 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	1	(1)
5 Други парични потоци от финансова дейност	-	52	(52)	-	13	(13)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	1 580	3 489	(1 909)	450	4 194	(3 744)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	72 871	72 936	(65)	28 585	29 711	(1 126)
Д. Парични средства в началото на периода			4 093			5 219
Е. Парични средства в края на периода			4 028			4 093

Дата на съставяне: 18.03.2020 г.

Составител:
Делана Тодорова Иванова

Ръководител:
Мелена Николова Русенцова

Заверил съгласно одиторски доклад от 18.03.2020 г.
д-р Марика Михайлова
Управител
РСМ БГ ООД
Одиторско дружество



Марика Михайлова
Регистриран одитор, отговорен за одита



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на Компания за енергетика и развитие ООД
към 31.12.2019

Показатели	Записан капитал	Прочии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от текущи операции		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законен	Резерв, свързан с изкупване собствен капитал	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Нерешена загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1 Собствен капитал в началото на отчетния период	14 363	2	-	-	-	-	-	7 161	-	4 362	25 886
2 Трансфер към неразпределена печалба								4 362		(4 362)	-
3 Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 742	5 742
4 Разпределение на печалбата за дивиденди	-	-	-	-	-	-	-	(9 000)	-	-	(9 000)
5 Собствен капитал към края на отчетния период	14 363	2	-	-	-	-	-	2 523	-	5 742	22 630

Дата на съставяне: 18.03.2020 г.

Съставител:
(Д-р Мария Милайлова)

Ръководител:
Мелена Христова Русева

Заверил съгласно одиторски доклад:
д-р Мария Милайлова
Управител
PCM БГ ООД
Одиторско дружество



д-р Мария Милайлова
Регистриран одитор, отговорен за одита

