

ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА

НА

„ГЕОЕНЕРГОПРОЕКТ“ ЕООД

ЗА 2022 ГОДИНА

на основание чл. 39 от Закона за счетоводството

I. Обща информация за „Геоенергопроект“ ЕООД

1. Описание на дейността

Геоенергопроект ЕООД (Дружеството) е еднолично дружество с ограничена отговорност, създадено през месец май 1999 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление: гр. София, бул. „Ген. Тотлебен“ № 30-32, ет. 7. Съдебната регистрация на дружеството е от 1999 г. решение № 1 /20.05.1999 г. на Софийски градски съд. Дружеството е вписано в Търговски регистър с ЕИК 204920172.

Последните промени вписани в Търговския регистър са от 13.09.2021 г. за намаляване на капитала на дружеството, а в органите за управление на дружеството – на 02.01.2018 г.

Предметът на дейност на „Геоенергопроект“ ЕООД по регистрацията на дружеството е: изграждане и експлоатация на малки водни електрически централи, инженерингова дейност в страна и в чужбина, лицензии и ноу-хау, трансфер на технологии, вътрешна и външна търговия, както и всяка друга дейност, незабранена от закона. През отчетния период основните операции на дружеството са свързани с производството и продажбата на ел. енергия.

„Геоенергопроект“ ЕООД притежава, съответно експлоатира и управлява МВЕЦ „Етрополе“, с инсталирана мощност от 600 kW. Централата е въведена в експлоатация през 2012 г. с Разрешение за водоползване от МОСВ № 11140067/16.11.2009 г., удължено с Решение № 3144 / 29.12.2020 г.

На закрито заседание, проведено 01.01.2022 г., на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР) реши, че изменя считано от 01.01.2022 г. Решение №Ц-25 от 01.07.2021 г. на КЕВР, с което размерът на премията е определен на 0.00 лв. на ВЕЦ с обща инсталирана мощност 500 kW и над 500 kW. Дружеството е сключило договор за покупко – продажба на електрическа енергия и участие в стандартна балансираща група, по цени на организиран борсов пазар за пазарен сегмент „Ден напред“. С приемането и обнародването на Закона за държавния Бюджет на 30.12.2022 г. са приети нови правила за производителите на ел. енергия. Те се отнасят до производители с инсталирана мощност над 1 MW. За периода 1 декември 2022 г. – 30 юни 2023 г., трябва да внасят целеви вноски, които са определени като положителната разлика между пазарните цени без ДДС и определения таван на приходите за съответния тип производител, с изключение на сделките с балансираща енергия. Дружеството не попада в тази категория и не дължи целеви вноски.

Дружеството се класифицира като микро предприятие по Закона за счетоводство.

Към 31 декември 2022 г. средносписъчният брой на персонала в дружеството е 2 работници (31.12.2021 г.: 2).

2. Структура на капитала. Съдружници

Към 31.12.2022 г. регистрираният дружествен капитал на Геоенергопроект ЕООД възлиза на 1,648 х. лв. разпределен в 206,000 дяла с номинална стойност 8 лв. всеки (31.12.2021 г.: 1,648 х. лв. капитал, разпределен в 206,000 дяла с номинална стойност 8 лв. всеки). През септември 2021 г. по решение на едноличния собственик е извършено намаление в номиналната стойност на дяловете. Предвижда се ефективно изплащане на средства към Юнион Електрик ЕАД до края на 2023 г.

3. Управленска структура

Към 31.12.2022 г. едноличен собственик на капитала е Юнион Електрик ЕАД. Дружеството се представлява и управлява от управителя Михаил Тодоров Тодоров. Дружеството няма разкрити клонове и представителства.

Дружеството е част от групата Юнион Електрик, която е част от икономическата група Юнион Груп. Годишният финансов отчет на Геоенергопроект ЕООД се включва в консолидираните финансови отчети на Юнион Електрик ЕАД (дружество-майка), респ. на Юнион-Груп АД (като крайно дружество-майка), които са със седалище и адрес на управление гр.София, бул.Ген.Тотлебен № 30-32.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2022 Г. И АНАЛИЗ НА ПОСТИГНАТИТЕ РЕЗУЛТАТИ

Предметът на дейност на Геоенергопроект ЕООД е производство и продажба на електрическа енергия от възобновяеми енергийни източници.

През месец декември 2012 г. е въведена в експлоатация малка водно-електрическа централа (МВЕЦ) с мощност 0,6 MW, намираща се в местността Пупчалиите, община Етрополе, област Софийска.

Дружеството притежава разрешително за водоползване от МОСВ № 11140067/16.11.2009 г., удължено с Решение № 3144 / 29.12.2020 г.

През 2022 г. произведената електрическа енергия от МВЕЦ Етрополе е 1,122 хил. kWh съответно реализираните приходи от продажби на ел. енергия от дружеството са в размер на 298 хил. лева. За сравнение, през 2021 г. са произведени 1,711 хил. kWh, съответно приходи от продажби в размер на 248 х. лв.

Военен конфликт в Украйна

Ръководството наблюдава, текущо анализира и оценява възможните последици и ефекти от конфликта върху дейността на дружеството. На този етап конфликтът не оказва пряко непосредствено влияние върху дейността на дружеството, не се отчитат проблеми с веригите на доставки.

1. АНАЛИЗ НА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2022г.

Структура на активите и пасивите

АКТИВ	31.12.2022 хил. лв.	% от общо активи	31.12.2021 хил. лв.	% от общо активи
А. Нетекущи (дълготрайни) активи				
I. Дълготрайни материални активи				
1. Земя и сгради, в т.ч.:				
- земи	219	10.64%	222	10.70%
- сгради	19	0.92%	19	0.92%
2. Машини, съоръжения и производствено оборудване	200	9.72%	203	9.78%
3. Други	1 697	82.46%	1 772	85.44%
Общо за група I:	-		-	
	1 916	93.10%	1 994	96.14%

II. Отсрочени данъци	18	0.87%	18	0.87%
Общо за раздел А:	1 934	93.97%	2 012	97.01%
Б. Текущи (краткотрайни) активи				
I. Материални запаси				
1. Суровини и материали	6	0.29%	-	
Общо за група I:	6	0.29%	-	
II. Вземания				
1. Вземания от клиенти	61	2.96%	25	1.21%
2. Други вземания	-	-	10	0.48%
Общо за група II:	61	2.96%	35	1.69%
III. Парични средства, в т.ч.:				
- в безсрочни сметки	56	2.73%	26	1.25%
Общо за група III:	56	2.73%	26	1.25%
Общо за раздел Б:	123	5.98%	61	2.94%
В. Разходи за бъдещи периоди	1	0.05%	1	0.05%
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В)	2 058	100.00%	2 074	100.00%

ПАСИВ

	31.12.2022 хил. лв.	% от общ пасиви	31.12.2021 хил. лв.	% от общо пасиви
А. Собствен капитал				
I. Записан капитал	1 648	80.08%	1 648	79.46%
II. Натрупани печалби (загуби) от минали години, в т.ч.:				
- <i>неразпределена печалба</i>	72	3.50%	-	
Общо за група II:	72	3.50%	-	
III. Нетна печалба за годината	75	3.64%	72	3.47%
Общо за раздел А:	1 795	87.22%	1 720	82.93%

ПАСИВИ

Б. Задължения

1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	3	0.15%	3	0.14%
<i>до 1 година</i>	3	0.15%	3	0.14%
2. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	120	5.83%	206	9.93%
<i>до 1 година</i>	120	5.83%	206	9.93%
3. Други задължения, в т.ч.:	21	1.02%	22	1.07%
<i>до 1 година</i>	21	1.02%	22	1.07%
- към персонала, в т.ч.:	1	0.05%	-	

до 1 година	1	0.05%	-	
- данъчни задължения, в т.ч.:	11	0.53%	11	0.53%
до 1 година	11	0.53%	11	0.53%
Общо за раздел Б, в т.ч.:	144	7.00%	231	11.14%
до 1 година	144	7.00%	231	11.14%
В. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	119	5.78%	123	5.93%
- финансирания	119	5.78%	123	5.93%
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В)	2 058	100.00%	2 074	100.00%

Основна част от активите на дружеството са дълготрайните материални активи – 93.10%, представляващи активи на МВЕЦ Етрополе – сградоцентрала, машини и оборудване. Търговските вземания са текущи, възникнали от продажба на ел. енергия. Дружеството финансира дейността си основно със собствени средства. Съотношението собствен капитал към другите пасиви е 87.22% (2021 г.: 82.93%). Основна част от привлечените средства се състоят от задължения към едноличния собственик на капитала, като към 31.12.2022 г. са в размер на 120 х. лв.(31.12.2021 г. : 206 х. лв.).

Резултати от дейността

През 2022 г. дружеството отчита нетна печалба в размер на 75 х. лв. (нетна печалба 72 х. лв. за 2021 г.).

Преглед на приходите от дейността

През 2022 г. дружеството отчита приходи от продажба на електрическа енергия в размер на 298 х. лв. (2021 г.: 248 х. лв.).

Другите приходи са в размер на 36 х.лв. (2021 г.: 29 х.лв) и включват:

Приходите от финансирания, свързани с амортизируеми активи

Приходите от финансирания през 2022 г. в размер на 4 х. лв. (2021 г.: 5 х. лв.) са свързани със средства предоставени за финансиране на проекта за изграждане на МВЕЦ “Етрополе”. Приходите са признати пропорционално на начислените разходи за амортизации на активите, за които се отнасят .

Другите приходи през 2022 г. включват приходи от застрахователни обезщетения в размер на 31 х.лв. (2021 г.: 3 х. лв).

Приходи от финансирания, обвързани с приходи

Приходите от финансирания обвързани с приходи през 2022 г.: няма; (2021 г.: 21 х. лв). ФСЕС компенсира с премия дружеството за произведените количества до размера на нетното специфично производство на електрическа енергия определено от КЕВР за съответния тип МВЕЦ. Размерът на премията се определя ежегодно от КЕВР в срок до 30 юни като разлика между определената до влизането в сила изменението на ЗЕ преференциална цена, и определената за този период прогнозна пазарна цена за електрическа енергия, произведена от възобновяеми източници. От 01.01.2022 г. дружеството не получава премия.

	2022 BGN'000	2021 BGN'000	Изменение BGN'000
Нетни приходи от продажби в т.ч.	298	248	50
Продукция	298	248	50
Други приходи, в т.ч.:	36	29	7
Приходи от финансиране	5	26	(21)
Общо приходи от дейността	334	277	57

Преглед на разходите за дейността:

	2022 BGN'000	2021 BGN'000	Изменение BGN'000
Разходи	250	197	53
<i>в т.ч.:</i>			
Разходи за материали	15	15	-
Разходи за външни услуги	117	72	45
Разходи за персонал	38	31	7
Разходи за амортизация	78	78	-
Други разходи	2	1	1
Разходи за лихви и други финансови разходи	1	-	1
Общо разходи за дейността	251	197	54
Печалба преди данъци	83	80	3
Разходи за данъци	(8)	(8)	-
Нетна печалба за годината	75	72	3

Най-съществени от разходите са разходите за външни услуги и разходите за амортизация. Разходите за външни услуги за 2022 г. включват основно: текущ ремонт за 57 х.лв., консултантски и счетоводни услуги за 19 х.лв., вноска във Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ 15 х.лв. и такса водоползване 6 х.лв. и (2021 г.: консултантски и счетоводни услуги за 18 х.лв., вноска във Фонд „Сигурност на електроенергийната система“ 13 х.лв. и такса водоползване 9 х.лв.)

Разходите за амортизация за 2022 г. не са изменени съществено спрямо 2021 г., доколкото няма съществена промяна в стойността на дълготрайните материални активи и в прилаганата от дружеството амортизационна политика. Дружеството прилага линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи при определен полезен живот

съобразно техническите характеристики на активите и намеренията на ръководството за експлоатацията им в дейността.

По преценка на управителния орган няма други съществени компоненти на разходите, които следва да се разгледат, за да се разберат резултатите от дейността на Дружеството през 2022 г.

Рисковете, които са имали или които според очакванията на управителните органи ще имат благоприятно или неблагоприятно въздействие върху приходите от основна дейност на Дружеството, са цитирани по-долу в Отчета за дейността.

Основни финансови показатели

Коефициент	текуща година	предходна година	изменение
Коефициенти за възвръщаемост			
Възвръщаемост на собствения капитал (ROE)	0.04	0.04	0.00
Възвръщаемост на активите (ROA)	0.04	0.03	0.33
Коефициенти за ликвидност			
Коефициент на текуща ликвидност	0.86	0.27	2.19
Коефициент на бърза ликвидност	0.81	0.26	2.12
Коефициент на парична ликвидност	0.39	0.11	2.55
Коефициенти за задлъжнялост			
Коефициент на финансова автономност	6.83	4.86	0.41
Привлечен капитал/Собствен капитал	0.15	0.21	-0.29

Коефициентите за възвръщаемост се запазват, като се отчита известно увеличение на възвръщаемостта на активите.

Коефициенти за ликвидност - поддържаните от дружеството парични средства покриват изцяло размера на текущите задължения - към бюджет, персонал и доставчици (24 хил лв към 31.12.2022 г., 25 хил. лв. към 31.12.2021 г.), което е показателно за добрата платежоспособност и ликвидност. Коефициентите отразяват наличието на задължения към свързани предприятия, които нямат изискуем характер и при наличие на свободни парични средства текущо се погасяват (към 31.12.2022 г. - 120 хил.лв., към 31.12.2021 г. – 206 хил.лв.). Същите са свързани с взето решение за намаляване на капитала.

Коефициентите за задлъжнялост отчитат добра капитализация на дружеството и независимост от външно финансиране.

2. РИСКОВИ ФАКТОРИ.ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ.

2.1. Риск от промяна в климатичните условия – Производството и продажбите (приходите) на дружеството са зависими от климатичните условия. Този риск е оценен при избора на решение за извършване на инвестицията, след като е извършена оценка на

водните ресурси в съответния регион на база многогодишни изследвания, предоставени от съответната „Басейнова дирекция“ и обуславящи избора на технология на производството.

2.2. Риск от техническа авария – този риск се минимизира от факта, че мощностите на ВЕЦ се управляват от професионални екипи. Дружеството поддържа активна застраховка за риск Авария на машини, която би покрила разходите при евентуално настъпване на застрахователно събитие, свързано с авария.

2.3. Форсмажорни причини – риск от природни бедствия, които биха могли да възпрепятстват производството или да нанесат повреди на съоръженията, което е извън контрола на Дружеството. За намаляване на последствията от такива събития, активите обичайно се застраховат срещу природни бедствия, земетресения, пожар и предумишлени действия на трети лица, от реномирани застрахователни и презастрахователни компании.

2.4. Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен, ценови, кредитен, ликвиден риск, риск на лихвоносни парични потоци. Стремелът на ръководството е текущо да идентифицира, измерва и наблюдава финансовите рискове, за да се предприемат адекватни мерки и да не се допуска неоправдана концентрация на риск.

2.4.1. Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева.

2.4.2. Ценови риск

Дружеството е изложено на пазарен ценови риск относно продажната цена на произведената от него електроенергия, доколкото през последните две години същата се характеризира със значителна волатилност.

Със законодателни промени сключените дългосрочни договори за изкупуване на електрическата енергия по преференциални цени за централи с инсталирана мощност от 500 kW до 1 MW бяха прекратени, считано от 01 юли 2021г. С прекратяването на договорите, дружествата-производители сключиха с Фонд "Сигурност на електроенергийната система" /Фонд „СЕС“/ договори за компенсиране с премия за произведените от тях количества електрическа енергия, до размера на определеното им „нетно специфично производство“, на която основа е била определена преференциалната им цена.

Премията се определя ежегодно от КЕВР в срок до 30 юни за едногодишен регулаторен период (от 01 юли на текущата до 30 юни на следващата година), като разлика между определената преференциална цена за съответната централа и определената от КЕВР за регулаторния период „прогнозна пазарна цена“ за електрическа енергия, произведена от възобновяеми източници, в зависимост от първичния енергиен източник.

С решение № Ц-2 от 01.01.2022г, считано от 01.01.2022, КЕВР измени частично Решение № Ц-25/01.07.2021г по отношение на определените премии за периода от 01.07.2021 до 30.06.2022г и определи „нулев“ размер на премиите за периода от 01.01.2022 до 30.06.2022 за всички МВЕЦ, с изключение премиите за ФЕЦ с мощност над 200 kWp.

С цел минимизиране на рисковете и оптимизиране на разходите свързани с дейностите по балансиране и продажба на електрическата енергия, Геоенергопроект ЕООД сключи договор за изкупуване на ел. енергия с Елнова АД, търговско дружество

притежаващо лиценз за „търговия с електрическа енергия“ и за „координатор на балансираща група“, с първоначален срок на договора до 30.06.2022г и продължен до 31.07.2023г. Договорената цена е определена на базата на борсовата цена на БНЕБ. В качеството си на координатор на стандартна балансираща група, срещу договорено възнаграждение, дружеството-купувач поема и задължението за балансиране на централата на дружеството-продавач. От средата на 2022 г. договорът със Ф „СЕС“ за компенсиране с премия е прекратен, по взаимно съгласие между страните.

В изпълнение на Регламент (ЕС) 2022/1854, с приемането и обнародването на Закона за държавния Бюджет на РБългария бяха приети нови правила за определяне на изкупната цена на електрическата енергия от производители с инсталирана мощност над 1 MW. За периода от 1 декември 2022 г до 30 юни 2023 г, тези производители трябва да внасят целеви вноски във фонд „СЕС“, които са определени като положителната разлика между пазарните цени без ДДС и определения от Министерския съвет таван на приходите за съответния тип производител, с изключение на сделките с балансираща енергия.

Дружеството не попада в тази категория и не дължи целеви вноски.

Дружеството не притежава акции и ценни книжа, които са обект за търгуване, както и няма практика да търгува с финансови инструменти – съответно не е изложено на рискове от негативни промени на фондовите пазари.

2.4.3. Кредитен риск

Кредитният риск е свързан с риск от финансови загуби, които дружеството би могло до претърпи, в случай че някой от контрагентите му не е в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Към 31 декември финансовите активи на дружеството представляват парични средства в разплащателни сметки и търговски вземания. За ограничаване на риска относно паричните средства политиката на дружеството е да оперира само със стабилни финансови институции в България.

Към 31 декември дружеството има концентрация на вземания от клиенти, тъй като всички търговски вземания са изцяло от един контрагент. Дружеството приема, че кредитният риск не е голям, независимо, че вземанията са от един контрагент, тъй като те са по договор за изкупуване на електрическа енергия и се обслужват редовно.

2.4.4. Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж.

Управлението на този риск се извършва съгласно утвърдените вътрешни процедури за планиране и текущо наблюдение на паричните потоци от ръководството за гарантиране на своевременно събиране на вземанията и погасяване на задълженията, включително и от привлечени средства под формата на заеми.

Финансовите пасиви се състоят основно от задължения към свързани лица (собственици) и търговски задължения.

2.4.5. Риск на лихвоносни парични потоци

Като цяло дружеството няма други лихвоносни активи освен паричните средства в разплащателни сметки. Затова приходите и входящите оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища. За последните две години банките не плащат лихви по разплащателните сметки и дори при наличности над определен лимит събират такси (отрицателни лихви). Дружеството не е плащало такива такси, свързани с надвишаване на лимитите по разплащателните си сметки.

За задълженията си дружеството не е изложено на лихвен риск, защото те са обичайно търговски или безлихвени (задължения за дивиденди).

3. СЪДЕБНИ ДЕЛА

„Нета“ ООД обжалва мълчалив отказ на директора на Басейнова дирекция „Източнобеломорски район“ по заявление за продължаване срока на действие на разрешителното за водовземане на дружеството, както и мълчалив отказ на министъра на околната среда и водите по същото заявление (което му е препратено от Басейнова дирекция). Производствата се развиват пред различни състави на АССГ.

С решение № 138 от дата 14.07.2023 г. на министъра на околната среда и водите е продължен срока на действие на разрешително № 31140077/26.07.2006 г. с титуляр „НЕТА“ ООД, с което се постига целения от „НЕТА“ ООД резултат от завеждане на двете дела, а именно издаване на положителния административен акт за продължаване срока на разрешителното за водоползване.

През 2021 г. Бяла Места ООД, част от Групата Юнион Електрик, чрез адв. дружество „Георгиев, Тодоров и Ко“ подаде жалба срещу Наредба за ползването на повърхностните води, приета с ПМС № 100/2021 на МС (с която се въведе изискване за предоставяне на документ за учредено право на строеж при продължаване срока на разрешително за водовземане).

На първа инстанция с решение № 6732/06.07.2022 г. тричленен състав на ВАС приема, че жалбите са основателни в частта срещу чл. 22, ал. 3, т. 4 и чл. 43, т. 6 и 9 от наредбата поради противоречие с нормативен акт от по-висока степен и отменя посочените разпоредби. Т.е. на първа инстанция решението е в полза на производителите.

Делото пред ВАС е приключило с окончателно Решение № 3933/11.04.2023, с което е оставено в сила решение № 6732/06.07.2022 г.

4. ДЕЙНОСТ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНИТЕ ИЗСЛЕДВАНИЯ И ПРОУЧВАНИЯ

Дружеството не извършва дейност в областта на научните изследвания и проучвания.

5. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Дивиденди:

До датата на изготвяне на финансовия отчет са взети решения за разпределение на дивиденди от Геоенергопроект ЕООД към едноличния собственик на капитала Юнион Електрик ЕАД в размер на 30 х.лв.

6. ПРЕДВИЖДАНО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Не се планират съществени промени в развитието на дружеството. Предвижда се то да продължи да експлоатира действащия ВЕЦ.

Спецификата на дейността на дружеството предполага достигане на определен предел на производството, след което възможностите за нарастване на приходите от продажби са в пряка зависимост от климатичните условия и от цената на изкупуване на ел.енергия. Оттук постигането на оптимални резултати от дейността на дружеството е в

пряка зависимост от поддържането на мощностите в експлоатационна годност, която задача е една от основните текущи задачи пред оперативното му ръководство.

Дружеството не планира нови инвестиции, както и сключване на сделки, имащи съществено значение за неговата дейност. Ръководството на дружеството очаква при успешно изпълнение на производствената програма на централата за 2023 г. да реализира положителен финансов резултат. Постигането на същия е в пряка зависимост от климатичните условия и експлоатационното състояние на централата.

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

Дружеството е дружество с ограничена отговорност, не емитира акции и не е задължено да представя такава информация.

Няма промяна в структурата на основния капитал през отчетния период.

25 август 2023 г.

.....

Михаил Тодоров

Управител



