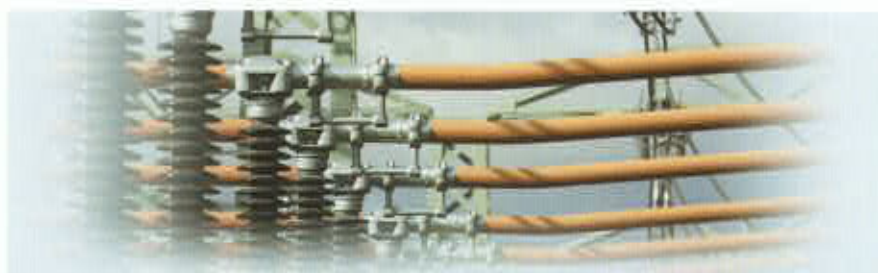




Годишен финансов отчет и доклад за
дейността
на

ЧЕЗ ЕЛЕКТРО БЪЛГАРИЯ АД

за 2020 г.





ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Управителен съвет

Димчо Станев

Леон Връшка

Карел Крал

Одитен комитет

Томаш Пектор

Милан Северин

Димитър Куюмджиев

Седалище и адрес на управление

бул.Цариградско шосе № 159

БенчМарк Бизнес Център

гр. София 1784

Регистър и регистрационен номер

Пререгистрирано в Агенция по вписванията под ЕИК 175133827

Адрес за кореспонденция

бул.Цариградско шосе № 159

БенчМарк Бизнес Център

гр. София 1784

Банки

УниКредит Булбанк АД

ДСК АД

Ситибанк АД

БНП Париба АД

СИБАІІК ЕАД

Обединена Българска Банка АД

Райфайзенбанк ЕАД

ИНГ Банк

„Българо-американска кредитна банка“ АД

Одитор

АФА ООД

ул. Оборище 38

София 1504

Съдържание

1. ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА	38 страници
2. ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ	12 страници
3. ДОКЛАД ЗА ПРИЛАГАНЕТО НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТИТЕ	11 страници
4. ОДИТОРСКИ ДОКЛАД	13 страници
5. ДЕКЛАРАЦИЯ по чл.100н, ал.4, т.3 от ЗНПЗК	2 страници
6. ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ	85 страници



Ръководството на Дружеството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31.12.2020 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчетяване (МСФО), приети от Европейския съюз. Този финансов отчет е одитиран от „АФА“ ООД.

1.Обща информация за структурата и управлението на Дружеството

1.1. Обща информация за Дружеството

“ЧЕЗ Електро България” АД („ЧЕЗ Електро“, „Дружеството“) е акционерно дружество, учредено от „ЧЕЗ“, а.с. Република Чехия и българската държава, в съответствие с Решение на Министерския съвет № 569 от 28.07.2006 г. за участие на държавата в акционерно дружество. Дружеството е регистрирано с решение на Софийски градски съд по ф.д. № 10140 по описа за 2006 г., парт. № 107837, рег. 1, т. 1453, стр. 116 и пререгистрирано в Агенция по вписванията на 04.02.2008 г. под ЕИК 175133827. Дружеството е със седалище гр. София и адрес на управление: град София 1784, бул. “Цариградско шосе“ № 159, БенчМарк Бизнес Център.

Дружеството е създадено в изпълнение на задължението по § 17, ал. 2 от ПЗР на Закона за енергетиката („ЗЕ“) за отделяне на дейностите, свързани с разпределение на електрическа енергия и оперативното управление на разпределителните мрежи, в юридическо и организационно отношение от снабдяването с електрическа енергия и другите дейности на електроразпределителните дружества. ЧЕЗ Електро е правопреемник на правостановенията, свързани с дейността “обществено снабдяване” с електрическа енергия, осъществявана от “Електроразпределение Столично” АД, “Електроразпределение София област” АД и “Електроразпределение Плевен” АД, които преминават в резултат на преобразуването на трите дружества. В изпълнение на задължението по § 17 от Преходните и заключителните разпоредби на ЗЕ електроразпределителните дружества извършиха преобразуване при условията на чл.262в, ал.1 и 2 първо предложение от Търговския закон (ТЗ), чрез отделяне с придобиване на дейността по обществено снабдяване.

Предметът на дейност на Дружеството е обществено снабдяване с електрическа енергия съгласно ЗЕ след получаването и съгласно условията на получената лицензия за обществено снабдяване с електрическа енергия и всяка друга дейност, незабранена от закона и/или от лицензията за обществено снабдяване с електрическа енергия. Дружеството притежава лицензия за обществено снабдяване с електрическа енергия № Л-135-11/29.11.2006 г. и лицензия за търговия с електрическа енергия № Л-229-15/17.05.2007 г., издадени от Държавна Комисия за енергийно и водно регулиране, преименувана на Комисия за енергийно и водно регулиране („КЕВР“). С решение Л-409/01.07.2013 г. на Дружеството беше издадена лицензия за доставчик от последна инстанция.

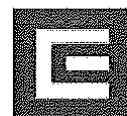
С решение от заседание на Общото събрание на акционерите, проведено на 26.04.2012 г., са приети изменения и допълнения в устава на Дружеството, касаещи предстояща промяна в статута на Дружеството като публично.

С Решение № 949-ПД от 19.09.2012 г. Комисията за финансов надзор („КФН“) е потвърдила Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на продажба на акции, издадени от ЧЕЗ Електро, в размер на 50.000 лв., разпределени в 5.000 броя обикновени, поименни, безналични акции с ISIN код BG1100024113 и с номинална стойност 10 лв. всяка, представляващи съдебно регистрирания капитал на Дружеството, и за публично предлагане на 1.650 броя акции от същата емисия, представляващи 33% от капитала на Дружеството, притежавани от българската държава, въз основа на решение на АПСК за приватизация на посочените акции.

Посочената продажба на акции е вписана в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от Закона за Комисията за финансов надзор („ЗКФН“), а Дружеството е вписано като публично дружество в регистъра по чл. 30, ал. 1, т. 3 от ЗКФН, воден от КФН.

Списъчният състав на Дружеството към 31.12.2020 г. е 241 души (към 31.12.2019 г. 246).

Регистрираният капитал на Дружеството е 50.000 (петдесет хиляди) лв., разпределен в 5.000 (пет хиляди) броя обикновени, поименни, безналични акции с право на глас и свободно прехвърляеми, с номинална стойност от 10 (десет) лв. всяка.



Капиталовата структура към 31.12.2020 г. е следната:

31.12.2020 г.		
Име на акционера	Брой акции	Процент акции
„ЧЕЗ“ А.С.	3,350	67,00%
УПФ „СЪГЛАСИЕ“	249	4,98%
ППФ „СЪГЛАСИЕ“	140	2,80%
ДПФ „СЪГЛАСИЕ“	150	3,00%
„Централна Кооперативна Банка“ АД	498	9,96%
Други юридически лица	518	10,36%
Други физически лица	95	1,90%
ОБЩО	5.000	100,00%

Продажба на акциите на ЧЕЗ а.с. в дружествата от Групата на ЧЕЗ в България

Настоящото оповестяване е направено въз основа на информация, оповестена публично¹ от „ЧЕЗ“, а.с., Чехия, в качеството му на мажоритарен собственик на Дружеството.

Въз основа на информация, оповестена публично от мажоритарния акционер на „ЧЕЗ Електро България“ АД – „ЧЕЗ“, а.с., членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет на Дружеството бяха информирани, че на 20.06.2019 г. „ЧЕЗ“ а.с. и ЧЕЗ Български Инвестмънтс Б.В. са подписали договор за продажба на своите активи в България с „Еврохолд България“ АД на стойност от 335 млн. евро.

Продажбата обхваща седемте дружества на „ЧЕЗ Груп“ в България: „ЧЕЗ България“ ЕАД, „ЧЕЗ Електро България“ АД, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, „ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД, „ЧЕЗ Информационни и комуникационни технологии България“ ЕАД, „Фри Енерджи Проджект Орешец“ ЕАД и „Бара Груп“ ЕООД.

На 24.10.2019 г. КЗК постанови Решение № 1169/24.10.2019 г. по преписка № КЗК/822/2019, с което забранява концентрацията между предприятия, която ще се осъществи чрез придобиване от страна на „Еврохолд България“ АД на непряк едноличен контрол чрез „Ийстърн Юропиън Електрик Къмпани“ Б.В. върху „ЧЕЗ България“ ЕАД, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, „ЧЕЗ Електро България“ АД, „ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД, „Фри Енерджи Проджект Орешец“ ЕАД, „Бара Груп“ ЕООД и „ЧЕЗ Информационни и комуникационни технологии България“ ЕАД. Решението е обжалвано по реда на Административно процесуалния кодекс от ЧЕЗ а.с., „Ийстърн Юропиън Електрик Къмпани“ Б.В., „Еврохолд България“ АД и „ЧЕЗ България Инвестмънтс“ Б.В. пред Административен съд – София Област. Образувано е административно дело № 1492/2019 г.

С решение от 22.07.2020 г. Административен съд – София Област отмени Решение № 1169/24.10.2019 г. на Комисията за защита на конкуренцията по преписка № КЗК/822/2019 и върна преписката за ново произнасяне на Комисията съгласно задължителните указания, дадени от съда.

Комисията за защита на конкуренцията образува производство по преписка № КЗК/564/2020 г., на основание Решение № 751/22.07.2020 г. на Административен съд – София Област, с което преписка № КЗК-822/2019 г. е върната на Комисията за продължаване на производството от фазата на задълбочено проучване на намерението на „Еврохолд България“ АД да придобие непряк едноличен контрол върху предприятията на ЧЕЗ в България. На 29.10.2020 г. КЗК постанови Решение № 894/29.10.2020 г. по преписка № КЗК/564/2020, с което разреши концентрацията, изразяваща се в придобиване от страна на „Еврохолд България“ АД на непряк едноличен контрол чрез „Ийстърн Юропиън Електрик Къмпани“ Б.В. върху „ЧЕЗ България“ ЕАД, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, „ЧЕЗ Електро България“ АД, „ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД, „Фри Енерджи Проджект Орешец“ ЕАД, „Бара Груп“ ЕООД и „ЧЕЗ Информационни и комуникационни технологии България“ ЕАД.

¹ <https://www.cez.cz/en/investors/inside-information/1791.html>



На 19.01.2021 г. на интернет страницата на Комисията за енергийно и водно регулиране („Комисията“) беше оповестена информация относно приетото от Комисията Решение за даване на разрешение на „ЧЕЗ“, а.с. да се разпорежи с пригезаваните от него 67% от акциите от капитала на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, като ги продаде и прехвърли на дружеството от групата „Еврохолд България“ АД - „Ийстърн Юропиън Електрик Къмпани“ Б.В. В хода на образуваното административно производство по подаденото от „ЧЕЗ“, а.с. заявление, Комисията се е произнесла въз основа на постъпили становища от Министерство на вътрешните работи, Държавна агенция „Разузнаване“, Държавна агенция за национална сигурност, Министерството на енергетиката и Комисията по финансов надзор. Решението подлежи на обжалване пред Административен съд – София град в 14-дневен срок и на предварително изпълнение, което е последната разполагаема информация от Дружеството.

Основните бизнес цели на компанията, без да се изчерпват до посоченото, са:

- ✓ Снабдяване с електрическа енергия на всички потребители, присъединени към електроразпределителната мрежа на територията на лицензиите за краен снабдител и доставчик от последна инстанция, които не са упражнили правото си да сключат сделка с електрическа енергия на свободно договорени цени.
- ✓ Запазване на пазарния сегмент и възможност за ефективно участие на пазара чрез получената лицензия за търговия, което дава възможност на Дружеството да запази своите клиенти, основно стопански абонати, тъй като те първи (след 01.01.2007 г.) получиха възможност да изберат свободно лицето, което да ги снабдява с електрическа енергия.
- ✓ Създаване на нови клиентски ориентирани пакети от услуги за клиентите.
- ✓ Осигуряване на непрекъснато, сигурно и качествено снабдяване на потребителите с електрическа енергия.
- ✓ Прогнозиране на потреблението на електрическа енергия на територията на лицензиите и балансиращите групи.
- ✓ Осъществяване на лицензионните дейности при икономически обосновани разходи в условия на прозрачност за КЕВР и за крайните потребители.
- ✓ Обособяване на екипи за осъществяване на дейностите по лицензиите и поддържане на мотивиран, опитен и обучен персонал.
- ✓ Поддържане на стабилно финансово състояние на Дружеството.
- ✓ Въвеждане на специфични модели на продажби и кампании с цел максимизиране на пазарната стойност.

1.2. Управление на Дружеството

„ЧЕЗ Електро България“ АД е регистрирано като търговско дружество с двустепенна система на управление. Конститутирани са изискуемите по Търговския закон органи на дружеството – Общо събрание на Дружеството, Надзорен и Управителен съвет. Лицата, натоварени с общо управление са представени от Надзорния съвет и Одитния комитет на Дружеството.

➤ Общо събрание на Дружеството

Компетентността на Общото събрание на Дружеството е определена в Устава на Дружеството, Търговския закон, Закона за публичното предлагане на ценни книжа и други приложими актове.

➤ Система на управление

Надзорен съвет

Надзорният съвет следи и контролира упражняването на правата на Управителния съвет и осъществяването на дейността на Дружеството.

Надзорният съвет на Дружеството се състои от следните членове: Карел Клусак, Ростислав Дижа, Томаш Пектор, Барбора Кржижкова, Христо Стоянов Петров, Георги Димитров Константинов и Любомир Тодоров Чакъров.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, завършваща на 31 декември 2020 година.



Управителен съвет

Дружеството се управлява от постоянно действащ орган - Управителен съвет. Правомощията на Управителния съвет са определени в Търговския закон и Устава на Дружеството.

Към 01.01.2020 г. Управителният съвет на Дружеството се състои от следните членове: Димчо Станев Станев, Карел Крал и Леон Връшка.

С решение на Надзорния съвет на Дружеството, взето с Протокол № 72/25.09.2020 г. Карел Крал е преизбран за нов мандат като член на Управителния съвет, като новият 5-годишен мандат започва да тече от деня на изтичането на неговия предходен мандат.

През 2020 г. не са извършвани други промени в състава на Управителния съвет на Дружеството.

Към 31.12.2020 г. и към датата на одобрение на този доклад Управителният съвет на Дружеството се състои от следните членове: Димчо Станев Станев, Леон Връшка и Карел Крал.

Одитен комитет

Одитният комитет е постоянно действащ орган, чийто състав се избира от Общото събрание на Дружеството. Одитният комитет отчита дейността си пред Общото събрание на Дружеството веднъж годишно заедно с приемането на годишния финансов отчет. Одитният комитет осъществява дейността си в съответствие със Статута си и приложимото законодателство.

Към 01.01.2020 г. Одитният комитет на Дружеството се състои от следните членове: Ростислав Дига, Милан Северин и Димитър Златков Кулумджиев.

С решение на Общото събрание на Дружеството от 05.11.2020 г. Ростислав Дига беше освободен от длъжност като член на Одитния комитет, а на негово място като член на Одитния комитет беше избран Томах Пектор. За посочената персонална промяна на 12.11.2020 г. до Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори е изпратено уведомление по чл. 109, ал. 4 от Закона за независимия финансов одит.

С решение на Общото събрание на Дружеството от 05.11.2020 г. Димитър Златков Кулумджиев е преизбран за нов мандат като член на Одитния комитет, като новият 3-годишен мандат започва да тече от деня на изтичането на неговия предходен мандат.

Към 31.12.2020 г. и към датата на одобрение на този доклад, Одитният комитет на Дружеството се състои от следните членове: Милан Северин, Томах Пектор и Димитър Златков Кулумджиев.

1.3. Информация за членовете на Надзорния и Управителния съвет на Дружеството съгласно изискванията на чл. 247, ал. 2 от Търговския закон

Възнагражденията, получени от членовете на Управителния и Надзорния съвет през 2020 г. са в размер на 230 хил. лв. Членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет през 2020 година не са придобивали, притежавали или прехвърляли акции на Дружеството. Членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет през 2020 година не са имали права да придобиват акции на Дружеството. През 2020 г. Дружеството не е издавало облигации.

През 2020 г. членовете на Управителния съвет нямат участие в управлението на друго търговско дружество, с изключение на:

1. Г-н Карел Крал – Председател и член на Управителния съвет на „ЧЕЗ България“ ЕАД; член на Съвета на директорите на „Фри Енерджи Проджект Орешец“ ЕАД; член на Управителния съвет на Сдружение „Институт за енергиен мениджмънт“; член на Съвета на директорите на „ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД; управител на „Бара Груп“ ЕООД.;
2. Г-н Леон Връшка – член на Управителния съвет на „ЧЕЗ България“ ЕАД; член на Съвета на директорите на „Фри Енерджи Проджект Орешец“ ЕАД; управител на „Бара Груп“ ЕООД.

През 2019 г. членовете на Надзорния съвет на Дружеството нямат участие в управлението на друго търговско дружество, с изключение на:



1. **Г-н Христо Петров** – Председател и член на Управителния съвет на Българо-унгарска търговска камара; съдружник в и управител на „ПРЕЗИДЕНТШЪЛ СЪРВИСИС АЛАЯНС“ ООД; управител и едноличен собственик на капитала на „ИНТЕР МЕДИА ГРУП БЪЛГАРИЯ“ ЕООД;
2. **Г-н Георги Димитров Константинов** - Изпълнителен директор и член на Управителния съвет на „Централна Кооперативна Банка“ АД; член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор на „ЦКБ Асете Мениджмънт“ ЕАД; член на Съвета на директорите на „Борика“ АД; член на Управителния съвет на Сдружение „Асоциация на банките в България“; член на Надзорния съвет на „Централна Кооперативна Банка“ АД, Скопие;;
3. **Г-н Любомир Тодоров Чакъров** - Член на Управителния съвет и Изпълнителен директор на „Проучване и добив на нефт и газ“ АД; член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор на „Бългериан Еървейз Груп“ ЕАД; член на Съвета на директорите на „Национална стокова борса“ АД; член на Съвета на директорите на „Българска корабна компания“ ЕАД; член на Управителния съвет на „Параходство българско речно плаване“ АД; член на Съвета на директорите на „Еърпорт Сървисиз-България“ ЕАД; член на Управителния съвет и Изпълнителен директор на „Зърнени храни България“ АД; член на Съвета на директорите на „Дрийм Еър“ ЕАД.
4. **Г-н Ростислав Дижа** - член на Надзорния съвет на „ЧЕЗ Вазаре“; Изпълнителен директор на „ЧЕЗ Словенско“, s.r.o.;
5. **Г-н Томаш Пектор** - член на Надзорния съвет на „ЕрПлюс“ ООД; член на Надзорния съвет на „ЕйЗет Клима“, а.с.; член на Надзорния съвет на „ЧЕЗ България“ ЕАД; член и Заместник-председател на Надзорния съвет на „ЧЕЗ РЕС Интернетънъл“ Б. В.; Председател на Надзорния съвет на Института за приложна механика в Бърно;
6. **Г-жа Барбора Кржижкова** - член и Заместник-председател на Надзорния съвет на „ЧЕЗ България“ ЕАД;
7. **Г-н Карел Клусак** – член и Заместник-председател на Надзорния съвет на Хотел „Олшанка“, s.r.o.

В протоколите от заседанията на Надзорния съвет на Дружеството няма запис, че е давано съгласие членовете на Управителния съвет да участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници или да притежават повече от 25 на сто от капитала на друго дружество. В протоколите от заседанията на Надзорния съвет на Дружеството няма запис, че е давано съгласие членовете на Управителния съвет, с изключение на **г-н Леон Връшка**, да участват в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети. В Протокол № 69/16.12.2019 г. от редовно заседание на Надзорния съвет има запис относно извършеното на основание чл. 237, ал. 4 от Търговския закон, уведомлението от **г-н Карел Крал** за участието му като член на Съвета на директорите на „ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД. Със същото уведомление **г-н Карел Крал** е информирал членовете на Надзорния съвет и относно своето участие в други български юридически лица, които не извършват дейност, конкурентна на тази на Дружеството.

В протоколите от заседанията на Общото събрание на акционерите на Дружеството няма запис, че е давано съгласие членовете на Надзорния съвет, с изключение на **г-н Христо Петров, г-н Ростислав Дижа, г-н Георги Димитров Константинов, г-н Любомир Тодоров Чакъров, г-н Томаш Пектор, г-жа Барбора Кржижкова и г-н Карел Клусак**, да участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници или да притежават повече от 25 на сто от капитала на друго дружество. Със съгласието на Общото събрание на акционерите на Дружеството право да участват в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети имат всички членове на Надзорния съвет на Дружеството.

В протоколите от заседанията на Управителния съвет през 2020 г. няма запис по смисъла на член 240б, ал. 2 от Търговския закон членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет през 2020 г. да са сключвали договори по член 240б от Търговския закон.

2. Анализ на дейността на Дружеството за 2020 г.

През 2020 г. Дружеството е извършвало дейност, в съответствие със законодателството на Република България, издадените му лицензи и съгласно предмета си на дейност, посочен в решението на Софийски градски съд за създаването на Дружеството и Устава на Дружеството.

2.1. Обществено снабдяване с електрическа енергия

През 2020 г. Дружеството осъществява дейността по снабдяване с електрическа енергия на всички потребители, присъединени към електроразпределителната мрежа на територията на лицензията, които



нямат статут на привилегировани потребители и снабдяване с електрическа енергия при условията на всеобщо предлагана услуга на всички привилегировани потребители, присъединени към електроразпределителната мрежа на територията на лицензията, които не са упражнили правото си да сключат сделка с електрическа енергия на свободно договорени цени.

С обнародването на Закон за изменение и допълнение на Закона за енергетиката в ДВ, бр. 57 от 26.06.2020 г. се предвиди от 01.10.2020 г. всички небитови потребители да излязат на свободния пазар, като тези от тях, снабдявани от крайния снабдител, които до 30.09.2020 г. не са сключили договор с търговец на електроенергия на свободния пазар, сключват типов договор с настоящия си доставчик в качеството му на титуляр на лицензия за търговия.

Считано от 01.06.2014 г. стартира балансиращият пазар в страната. Дружеството функционира като координатор на специалните балансиращи групи на Краен снабдител и на Доставчик от последна инстанция, като координатор/подкоординатор на специална балансираща група („КСпБГ“), членове на която са всички производители присъединени към разпределителната мрежа на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, от които ЧЕЗ Електро изкупува електрическа енергия и които не са избрали друг Координатор на комбинирана балансираща група („БГ“) и като координатор на стандартната балансираща група на Търговец. В качеството си на подкоординатор на БГ на производителите, ЧЕЗ Електро е групов член на виртуалната БГ на всички производители в страната, с координатор „Национална електрическа компания“ ЕАД („НЕК“).

Считано от 01.07.2016 г. в цената на крайните клиенти на регулиран пазар беше включен разход за балансиране в размер на 2.20 лв/мвтч.

Дружеството префактурира всички разходи по балансиране на балансиращата група от производители на производителите, които не са избрали друг координатор.

2.2. Търговия с електрическа енергия по свободно договорени цени

„ЧЕЗ Електро България“ АД получи лицензия за дейността Търговия с електрическа енергия № Л-229-15/17.05.2007 г. на основание чл. 39, ал. 1, т. 5 и във връзка с чл. 21, т. 1. от Закона за енергетиката. Дружеството изпълни условията за регистрация на пазара на балансираща енергия като търговец на електрическа енергия и в съответствие с чл. 9, ал. 1 от Правилата за търговия с електрическа енергия сключи договор за балансиране с „Електроенергисен системен оператор“ ЕАД и договор за откриване и обслужване на специална сметка. Дружеството е регистрирано на пазара на балансираща енергия с виртуален код № 096TTZ01.

С решение от 01.09.2016 г. КЕВР удължи срока за издадената на Дружеството лицензия за търговия с електрическа енергия с 10 години.

Във връзка с обнародвания Закон за изменение и допълнение на Закона за енергетиката в ДВ, бр. 57 от 26.06.2020 г. КЕВР изпълни и ангажимента си за създаване на единна централизирана платформа за сравняване на оферти и за сключване на договори с търговци за доставка на електрическа енергия, на която е регистриран профил на „ЧЕЗ Електро България“ АД. Целта на платформата е да бъдат подпомогнати потребителите и да бъде оказана подкрепа на ускоряването на процеса на пълна либерализация на пазара на електроенергия.

2.3. Доставчик от последна инстанция

С Решение Л-409 на ДКЕВР от 01.07.2013 г. на Дружеството беше издадена лицензия за доставчик от последна инстанция. Съгласно тази лицензия, Дружеството доставя електрическа енергия на клиенти, които не са избрали друг доставчик или избраният доставчик не извършва доставка по независещи от клиента причини.

Дружеството има право да включва всички разходи по балансиране в продажните цени на Доставчик последна инстанция.



3. Развитие и резултати от дейността на Дружеството, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено Дружеството

Дружеството осъществява дейността си в силно регулирана среда. КЕВР определя както покупните и продажните цени на електроенергия за Дружеството (по лицензията за обществено снабдяване), така и много други нормативни документи, определящи дейността на Дружеството.

3.1. Промени в регулираните цени

С Решение Ц-29/01.07.2020 г., считано от 01.07.2020 г. КЕВР измени цените на електрическата енергия за клиентите на ЧЕЗ Електро, като определи цени за битови крайни клиенти – за периода до 30.06.2021 г., и небитови крайни клиенти – за периода до 30.09.2020 г.

	цени по ЦР	решение КЕВР	в сила от 01.07.2020
I. ПОКУПНИ ЦЕНИ			
1). НЕК ЕАД	92.93	No Ц-29 / 01.07.2020	
2) . Цена за задължения към обществото	21.47	No Ц-29 / 01.07.2020	
II. ПРОДАЖНИ ЦЕНИ			
II.I. Продажба на ел. енергия за стопанска и обществена дейност - ниско напрежение			
1) Три скали			
- върхова	196.59	No Ц-29 / 01.07.2020	
- дневна	129.01	No Ц-29 / 01.07.2020	
- нощна	88.58	No Ц-29 / 01.07.2020	
2) Две скали			
- дневна	166.85	No Ц-29 / 01.07.2020	
- нощна	88.58	No Ц-29 / 01.07.2020	
3) Една скала			
- дневна	166.85	No Ц-29 / 01.07.2020	
II.II. Продажба на ел. енергия за битови нужди - ниско напрежение			
1) Две скали			
- дневна	140.72	No Ц-29 / 01.07.2020	
- нощна	59.97	No Ц-29 / 01.07.2020	
2) Една скала	140.72	No Ц-29 / 01.07.2020	

Съгласно Решение № Ц-12 / 30.06.2014, Електроразпределителни дружества и крайни снабдител, т.13, КЕВР определи максимално допустим размер на отклонението на дневните почасови прогнозни графици, което може да се включва в крайната цена на електрическата енергия за клиентите на крайния снабдител в размер на до 1.5%.

Съгласно Решение №. Ц-19 / 30.06.2016г., КЕВР отмени даденото право на крайните снабдител да включват в крайната цена на електрическата енергия за клиентите на крайния снабдител отклонения в размер на до 1.5%. В крайните цени на клиентите бяха включени небаланси в размер на 2,20 лв./мвтч.

Съгласно измененията в Наредба № 1 от 2017 г. за регулиране на цените на електрическата енергия, обн. в ДВ, бр. 52 от 22 юни 2018 г., компонентата за балансиране вече не съществува като отделна компонента - включена с в компонентата за дейността.



С приетата Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 1 от 2017 г. за регулиране на цените на електрическата енергия, обн. в ДВ, бр. 52 от 22 юни 2018 г. се изменя формулата, по която се изчисляват утвърдените от комисията необходими годишни приходи за дейността „снабдяване с електрическа енергия от краен снабдител“, като:

- цената за „задължения към обществото“ е отделна компонента и вече не се включва в средната покупна цена на електрическата енергия от Обществения доставчик;
- компонентата за дейността „снабдяване с електрическа енергия от краен снабдител“ включва икономически обосновани разходи, възвръщаемост и разходи за балансиране, като максималният размер се определя до 7% от средната покупна цена за електрическа енергия.

3.2. Провизия за енергийна ефективност

Съгласно разпоредбите на Закона за енергийната ефективност (ЗЕЕ), в сила от 15 май 2015 г., последно изменен и допълнен с ДВ, бр. 83 от 9 октомври 2018 г., ЧЕЗ Електро България АД е задължено лице по смисъла на чл. 14, ал. 4, т. 1 от Закона за енергийна ефективност (ЗЕЕ). На Дружеството се определят индивидуални поименни цели за реализиране на енергийни спестявания в крайното потребление на енергия. Дружеството е задължено да изпълни индивидуално поставените цели за енергийни спестявания, определени с решение на Министерския съвет (МС). Отчитането на енергийни спестявания, постигнати от задължените лица се осъществява чрез Удостоверения за енергийни спестявания издавани (УЕС) от АУЕР. С Наредбата за методиките за определянето на националната цел за енергийна ефективност са предоставени няколко възможности за изпълнението на целите:

- ✓ Преки инвестиции в енергийни спестявания при крайното потребление на енергия
- ✓ Предлагање на енергийно ефективни услуги
- ✓ Вноски във Фонд „Енергийна ефективност и възобновяема енергия“
- ✓ Придобиване (покупка) на УЕС от мерки, изпълнени от други лица.

Съгласно Закона за енергийната ефективност на Дружеството са определени следните цели за енергийни спестявания, утвърдени с решения на МС:

- За 2017 г. – 52,019 GWh с Решение на МС № 796 от 20.12.2017 г.;
- За 2018 г. – 76,960 GWh с Протокол № 27 от 11.07.2018 г. на МС;
- За 2019 г. – 52,425 GWh с Протокол № 43/23.10.2019 г. на МС;
- За 2020 г. – 73,859 GWh с Протокол № 43/22.07.2020 г. на МС.

В отделен списък на интернет страницата на АУЕР са публикувани и кумулативните цели на задължените лица и отчетеното изпълнение. Съгласно този списък е отчетено изпълнение на целта на дружеството за 2017 г. в размер на 11,843 GWh, а оставащата за изпълнение кумулативна цел за периода 2017 - 2020 г. е изчислена на 570,295 GWh.

Следва да се има предвид, че 2020 г. е последната от изминалия програмен период на схемата за задължения. В края на месец април 2020 г. е публикуван за публични консултации проект на изменения в ЗЕЕ. На 30.12.2020 г. на страницата на Народното събрание е публикуван проект на Закона за изменение и допълнение на ЗЕЕ, внесен от Министерския съвет. Публикуваният проект е в продължение на иницирираната през месец април 2020 г. процедура за обществено обсъждане на предложения за промени, целящи транспониране в българското законодателство на Директива (ЕС) 2018/2002 на Европейския парламент и на Съвета от 11 декември 2018 г. за изменение на Директива 2012/27/ЕС относно енергийната ефективност (Директива 2018/2002), с която се въвеждат национални цели за енергийна ефективност и правилата за тяхното изпълнение в програмен период 2021 - 2030 г.

Със законопроекта е регламентирано определянето на националната цел за енергийна ефективност за периода до 2030 г. За подпомагане изпълнението на националната цел за енергийна ефективност до 31 декември 2030 г. се въвежда нова схема за задължения за енергийни спестявания, както и алтернативни мерки, които да осигурят постигането на обща кумулативна цел за енергийни спестявания при крайното потребление на енергия за периода от 1 януари 2021 г. до 31 декември 2030 г. Като цяло с предложените промени се запазва вече установената в периода 2017 - 2020 г. схема за задължения за изпълнение на енергийни спестявания в крайното потребление на енергия от търговците на енергия. Законопроектът е одобрен на второ гласуване от парламентарната комисия по енергетика на 16.02.2021 г. и с прист окончателно на 25.02.2021 г.

През 2019 г. Дружеството фокусира своите усилия в областта на енергийната ефективност в разработването на продуктивно и устойчиво сътрудничество с „ЧЕЗ ЕСКО България“ ЕООД в рамките на подписаното Споразумение за изпълнение на съвместни проекти. Това не само е в съответствие с приетия План за действие



към Стратегията за изпълнение целите по енергийна ефективност на „ЧЕЗ Електро България“ АД, но е и един от начините тези цели да бъдат постигнати с минимален финансов ресурс и с положителен ефект в рамките на Групата. Чрез търговските канали на „ЧЕЗ Електро България“ АД се проведеха срещи с над 55 потенциални клиента на енергийно ефективни услуги, разработени са от „ЧЕЗ ЕСКО България“ ЕООД и съвместно са представени 21 бизнес предложения. В резултат са подписани 2 договора на „ЧЕЗ ЕСКО България“ ЕООД с клиенти на „ЧЕЗ Електро България“ АД, чието изпълнение завърши през 2020.

През 2020 г. Дружеството продължава да фокусира своите усилия за изпълнение на целите по енергийна ефективност чрез сътрудничество с „ЧЕЗ ЕСКО България“ ЕООД. Разработен е нов списък с потенциални клиенти, който е в процес на постоянно разширяване и надграждане спрямо условията на пазара, и предвид условията на световна пандемия на COVID-19. До края на 2020 г. от този списък са разработени и представени тридесет и пет проектни предложения и са сключени три договора за изпълнение на енергийно ефективни мерки, единият от които е завършен през януари 2021 г., а другите два са в процес на изпълнение.

За да се ускори процесът по оценка на енергийните спестявания и придобиване на Удостоверения за отчитане на целите през месец юни 2020 г. три от дружествата в Групата на ЧЕЗ: „ЧЕЗ ЕСКО България“ ЕООД, „ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД и „ЧЕЗ Електро България“ АД, сключиха договор за изготвяне на Методика за оценяване на енергийните спестявания при инсталиране на фотоволтаични модули (панели) за собствено потребление в индустрията. Целта на Методиката е да позволи своевременно придобиване на Удостоверения за енергийни спестявания за изпълняваните от „ЧЕЗ ЕСКО България“ ЕООД проекти и съкращаването на сроковете за това с една календарна година. Методиката ще позволи и прилагането на опростена оценка, вместо извършването на енергиен одит, като по този начин ще се оптимизират и разходите за придобиване на УЕС. Методиката е утвърдена със Заповед на Министъра на енергетиката № Е-РД-16-64/29.01.2021 г. Предстои да бъдат оценени и отчетени енергийните спестявания от завършените ЕСКО проекти.

В допълнение, през 2020 г. „ЧЕЗ Електро България“ АД придоби чрез дарение от „ЧЕЗ ЕСКО България“ ЕООД Удостоверения за енергийни спестявания в размер на 0,7802 GWh от изпълняван проект на сградата на УМБАЛСМ „Пирогов“. Тези спестявания са отчетени и признати от АУЕР за намаляване целта на „ЧЕЗ Електро България“ АД за 2017 г. със Заповед от 11.12.2020 г.

На 18.11.2019 г. е получено писмо от АУЕР, с което официално уведомяват „ЧЕЗ Електро България“ АД за направена проверка и констатирано неизпълнение на задълженията по ЗЕЕ. На Дружеството е предоставен срок до 01.03.2020 г. да изпълни задълженията си, след което ще бъде започната административно-наказателна процедура за налагане на санкция, съгласно ЗЕЕ. „ЧЕЗ Електро България“ АД подготви отговор, излагайки предприетите действия и постигнатите резултати, признати от АУЕР за изпълнение на целите, като отново представи съществуващите трудности, поради които към момента цялостно изпълнение на целите е трудно изпълнимо по обективни регулаторни и пазарни причини, като в допълнение представи и законово обосновано становище относно неприложимостта на такава санкция към момента. На този етап все още не са настъпили последващите действия от страна на АУЕР.

Във връзка с жалба подадена от EVN, Софийски административен съд издаде Решение № 4780/02.09.2020 г., което отменя Ценово решение на КЕВР № Ц-19/01.07.2020 в частта относно разходите за енергийна ефективност. Съдът намира, че тези разходи, следва да бъдат включени в компонентта „задължения към обществото“. Очакват се последващи действия от страна на Регулатора.

През 2020 г. Дружеството е продължило да прилага последователно подхода при определяне на размера на провизията за енергийна ефективност. За целта отново са използвани ценовите нива, получени на база оферти от независими трети лица за цена на удостоверения за 1 мвт.ч. енергийни спестявания, поради обстоятелството, че то не е могло да установи надеждни източници на публична информация за цените на удостоверенията.

В резултат на направената оценка към 31.12.2020 г., Дружеството е отчетло провизия за енергийна ефективност за кумулативно изпълнение на целите по ЗЕЕ за 2017 г., 2018 г., 2019 г. и 2020 г. в размер на 15.030 хил.лв

3.3. Правоотношения по повод прекратяването на Рамково споразумение между ЧЕЗ Електро и „Фючър Енерджи“ ООД

„ЧЕЗ Електро България“ АД и „Фючър Енерджи“ ООД бяха страни по Рамково споразумение за доставка на електрическа енергия. На 13.11.2017 г. на „ЧЕЗ Електро България“ АД беше връчено уведомление от „Карплеон България“ ЕООД, информиращо „ЧЕЗ Електро България“ АД, че всички настоящи и бъдещи вземания по Рамковото споразумение са заложили в полза на „Карплеон България“ ЕООД в качеството му



на заложен кредитор и че залогът е вписан в Централния регистър на особените залози на 09.11.2017 г. На 01.12.2017 г. „ЕСО“ ЕАД изпрати писмо с реф. номер СЕ-ДОС-2063/01.12.2017 г. и информира Дружеството, че считано от 02.12.2017 г. отстранява от пазара на електрическа енергия „Фючър Енерджи“ ООД. По този начин Рамковото споразумение между „ЧЕЗ Електро България“ АД и „Фючър Енерджи“ ООД автоматично се прекрати, причинявайки финансови вреди на Дружеството. На 02.12.2017 г. Дружеството извърши едностранно прихващане между неустойката по Рамковото споразумение в размер 3.350 хил. лв. (50% от стойността на фактурите за месец ноември) и задълженията на „ЧЕЗ Електро България“ АД към „Фючър Енерджи“ ООД в размер на 6.700 хил. лв. На 04.12.2017 г. „ЧЕЗ Електро България“ АД получи уведомление от частен съдебен изпълнител за пристъпване към изпълнение по особен залог в полза на „Карплеон България“ ЕООД (кредитор на „Фючър Енерджи“ ООД с дълг от 3 млн. лв.). „Уникредит Булбанк“ АД стартира производство по обявяване в несъстоятелност на „Фючър Енерджи“ ООД и на 19.12.2017 г. съдът като предварителна обезпечителна мярка назначи временен синдик. От страна на „Фючър Енерджи“ ООД и „Карплеон България“ ЕООД са постъпили предложения за провеждане на преговори с цел уреждане на взаимоотношенията между трите страни във връзка с прекратяването на Рамковото споразумение. В периода след 04.12.2017 г. до 12.03.2018 г. бяха водени преговори и бе договорено сключването на Договор за спогодба, с който бяха уредени всички взаимоотношения между страните. В преговорите участва временният синдик на „Фючър Енерджи“ ООД, който даде предварителното си одобрение за сключване на Договора за спогодба. На 12.03.2018 г. е сключена спогодба за уреждане на отношенията.

В годишния финансов отчет за 2018 г. Дружеството е отразило приходи от неустойки по договори в размер на 3.850 хил. лв. преди данъци.

Подаден иск от „Рисивър ЧБ“ ЕООД

Въз основа на подаден иск от „Рисивър ЧБ“ ЕООД, кредитор в производството по несъстоятелност на „Фючър Енерджи“ ООД – в несъстоятелност, срещу Дружеството е образувано производство по търговско дело 1375/2019 по описа на Софийски градски съд. „Рисивър ЧБ“ ЕООД е подал иск за обявяване на недействително по отношение на кредиторите на несъстоятелността на „Фючър Енерджи“ ООД – в несъстоятелност на извършеното прихващане на насрещни вземания и използване на банкова гаранция, потвърдени с договор за спогодба, сключен на 12.03.2018 г. между „ЧЕЗ Електро България“ АД, „Фючър Енерджи“ ООД – в несъстоятелност и „Карплеон България“ ЕООД. Ищецът е предявил следните икове: 1) да се обяви за недействителна по отношение на кредиторите на несъстоятелността на „Фючър Енерджи“ ООД – в несъстоятелност извършената с Договора за спогодба от 12.03.2018 г. сделка в частта, с която „Фючър Енерджи“ ООД – в несъстоятелност е погасило свои изискуеми парични задължения към „ЧЕЗ Електро България“ АД чрез прихващането на задълженията на „ЧЕЗ Електро България“ АД съгласно Рамковото споразумение в общ размер на 6 699 535, 86 лв., начислени по две фактури от м. ноември 2017 г., срещу задължението, което има „Фючър Енерджи“ ООД – в несъстоятелност към Дружеството, представляващи неустойка по чл. 16.2 от Рамковото споразумение, в размер на 50% от сумата по двете фактури и сумата за усвоената банкова гаранция в размер на 500 000 лв.; 2) при уважаване на горния иск да се осъди „ЧЕЗ Електро България“ АД да заплати в полза на масата по несъстоятелността на „Фючър Енерджи“ ООД – в несъстоятелност сума в общ размер на 3 849 767,93 лв., включваща част от сумите, дължими по двете фактури от м. ноември 2017 и усвоената сума за банкова гаранция в размер на 500 000 лв.

Със съдействието на правни консултанти, ръководството на Дружеството е формирало заключение, че искът е неоснователен и че с прекратяването на Рамковото споразумение е възникнало задължение за неустойката от „Фючър Енерджи“ ООД – в несъстоятелност към „ЧЕЗ Електро България“ АД, и съответно вероятността на съдебния състав по делото да се произнесе в полза на Дружеството е голяма. На база това заключение, то е приело, че не са налице условия да се признава провизия по делото.

С решение от 30.06.2020 г. съдът отхвърли предявените от „Рисивър ЧБ“ ЕООД икове за обявяване на недействително погасяване на парично задължение в размер на 3 499 767,93 лв. – за неизпълнение, както и за обявяване за недействително по отношение на кредиторите на „Фючър Енерджи“ ООД – в несъстоятелност на прихващането като неоснователно. С Решението се уважава искът на „Рисивър ЧБ“ ЕООД срещу банковата гаранция от 500 000 лв., усвоена от „ЧЕЗ Електро България“ АД, като се осъжда „ЧЕЗ Електро България“ АД да заплати на „Фючър Енерджи“ ООД сумата от 500 000 лв. за попълване на масата на несъстоятелността. „ЧЕЗ Електро България“ АД обжалва решението в частта, с която Дружеството е осъдено да върне усвоената банкова гаранция в размер на 500 000 лв. „ЧЕЗ Електро България“ АД и „Рисивър ЧБ“ ЕООД обжалваха решението. „ЧЕЗ Електро България“ АД подаде отговор на жалбата с искане съдът да потвърди решение № 914 от 30.06.2020 г. в частта, обжалвана от „Рисивър ЧБ“ ЕООД. С определение от 07.10.2020 г. съдът измени решението в частта на разностите. „Рисивър ЧБ“



ЕООД подаде молба за поправка на явна фактическа грешка в решението – банковата гаранция не е усвоена като неустойка, а като обезщетение за вреди. На 27.01.2021 г. е образувано производство № 80/2021 г. пред Апелативен съд – София. Очаква се насрочване на открито заседание по делото. На база на тези обстоятелства е начислена провизия в размер на 500 хил.лв. и 153 хил.лв. неустойки за забава върху сумата от 500 хил.лв.

3.4. Подаден иск от „Пирин БМК“ ЕООД

На 26.06.2019 г. е подадена искова молба от „Пирин БМК“ ЕООД – коопсесионер на Рудник „Ораново“, срещу „ЧЕЗ Електро България“ АД, с която се претендира сума в размер на 100 000 лв. (сто хиляди лева). Искът е предявен като частичен иск за вреди за периода от 21.03.2018 г. до 23.11.2018 г., състоящи се в нереализирани добив на възлища, който не е бил осъществен поради липса на договор за електрическа енергия между „Пирин БМК“ ЕООД и „ЧЕЗ Електро България“ АД. В исковата молба не е посочен пълният размер на вземането (на вредите). Образувано е гражданско дело № 6882/2019 г. по описа на СГС, Гражданско отделение, I-13 състав. Отговор на исковата молба е подаден през юли 2019 г., като е предявен насрещен иск в размер на 235 739 лв. (двеста тридесет и пет хиляди седемстотин тридесет и девет лева), представляващ стойността на консумираната електрическа енергия и мрежови услуги, ведно със законната лихва върху главницата, която до подаването на исковата молба е в размер на 7 513 лева (седем хиляди петстотин и тринадесет лева). В периода от юли 2019 г. до юли 2020 г. е проведена активна извънсъдебна кореспонденция между страните по спора, Министерство на енергетиката и Инспекция по труда, с цел уреждане на плащанията на консумираната електрическа енергия или спиране или преустановяване на доставката на електрическа енергия.

През юли 2020 г. „Пирин БМК“ ЕООД за първи път, след указание на съда, посочи пълния размер на вземането за вреди, като го определи на 2 670 000 лв. (два милиона шестстотин и седемдесет хиляди лева) без ДДС. Ако съдът уважи частичния иск, установяването на фактическите отношения ще бъде обвързващо и за пълния размер на иска. По делото е конституирано „ЧЕЗ Разпределение България“ АД като трето лице – помагач на страната на „ЧЕЗ Електро България“ АД. На първото заседание по делото на 04.03.2021 г. е приет доклада и комплексна съдебна експертиза. Следващото заседание е насрочено на 20.05.2021 г.

3.5. Производства пред Комисията за защита на конкуренцията („КЗК“, „Комисията“)

3.5.1. На 23.07.2014 г. Комисията за защита на конкуренцията („КЗК“) издаде определение № 1008 за твърдяно нарушение по чл. 21 от Закона за защита на конкуренцията („ЗЗК“) и образува производство № 305/2013 г. Предмет на твърденията са, че Групата „ЧЕЗ“ злоупотребява с господстващото си положение в нарушение на чл. 21 от ЗЗК и чл. 102 от Договора за функциониране на ЕС, като прилага обща стратегия на пазара на доставка на електрическа енергия до крайни небитови клиенти, присъединени към електроразпределителната мрежа на средно и ниско напрежение на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД („ЧЕЗ Разпределение“), с което се дискриминират независимите търговци извън Групата и се ограничава търговията с електрическа енергия чрез:

- обмяна на съществена информация в Групата за клиенти, които преминават от доставка по регулирани към доставка по свободно договорени цени, и
- възпрепятстване на процеса на първоначална смяна на крайния снабдител с доставчик по свободно договорени цени.

Адресати на твърденията са дружествата от Групата на „ЧЕЗ“: ЧЕЗ Електро, ЧЕЗ Разпределение и „ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД („ЧЕЗ Трейд“). Периодът на твърдяното нарушение е от 29.09.2010 г. до периода на издаване на определението.

Мениджмънтът на Дружеството предприе конкретни действия по повод определението и в указаните срокове представи писмени възражения и поиска изслушване в открито заседание на КЗК по реда на чл. 76 от ЗЗК. По преписката е постановено Решение № 1475 от 14.12.2017 г., с което КЗК е наложила на ЧЕЗ Електро санкция в размер на 1.136 хил. лв. за твърдяно нарушение на чл. 21 от ЗЗК, изразяващо се в злоупотреба с господстващо положение на пазара, обхващащ дейността по снабдяване (доставка) на електрическа енергия на стопански потребители на средно и ниско напрежение. Решението е обжалвано в законоустановения срок. С решение № 15629 от 13.12.2018 г. по адм. дело № 1262/2018 г., на Върховния административен съд („ВАС“) е отхвърлена подадената жалба срещу решение № 1475 от 14.12.2017 г. на КЗК.

Решението е обжалвано и е образувано производство пред ВАС. На 07.03.2019 г. е проведено открито заседание, на което съдът е обявил, че ще се произнесе с решение. С решение от 22.05.2019 г. на ВАС е



отменено първоинстанционното решение с аргументите, че твърдението за извършено нарушение на правилата за конкуренцията не е основателно. Поради това, преписката е върната на първоинстанционния съд за ново разглеждане. Образувана е процедура по преписка № 797/2019 г. пред Административен съд - София област. На откритото съдебно заседание, проведено на 12.09.2019 г., е назначена съдебно-счетоводна експертиза по искане на дружествата от Групата на „ЧЕЗ“ „ЧЕЗ Електро България“ АД представи въпросите си по експертизата, отнасящи се до отворения пазар на електроенергия, във връзка с предполагаемото нарушение. КЗК не е представила становище по въпросите, нито въпроси от своя страна. По делото беше насрочено заседание за 21.11.2019 г. Предвид необходимостта от допълнителен срок за извършване на назначената съдебно-счетоводна експертиза, откритото съдебно заседание по делото беше пренасрочено за 13.02.2020 г. Дружеството представи писмени бележки в 14-дневен срок. С Решение № 423 от 30.04.2020 г. Административен съд София - област отмени Решение № 1475/14.12.2017 г. по дело № КЗК-305/554/2013 г. на Комисията за защита на конкуренцията в частта, в която е извършено нарушение по чл. 21 от ЗЗК от „ЧЕЗ Разпределение България“ АД и „ЧЕЗ Електро България“ АД и с което е наложена имуществена санкция на всяко от двете дружества. Решението определя, че „ЧЕЗ Електро България“ АД не е извършило злоупотреба с господстващо положение на пазара, обхващащо дейността по доставка на електроенергия на стопански (небитови) клиенти на средно напрежение (СН) и ниско напрежение (НН), извършвана от „ЧЕЗ Електро България“ АД, което може да предотврати, ограничи или наруши конкуренцията на пазара за търговия с електроенергия на свободно договорени цени за бизнес клиенти, свързани към мрежата на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД за средно и ниско напрежение. Решението е обжалвано от КЗК с касационна жалба пред Върховния административен съд.

С Решение № 984 от 26.01.2021 г. Върховният административен съд отмени Решение № 423/30.04.2020 г. на Административен съд София - област, постановено по административно дело № 797/2019, според което „ЧЕЗ Разпределение България“ АД и „ЧЕЗ Електро България“ АД не са извършили нарушение по чл. 21 от ЗЗК, което се изразява в злоупотреба с господстващо положение на пазара.

С решението си ВАС отхвърли общата жалба на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД и „ЧЕЗ Електро България“ АД срещу Решение № 1475/14.12.2017 г. на Комисията за защита на конкуренцията, постановено по преписка № КЗК-305/554/2013, като осъди „ЧЕЗ Електро България“ АД да заплати имуществена санкция в размер на 1 136 400 лв. и съдебни разноски в размер на 200 лв. в полза на КЗК. Решението е окончателно и не подлежи на обжалване. Имуствената санкция и разноските са платени от Дружеството на 12.02.2021 г. по сметката на КЗК.

3.5.2. На 16.12.2019 г. на страницата на КЗК е публикувана информация за новообразувано производство по жалба на „Фастпей“ АД. Производството по преписка № КЗК/1033/2019 г. е образувано на основание чл. 37а, ал. 1 от ЗЗК срещу „ЧЕЗ Електро България“ АД, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД и „ЧЕЗ България“ ЕАД за забрана за злоупотреба с по-силна позиция при договаряне. На 05.03.2020 г. Дружеството получи искане от КЗК за представяне на писмено становище и информация по преписката, което искане беше изпълнено в срок. На 11.06.2020 г. КЗК постанови Решение № 466/11.06.2020 г. по преписка № КЗК/1033/2019 г., с което установи, че „ЧЕЗ Електро България“ АД, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД и „ЧЕЗ България“ ЕАД са извършили нарушение по чл. 37а, ал. 1 от ЗЗК и наложи имуществени санкции на трите дружества за извършените от тях нарушения, като имуществената санкция на „ЧЕЗ Електро България“ АД е в размер на 0,5% от нетните приходи, реализирани от контрагенти чрез касови заплащания на дължими суми, предмет на нарушението за 2019 г., който възлиза на 4.193.758 лв. (четири милиона сто деветдесет и три хиляди и седемстотин петдесет и осем лева). Със същото решение в тежест на трите дружества бяха възложени и съдебните разноски, направени в хода на производството. Дружествата обжалваха решението на КЗК в рамките на законоустановения срок пред Административен съд София – област и го изпълниха в частта, изискваща преустановяване на нарушението. Образувано е производство № 788/2020 пред Административния съд - София област. Административен съд София област постанови Решение № 1281/03.12.2020 г., с което отхвърли като неоснователна жалбата, подадена от „ЧЕЗ България“ ЕАД, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД и „ЧЕЗ Електро България“ АД срещу Решение на КЗК № 466/11.06.2020 г. по преписка № КЗК/1033/2019 г. Според съда нарушението се изразява в необосновано прекратяване на търговските отношения и неразумно тежки и дискриминационни условия, наложени от енергийните компании. Със същото решение в тежест на трите дружества бяха възложени и съдебните разноски, направени в хода на производството. Решението беше обжалвано от „ЧЕЗ Електро България“ АД пред Върховен административен съд. Образувано е ново производство по преписка № 1354/2021. На открито заседание проведено на 16.03.2021 г., делото е обявено за решаване. С Решение № 3855/25.03.2021 г. ВАС оставя в сила решение № 1281 от 03.12.2020 г. на Административен съд София – област и отхвърля като неоснователна жалбата, подадена от „ЧЕЗ България“ ЕАД, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД и „ЧЕЗ Електро България“ АД срещу Решение на КЗК № 466/11.06.2020 г. по преписка № КЗК/1033/2019 г. Решението е окончателно.

За наложената глоба е начислена провизия.



3.6. Проверки на Министерство на енергетиката

С писмо от 29.01.2020 г. Министерството на енергетиката е поискало от „ЧЕЗ Електро България“ АД информация на основание чл. 75, ал. 1, т. 1 и т. 5 от Закона за енергетиката, касаеща лицензионните дейности на дружеството във връзка с процесите по фактуриране и съдебно събиране на вземания от клиенти, които нерегламентирано са ползвали електрическа енергия. Информацията е предоставена в срок на Министерството на енергетиката. Към момента Дружеството не разполага с официална информация за заключението от проведената проверка.

С писмо от 19.01.2021 г. Министерството на енергетиката е поискало от „ЧЕЗ Електро България“ АД информация на основание чл. 75, ал. 1, т. 1 и т. 5 от Закона за енергетиката, касаеща лицензионните дейности на дружеството във връзка с процесите по фактуриране на вземания от клиентите му. Информацията е предоставена в срок на Министерството на енергетиката. Към момента Дружеството не разполага с официална информация за заключението от проведената проверка.

3.7. Данъчна ревизия

Във връзка с искане за възстановяване на надвнесен корпоративен данък на Дружеството на 27.12.2018 г. е издадена заповед за данъчна ревизия по Закона за корпоративното подоходно облагане („ЗКПО“) за 2012 г. На 02.07.2019 г. на Дружеството е връчен ревизионен акт № Р-29002918008140-091-001/28.06.2019 г., с който се отказва възстановяването на надвнесен корпоративен данък за 2012 г. На 16.07.2019 г. „ЧЕЗ Електро България“ АД е подало жалба срещу Ревизионния акт пред Директора на Дирекция „Обжалване и данъчно-осигурителна практика“ – гр. София при ЦУ на НАП. Ревизионният акт е потвърден в обжалваната част с Решение № 1582/18.09.2019 г. на Директора на Дирекция „Обжалване и данъчно-осигурителна практика“ – гр. София при ЦУ на НАП. Ревизионният акт е обжалван в законоустановения срок, като на 10.10.2019 г. е подадена жалба пред Административен съд – София град. С разпореждане от 04.12.2019 г. на АССГ по дело № 12482 от 2019 г. съдът конституира страните по делото и насрочи открито съдебно заседание за 03.02.2020 г. В проведеното на 03.02.2020 г. открито съдебно заседание съдът допусна извършването на съдебно-икономическа експертиза. По делото беше насрочено открито съдебно заседание за 04.05.2020 г.

С разпореждане на АССГ от 23.04.2020 г. откритото съдебно заседание по делото беше пренасрочено за 08.06.2020 г. В проведеното на 08.06.2020 г. открито съдебно заседание съдът прие заключението на вещното лице по извършената съдебно-счетоводна експертиза и обяви, че ще се произнесе с решение. С Решение № 3660/08.07.2020 г. по дело № 12482/2019 г. АССГ отхвърли подадената от „ЧЕЗ Електро България“ АД жалба срещу ревизионен акт № Р-29002918008140-091-001/28.06.2019 г., потвърден с Решение № 1582/18.09.2019 г. на Директора на Дирекция „Обжалване и данъчно-осигурителна практика“ – гр. София при ЦУ на НАП, с който на Дружеството е отказано възстановяване на корпоративен данък по ЗКПО в размер на 884 867,28 лв. и осъди Дружеството да заплати в полза на Дирекция „Обжалване и данъчно-осигурителна практика“ – гр. София при ЦУ на НАП разносните за юрисконсултско възнаграждение. Дружеството обжалва решението на АССГ пред ВАС. Образовано е административно дело № 9701/2020 г. по описа на ВАС, VIII отделение. На 10.02.2021 г. се проведе първото съдебно заседание, на което делото е обявено за решаване с решение № 3495/17.03.2021 г. ВАС отхвърли подадената от „ЧЕЗ Електро България“ АД жалба срещу ревизионен акт № Р-29002918008140-091-001/28.06.2019 г.

Към 31.12.2020 г. Дружеството е обезценило вземането по надвнесе корпоративен данък в размер на 885 хил.лв.

3.8. База за изготвяне на финансовия отчет

За текущата финансова година Дружеството е приело всички нови и/или ревизирани стандарти и тълкувания, издадени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС) и респ. от Комитета за разяснения на МСФО, които са били уместни за неговата дейност.

От възприемането на тези стандарти и/или тълкувания, в сила за годишни периоди започващи на 1 януари 2020 г., не са настъпили промени в счетоводната политика на дружеството, освен някои нови и разширяването на вече установени оповестявания, без това да доведе до други промени в класификацията или оценката на отделни отчетни обекти и операции.



3.9. Разни

3.9.1.

На основание § 45, т. 1 от Преходните и заключителни разпоредби на Закона за мерките и действията по време на извънредното положение, обявено с решение на Народното събрание от 13 март 2020 г. и за преодоляване на последиците, в сила от 13.03.2020 г., срокът по чл. 115, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа („ЗППЦК“) за провеждане на редовните годишни общи събрания на публичните дружества беше удължен до 30.09.2020 г.

На основание чл. 251, ал. 1 от Търговския закон („ТЗ“) и чл. 93 от Устава на Дружеството Надзорният съвет взе решение за свикване на редовно годишно Общо събрание на Дружеството, насрочено за 29.07.2020 г., със следния дневен ред:

1. Одобряване на проверки и заверен годишен финансов отчет на Дружеството за 2019 г. (включително на Доклада за прилагането на Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството за 2019 г., съставляващ самостоятелен документ към годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г.)

Проект на решение: „Общото събрание, на основание чл. 221, точка 7 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, точка 9 от Устава на Дружеството, одобрява годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г., проверен и заверен от „АФА“ ООД (включително Доклада за прилагането на Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството за 2019 г., съставляващ самостоятелен документ към годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г.)“

2. Одобряване на Доклада за дейността на Дружеството за 2019 г., изготвен от Управителния съвет

Проект на решение: „Общото събрание, на основание чл. 221, точка 7 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, точка 13 от Устава на Дружеството, одобрява Доклада за дейността на Дружеството за 2019 г., изготвен от Управителния съвет.“

3. Присматане на Доклада на регистрирания одитор за проверката и заверката на годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г.

Проект на решение: „Общото събрание приема Доклада на регистрирания одитор за проверката и заверката на годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г.“

4. Вземане на решение относно печалбата на Дружеството за 2019 г.

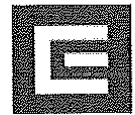
Проект на решение: „Общото събрание, на основание чл. 221, точка 7 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, точка 10 от Устава на Дружеството взема решение печалбата на Дружеството за 2019 г. да бъде задържана в Дружеството изцяло и отнесена към неразпределената печалба.“

5. Приемане на доклада за дейността на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството за 2019 г.

Проект на решение: „Общото Събрание, на основание чл. 116г, ал. 4 от ЗППЦК и чл. 47, ал. 1, т. 13 от Устава на Дружеството, приема доклада за дейността на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството за 2019 г.“

6. Приемане на Доклада за дейността на Одитния комитет на Дружеството за 2019 г.

Проект на решение: „Общото Събрание, на основание чл. 221, точка 11 от Търговския закон, чл. 47, ал. 1, т. 13 от Устава на Дружеството и чл. 108, ал. 1, т. 8 от Закона за независимия финансов одит, приема Доклада за дейността на Одитния комитет на Дружеството за 2019 г.“



7. Приемане на Отчетния Доклад на Надзорния съвет за дейността му вместо Комитет по възнагражденията на Дружеството за 2019 г.

Проект на решение: „Общото събрание, на основание чл. 47, ал. 1, т. 13 от Устава на Дружеството и чл. 22, ал. 5 от Наредба № 48 от 20.03.2013 г. за изискванията към възнагражденията, издадена от Комисията за финансов надзор, приема предоставената му информация с Отчетния Доклад на Надзорния съвет за дейността му вместо Комитет по възнагражденията на Дружеството за 2019 г.“

8. Вземане на решение за освобождаване на членове на Надзорния съвет на Дружеството от отговорност за дейността им като такива

Проект за решение: „Общото Събрание, на основание чл. 221, т. 10 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, т. 7 от Устава на Дружеството, освобождава всяко едно и всички физически лица, които са били членове на Надзорния съвет на Дружеството, от отговорност за дейността им като такива през 2019 г. Освобождаването се отнася изключително до действията, извършени от тези лица дотолкова, доколкото тези действия или резултатът от тях са отразени в годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г., както този отчет е одитиран от независим одитор и одобрен от Общото събрание на Дружеството.“

9. Вземане на решение за освобождаване на членове на Управителния съвет на Дружеството от отговорност за дейността им като такива

Проект за решение: „Общото Събрание, на основание чл. 221, т. 10 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, т. 7 от Устава на Дружеството, освобождава всяко едно и всички физически лица, които са били членове на Управителния съвет на Дружеството от отговорност за дейността им като такива през 2019 г. Освобождаването се отнася изключително до сделките и действията, извършени от тези лица дотолкова, доколкото тези действия или резултатите от тях са отразени в годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г., така както този отчет е одитиран от независим одитор и одобрен от Общото събрание на Дружеството.“

10. Разни.

Поканата е надлежно обявена по делото на Дружеството в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 18.06.2020 г. В изпълнение на изискванията на ЗППЗК поканата и материалите за събранията са представени на обществеността, Комисията за финансов надзор, „Българска Фондова Борса“ АД, „Централен депозитар“ АД и на акционерите на Дружеството. В надлежния срок, съгласно чл. 223а, ал. 2 от ТЗ, за включване на допълнителни точки в дневния ред на Общото събрание на Дружеството не са постъпили такива искания.

На Общото събрание на Дружеството, проведено на 29.07.2020 г., по посочения дневен ред са взети следните решения:

По т. 1 от дневния ред: „Общото събрание, на основание чл. 221, точка 7 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, точка 9 от Устава на Дружеството, одобрява годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г., проверен и заверен от „АФА“ ООД (включително Доклада за прилагането на Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството за 2019 г., съставляващ самостоятелен документ към годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г.)“

По т. 2 от дневния ред: „Общото събрание, на основание чл. 221, точка 7 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, точка 13 от Устава на Дружеството, одобрява Доклада за дейността на Дружеството за 2019 г., изготвен от Управителния съвет.“

По т. 3 от дневния ред: „Общото събрание приема Доклада на регистрирания одитор за проверката и заверката на годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г.“

По т. 4 от дневния ред: „Общото събрание, на основание чл. 221, т. 7 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, т. 10 от устава на Дружеството, взема решение печалбата на Дружеството за 2019 г. да бъде задържана в Дружеството изцяло и отнесена към неразпределената печалба.“



По т. 5 от дневния ред: „Общото Събрание, на основание чл. 116г, ал. 4 от ЗППЦК и чл. 47, ал. 1, т. 13 от Устава на Дружеството, приема доклада за дейността на директора за връзки с инвеститорите на Дружеството за 2019 г.”

По т. 6 от дневния ред: „Общото Събрание, на основание чл. 221, точка 11 от Търговския закон, чл. 47, ал. 1, т. 13 от Устава на Дружеството и чл. 108, ал. 1, т. 8 от Закона за независимия финансов одит, приема Доклада за дейността на Одитния комитет на Дружеството за 2019 г.”

По т. 7 от дневния ред: „Общото Събрание, на основание чл. 47, ал. 1, т. 13 от устава на Дружеството и чл. 22, ал. 5 от Наредба № 48 от 20.03.2013 г. за изискванията към възнагражденията, издадена от Комисията за финансов надзор, приема предоставената му информация с отчетния доклад на Надзорния съвет за дейността му вместо Комитет по възнагражденията на Дружеството за 2019 г.”

По т. 8 от дневния ред: „Общото Събрание, на основание чл. 221, т. 10 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, т. 7 от устава на Дружеството, освобождава всяко едно и всички физически лица, които са били членове на Надзорния съвет на Дружеството, от отговорност за дейността им като такива през 2019 г. Освобождаването се отнася изключително до действията, извършени от тези лица дотолкова, доколкото тези действия или резултатът от тях са отразени в годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г., както този отчет е одитиран от независим одитор и одобрен от общото събрание на Дружеството.”

По т. 9 от дневния ред: „Общото Събрание, на основание чл. 221, т. 10 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, т. 7 от устава на Дружеството, освобождава всяко едно и всички физически лица, които са били членове на Управителния съвет на Дружеството от отговорност за дейността им като такива през 2019 г. Освобождаването се отнася изключително до сделките и действията, извършени от тези лица дотолкова, доколкото тези действия или резултатите от тях са отразени в годишния финансов отчет на Дружеството за 2019 г., така както този отчет е одитиран от независим одитор и одобрен от общото събрание на Дружеството.”

По т. 10 от дневния ред решения не са вземани.

3.9.2.

На основание чл. 223, ал. 1, изр. първо от Търговския закон и чл. 43, изр. първо от Устава на Дружеството Управителният съвет на Дружеството взе решение да свика извънредно Общо събрание на Дружеството на 05.11.2020 г., със следния дневен ред:

1. Вземане на решение за назначаване на регистриран одитор за извършването на независимия финансов одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2020 г.

Проект на решение: „Общото Събрание, на основание чл. 221, точка 6 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, точка 8 от Устава на Дружеството, назначава специализираното одиторско предприятие „АФА” ООД, гр. София, за регистриран одитор, който да извърши независимия финансов одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2020 г.”

2. Приемане на Статут на Одитния комитет на Дружеството

Проект на решение: „Общото Събрание, на основание чл. 107, ал. 7 от Закона за независимия финансов одит и чл. 47, ал. 1, т. 13 от Устава на Дружеството, приема Статут на Одитния комитет на Дружеството. Статутът на Одитния комитет на Дружеството е изложен в приложение към протокола от Общото Събрание.”

3. Вземане на решение за определяне на възнаграждението на членовете на Одитния комитет на Дружеството

Проект на решение: „Общото Събрание, на основание чл. 107, ал. 2 от Закона за независимия финансов одит и чл. 47, ал. 1, т. 13 от Устава на Дружеството, определя brutното годишно възнаграждение на всеки един от членовете на Одитния комитет на Дружеството за дейността му като такъв в размер на 4 800 (четири хиляди и осемстотин) лева. Възнаграждението се дължи на месечни плащания, всяко от които е в размер на 1/12 (една дванадесета) от годишното възнаграждение. Плащанията се извършват не по-късно от последния ден на месеца, следващ месеца, за който е дължимо съответното плащане.



Решението влиза в сила, считано от първо число на месеца, следващ датата на решението на Общото събрание, а именно от 01.12.2020 г.“

4. Вземане на решение за одобряване на Политика за възнагражденията на членовете на съветите на „ЧЕЗ Елестро България“ АД

Проект на решение: „Общото Събрание, на основание чл. 221, точка 11 от Търговския закон, във връзка с чл. 11, ал. 3 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията, издадена от Комисията за финансов надзор и чл. 47, ал. 1, т. 13 от Устава на Дружеството, одобрява Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството. Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството, одобрена от Общото събрание, е изложена в приложение към протокола от Общото Събрание.“

5. Вземане на решение за промени в състава на Одитния комитет на Дружеството

Проект на решение: „Общото Събрание, на основание чл. 107, ал. 2 от Закона за независимия финансов одит, във връзка с чл. 221, т. 11 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, т. 13 от Устава на Дружеството:

(а). освобождава Ростислав Дича от длъжност като член на Одитния комитет на Дружеството; и

(б). избира Томаш Пектор за член на Одитния комитет на Дружеството.“

6. Вземане на решение за преизбиране на настоящ член на Одитния комитет на Дружеството

Проект на решение: „Общото Събрание, на основание чл. 107, ал. 2 от Закона за независимия финансов одит, във връзка с чл. 221, т. 11 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, т. 13 от Устава на Дружеството преизбира за нов мандат като член на Одитния комитет Димитър Златков Кулумджиев, като новият 3-годишен мандат започва да тече от деня на изтичането на текущия предходен мандат.“

7. Разни.

Поканата е надлежно обявена по делото на Дружеството в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 30.09.2020 г. В изпълнение на изискванията на ЗППЦК поканата и материалите за събранията са представени на обществеността, Комисията за финансов надзор, „Българска Фондова Бурса“ АД, „Централен депозитар“ АД, в качеството на централен регистър на ценни книжа, както и на акционерите на Дружеството. В надлежния срок, съгласно чл. 223а, ал. 2 от ТЗ, за включване на допълнителни точки в дневния ред на Общото събрание на Дружеството не са постъпили такива искания.

На заседанието на извънредното Общо събрание на Дружеството, проведено на 05.11.2020 г., по посочения дневен ред са взети следните решения:

По т. 1 от дневния ред: „Общото Събрание, на основание чл. 221, точка 6 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, точка 8 от устава на Дружеството, назначава специализираното одиторско предприятие „АФА“ ООД, гр. София за регистриран одитор, който да извърши независимия финансов одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2020 г.“

По т. 2 от дневния ред: „Общото Събрание, на основание чл. 107, ал. 7 от Закона за независимия финансов одит и чл. 47, ал. 1, т. 13 от устава на Дружеството, приема Статут на Одитния комитет на Дружеството. Статутът на Одитния комитет на Дружеството е изложен в приложение към протокола от Общото Събрание.“

По т. 3 от дневния ред: „Общото Събрание, на основание чл. 107, ал. 2 от Закона за независимия финансов одит и чл. 47, ал. 1, т. 13 от устава на Дружеството, определя brutното годишно възнаграждение на всеки един от членовете на Одитния комитет на Дружеството за дейността му като такъв в размер на 4 800 (четири хиляди и осемстотин) лева. Възнаграждението се дължи на месечни плащания, всяко от които е в размер на 1/12 (една дванадесета) от годишното възнаграждение. Плащанията се извършват не по-късно от последния ден на месеца, следващ месеца, за който е дължимо съответното плащане. Решението влиза в сила, считано от първо число на месеца, следващ датата на решението на Общото събрание, а именно от 01.12.2020 г.“



По т. 4 от дневния ред: „Общото Събрание, на основание чл. 221, точка 11 от Търговския закон, във връзка с чл. 11, ал. 3 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията, издадена от Комисията за финансов надзор и чл. 47, ал. 1, т. 13 от устава на Дружеството, одобрява Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството. Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството, одобрена от Общото събрание, е изложена в приложение към протокола от Общото Събрание.”

По т. 5, буква „а“ от дневния ред: „Общото Събрание, на основание чл. 107, ал. 2 от Закона за независимия финансов одит, във връзка с чл. 221, т. 11 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, т. 13 от устава на Дружеството, освобождава Ростислав Дижа от длъжност като член на Одитния комитет на Дружеството.”

По т. 5, буква „б“ от дневния ред: „Общото Събрание, на основание чл. 107, ал. 2 от Закона за независимия финансов одит, във връзка с чл. 221, т. 11 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, т. 13 от устава на Дружеството, избира Томаш Пектор за член на Одитния комитет на Дружеството.”

По т. 6 от дневния ред: „Общото Събрание, на основание чл. 107, ал. 2 от Закона за независимия финансов одит, във връзка с чл. 221, т. 11 от Търговския закон и чл. 47, ал. 1, т. 13 от устава на Дружеството, преизбира за нов мандат като член на Одитния комитет Димитър Златков Куюмджиев, като новият 3-годишен мандат започва да тече от деня на изтичането на неговия предходен мандат.”

По т. 7 от дневния ред решения не са вземани.

3.9.3.

- През 2020 г. членовете на корпоративното ръководство на Дружеството са изпълнявали задълженията си с грижата на добър търговец и в съответствие с изискванията, съдържащи се в Политиката за добро корпоративно управление, актуализирана и одобрена с решение на Управителния съвет от 26.02.2019 г. и Кодекса за поведение на „ЧЕЗ Електро България“ АД, в сила от 10.10.2012 г.

3.10. Финансов анализ

Приходи, разходи и финансов резултат

През изминалата финансова година ЧЕЗ Електро реализира оперативна печалба от дейността в размер на 19.354 хил. лв./ за 2019 г. 17.396 хил. лв.

Приходите от договори с клиенти за финансовата година са свързани с лицензията за снабдяване с електрическа енергия, лицензията за доставчик от последна инстанция и лицензията за търговия и са в размер общо на 669.241 хил. лв. / за 2019 г. - 589.629 хил. лв., или увеличенис от 79.612 хил. лв. (13.5%), което е основно в резултат на по-голям обем продажби и от увеличение на регулаторните цени през периода. Изменението следва изменението в разходите за закупена ел.енергия.

Другите доходи/загуби от дейността на дружеството възлизат на 647 хил.лв./ за 2019 г. – загуби 40 хил.лв. - доходи

Разходите за 2020 г. са в размер на 650.534 хил. лв. / за 2019 г. - 572.193 хил. лв. и са разпределени както следва:

Разходи за покупка на ел. енергия – 614.538 хил. лв. / за 2019 г. - 540.988 хил. лв., или увеличение от 73.550 хил. лв. (13.6%);

Разходи за външни услуги – 14.319 хил. лв./ за 2019 г. - 13.837 хил. лв.;

През 2020 г. основните разходи за външни услуги включват разходи и такси за инкасиране на вземания, печат и разнос на фактури и за услуги в областта на информационните и телекомуникационни технологии -- общо за 12.089 хил.лв. (2019 г.: 11.859 хил.лв.)

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, завършваща на 31 декември 2020 година.



Разходи за персонала – 9.535 хил. лв. / за 2019 г. - 8.829 хил. лв.;

Нарастването на размера на разходите за персонала е свързано с увеличение на възнагражденията на служителите през 2020 г. и нарастване на осигурителния доход през 2020 г. в сравнение с 2019 г.

Разходи за обезценка на търговски и други вземания и активи по договори с клиенти - 3.997 хил. лв. / за 2019 г. - 4.982 хил. лв.;

Други разходи, вкл. разходи за провизии, материали, амортизация и други – 7.152 хил. лв. / за 2019 г. - 2.564 хил. лв.;

Финансови приходи – 2020 г. няма / за 2019 г. - 27 хил. лв.

Финансовите приходи през 2019 г. са свързани с отчетени приходи от лихви по заем на свързаното дружество ЧЕЗ Трейд България ЕАД.

Финансови разходи – 748 хил.лв./ за 2019 г. – 430 хил.лв.

Финансовите разходи са основно банкови такси и такси за банкови гаранции.

Нетната печалба за Дружеството е 16.345 хил.лв. / за 2019 г. – 15.280 хил. лв.

Друга информация

ЧЕЗ България ЕАД (сестринско дружество на ЧЕЗ Електро България АД) е възложило на АФА Консултанти ООД предоставянето на консултантска услуга - Констативен преглед за съответствие с МСФО-2020 на прилаганите счетоводни политики от дружествата на ЧЕЗ в България за 2020 г. Услугите имат констативно съдържание за установяване на съответствие.

Активи

Общо активите към края на годината на Дружеството са 339.983 хил. лв. / 2019 г. - 322.304 хил. лв.: краткотрайни активи 332.744 хил. лв. / за 2019 г. – 314.723 хил. лв. и нетекущи активи 7.239 хил. лв. / за 2019 г. - 7.581 хил. лв. Активите са разпределени, както следва:

Година	ДМА/Д НА	Активи с право на ползване	Активи по отсрочени данъци	Вземания, вкл. от свързани лица	Активи по договори с клиенти	Парични средства	Общо
2020	96	3.101	4.042	122.256	42.542	167.946	339.983
2019*	111	3.989	3.481	124.469	46.096	144.158	322.304

*преизчислени

Паричните средства се увеличават поради по-добрата оперативна дейност.

Задължения и капитал

Капиталовата секция е увеличена до 172.073 хил. лв. / за 2019 г. - 155.869 хил. лв., като изменението се дължи на общо реализирания всеобхватен доход през 2020 г. в размер на 16.204 хил. лв.

Собственият капитал и пасивите включват:

Година	Основен акционерен капитал	Резерви и натрупана печалба	Дългосрочни задължения	Краткосрочни задължения	Общо
2020	50	172.023	3.298	164.612	339.983
2019*	50	155.819	3.929	162.506	322.304

*преизчислен



Финансови показатели		2020	2019
Възвръщаемост на капитала, (ROE)	Печалба за година / Собствен капитал (%)	9,50%	9,80%
Възвръщаемост на активите, (ROA)	Печалба за година / Общо активи (%)	4,81%	4,74%
Оперативна печалба, %	Оперативна печалба / Приходи (%)	2,89%	2,95%
Обща ликвидност	Краткотрайни активи / Краткосрочни пасиви	2,02	1,94
Коефициент ликвидност	Парични средства и краткосрочни депозити / Краткосрочни пасиви	1,02	0,89
Обръщаемост на активите	Приходи / Общо активи	1,97	1,83

Дружеството оперира в сектор продажба на електрическа енергия, чието нормално функциониране не беше засегнато от паложениите ограничителни мерки от пандемията от разпространението на COVID-19. Обемите на дейността на Дружеството през 2020 година не са засегнати съществено от пандемичното положение в страната и другите държави, с които то има бизнес връзки и отношения. Ръстът в натура е 0,74% от продадените квтч. през 2019г. (виж по-долу). Приходите от продажба на електрическа енергия са нараснали с около 13.56% . Дружеството продава електрическа енергия на клиентите си, стопански и битови, съгласно притежаваните от него лицензии.

Ръководството на Дружеството не е идентифицирало области във финансовия отчет, върху които пандемията да има пряко и съществено отражение и ефекти, включително по отношение на оценката на отделните активи и пасиви.

Съгласно т. 3.7.4. от Лицензия за обществено снабдяване с електрическа енергия - № Л-135-11/29.11.2006 г., т. 3.7.2. от Лицензия за доставка на електрическа енергия от доставчик от последна инстанция - № Л-409-17/01.07.2013 г. и т. 3.6.3 от Лицензията за търговия с електрическа енергия - № Л-229-15/17.05.2007 г., издадени от КЕВР, ЧЕЗ Електро поддържа система за управление на качеството (СУК), която обхваща всички елементи на дейността по лицензиите и е сертифицирана от независима компетентна организация. През 2012 г. Дружеството получи сертификат, съгласно ISO 9001:2008. Внедряването на СУК ISO 9001:2008 дава възможност да се осъществява по-голям контрол на отделните процеси в Дружеството.

3.11. Рискове

Специфични за дейността на Дружеството и неговия отрасъл

- Риск от отнемане на лицензиите на Дружеството;
- Риск от налагане на глоба от КЗК и КЕВР;
- Риск от налагане на глоби от КЗЛД при неправилно прилагане на изискванията на Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския Парламент и на Съвета относно защитата на физическите лица във връзка с обработването на лични данни и относно свободното движение на такива данни и за отмяна на Директива 95/46/ЕО;
- Риск от невъзможност Дружеството да покрие всичките си оперативни разходи по лицензията за Краен снабдител, както и риск от липса на регулаторни промени, позволяващи намалението им;
- Риск от недостатъчен размер на небалансите, които Дружеството може да отрази в крайните продажни цени на електрическа енергия;
- Дейността на „ЧЕЗ Електро България“ АД може да бъде повлияна неблагоприятно от намаление в потреблението на електроенергия поради икономически, политически или технологични причини;
- Бизнесът на „ЧЕЗ Електро България“ АД е изложен на риск от климатичните промени;
- Дейността на „ЧЕЗ Електро България“ АД е изложена на риск от увеличение на цената на електроенергията в резултат на нарастване на цените на първичните енергийни ресурси и по-строгите стандарти за CO2 емисиите;
- Либерализация на пазара на електричество в Република България и засилване на конкуренцията;
- „ЧЕЗ Електро България“ АД извършва дейност в силно регулиран стопански отрасъл и неговите финансови резултати са в зависимост от редица нормативни актове и решения на регулаторния орган КЕВР;
- Дружеството е изложено на риск при определяне на цените на електроенергията от регулатора да не бъдат взети предвид всички разходи, необходими за извършване на дейността;



- Рискове, свързани с прекъсвания при снабдяването с електроенергията;
- Рискове, свързани с нормативната уредба, регулаторните практики и промените в тях;
- Съдебни спорове или други извънсъдебни процедури или действия могат да имат неблагоприятен ефект върху бизнеса на Дружеството, финансовото му състояние или резултатите от неговата дейност;
- „ЧЕЗ Електро България“ АД може да избере неподходяща пазарна стратегия;
- Риск от невъзможност за задържане и наемане на качествен персонал;
- Дружеството е изложено на оперативен риск, който е присъщ на неговите бизнес дейности, включително рискове от неизпълнения от трети лица, на които Дружеството разчита за извършване на дейността си или неизпълнение на професионалните задължения от страна на персонала;
- Стачки или други индустриални действия, както и преговори с профсъюзите могат да нарушат дейността на „ЧЕЗ Електро България“ АД или да увеличат неговите оперативни разходи;
- Рискове, свързани със задължението на Дружеството съгласно Закона за енергийната ефективност;
- Кредитен риск;
- Съществува риск, Дружеството да не може да получи в бъдеще необходимите за дейността разрешения и лицензи;
- Риск от невъзможност или ограничния в осигуряването на привлечен ресурс, включително значително нарастване на цената на финансирането и промяна на лихвените проценти.
- Риск от налагане на санкция поради неизпълнение на целите по ЗБЕ за периода 2017-2020 г.

Общи рискове

- Като нововъзникващ пазар, България е обект на по-голям риск, отколкото по-развитите пазари.

Рискове, свързани с акциите

- Пазарната цена на акции може да бъде силно променлива;
- Рискове, свързани с българския пазар на ценни книжа;
- Българската Фондова Борса е значително по-малка и по-слабо ликвидна от пазарите на ценни книжа в някои други държави;
- Значителни бъдещи продажби на акции могат да повлияят на тяхната пазарна цена;
- Инфлационен риск;
- Валутен риск.

Рискове, свързани с България

- Политически рискове;
- Икономически рискове;
- Рискове, свързани с функционирането на правната система;
- Валутни курсове и валутен борд;
- Данъчно облагане.

В Дружеството е изградена и действа система за управление на риска. Оперативната дейност в тази област се извършва от специализирано вътрешно-групово звено за управление на риска, служители на Дружеството и „ЧЕЗ“, а.с. от Република Чехия.

Дейността по управление на риска се състои в идентифициране, измерване и оценка на риска. За извършените действия служителите по управление на риска изготвят доклад за оценка.

Служителите по управление на риска също отчитат дейността си пред Одитния комитет текущо на редовните и извънредните му заседания. Обобщение на констатациите на Одитния комитет от отчитането на служителите се извършва чрез ежегодния доклад за дейността на Одитния комитет.



Кредитен, лихвен, ликвиден, валутен риск и риск на паричните потоци

Финансовите пасиви на Дружеството включват: парични гаранции по договори за продажба на енергия, търговски задължения, задължения към свързани лица и получени банкови заеми. Основната цел на тези финансови инструменти е да привличат средства за дейността на Дружеството, както и да обезпечават бъдещи доставки на електроенергия.

Финансовите активи на Дружеството включват: търговски и други вземания, парични средства и краткосрочни депозити, вземания от свързани лица, които възникват пряко от дейността. През 2020 г., както и през 2019 г., Дружеството не притежава и не търгува с деривативни финансови инструменти.

Категории финансови инструменти:

	2020	2019
	хил. лв.	хил. лв.
Финансови активи		
Търговски вземания	106.029	108.079
Търговски вземания от свързани лица	915	972
Вземания от клиенти по съдебни спорове	5.979	6.575
Други вземания	8.773	6.488
Парични средства и парични еквиваленти	167.946	144.158
	289.642	266.272
	2020	2019
	хил. лв.	хил. лв.
Финансови пасиви		
Банкови заеми	-	-
Търговски задължения и други задължения	82.705	89.524
Задължения към свързани лица	53.335	52.367
Задължения по лизингови договори	3.129	4.007
	139.169	145.898

Основните рискове, с които са свързани финансовите инструменти на Дружеството, са кредитен риск, лихвен риск, ликвиден риск и риск на паричните потоци. Ръководството на Дружество преглежда и одобрява политики по отношение управлението на всеки един от тези рискове, както следва:

Кредитен риск

Кредитен е рискът, при който контрагентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми.

Управлението и контролът на кредитния риск са централизиран в екип за управление на кредитния риск към дирекции Корпоративни продажби и Продажби на дребно, който редовно се отчита пред УС на Дружеството. За целта в дружеството са разработени политики, процедури и правила за контрол и мониторинг на поведението на кредитния риск.

Салдата по търговските вземания се следят текущо. По отношение на събирането на вземанията от клиенти, се прилагат всички мерки съгласно действащото законодателство. Няма значителни концентрации на кредитен риск в Дружеството поради големия брой клиенти. Кредитният риск, който възниква от другите финансови активи на Дружеството, които включват парични средства и краткосрочни депозити, представлява кредитната експозиция на Дружеството, произтичаща от възможността неговите контрагенти да не изпълнят своите задължения.

Допълнително, през 2020 година Дружеството е направило оценка на ефектите върху вземанията от клиенти от социалните и икономически последици на кризата, свързана с разпространение на вируса на COVID-19 в страната, както и на необходимостта те да бъдат отчетени в предположенията, преценките, параметрите и очаквани парични потоци на модела. В резултат на анализа не са идентифицирани негативни ефекти върху събираемостта на вземанията, които да доведат до промяна в направените предположения и оценки.



Максималната кредитна експозиция на Дружеството по повод на признатите финансови активи, възлиза на съответната им стойност по отчета за финансовото състояние.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти, основно по отношение на краткосрочните депозити и краткосрочни заеми, както и по отношение на приходите от неустойки за просрочни вземания. Политиката на Дружеството е да управлява разходите за лихви чрез използване на финансови инструменти както с фиксирани, така и с плаващи лихвени проценти.

Ликвиден риск

Към 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. падежната структура на финансовите пасиви на Дружеството, на база на договорените недисконтирани плащания, е представена по-долу:

Към 31.12.2020	< 3 месеца	3-12 месеца	1-5 години	> 5 години	Общо
Търговски и други задължения	78.223	4.482	-	-	82.705
Задължения към свързани лица	53.335	-	-	-	53.335
Задължения по лизингови договори	-	994	2.135	-	3.129
Общо	131.558	5.476	2.135	-	139.169

Към 31 декември 2019 (преизчислен)	< 3 месеца	3-12 месеца	1-5 години	> 5 години	Общо
Търговски и други задължения	84.444	5.080	-	-	89.524
Задължения към свързани лица	52.367	-	-	-	52.367
Задължения по лизингови договори	-	978	3.029	-	4.007
Общо	136.811	6.058	3.029	-	145.898

Валутен риск

Експозицията на Дружеството към валутен риск е минимална, тъй като Дружеството не извършва съществени сделки, деноминирани в чужда валута.

Риск на паричните потоци.

Паричните потоци се следят ежедневно. Рисковете се минимизират чрез ефективно управление на вземанията и равномерното им разпределение през съответния период, както и чрез управление на падежите на плащанията към доставчици.

3.12. Дейност в областта на научноизследователската и развойната дейност

Дружеството не развива дейност в областта на научноизследователската и развойната дейност.



3.13. Клонове на предприятието
Дружеството няма регистрирани клонове.

3.14. Информация съгласно чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон

3.14.1. Броят и номиналната стойност на придобитите и прехвърлените пред годината собствени акции, частта от капитала, която те представляват, както и цената, по която е станало придобиването или прехвърлянето

През годината не са придобивани и прехвърляни собствени акции.

3.14.2. Основанието за придобиванията, извършени през годината.

През годината не са придобивани и прехвърляни собствени акции.

3.14.3. Броят и номиналната стойност на притежаваните собствени акции и частта от капитала, която те представляват.

Дружеството не притежава собствени акции.

3.14.4. Пояснителни приложения относно годишния финансов отчет

Съгласно приложенията към финансовия отчет.

3.14.5. Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съветите

Възнагражденията, получени от членовете на Управителния и Надзорния съвети, през 2020 г., са в размер на 230 хил. лв.

3.14.6. Придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на съветите през годината акции и облигации на Дружеството

Членовете на съветите не са притежавали или прехвърляли акции и облигации на Дружеството през годината.

3.14.7. Правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на Дружеството

През 2020 г. на членовете на Управителния съвет и на Надзорния съвет не са предоставени права за придобиване на акции и облигации на Дружеството.

3.14.8. Дружеството не е придобивало собствени акции.

4. Важни събития, настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет

Дружеството не е идентифицирало такива, освен посоченото в т. 1.1 по-горе относно продажбата на акциите на ЧЕЗ а.с. в дружествата от Групата на ЧЕЗ в България.

5. Бъдещо развитие на Дружеството

През 2021 г. Дружеството ще продължи да развива дейността по снабдяване с електрическа енергия и доставчик на електрическа енергия от последна инстанция, съвместно с дейността търговия с електрическа енергия въз основа на издадената за това лицензия в съответствие с изискванията на Европейското законодателство, на ЗЕ и всички подзаконовни нормативни актове, спазвайки изискванията за отделно счетоводство, избягване на хипотеза за кръстосано субсидиране между трите дейности, подлежащи на лицензиране. Ще продължат разяснителните кампании в помощ на нашите клиенти, както масови, така и с индивидуална насоченост по отношение на ценовите компоненти, енергийна ефективност и др. ЧЕЗ Електро ще продължава да защитава интересите на своите потребители и акционери, спазвайки изискванията на Закона както в регулирана среда, така и в условията на отворен пазар на електроенергия. По отношение на предлаганите услуги, Дружеството се фокусира главно върху оптимизиране на модела за обслужване.

Очакват се промени в регулаторна политика, които да определят следващите стъпки към пълна либерализация на електроенергийния пазар. Съгласно Годишния доклад за ЕК на КЕВР от юли 2020 г. „ЧЕЗ Електро България“ АД (краен снабдител) е с най-голям пазарен дял за 2019 г., като, тенденцията за



периода 2016 – 2019 г. е свиване на пазарния дял на дружеството от 40,71% на 39,68%. Нормативните промени в ЗЕ регламентираха изместване на стопанския сегмент потребители, присъединени на НН, от регулиран на свободен пазар, като предстои поетапно изместване и на битовите потребители от регулиран на свободен пазар.

Поетапното излизане на битовите потребители на свободния пазар е заложено както в публикувания на портала за обществени консултации към МС проект на Стратегия за устойчиво енергийно развитие на Република България до 2030 г. с хоризонт до 2050 г., така и в представения пред ЕК национален План за реформи на българския електроенергиен пазар, за който Комисията следва да изготви становище относно това дали мерките са достатъчни за премахване на установените регулаторни отклонения или прояви на неефективност на пазара. По време на либерализацията ще се прилагат мерки, за да се осигури постепенно преминаване към либерализиран пазар на електроенергия, започвайки от регулирани цени, чрез частично регулиране до пълно премахване на регулирането на цените. Този постапен преход трябва да продължи до 31 декември 2024 г. и е взаимосвързан с въвеждането на механизъм за защита на уязвимите потребители на електрическа енергия. В контекста на планираните реформи Дружеството следва да е подготвено да предложи добри условия на клиентите, като се стреми да поддържа годишен портфейл, както и да успее да отговори на потока от искания за оферта от клиенти от цялата страна. Това се постига чрез следните инициативи стартирани от Дружеството:

- Автоматизация и оптимизация на процеси: автоматизиране на обмена на данни с ОРМ и попълването на заявления за смяна на доставчик, въвеждане на CRM стратегия и софтуер;
- Въвеждане на пълна гама от електронни услуги за текущото портфолио на Дружеството и интеграция с RegiX;
- Засилване на обучението, адаптиране на мотивационната схема към новата среда и предизвикателства;
- Изграждане на гъвкава и удобна база от знания за процеси и дейности чрез надграждане на текущата система за електронно обучение (e-learning), или въвеждане на нова система.

Постепенно предлагане на нова гама от продукти и услуги, свързани с базовия бизнес на Дружеството, например: консултации и представителство пред операторите на електроразпределителните мрежи, бърз (автоматичен) енергиен одит, нови продукти и услуги, свързани с дома и удобството на клиента.

Представените стопански цели не включват оценка на възможните последващи ефекти от осъществяването на сделката за продажба на притежаваните от собственика на Дружеството акции в неговия капитал на потенциален купувач.

6. Информация съгласно Приложение № 10 към Наредба № 2

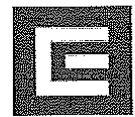
6.1. Допълнителна информация

6.1.1. Информация в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на Дружеството като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година

Дружеството продава единствено електроенергия и свързани с нея услуги.

Консумацията на битовите потребители като стойност представлява 68% (за 2019 г. - 64%) от приходите на Дружеството от крайни потребители, а в количествено отношение заема 73% (за 2019 г. - 69%) от продадените количества енергия.

6.1.2. 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, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с Дружеството



Приходи от продажба на електроенергия

а) Географска информация

Приходите от продажба на електроенергия на Дружеството са генерирани от външни клиенти на територията на Република България.

б) Информация по видове клиенти

	2020	2019
	хил. лв.	хил. лв.
Стопански потребители	133.912	170.762
Битови потребители	452.664	375.246
Клиенти на отворен пазар	75.502	36.641
Балансираща енергия отговорност за балансиране на производителите на електрическа енергия	719	1.581
Балансираща енергия излишък за клиенти по лицензия КС и ДПИ	1.993	897
Балансираща енергия излишък НЕК	23	25
Балансираща енергия излишък за клиенти на отворен пазар	184	411
Услуга по балансиране на производители на електрическа енергия	64	57
Такса за балансиране на ВЕИ с мощност по голяма или равна на 1 МВт	59	76
Неустойки просрочени плащания от клиенти на електрическа енергия	4.121	3.933
	669.241	589.629

Приходите на Дружеството от продажба на електрическа енергия по лицензия за обществено снабдяване с електроенергия са генерирани от клиенти (стопански и битови потребители) на територията на Република България.

Разходи за закупена електроенергия

	2020	2019
	хил.лв.	хил.лв.
НЕК ЕАД	(513.509)	(467.030)
Търговец и БНЕБ	(81.936)	(53.414)
Възобновяеми източници	(905)	(419)
Балансираща енергия в т.ч.:		
Балансираща енергия при недостиг за клиенти по лицензия КС и ДПИ	(15.125)	(18.022)
Балансираща енергия за производителите на електрическа енергия като координатор на специална балансираща група (КСБГ)	(463)	(835)
Балансираща енергия недостиг за клиенти на отворен пазар	(2.557)	(1.163)
Разходи за балансираща енергия-недостиг на ВЕИ с мощност по голяма от 1 Мвт	(31)	(93)
Цена за услуга за балансиране от КСБГ	(12)	(12)
Общо закупена енергия за продажба и балансиране	(614.538)	(540.988)

**6.1.3. Информация за сключени съществени сделки**

Дружеството не е сключвало други съществени сделки, извън тези за покупка и продажба на енергия и услуги, свързани с осъществяване на лицензионните дейности. Дружеството е приело като праг за същественост следните показатели:

- 5% или повече % от приходите от дейността – 33.462 хил. лв.;
- 5% или повече % от нетната печалбата – 817 хил. лв.;
- 5% или повече % от сумата на активите – 16.999 хил. лв.;

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

През 2020 г. бяха извършвани следните сделки със свързани лица:

- Съгласно договора за уреждане на финансовите взаимоотношения по повод предоставяне на услугата „достъп и пренос на електрическа енергия“ по разпределителната мрежа, собственост на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, „ЧЕЗ Електро България“ АД фактурира от името на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД на крайните клиенти мрежовите услуги, които след това „ЧЕЗ Разпределение България“ АД фактурира на „ЧЕЗ Електро България“ АД.
- Беше продадена електрическа енергия на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, „ЧЕЗ България“ ЕАД, „ЧЕЗ Информационни и комуникационни технологии България“ ЕАД и „Фри Енерджи Проджект Орешец“ ЕАД за собствени нужди.
- Бяха извършени сделки съгласно договора за балансиране с „ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД.
- Бяха сключени сделки през БНЕБ за закупуване на електрическа енергия от „ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД.
- Беше закупена система за интегрирано управление на продажбите от „ЧЕЗ Информационни и комуникационни технологии България“ ЕАД.
- Беше сключен Договор за предоставяне на услуги с „ЧЕЗ България“ ЕАД.
- Дружеството продава и купува енергия по регулирани цени на и от други свързани лица.

Продажбите към и покупките от свързани лица се осъществяват по обичайни пазарни цени, с изключение на продажбите на енергия и мрежови услуги, които са по регулирани цени.

Оповестяване на свързани лица*Крайна компания- майка*

Крайната компания-майка на Дружеството е „ЧЕЗ“ а.с., регистрирано в Република Чехия с основен акционер правителството на Република Чехия.

Предприятия с контролно участие в Дружеството

Дружеството се контролира от „ЧЕЗ“ а.с., притежавашо 67% от акциите в него.

Други свързани лица:

- *Под общия контрол на „ЧЕЗ“ а.с.:*
„ЧЕЗ“ а.с., място на стопанска дейност в България („ЧЕЗ“ а.с., МСД в България), „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, „ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД, „ЧЕЗ България“ ЕАД, „Фри Енерджи Проджект Орешец“ ЕАД, „Бара Груп“ ЕООД, „ЧЕЗ Българийн Инвестмънтс Б.В.“, „ЧЕЗ ЕСКО България“ ЕООД и „ЧЕЗ Информационни и комуникационни технологии България“ ЕАД (дъщерно дружество на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД).
- *Други:*
33% от акциите са собственост на различни юридически и физически лица.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, завърпваща на 31 декември 2020 година.



През 2020 и 2019 г. сделките между свързани лица са във връзка с продажби и покупки на електроенергия, услуги, наеми и покупка на лицензи и предоставени услуги във връзка с използването на система за интегрирано управление на продажбите.

Общата сума на сделките със свързани лица в Групата на "ЧЕЗ" и дължимите салда за текущия и предходен отчетен период са представени както следва:

Продажби към / покупки от свързано лице съгласно МСФО 15		Продажби към свързани лица хил. лв. към 31.12	Покупки от свързани лица хил. лв. към 31.12	Вземания от свързани лица хил. лв. към 31.12	Задължения към свързани лица хил. лв. към 31.12
ЧЕЗ Разпределение България АД	2020	816	15	899	50.958
	2019	673	3	878	52.099
ЧЕЗ България ЕАД	2020	21	187	4	129
	2019	17	85	3	145
ЧЕЗ Трейд България ЕАД,	2020	185	11.272	1	2.248
в т.ч. предоставен заем		-	-	-	-
	2019	439	1.163	80	123
в т.ч. предоставен заем		27	-	-	-
Фри Енерджи Проджект Орешец ЕАД	2020	5	-	1	-
	2019	77	12	1	-
ЧЕЗ а.с.	2020	-	-	-	-
	2019	8	-	8	-
ЧЕЗ Еско България ЕООД	2020	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-
ЧЕЗ Информационни и комуникационни технологии България ЕАД	2020	76	532	11	-
	2019	99	-	11	-
Общо	2020	1.103	12.006	916*	53.335
Общо	2019	1.313	1.263	981*	52.367

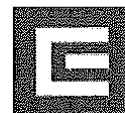
* Посочените суми не включват покупките, респективно продажбите свързани с мрежови компоненти, задълженията към обществото и приходите от електрическа енергия, изкупуена от независими производители и продадена на „НЕК“ ЕАД съгласно чл. 94 от ЗЕ, които съгласно промените в счетоводните политики вследствие промените в МСФО 15, не са признати като приходи и съответно като разходи в Отчета за доходите. В покупките от свързани лица през 2019 г. не са включени покупките на удостоверения за енергийни спестявания в размер на 465 хил.лв., отчетени като използвана провизия.

** Съгласно изискванията на МСФО 9 вземанията от свързани лица се оценяват по амортизирана стойност. В съответствие с изискванията на стандарта към 31.12.2020 г. Дружеството е начислило обезценка на вземания от свързани лица в размер на 1 хил.лв., към 31.12.2019г.: 9 хил. лв. В резултат на което амортизираната стойност на вземането от свързани лица към 31.12.2020 г. е 915 хил. лв., към 31.12.2019 г. е 972 хил.лв.

До 30.09.2020 г. Дружеството продава/ купува енергия по регулирани цени и на/ от други свързани лица. От 01.10.2020 г. във връзка с либерализацията на пазара Дружеството продава енергия на свързани лица по лицензия Търговец.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, завършваща на 31 декември 2020 година.



Брутният оборот със свързани лица (преди ефекта от МСФО 15) са както следва:

Обороти: Продажби към/ покупки от свързано лице		Продажби към свързани лица хил. лв. към 31.12.	Покупки от свързани лица хил. лв. към 31.12.
„ЧЕЗ Разпределение България“ АД	2020	1.418	322.153
	2019	1.333	308.795
„ЧЕЗ България“ ЕАД	2020	35	216
	2019	33	149
„Фри Енерджи Проджект Орешец“ ЕАД	2020	8	-
	2019	80	596
„ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД	2020	185	11.272
в т.ч. предоставен заем		-	-
	2019	439	1.163
в т.ч. предоставен заем		27	-
„ЧЕЗ“ а.с.	2020	-	-
	2019	8	-
„ЧЕЗ Еско България“ ЕООД	2020	-	-
	2019	-	254
„ЧЕЗ Информационни и комуникационни технологии България“ ЕАД	2020	108	532
	2019	135	-
Общо	2020	1.754	334.173
Общо	2019	2.028	310.957

На 27.06.2018 г. е сключен договор между „ЧЕЗ Електро България“ АД и „ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД за предоставяне на паричен заем в размер на 3.000.000 (три милиона) лв. Лихвеният процент по договора е в размер на едномесечен SOFIBOR +1,85% надбавка на годишна база. Срокът за връщане на предоставения заем е заетата сума ведно с уговорената лихва е до 31.01.2019 г. През януари 2019 г. срокът е удължен до 26.06.2019 г. На 26.06.2019 г. сумата по заема и договорената лихва е върната от „ЧЕЗ Трейд България“ ЕАД. Лихвата по заема е в размер на 27 хил.лв.

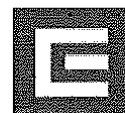
Договори за лизинг – свързани лица

През отчетния период дружеството е признало активи, пасиви и разходи във връзка **договори за лизинг** със свързано лице „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, както следва:

2019	хил.лв.
Активи по право на ползване, признати на 01.01.2019 г.	1.559
Разходи за амортизация на активи по право на ползване	(312)
Активи по право на ползване към 31.12.2019 г.	1.247
 Задължения по лизинг към 01.01.2019 г.	 1.559
Разходи за лихви за задължения по лизинг към свързани лица	13
Плащания по задължения по лизинг за периода	(319)
Задължения по лизинг към края на периода 31.12.2019 г.	1.253

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, завършваща на 31 декември 2020 година.



2020

ХИЛ.ЛВ.

Активи по право на ползване, признати на 31.12.2019 г.

1,247

Намаления

(15)

Разходи за амортизация на активи по право на ползване

(308)

Активи по право на ползване към 31.12.2020 г.

924

Задължения по лизинг към 31.12.2019 г.

1,253

Намаления

(15)

Разходи за лихви за задължения по лизинг към свързани лица

10

Плащания по задължения по лизинг за периода

(316)

Задължения по лизинг към края на периода 31.12.2020г.

932

Срокове и условия по сделките със свързани лица

Продажбите към и покупките от свързани лица се осъществяват по обиктаини пазарни цени, с изключение на продажбите на енергия и такса разпределение на продадена електроенергия, които са по регулирани цени. Салдата към края на периодите не са обезпечени и се уреждат в парични средства. Не са издадени и не са получени гаранции за вземания от или задължения към свързани лица. Тази оценка се прави за всяка финансова година чрез анализ на финансовите позиции на свързаните лица и пазара, на който те извършват своята дейност.

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

Няма такива.

6.1.6. 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 Дружеството и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на Дружеството

Информацията за сделки, водени извънбалансово, са посочени в годишния финансов отчет на дружеството за 2020 г. в Приложение 18 „Ангажменти и условни задължения“.

6.1.7. Информация за дялови участия на Дружеството, 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 няма дялови участия, няма инвестиции в ценни книжа, финансови инструменти и недвижими имоти. Единствената инвестиция в нематериален актив е в Лицензията за търговия с електрическа енергия.

6.1.8. Информация относно сключените от Дружеството, 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

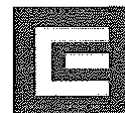
За финансиране на дейността по лицензия „Търговия“ на 25.10.2017г. Дружеството е сключило договор за кредит (овърдрафт) № 124/25.10.2017г. с Уникредит Булбанк, с максимален размер до 5.000 хил.лв. при лихвен процент IM Софибор + 0.9%, с падеж до 25.10.2018 г. Банковият овърдрафт е обезпечен с писмо за комфорт, издадено от ЧЕЗ а.с.

С Анекс № 1 от 24.10.2018 г. се променят следните параметри: лихвения процент се определя като променлив лихвен индекс + надбавка към лихвения индекс 0.76%. Променливият лихвен индекс към 25.10.2018г. е в размер на 0.12%. Срокът за погасяване е на главницата с 31.01.2019 г.

С Анекс № 2 от 31.01.2019 г. срокът за погасяване на главницата се променя на 31.10.2019 г. Променливият лихвен индекс към 31.01.2019 г. е в размер на 0.11%.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, завършваща на 31 декември 2020 година.



С Анекс № 3 от 31.10.2019 г. срокът за погасяване на главницата се променя на 30.11.2019 г. Променливият лихвен индекс към 31.10.2019 г. е в размер на 0.09%.

С Анекс № 4 от 18.11.2019 г. срокът за погасяване на главницата се променя на 31.10.2020 г. Променливият лихвен индекс към 01.11.2019 г. и към 31.01.2020 г. е в размер на 0.08%.

С анекс 5 от 29.10.2020г. срокът за погасяване на главницата се променя на 30.11.2020г., всички останали клаузи са без промяна.

С анекс 6 от 27.11.2020г. се увеличава размера на предоставения банков кредит до 15 000 хил.лв. с краен срок на усвояване до 31.10.2021г. и с краен срок на издължаване до 31.10.2021г., всички останали клаузи са без промяна. Променливият лихвен индекс към 27.11.2020 г. и към 31.12.2020 г. е в размер на 0.06%. Към 31.12.2020 г. и към 31.12.2019 г. Дружеството няма усвоени суми по банковия овърдрафт.

	Лихвен процент	Падеж
	Променлив	
Овърдрафт за оборотни средства	лихвен процент + 0,76%	31.10.2021 г

Дружеството не е получавало заем от дъщерно дружество или дружество-майка.

Дружеството, няма дъщерно дружество.

Информация за сключени договори за заем от дружеството - майка в качеството си на заемополучател може да бъде памерена в публикуваните на интернет страницата на „ЧЕЗ“, а.с. финансови отчети към 31.12.2020 г.

6.1.9. Информация относно сключените от Дружеството, 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

През 2020 г. Дружеството не е предоставяло заеми.
Дружеството няма дъщерно дружество.

Информация за сключени договори за заем от дружеството-майка в качеството си на заемодател може да бъде намерена в публикуваните на интернет страницата на „ЧЕЗ“, а.с. финансови отчети към 31.12.2020 г.

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

Дружеството няма извършена нова емисия ценни книжа.

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

След направен анализ Дружеството отписа задължения по закрити договори в размер на 389 хил. лв. Разликата в резултатите за 2020г. оповестени на 28.01.2021 г. съгласно Закона за публично предлагане на ценни книжа и одитираните финансови резултати е увеличение на нетната печалба с 358 хил.лв.

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

Финансовите ресурси се управляват с оглед на възможностите за обслужване на задълженията. Над 90% от задълженията на Дружеството са за покупка на енергия и за фактурираните на крайни клиенти и дължими на ЧЕЗ Разпределение пренос и достъп до разпределителната и електропреносната мрежи. Всички тези задължения са платими в рамките на следващия месец. Свободните парични средства в рамките на месеца се инвестират в краткосрочни депозити.



6.1.13. 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

Дружеството не извършва инвестиционна дейност.

6.1.14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на Дружеството и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството

През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи за управление на Дружеството

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

Системите за вътрешен контрол на Дружеството са в постоянен процес на анализ и проверка на процесите в Дружеството. Вътрешният одит на процесите и дейностите идентифицира проблемните места и се предприемат коригиращи действия. Вътрешният одит следи за коректното изпълнение на коригиращите мерки.

Политиките за управление на риска идентифицират и анализират рисковете и подлежат на регулярна проверка. Всички рискове се идентифицират, остойностяват и се предприемат коригиращи действия.

По-детайлна информация е оповестена в Декларация за корпоративно управление по чл. 100н от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

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

Информацията е оповестена в т. 1.2 по-горе.

6.1.17. 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 Дружеството, независимо от това, дали са били включени в разходите на Дружеството или произтичат от разпределение на печалбата, включително: получени суми и непарични възнаграждения; условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент; сума дължима от Дружеството за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

Възнаграждения на основния ръководен персонал	2020	2019
	хил. лв.	хил. лв.
Краткосрочни доходи	230	227
Общо начислени възнаграждения на основния ръководен персонал	230	227

6.1.18. Информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи и висшия ръководен състав акции на Дружеството, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от Дружеството опции върху негов 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

Членовете на управителните и на контролните органи и висшия ръководен състав не притежават акции и опции в Дружеството.

6.1.19. 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



Въз основа на информация, оповестена публично от мажоритарния собственик на „ЧЕЗ Електро България“ АД – „ЧЕЗ“, а.с., членовете на Надзорния съвет, Управителния съвет и Одитния комитет на Дружеството бяха информирани, че на 20.06.2019 г. „ЧЕЗ“ а.с. и ЧЕЗ Български Инвестмънтс Б.В. са подписали договор за продажба на своите активи в България с „Еврохолд България“ АД на стойност от 335 млн. евро. Детайлна информация е оповестена в т.1 от Доклада за дейността.

6.1.20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на Дружеството в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на Дружеството по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно
Съгласно Раздел 3.

6.1.21. Данни за директора за връзки с инвеститорите, включително телефон и адрес за кореспонденция

Г-н Радослав Димитров, 0888 351 621
град София 1784, бул. „Цариградско шосе“ № 159, БенчМарк Бизнес Център

6.1.22. Промени в цената на акциите на Дружеството

По данни на Българската Фондова Борса стойността на акциите на Дружеството бяха следните:

Минимална – средно-претеглена цена: за 2020 г. – 15.000 лв., за 2019 г. – 19.800 лв.

Максимална – средно-претеглена цена: за 2020 г. – 23.300 лв., 2019 г. – 24.200 лв.

Средно претеглена цена: за 2020 г. – 20.132.71 лв., 2019 г. 22.837 лв.

Последна – средно-претеглена цена: за 2020 г. – 22.800 лв., 2019 г. – 23.300 лв.

7. Приложение № 11 към Наредба № 2

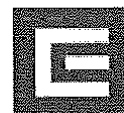
В приложение № 11 към Наредба № 2 се предоставя информация относно структурата на капитала на Дружеството, определените съгласно Устава на Дружеството правомощия на Управителния съвет, разпоредбите в Устава относно назначаването и освобождаването на членовете на Управителния съвет, както и относно извършването на изменения и допълнения в Устава и друга изисквана информация относно наличието или отсъствието на обстоятелства, касаещи прехвърляне и притежаване на ценни книжа, право на глас в Общото събрание на акционерите и ограничения върху правото на глас, определени категории споразумения и др.

7.1. Структура на капитала на Дружеството, включително ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка, с посочване на различните класове акции, правата и задълженията, свързани с всеки от класовете акции, и частта от общия капитал, която съставлява всеки отделен клас

Регистрираният капитал на Дружеството към 31.12.2020 г. е 50.000 (петдесет хиляди) лв., разпределен в 5.000 (пет хиляди) броя обикновени, поименни, безпалични и свободно прехвърляеми акции, с номинална стойност от 10 (десет) лв. всяка една, даващи право на глас в Общото събрание на „ЧЕЗ Електро България“ АД, право на дивиденд и право на ликвидационен дял. Към 31.12.2020 г. капиталът с разпределен както следва: 3.350 броя акции, представляващи 67 % от капитала на Дружеството, притежавани от мажоритарния акционер „ЧЕЗ“, а.с., Чешка Република и 1.650 броя акции, представляващи 33 % от капитала на Дружеството, притежавани от различни миноритарни акционери – физически и юридически лица.

7.2. Ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от Дружеството или друг акционер

Акциите на Дружеството са свободно прехвърляеми. Акциите се прехвърлят по реда, предвиден в действащото законодателство. Издаването и разпореждането с акции на Дружеството има сила след вписване в регистъра на Централния депозитар.



7.3. Информация относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на Дружеството, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите

Капиталова структура на ЧЕЗ Електро					
31.12.2019 г.			31.12.2020 г.		
Име на акционера	Брой акции	Процент акции	Име на акционера	Брой акции	Процент акции
„ЧЕЗ“ А.С.	3.350	67,00%	„ЧЕЗ“ А.С.	3.350	67,00%
УПФ „СЪГЛАСИЕ“	249	4,98%	УПФ „СЪГЛАСИЕ“	249	4,98 %
ППФ „СЪГЛАСИЕ“	140	2,80%	ППФ „СЪГЛАСИЕ“	140	2,80 %
ДПФ „СЪГЛАСИЕ“	150	3,00%	ДПФ „СЪГЛАСИЕ“	150	3,00 %
„Централна Кооперативна Банка“ АД	496	9,92%	„Централна Кооперативна Банка“ АД	498	9,96 %
Други юридически лица	547	10,94%	Други юридически лица	518	10,36 %
Други физически лица	68	1,36%	Други физически лица	95	1,90 %
ОБЩО	5.000	100%	ОБЩО	5.000	100 %

Номиналната стойност на издадените акции е 10 лв. за 1 акция.

Предвид горепосочените акции, притежавани от УПФ „Съгласие“, ППФ „Съгласие“ и ДПФ „Съгласие“, Управителният съвет на Дружеството счита, че са налице основания да се приеме, че лице, което непряко (чрез горепосочените пенсионни фондове) контролира над 5% от капитала на Дружеството, е ПОК „Съгласие“ АД. За този непряк контрол Дружеството не е получило писмено уведомление от акционер/и. Съответно, становището на Управителния съвет на Дружеството се базира изцяло на публична информация, която е придобита добросъвестно, без обаче да е проверявана нейната достоверност.

7.4. Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права

Дружеството няма акционери със специални контролни права.

7.5. Системата за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служители на Дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях

Тъй като членовете на управителните и на контролните органи и висшия ръководен състав не притежават акции в Дружеството, няма такава система.

7.6. Ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на Дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите

Няма такива ограничения.

7.7. Споразумения между акционерите, които са известни на Дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас

На Дружеството не са известни споразумения между акционерите, които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

7.8. Разпоредбите относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на Дружеството и относно извършването на изменения и допълнения в устава

Разпоредбите относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на Дружеството се съдържат в Устава на Дружеството. Съгласно чл. 47, ал. 1, т. 4 от Устава членовете на Надзорния съвет се избират и освобождават от Общото събрание на „ЧЕЗ Електро България“ АД. Съгласно чл. 62, ал. 1, т. 2 от Устава Надзорният съвет назначава и освобождава членовете на Управителния съвет на Дружеството.



Съгласно чл. 47, ал. 1, т. 1 от Устава на Дружеството Общото събрание има правомощието да изменя и допълва същия.

7.9. Правомощията на управителните органи на Дружеството, включително правото да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на Дружеството

Правомощията на Управителния съвет, предвидени в Устава на Дружеството, са съобразени с действащото законодателство. Управителният съвет взема решения в рамките на своята компетентност в съответствие с решенията на Общото събрание, Устава и действащото законодателство. Управителният съвет докладва за дейността си пред Надзорния съвет и пред Общото събрание на Дружеството.

7.10. Съществени договори на Дружеството, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на Дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях, освен в случаите когато разкриването на тази информация може да причини сериозни вреди на Дружеството; изключението по предходното изречение не се прилага в случаите, когато Дружеството е длъжно да разкрие информацията по силата на закона

Няма такива споразумения.

7.11. Споразумения между Дружеството и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане

Няма такива споразумения.

Прекратяването на трудовото правоотношение става по реда на КТ, като се изплащат определения в КТ и договорения в КТД размер на обезщетения.

8. Човешки ресурси и социална политика

8.1. Служители

Към 31.12.2020 г. щатният брой на персонала на Дружеството е 246 служители, списъчният състав е 241 служители.

8.2. Социално партньорство

През месец декември 2017 г. беше подписан Колективен трудов договор във всички дружества в групата на „ЧЕЗ“ в България, със срок на действие 01.01.2018 – 31.12.2019 г. и през 2019 г. усилията на работодателя продължиха в посока запазване на духа на социално разбирателство и сътрудничество със служителите, синдикалните организации в рамките на заседанията на Комисията за социално сътрудничество в Дружеството и годишните Общи събрания на представителите на работниците и служителите. На 26 юли 2019 г. беше подписан нов Колективен трудов договор във всички дружества в групата на „ЧЕЗ“ в България, със срок на действие 01.01.2020 – 31.12.2021 г.

Във всички дружества в „ЧЕЗ“ Груп в България беше продължена програмата за развитие на ключовите служители с цел тяхното задържане и стимулиране на бъдещото им кариерно развитие. Продължи и участието в инициативата „ЧЕЗ Иноватор“ за служители, в която служители, които имат иновативни идеи могат да получат допълнителен стимул и възможност за реализация на своите проекти.

8.3. Социална политика

Основните елементи от социалната програма на ЧЕЗ Електро включват:

- допълнителна здравна застраховка – осигуряване на допълнителна медицинска застраховка за всички служители, като част от придобивките, които компанията предоставя, вкл. задължителни профилактични медицински прегледи;
- оценка на риска – извършва се оценка на риска и комплексно оценяване на условията на труд по работните места, обслужване от Службата по трудова медицина;



► обучение и квалификация на персонала – провеждане на обучения, свързани с професионалната реализация на служителите и преките им задължения в Дружеството, включително специализирани обучения свързани с либерализацията на електроенергийния пазар, чуждоезиково обучение, подобряване на компютърната грамотност, обучения свързани с развитие на „меки умения“, мероприятия за подобряване на работата в екип и възможност за повишаване на професионалната квалификация в магистърски програми в енергийния сектор.

► фонд социално-битово и културно обслужване на персонала – формира се като 10% от фонд работна заплата и се разпределя между всички служители на трудов договор в Дружеството. Включва предоставяне на допълнителни средства за храна, за честване на национални празници, почивка, средства за „щастлив“ и „тъжен“ повод, др.;

► подобряване на здраве, организиране и провеждане на спорт годишна „ЧЕЗ Спартакиада“, туризъм и културни изяви, които промотират политика на баланс „работа – личен живот“.

► допълнително пенсионно осигуряване, разходите по което се поемат от работодателя.

► действащ Етичен кодекс, с който се установява обща рамка на отношенията между отделните служители и Дружеството, от една страна, и между самите служители, от друга страна

8.4. Политика по многообразието

ЧЕЗ Електро прилага политика по многообразието по отношение на личностни характеристики като: възраст, пол, етническа принадлежност, образование и професионален опит, при реализиране на цялостната дейност на Дружеството, чрез следните основни направления:

- (а). равноправно третиране;
- (б). безпристрастност;
- (в). равен достъп до ресурси и/или професионално развитие;
- (г). избягване на каквито и да било форми на дискриминация; и
- (д). активно насърчаване и вземане предвид на максимално широк кръг от мнения при формиране на решенията на колективните органи на Дружеството.

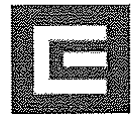
Политиката се прилага от и по отношение на административните, управителните и надзорните органи на Дружеството.

Начинът и резултатите от прилагане на Политиката се разкриват на вниманието на акционерите и на обществеността чрез Декларация за корпоративно управление към Годишния доклад за дейността на Дружеството.

Дружеството прилага Политиката в съответствие с регулаторните изисквания спрямо публичните дружества, с целите, краткосрочните и дългосрочни интереси и стратегията за бъдещо развитие на Дружеството, както и с финансовото и икономическото му състояние, в контекста на съответната икономическа ситуация на национално и европейско ниво.

Цели на политиката

- 2.1. Политиката има за цел да насърчи проявленията на различните личностни и индивидуални характеристики на служителите от административните, управителните и надзорните органи на Дружеството, като им предостави равноправен достъп до заемане на длъжности в тези органи, както и обективни критерии за развитие, промотиране, възнаграждение и освобождаване от длъжност.
- 2.2. Политиката има за цел и да насърчи взимането на компетентни, целесъобразни, изгодни и адаптивни с оглед конкретната обстановка решения на административните, управителните и контролните органи на Дружеството чрез даване на възможност за участие в тези органи на личности от максимално широк кръг обществени сфери и с различен икономически и социален опит, както и на личности от различни професионални и експертни области. Насърчава се също активното формиране, споделяне и вземане предвид на мнения, отразяващи максимално широк кръг от интереси на различни социални, икономически и възрастови групи.
- 2.3. Политиката има за цел и да насърчи (или най-малкото да създаде равна възможност за) участие в подбора за заемане на длъжности и в осъществяването на дейността на административните, управителните и контролните органи на Дружеството на личности, принадлежащи към групи в неравностойно положение или към групи, които са възможен обект на различни видове дискриминация (напр. жени; хора с ограничена работоспособност; служители в началото на техния професионален път или в предпенсионна възраст; хора в неравностойно материално положение и др.)



Направления на прилагане на политиката:

- 1.1. Служителите от административните, управителните и контролните органи на Дружеството следва да гарантират на всички кандидати за заемане на длъжности в тези органи равен достъп до кандидатстване, подбор и сключване на индивидуални договори, включително, но не само, чрез: обявяване на свободни позиции (когато има такива), определяне на достатъчен срок за кандидатстване, залагане на обективни критерии за подбор и оценка на кандидатите, избягване на каквито и да е дискриминационни критерии за подбор (напр. пол, възраст и т.н.)
- 1.2. На служителите от административните, управителните и контролните органи на Дружеството следва да бъдат предоставени равноправни условия за достъп до ресурси на Дружеството за изпълнение на служебните им задължения, като ограничения или по-благоприятни условия за достъп до ресурси могат да се налагат или предоставят единствено с оглед обективни условия на конкретно заемани длъжности (напр.: достъп до специализирана техника, достъп до конфиденциална информация и др.) или при установени нормативни изисквания за това.
- 1.3. Дружеството следва да прилага единна и безпротиворечива политика на работно време и работно възнаграждение (в това число, основна работна заплата или договорно възнаграждение и какъвто и да е вид бонусни схеми за допълнително възнаграждение или възнаграждение за извънреден труд) по отношение на служителите на своите административни, управителни и контролни органи. Отклонения се допускат единствено в рамките на нормативно предвидени случаи (като напр. облекчени условия на труд за служители с ограничена работоспособност и др.), както и при обективно заложен критерий за допълнително възнаграждение, предварително известни на служителите, и прилагани без оглед на аспекти като пол, възраст и т.н.
- 1.4. На служителите от административните, управителните и контролните органи на Дружеството следва да бъдат гарантирани равноправни условия за обучение, промотиране в рамките на вътрешната организационна структура на Дружеството, без оглед на фактори като възраст, пол, образователен ценз и др.
- 1.5. На служителите от административните, управителните и контролните органи на Дружеството следва да бъдат гарантирани равноправни критерии за подбор при освобождаване от длъжност, както и равноправни условия за получаване на обезщетения при освобождаване, без оглед на аспекти като пол, възраст, икономическо положение и др.
- 1.6. На служителите от административните, управителните и контролните органи на Дружеството следва да бъдат гарантирани равни условия за изразяване на тяхното мнение при вземане на решенията на органите на Дружеството, като техните мнения, идеи и съображения следва да бъдат преценявани с оглед обективна целесъобразност и ефикасност. Насърчават се предварителните дискусии и обмяна на мнения преди вземане на решения от колективните органи на Дружеството. Насърчава се вземането на такива решения, които да съответстват на максимално широк кръг от интереси на представители от различни социални групи.
- 1.7. Без да се нарушават горните правила за насърчаване на равноправен достъп и участие в административните, управителните и контролните органи на Дружеството, с цел допълнително насърчаване на многообразието в дейността на тези органи се насърчава, когато обективните условия и състоянието на Дружеството позволяват това, и при преценка от страна на ръководството на Дружеството за необходимостта от това, формирането на допълнителни консултативни групи – ad hoc или с постоянни функции, които да включват членове от различни социални, икономически или експертни групи (напр. по въпроси за насърчаване на трудовата заетост на хора в неравностойно материално положение, с ограничена работоспособност, за насърчаване на програми за старт в кариерата и т.н.)
- 1.8. Без да се нарушават горните правила за равноправен достъп и участие в административните, управителните и контролните органи на Дружеството, насърчава се предоставянето на възможност за участие в подбора за заемане на длъжности в тези органи на хора в неравностойно положение (напр. чрез популяризиране на текущи конкурси сред такива социални групи, поемане на административни разходи по участие в такива конкурси и др.)

8.5. Политика относно правата на човека

Дружеството спазва установената вътрешна и международна регулаторноправна рамка в сферата на правата на човека, при зачитане и уважаване на човешкото достойнство. Дружеството не толерира и категорично декларира готовността си за противодействие срещу всякакви форми на проява на насилие, незачитане на правата на човека, дискриминация и други противоправни прояви, насочени срещу личността на неговите служители и клиенти.



8.6. Борба срещу корупцията

Дружеството спазва и насърчава приложението на действащото антикорупционно законодателство, като прилага политика за борба с незаконосъобразни действия с цел да мотивира определено поведение у служителите и/или контрагенти на Дружеството.

На 20.09.2012 г. между Дружеството и синдикалните организации, е подписана декларация на основание чл. 7, ал. 2 от КТД за съвместни обединени действия и усилия за недопускане от страна на служителите на Дружеството на непрофесионални и/или корупционни практики и действия по отношение на потребителите, клиенти на Дружеството.

С приетия през 2016 г. Етичен кодекс Дружеството изрази още веднъж готовността си да противодейства ефективно на всички действия, представляващи осъществявани под каквато и да е форма корупционни практики.

9. Екология

Дружеството спазва приложимото вътрешно и международно законодателство в сферата на екологията и опазване на околната среда, като се солидаризира с основните цели и принципи на екологичното право.

Един от принципите на корпоративно управление както на Дружеството, така и на цялата група на „ЧЕЗ“ в България, е принципът за безопасност и опазване на околната среда. В допълнение през 2016 г. Дружеството прие Етичен кодекс, в който принципът за безопасност, опазване на здравето и околната среда беше заложен и доразвит.

Дружеството изпълнява само дейност, която не оказва съществено влияние върху екологията.

10. Информация по член 247, ал. 3 от Търговски закон

През 2021 г. Дружеството ще продължи да развива дейността по снабдяване като краен снабдител и доставчик последна инстанция с електрическа енергия, съвместно с дейността търговия с електрическа енергия въз основа на издадената за това лицензия в съответствие с изискванията на Европейското законодателство, на ЗЕ и всички подзаконни нормативни актове, спазвайки изискванията за отделно счетоводство, избягване на хипотеза за кръстосано субсидиране между дейностите, подлежащи на лицензиране.

11. Дивиденди

През 2019 г. и 2020 г. Дружеството не е разпределяло дивиденди.

12. Отговорност на ръководството

Съгласно българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци през годината.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики и че при изготвянето на годишния финансов отчет към 31.12.2020 г. е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на съществени злоупотреби и други нередности.


Димчо Станев
Член на Управителния съвет
„ЧЕЗ Електро България“ АД

София, 29 март 2021 г.


Леон Връшка
Член на Управителния съвет
„ЧЕЗ Електро България“ АД

София, 29 март 2021 г.



ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ
по чл. 100н от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Долуподписаните,

Димчо Станев Станев, гражданин на Република България, I
М

Леон Връшка, гражданин на Република Чехия,
от властите в Чернопице, Република Чехия, валиден до 09.04.2024 г.,

в качеството си на членове на Управителния съвет на „ЧЕЗ Електро България“ АД („ЧЕЗ Електро“), дружество, учредено и съществуващо съгласно законите на Република България, със седалище и адрес на управление в гр. София 1784, район „Младост“, бул. „Цариградско шосе“ № 159, БенчМарк Бизнес Център, вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията под ЕИК 175133827, („Дружеството“),

ДЕКЛАРИРАМЕ:

1. Информация относно прилагане от страна на корпоративното ръководство на Дружеството на Политиката за добро корпоративно управление и на препоръките на Националния кодекс за корпоративно управление

Дружеството спазва и се ръководи от принципите на доброто корпоративно управление. През 2012 г. Управителният съвет на Дружеството одобри Кодекс за поведение и добро корпоративно управление на Дружеството („Кодекс за корпоративно управление“). Кодексът за корпоративно управление е разработен в съответствие с действащата нормативна уредба, разпоредбите на Устава на Дружеството, Националния кодекс за корпоративно управление и принципите за корпоративно управление на Организацията за икономическо сътрудничество и развитие. При съставянето му е следвано разбирането за корпоративното управление като балансирано взаимодействие между корпоративното ръководство, акционерите и третите лица. С решение на Управителния съвет на Дружеството - Протокол № 7/ 26.02.2019 г. се актуализира Политиката за добро корпоративно управление в съответствие с измененията в действащите нормативни актове, както и с разпоредбите на новоприетите такива. В допълнение през 2016 г. Дружеството прие Етичен кодекс („Етичен кодекс“), като една от мерките по прилагането на принципите на добро корпоративно управление. Етичният кодекс систематизира по разбираем за служителите начин основните принципи на добро корпоративно управление, от които те да се ръководят и да спазват в ежедневието си.

Посредством приемането на тези актове, както и чрез детайлната уредба в останалите вътрешни актове като процедурните правила за работа на Управителния съвет, на Надзорния съвет, на Одитния комитет и др., Дружеството обезпечава и гарантира спазването на Националния кодекс за корпоративно управление, макар и без да се е присъединило изрично към него. Прилагането на стандартите за добро корпоративно управление се осъществява на базата на принципа „спазвай или обяснявай“, който предполага, в случай на отклонение от правилата, ръководството на Дружеството да изяснява причините за това отклонение.

И през 2020 г. Дружеството продължава да осъществява дейността си в съответствие с тези принципи и разпоредби, без да са допускани каквито и да било отклонения от правилата.

В продължение на проекта „Корпоративно съответствие“ на 16.01.2018 г. Управителният съвет на Дружеството прие Политика за идентифициране и предотвратяване на конфликт на интереси в дружествата от групата на „ЧЕЗ“ в България, която отразява както основните принципи, прилагани в групата на „ЧЕЗ“, така и спецификите на българското законодателство и корпоративната среда.



2. Информация относно системите за вътрешен контрол и управление на риска във връзка с процеса на финансово отчитане

2.1. Система за вътрешен контрол

В Дружеството е изградена и действа система за вътрешен контрол. Първостепенната цел на тази система е да помогне на ръководството да контролира по-добре своята организация и да осигури на надзорните органи допълнителни възможности за наблюдение и практическо осъществяване на вътрешен контрол. Вътрешният контрол е процес, осъществяван от Управителния съвет, мениджмънта и друг персонал, създаден да осигури разумна степен на сигурност по отношение на постигане на целите на организацията. Основните характеристики на системата за вътрешния контрол са следните:

- Вътрешният контрол е динамичен и повтарящ се процес – действия, които обземат, проникват, разпространяват се във всички дейности на компанията и са в унисон с начина, по който ръководството управлява бизнеса. Този процес обхваща политиките и процедурите, които осигуряват прилагането на контрола.
- Осъществяван от хора. Това не е просто политика на ръководството, система или форма, а се отнася за хората от всички нива на организацията, които прилагат вътрешния контрол. Дейността, свързана с мониторинг функционирането на елементи на вътрешния контрол, се извършва от специализирано вътрешно-групово звено за вътрешен одит, служители на Дружеството и „ЧЕЗ“, а.с. от Република Чехия. Дейността по вътрешен контрол се извършва съгласно одитен план, изготвян на годишна база, който съдържа описания на предвижданите одитни ангажименти по: предметен обхват, времева рамка, организиратори и участници в ангажимента; и очаквани резултати. За приключения одитен ангажимент „Вътрешен одит“ изготвя доклад, в който се излагат направените констатации, предложението за корективни мерки и последващите дейности, предвидени за извършване след одита. „Вътрешен одит“ отчита дейността си пред Одитния комитет на Дружеството. Същият с задължителен орган поради качеството на Дружеството на „предприятие от обществен интерес“ по смисъла на чл. 107, ал. 1 от ЗНФО. Отчитането се извършва текущо на редовните и извънредните заседания на Одитния комитет. Обобщение на констатациите на Одитния комитет от отчитането на „Вътрешен одит“ се извършва чрез ежегодния доклад за дейността на Одитния комитет, който се изготвя и предлага за одобрение от Общото събрание на акционерите на Дружеството.
- Вътрешният контрол има възможности да осигури разумна степен на сигурност.
- Насочен към постигане на целите, които позволяват на организацията да се фокусира върху отделните аспекти на вътрешния контрол:
 - ☐ Операционни цели – свързани с ефективността и ефикасността на операциите на организацията, включително изпълнение на функционалните и финансови цели и защита на активите от загуби.
 - ☐ Цели на отчета – отнасят се до надеждност на отчетите, които включват вътрешни и външни финансови и нефинансови отчети.
 - ☐ Цели на съответствието – свързани със спазване и прилагане на съществуващите закони и регулации, за които организацията е субект.

Системата за вътрешния контрол има пет компонента:

- Среда на контрол
- Оценка на риска
- Контрол на дейностите
- Информация и комуникация
- Дейности по мониторинга

Вътрешният контрол е непрекъснат процес, при който всички компоненти си влияят взаимно.

2.2. Системи за управление на риска

В Дружеството е изградена и действа система за управление на риска. Оперативната дейност в тази област се извършва от специализирано вътрешно-групово звено за управление на риска, служители на Дружеството и „ЧЕЗ“, а.с. от Република Чехия.



Дейността по управление на риска се състои в идентифициране, измерване и оценка на риска. За извършените действия служителите по управление на риска изготвят доклад за оценка.

Служителите по управление на риска също отчитат дейността си пред Одитния комитет текущо на редовните и извънредните му заседания. Обобщение на констатациите на Одитния комитет от отчитането на служителите се извършва чрез съгласния доклад за дейността на Одитния комитет.

2.3. Описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска във връзка с процеса на финансово отчитане

Вътрешната контролна система на финансовото отчитане и отчетност е разработена в резултат на проучвания на добри отчетни и контролни практики в България и на компанията майка – „ЧЕЗ“ а.с., както и при спазване на националните законови изисквания, вкл. за листвани на регулирани пазари компании и групи. Тя е в постоянен процес на наблюдение от страна на ръководството и на доразработване и усъвършенстване. Вътрешната контролна система на финансовото отчитане и отчетност представлява комплекс от поведенчески и технически принципи, правила, средства, процедури и контролни действия, които са специално разработени и приспособени към спецификата на Дружеството, неговата дейност и отчетна система. Тя е насочена към:

- Осигуряване на текущо наблюдение и насочване на отчетните дейности спрямо техните цели и очакванията на различните й потребители, и постигане на необходимата им ефективност и ефикасност, вкл. при използването на заетите ресурси; и
- Осигуряване на адекватно и своевременно адресиране на установени бизнес рискове, които имат влияние върху финансовата, управленска и оперативна отчетност.

По-специално, тя е разработена по начин, който да създава комфорт на ръководството, че:

- Дружеството спазва приложимите законови изисквания в областта на счетоводството, отчетността и другите пряко свързани с тях области, и особено изискванията на Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансово отчитане;
- В Дружеството се спазват инструкциите и насоките на висшето ръководство по отношение на отчетността и документацията;
- Налице е изискваната ефективност и ефикасност на финансово-счетоводния процес;
- Налице е висока степен на сигурност по опазването и поддържането на активите на Дружеството, вкл. и превенция от измами и грешки; и
- Налице е осигуряване на достоверна, качествена и своевременна финансова и оперативна информация за вътрешни и външни потребители.

Основните компоненти на вътрешната контролна система относно финансовото отчитане и отчетност включва:

- възприемане и спазване на етичните принципи и правила на поведение, които са приети с Етичния кодекс през 2016 г. и по отношение на финансовото отчитане и отчетност и всички свързани с нея процеси, процедури и действия на целия персонал на Дружеството;
- разработване и определяне на оптимална структура от звена, ангажирани в процесите, свързани с финансовата отчетност, с ясно дефинирани отговорности и делегации, правомощия и задължения, вкл. чрез разработени писмени вътрешни документи;
- разработване на политики за подбор, обучение и развитие на персонала, зает в процесите на счетоводството и финансовата отчетност;
- разработване, внедряване и поддържане на контролни процедури и правила за всеки етап от процесите, свързани със счетоводството, финансовото отчитане и отчетност, с приоритетно постепенно въвеждане на формализирани писмени процедури; и
- разработване на процедури по идентифициране, наблюдение и управление на рисковете, свързани със счетоводството, финансовото отчитане и отчетност, вкл. разработването на адекватни мерки и действия за тяхното минимизиране; и



- разработване и поддържане на адекватна организация на информационната система, вкл. контроли за достъп, въвеждане, обработка и извличане на данни, промени в системата, разпределение на отговорностите на заетите в нея лица, както и съхранение и опазване на целостта и истинността на данните в системата.

2.3.1. Контролна среда

Етични принципи и правила, свързани с процесите на счетоводство, финансовото отчитане и отчетност

Ръководството на различните нива на Дружеството е въвело и постоянно наблюдава спазването на етични ценности като почтеност, независимост и обективност като фундаменти на професионалното поведение на всички лица, заети в процесите, свързани със счетоводството и финансовото отчитане в Дружеството. Те се явяват рамката, спрямо която е изградена контролната среда, и които са повлияли върху ефективността на проектирането на модела, администрирането и текущото наблюдение на останалите компоненти на вътрешния контрол в областта на счетоводната дейност и финансовата отчетност. Почтеността и етичното поведение са продукт на установените общи етични и поведенчески стандарти на Дружеството. Те са ясно комуникирани с целия финансово-счетоводен и контролен персонал, както и непрекъснато се утвърждават на практика. Етичните принципи, които ръководят професионалното поведение, които следва да се спазват от всички лица, ангажирани пряко или косвено в счетоводната дейност и процесите по и свързани с финансовото отчитане са: **обективност; безпристрастност; независимост; консервативност; прозрачност; методологическа обоснованост; последователност и използване на независими експерти.** Тези принципи се прилагат на всички етапи на финансовото отчитане при: избор на счетоводна политика; счетоводно приключване; изготвянето и прилагането на приблизителни счетоводни оценки и изготвянето на публични и управленски финансови отчети, на други публични доклади и документи, съдържащи и финансова информация.

Управленски органи, отговорни за отделните компоненти на цялостния процес по счетоводство и финансово отчитане

Управленските органи, които носят определени отговорности и правомощия относно процеса на финансово отчитане и респ. на други свързани с него процеси са: Управителен съвет, Надзорен съвет, Одитен комитет, Дирекция „Финанси“, Направление „Финансово счетоводство и данъци“, Направление „Финансов контрол“. Техните функции и отговорности могат да се обобщят по следния начин:

- Управителният съвет приема и потвърждава и предлага за одобрение на Надзорния съвет: счетоводната политика и промените в нея за всеки отчетен период, разработените счетоводни приблизителни оценки към датата на всеки отчетен период, вкл. прилаганата методология; финансовите отчети и доклади, и други публични документи, съдържащи финансова информация; функциите, организацията и отговорностите на всички структурни звена и техните ръководители, заети в процесите по и свързани с финансовото отчитане; разработването, внедряването и текущото наблюдение функционирането на отделните компоненти на вътрешната контролна система;
- Одитният комитет независимо наблюдава реализацията на процесите по финансово отчитане, прилаганите счетоводни политики и ефективността на вътрешната контролна система на Дружеството, вкл. управлението на риска, както и изпълнението и резултатите от одита;
- Финансовият директор отговаря за цялостната организация, функциониране и текущ контрол на счетоводната дейност и на финансовото отчитане. Той/тя пряко ръководи целия процес, взема всички ключови решения свързани с финансовите отчети и други публични документи с финансова информация. Също така той/тя одобрява на първо ниво счетоводната политика, основните отчетни методики и оценява и приема работата на използвани независими експерти (оценители, актюери, консултанти и др.), участващи в процеса на финансово отчитане. Той/тя следи текущо, заедно с Главния счетоводител и ръководителя на Направление „Финансов контрол“ ефектите и рисковете върху финансовите отчети от установените бизнес рискове за Дружеството. Финансовият директор следи цялостната организация, методологическо обезпечаване и реализация на процеса, свързан с изготвяне на финансовите отчети на



- Дружеството (вкл. и тези за консолидация на компанията – майка), вкл. текущия контрол, инструктиране, наблюдение и анализи на финансовите отчети;
- Главният счетоводител организира и ръководи счетоводно-отчетната дейност на Дружеството – контролира и методологически направлява текущото счетоводство, ръководи изготвянето на финансови и управленски отчети; отговаря за разработването и внедряването на счетоводно-отчетните методики и техники; отговаря за процеса по счетоводно приключване и изготвянето на всички счетоводни приблизителни оценки, предлага и разработва счетоводни политики и промени в тях, следи за текущи промени в МСФО. Той/тя е прекият контакт с използваните вътрешни и външни експерти за целите на фипапсовата отчетност;
 - Направление „Финансов контрол“ и неговият ръководител осъществяват контрол върху приходите на компанията по пазарни сегменти, рентабилност на ниво сегмент и лицензия, контрол върху заложените търговски условия, последващ контрол на вземанията, контрол на извършваните разходи през периода.

Политика и практика, свързани с човешките ресурси във финансово-счетоводните отдели

В Дружеството има установени политики и правила, свързани с управлението на човешките ресурси, заети в процеса на финансово отчитане и другите процеси, свързани с него. Те включват наложени и прилагани политики и процедури при подбора и назначаването на такива кадри, насочени към образованието и професионалния опит, компютърната грамотност и владението на чужди езици от кандидатите. При подбора водещи са изискванията, заложи в длъжностните характеристики на отделните позиции. Към политиките за управление на персонала са включени и такива, свързани с постоянното допълнително професионално обучение, осъвременяване и разширяване на знанията и уменията на заетите специалисти. Задължително се провеждат обучения при промяна на нормативни актове, МСФО, данъчни закони и други, касаещи пряко тяхната работа. Целта на тази политика е да се постигне увеличаване на тяхната експертиза и усъвършенстване на уменията им за повишаване на ефективността при изпълнение на служебните им задължения.

2.3.2. Процес на Дружеството за оценка на риска, свързан с финансовото отчитане

Управителният съвет, Надзорният съвет, Одитният комитет, Финансовият директор и Главният счетоводител имат ключова роля в процеса за постоянно идентифициране, наблюдение и контрол на бизнес рискове, вкл. за установяване и контрол на ефектите от тези от тях, които оказват пряко влияние върху отделни процеси и обекти от счетоводството, финансовото отчитане и отчетността на Дружеството. Те, заедно, осигуряват цялостния мониторинг върху процеса по управление на рисковете.

Рисковите фактори, имащи отношение към надеждната финансова отчетност, включват външни и вътрешни събития, сделки и обстоятелства, които могат да възникнат и да се отразят негативно върху способността на предприятието да създава, поддържа и обработва счетоводни и оперативни данни по начин, който да гарантира достоверна финансова отчетност, отчети и доклади. В Дружеството са дефинирани като основни следните фактори:

- като външни рискове се определят: промяна в бизнес средата и пазарната среда на Дружеството; дейността на конкурентите; промяна в законовата и регулаторна рамка; промени в ключови доставчици или клиенти; недобросъвестни или злонамерени действия от външни лица; бърз корпоративен растеж и растеж на групата;
- към вътрешните рискове се причисляват: промяна на начина и интензитета на използване на неговите активи и ресурси; нови дейности; нови счетоводни политики и МСФО; промени в персонала на отделите, отговорни за и/или свързани с финансовата отчетност; промени в информационните системи; грешки в работата и/или недостатъчни знания или умения на персонала; бързо разширяване дейността в страната и чужбина; приложение на множество приблизителни оценки – особено приложение на справедливи стойности и изчисляване на възстановими стойности на определени нетекучи активи, с участието на външни експерти.



Рисковите фактори, които имат повтарящ се характер и/или са свързани с приложение на счетоводни политики и приблизителни оценки, текущо се следят от Главния счетоводител, който предлага решения за управлението и правилното отразяване на техните ефекти във финансовите отчети. Новите рискови фактори се идентифицират от Финансовия директор, като те се оценяват и разработват от него/нея, съвместно с Главния счетоводител. При необходимост, се използва и консултантска помощ от независими консултанти, вкл. и за приложението на нови МСФО. Общото наблюдение на процеса по управлението на рисковете, свързани с финансовото отчитане се осъществява от Одитния комитет на Дружеството.

2.3.3. Информационна система на Дружеството. Направление „Финансово счетоводство и данъци“ - организация на счетоводната функция в Дружеството и процеса на финансово отчитане

Информационна система

Информационната система на Дружеството е SAP FI-ISU. Качеството на информация, генерирана от ERP системата SAP осигурява значителни възможности на ръководството да взема адекватни, обосновани и своевременни решения при управлението и контрол на дейностите по изготвянето на различни финансови и управленски отчети, както и на други публични документи с финансова информация.

Информационната система, имаща отношение към целите и процеса на финансовото отчитане, обхваща методи и документация, които:

- Идентифицират и отразяват всички валидни сделки и операции;
- Описват своевременно сделките и операциите с достатъчно подробности, позволяващи подходящата им класификация за целите на финансовото отчитане;
- Оценяват стойността на сделките и операциите по начин, който позволява отразяване на тяхната подходяща парична стойност във финансовия отчет;
- Определят времеви период, през който са възникнали сделките и операциите, за да позволят записването им в подходящия счетоводен период;
- Представят подходящо сделките и операциите и свързаните с тях оповестявания във финансовия отчет съгласно изискванията на отчетната рамка.

За доброто и безрисково функциониране на информационната система в Дружеството е сключен договор с „Понтех БГ“ ООД. Контролът по изпълнение на договора през 2020 г. е в Дирекция „Правни и административни дейности“, а от 01 януари 2021 г. – в отдел „Административни и стопански дейности“ на пряко подчинение на Изпълнителния директор.

Направление „Финансово счетоводство и данъци“ - изпълнение на счетоводната функция и ключова роля в процеса на финансовото отчитане

Счетоводното направление на Дружеството е на пряко подчинение на Финансовия директор. То се ръководи от Ръководител направление Главен счетоводител. В структурно отношение счетоводното направление се състои от ръководител направление (Главен счетоводител), четирима ръководители на отдели и 15 оперативни счетоводители. Съгласно неговата функционална характеристика то обхваща и реализира изцяло счетоводно-отчетната функция в Дружеството, вътрешния счетоводен контрол и съставянето и изготвянето на финансови отчети. В неговите отговорности е коректното и последователно приложение на разработените счетоводни политики, разработването и приложението на вътрешен сметкоплан; отчетни методики, текущото водене на счетоводството; текущия счетоводен анализ и контрол на отчетните данни и документация; сводирането и класифицирането на отчетните данни за целите на финансовите отчети; изготвянето и/или обработката на входящите данни за приблизителните счетоводни оценки заедно с ангажираните експерти, както и докладване на установени отклонения и несъответствия на Финансовия директор; и спазването на нормативните изисквания в областта на счетоводството, данъците и други свързани с тях области.



Счетоводната политика на Дружеството се одобрява ежегодно с одобрението на финансовите отчети на Управителен и Надзорен съвет. Най-важните нейни аспекти, необходими за правилното разбиране на финансовите отчети, задължително се оповестяват.

Изборът на отчетната рамка е дефиниран на база изискванията на Закона за счетоводството. Дружеството прилага Международните стандарти за финансово отчитане („МСФО“), приети от Европейския съюз. Текущият контрол за правилното приложение на МСФО се извършва от Главния счетоводител, Финансовия директор и Одитния комитет. Допълнително потвърждение за коректността на приложението се получава от външните одитори.

Изготвянето на финансовите отчети на Дружеството за публично ползване е резултат на цялостен процес по счетоводно приключване на отчетен период. Този процес е формализиран чрез приети от ръководството документи с правила и инструкции. Те са свързани с извършването на определени действия и процедури, и респ. изготвянето на определени документи от лица от Направление „Финансово счетоводство и данъци“ или от други длъжностни лица и тези действия и процедури са насочени към: извършване на инвентаризации; анализи на сметки; изпращане на потвърдителни писма; определяне на най-добри приблизителни оценки, преоценки, обезценки и начисления, които да са базирани на разумно обосновани предположения, сводиране и класификация на счетоводните данни; проучвания и анализи на определени правни документи (договори, съдебни дела, становища на правни консултанти); проучвания и оценка на доклади на експерти (оценители, актюери, вътрешни одитори, други вътрешни експерти и длъжностни лица); изготвяне на справки и финансови пакети; изготвяне, анализи и обсъждания на проекти на финансови отчети.

Процесът по счетоводно приключване се ръководи пряко от Главния счетоводител, като Финансовият директор извършва мониторинг и той/тя взема крайните решения по ключови въпроси, свързани с признаването, класификацията, оценките, представянето и оповестяванията относно определени обекти, операции и събития, както и за цялостното представяне на финансовите отчети.

2.3.4. Контролни дейности

Контролните действия, които са предвидени в разработените и внедрени вътрешни контроли по процеси включват: прегледи на изпълнението и резултатите от дейността; обработка на информацията; физически контроли и разделение на задълженията и отговорностите.

Общите контроли, които имат отношение към финансовото отчитане, могат да бъдат категоризирани като процедури, свързани с текущи и периодични прегледи и анализи на финансовите показатели и входящите данни за тях, чрез които се представя във финансовите отчети изпълнението и резултатите от дейността на Дружеството. Те от своя страна включват такива прегледи и анализи на фактически отчетени данни за резултати спрямо бюджетни, прогнозни, предходни периоди и отрасли. За целите на мениджмънта са утвърдени и одобрени отделни форми съгласно, които се изготвят месечните отчети. Отчетите съдържат фактически и бюджетни стойности, анализ на отклоненията, сравнение на текущ с предходен период. Те обичайно могат да съдържат и предложения за оптимизации или преразглеждане на определени бюджети.

Контролите, заложили към информационните системи на Дружеството обхващат както контролите на приложните програми, така и общите ИТ контроли, които представляват политика и процедури, които спомагат за гарантиране на непрекъснатото правилно функциониране на информационните системи. Типичните контроли върху приложните програми, които са заложили, са: проверка на математическата точност на записите, поддържане и преглед на сметки и оборотни ведомости, автоматизирани контроли, като проверки на входящите данни и проверки за последователността на номерацията и неавтоматично проследяване на докладите за изключения. Общите ИТ контроли включват: контроли върху промяната на програмите, контроли, които ограничават достъпа до програми или данни, контроли върху внедряването на нови издания пакетни софтуерни приложения програми и контроли върху системен софтуер, ограничавачи достъпа или текущото наблюдение върху използването на системните помощни функции, които биха могли да променят финансови данни или записи, без да оставят следа за последващо проследяване.



Прилаганите физически контроли обхващат:

- мерки за сигурност на активите - специални условия за достъп до документи;
- специална процедура за одобрение на достъп до компютърни програми и файлове с данни;
- периодични инвентаризации - процедури по организацията и провеждането на инвентаризации/изпращане на подходящи писма за потвърждаване и сравняване със сумите, отразени в контролните описи и счетоводните документи/регистри. Въведени са и процедури по своевременното анализиране на резултатите от инвентаризациите, разработване на решения за счетоводното им отчитане и респ. одобрение.

В разработените и внедрени процедури по управление, организация и изпълнение на основните рутинни процеси (доставки и продажби), както и за процесите по изготвянето и приемането на комплексните приблизителни оценки (обезценки, преоценки, актюерски изчисления и дългосрочни провизии) са предвидени и вътрешни контроли. Те са насочени към: оторизация на отделната операция и издаваните първични документи; преглед и проверка на издаваните документи и ангажираните в операцията активи; последващо преизчисляване и сравняване с други документи (договори, заявки, потвърждения, ценови листи и др.) и лица, както и разделянето на задълженията и отговорностите на участващите длъжностни лица на всяка стъпка от съответния процес, да се осигури взаимен контрол между тях, както и за намаляване на възможностите да се позволи на някое лице да бъде в позиция както да извърши, така и да прикрие грешки или измама в обичайния ход на изпълнение на задълженията си.

Дружеството е в процес на постоянно разширяване и формализиране на контролните процедури и дейности.

2.3.5. Текущо наблюдение на контролите

Важна приоритетна цел на ръководството, в лицето на Финансовия директор и Главния счетоводител, както и на вътрешния одит, е да се установи и поддържа непрекъснат и ефективен вътрешен контрол. Текущото наблюдение на контролите от страна на ръководството включва преценка дали те работят както това е предвидено и дали те биват модифицирани по подходящ начин, за да отразят промените в условията. Текущото наблюдение на контролите може да включва дейности, като например, преглед от ръководството дали своевременно се изготвят вътрешните управленски отчети и дали ключови данни в тях са в равнение и са в потвърждение от трети лица, сравнение с неговите предвиждания, оценка от вътрешните одитори на спазването на изискванията на системите за управление, свързани с рутинните процеси (продажби и доставки) от страна на заетия в тях персонал, вкл. заложените вътрешни контроли, вкл. и при съпоставяне с договорите с контрагентите, както и надзор върху спазването на етичните норми или политиката за бизнес практика от страна на правния отдел на Дружеството и Директор за връзки с инвеститорите. Текущото наблюдение се извършва с цел гарантиране, че контролите продължават да действат ефективно във времето.

Направление „Финансов контрол“ също допринася за текущото наблюдение върху вътрешните контроли по процесите на предприятието чрез своите оценки за отделни контроли или групи контроли. Обикновено то периодически предоставя такава информация, в хода на изпълнение на своите задължения и функции, и свои преценки относно функционирането на определени вътрешни контроли, фокусирайки значително внимание върху оценката на ефективността им, комуникира със съответните лица информацията за установените силни и слаби страни на вътрешни контроли и отправя препоръки за тяхното подобряване.

Дейностите по текущо наблюдение включват ползването на информация от външни страни, която посочва проблеми или очертава области, нуждаещи се от подобрене. Такива страни са клиентите, доставчиците и обслужващите банки. В допълнение, регулаторните органи в лицето на КЕВР и КФЦ, също може да комуникират с ръководството на предприятието въпроси, които засягат функционирането на вътрешния контрол, например, обмен на информация, пряко наблюдавана от комисиите, свързана с изпълнението на дадени действия или сделки от Дружеството или проверки от самите регулаторни органи. Също така при изпълнение на дейностите по текущо наблюдение ръководството винаги взема

ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ
за годината, завършваща на 31 декември 2020 година



под внимание и комуникацията с външните одитори, свързана с вътрешния контрол и установените от тях слабости и направени препоръки.

3. Информация по член 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане

3.1. Информация относно значими преки или косвени акционерни участия (включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО

Капиталова структура на „ЧЕЗ Електро България“ АД

31.12.2019 г.			31.12.2020 г.		
Име на акционера	Брой акции	Процент акции	Име на акционера	Брой акции	Процент акции
„ЧЕЗ“ А.С.	3.350	67,00%	„ЧЕЗ“ А.С.	3.350	67,00%
УПФ „СЪГЛАСИЕ“	249	4,98%	УПФ „СЪГЛАСИЕ“	249	4,98 %
ППФ „СЪГЛАСИЕ“	140	2,80%	ППФ „СЪГЛАСИЕ“	140	2,80%
ДПФ „СЪГЛАСИЕ“	150	3,00%	ДПФ „СЪГЛАСИЕ“	150	3,00 %
„Централна Кооперативна Банка“ АД	496	9,92%	„Централна Кооперативна Банка“ АД	498	9,96 %
Други юридически лица	547	10,94%	Други юридически лица	518	10,36 %
Други физически лица	68	1,36%	Други физически лица	95	1,90 %
ОБЩО	5.000	100,00%	ОБЩО	5.000	100,00 %

Номиналната стойност на издадените акции е 10 лв. за 1 акция.

Предвид горепосочените акции, притежавани от УПФ „Съгласие“, ППФ „Съгласие“ и ДПФ „Съгласие“, Управителният съвет на Дружеството счита, че са налице основания да се приеме, че лице, което непряко (чрез горепосочените пенсионни фондове) контролира над 5% от капитала на Дружеството, е ПОК „Съгласие“ АД. За този непряк контрол Дружеството не е получило писмено уведомление от акционер/и. Съответно, становището на Управителния съвет на Дружеството се базира изцяло на публична информация, която е придобита добросъвестно, без обаче да е проверявана нейната достоверност.

3.2. Информация относно притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права

Дружеството не е издавало акции със специални права на контрол.



- 3.3. Информация относно всички ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с Дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа**

Всяки акции, издадени от Дружеството, са с право на глас. Всяка акция дава право на един глас. Финансовите права, произтичащи от акциите, са неразривно свързани с притежаването на акциите. Не съществуват каквито и да било ограничения на правото на глас, освен тези, които са предвидени в закона като задължителни (напр. невъзможността да се гласува от акционер – заинтересовано лице от сделка, при гласувания на сделки по чл. 114 от ЗППЦК). Упражняването на правото на глас се извършва само явно (до момента не са извършвани тайни гласувания) на място на заседанието на Общото събрание на Дружеството. До момента в заседанията не са допускани електронни средства за участие от разстояние по смисъла на чл. 115, ал. 9 – 11 от ЗППЦК. Технически упражняването на правото на глас се извършва в един от следните 2 варианта: (а). с хартиена бюлетина, предоставена на акционера при регистрацията му за участие в събранието; или (б). с техническо устройство, което позволява автоматично броене и отчитане на гласовете, също предоставено при регистрацията.

- 3.4. Информация относно правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор**

Правилата относно избора и освобождаването от длъжност на членовете на Управителния съвет и Надзорния съвет се съдържат в Устава на Дружеството.

- 3.5. Информация относно правомощията на членовете на съвета, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции**

Съгласно Устава на Дружеството решението да се емитират или изкупуват акции е сред правомощията на Общото събрание на „ЧЕЗ Електро България“ АД. Дружеството не е издавало акции, опции за акции или други финансови инструменти, предвидени за предоставяне на или записване от лицата от органите или ключовия персонал. Дружеството не е издавало акции с привилегия за обратно изкупуване.

4. Корпоративно ръководство – Управителен съвет, Надзорен съвет и комитети към тях, Директор за връзка с инвеститорите

Дружеството е с двустепенна система на управление и има **Управителен съвет („УС“)** и **Надзорен съвет („НС“)**. Членовете на УС и НС отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им. При осъществяване на своята дейност, членовете на корпоративното ръководство се ръководят от следните принципи: предпочитане интереса на Дружеството и на акционерите пред своя собствен интерес; избягване на конфликти между своя интерес и интереса на Дружеството; неразпространяване на непублична информация на Дружеството. При осъществяване на дейността членовете на корпоративното ръководство проявяват почтеност и професионална компетентност.

УС функционира като постоянно действащ орган на Дружеството, който взема решения в рамките на своята компетентност в съответствие с решенията на Общото събрание на „ЧЕЗ Електро България“ АД („ОС“), Устава на Дружеството и действащото законодателство.

НС следи за упражняването на правата на УС и осъществяването на дейността на Дружеството. НС наблюдава УС за съответствие на дейността му със закона, Устава на Дружеството и решенията на ОС.

Съгласно изискванията на Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Дружеството има **Директор за връзки с инвеститорите**, който осъществява ефективна връзка между УС на Дружеството и неговите акционери и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа на Дружеството, като им предоставя информация, на която те имат право по закон в качеството им на акционери или инвеститори. Директорът за връзки с инвеститорите се отчита за дейността си пред акционерите на годишното ОС.



Той/тя изпълнява задълженията си с грижата на добър търговец в интерес на всички акционери на Дружеството и като ползва само информация, която обосновано счита за достоверна и пълна.

- 5. Описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на емитента във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, целите на тази политика на многообразие, начинът на приложението ѝ и резултатите през отчетния период; когато не се прилага такава политика, декларацията съдържа обяснение относно причините за това**

През 2017 г. с решение на Управителния съвет на Дружеството е приета Политика на многообразие на Дружеството („Политиката“).

5.1. Описание на Политиката

Политиката урежда общите правила и принципи за насърчаване на многообразието в Дружеството по отношение на личностни характеристики като: възраст, пол, етническа принадлежност, образование и професионален опит, при реализиране на цялостната дейност на Дружеството, чрез следните основни направления:

- (а). равноправно третиране;
- (б). безпристрастност;
- (в). равен достъп до ресурси и/или професионално развитие;
- (г). избягване на каквито и да било форми на дискриминация; и
- (д). активно насърчаване и вземане предвид на максимално широк кръг от мнения при формиране на решенията на колективните органи на Дружеството.

5.2. Начин на прилагане на Политиката през 2020 г.

Съгласно т. 4.4 от Политиката, тя се прилага субсидиарно на разпоредбите на индивидуалните договори на членовете на административните, управителните и контролните органи на Дружеството, без да ги дерогира в случай на противоречие. Прилагането на Политиката през 2020 г. е основано изключително на посочения принцип на субсидиарност.

През 2020 г. не са установени случаи, в които прилагането на Политиката да е довело до противоречие с разпоредба на индивидуалния договор на което и да било от лицата, ползващи се от Политиката.

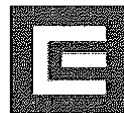
Независимо от субсидиарния си регулаторен ефект, през 2020 г. Политиката е прилагана изцяло и последователно. Това приложение не е изисквало каквито и да било действия от органите на Дружеството, които да излязат извън обичайния ход на изпълнението на техните правомощия или да се отклонят от установените регулаторни рамки на корпоративното ръководство.

5.3. Резултати от прилагането на Политиката през 2020 г.

През 2020 г. не са били налице каквито и да било ситуации, в които прилагането на Политиката да е следвало да доведе до резултат, различен от действително настъпилния резултат. Целите на Политиката, посочени в т. 2.1 – 2.3 от нея, са постигнати изцяло.

5.4. Очаквани промени в прилагането на Политиката

ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ
за годината, завършваща на 31 декември 2020 година



През 2020 г. корпоративното ръководство на Дружеството е следило стриктно за настъпването на промени в законодателството, в резултат на които може да възникне несъответствие между някоя от разпоредбите на Политиката и императивна норма на закона. Такива промени не са настъпили. Поради това Политиката може да продължи да се прилага без никакво изменение и през 2021 г.

Димчо Станев
Член на Управителния съвет
“ЧЕЗ Електро България” АД

София, 29 март 2021 г.

Леон Връшка
Член на Управителния съвет
“ЧЕЗ Електро България” АД

София, 29 март 2021 г.



ОДИТ
ФИНАНСИ
СЧЕТОВОДСТВО
ДАНЪЦИ
НАЛОЗ

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА
ЧЕЗ ЕЛЕКТРО БЪЛГАРИЯ АД

Доклад относно одита на финансовия отчет

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на „ЧЕЗ Електро България“ АД („Дружеството“), съдържащ отчета за финансовото състояние към 31 декември 2020 година и отчета за всеобхватния доход, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, съдържащи и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2020 година и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС).

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

мждународни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), 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 СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Обръщане на внимание

Обръщаме внимание на *Приложение 1* от финансовия отчет, в което е оповестено, че ЧЕЗ а.с., Чехия, което дружество е крайната компания - майка на „ЧЕЗ Електро България“ АД, е предприела стъпки за продажбата на участието си в капитала на дружествата от Групата на ЧЕЗ в България.

Нашето мнение не е модифицирано по отношение на този въпрос.

Ключови одиторски въпроси

Ключови одиторски въпроси са тези въпроси, които съгласно нашата професионална преценка са били с най-голяма значимост при одита на финансовия отчет за текущия период. Тези въпроси са разгледани като част от нашия одит на финансовия отчет като цяло и формирането на нашето мнение относно него, като ние не предоставяме отделно мнение относно тези въпроси. За всеки въпрос, включен в таблицата по-долу, описанието на това как този въпрос е бил адресиран при проведения от нас одит, е направено в този контекст.

Ключов одиторски въпрос	Как този ключов одиторски въпрос беше адресиран при проведения от нас одит
1. Търговски вземания и активи по договори с клиенти и обезценки за кредитни загуби Оповестяванията на Дружеството относно Търговските вземания и активи по договори с клиенти се съдържат в Приложение 2.3 "Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения" и	В тази област, нашите одиторски процедури, наред с други такива, включиха: Проучване за промени и получаване на актуализирано разбиране относно процеса по изготвяне и мониторинг на анализа относно възрастовата структура на вземанията от клиенти и на установените

Ключов одиторски въпрос**Как този ключов одиторски въпрос беше адресиран при проведения от нас одит**

Приложение 7 "Търговски и други вземания и активи по договори с клиенти" към финансовия отчет.

Търговските вземания и активи по договори с клиенти представляват съществена част (45%) от общата сума на активите на Дружеството, като тяхната брутна балансова стойност към 31 декември 2020 година възлиза на 231,471 хил. лв., а натрупаната обезценка за кредитни загуби е в размер на 76,921 хил. лв. Те включват основно вземания от корпоративни и битови клиенти. Събираемостта на вземанията от клиенти е ключов елемент от управлението на оборотния капитал на Дружеството.

Прилаганият модел на обезценка на вземанията на Дружеството на база очаквани кредитни загуби е с присъща сложност в изчисленията и прилагане на значителни предположения от страна на ръководството. Допълнително, през 2020 година то е направило оценка на ефектите върху вземанията от клиенти от социалните и икономически последици на кризата, свързана с разпространение на вируса на COVID-19 в страната, както и на необходимостта те да бъдат отчетени в предположенията, преценките, параметрите и очаквани парични потоци на модела. Съгласно изискванията на МСФО 9, Дружеството използва специално разработени матрици при изчислението на очакваните кредитни загуби за съответните групи вземания от клиенти със сходен модел на очаквана загуба. Данните в тези матрици се основават на детайлни исторически наблюдения за проценти на несъбираемост на

ключови контроли, свързани с този процес. Обхождане на процеса.

- Оценяване и тестване на ключови контроли, уместни за нашия одит, предназначени да осигурят точност и пълнота на автоматично генерираната справка за възрастова структура на вземанията.
- Тестване, на база извадка, за избрани клиенти, на математическата точност и правилното разпределение по групи на справката за възрастовата структура на търговските вземания и активите по договор.
- Оценяване на последователността в прилагането и продължаващата уместност на възприетите подходи, конкретни модели и матрици за обезценка, както и ключовите предположения и преценки, използвани в тях, в съответствие с изискванията на МСФО 9 и в контекста на спецификите на портфейлите от вземания на Дружеството, наличните вътрешни исторически данни и информацията за бъдещето им развитие.
- Оценяване на организацията и вътрешните контроли по отношение на прилагането на конкретните модели на обезценка, източници на данни, честота на актуализация на прилаганите параметри в матриците.
- Анализ и оценяване на резултатите от извършения от Дружеството исторически анализ на събираемостта на вземанията от

Ключов одиторски въпрос**Как този ключов одиторски въпрос беше адресиран при проведения от нас одит**

вземанията и движението на вземанията по групи просрочия. Матриците се актуализират годишно и се калибрират така, че да се коригират исторически установените зависимости за кредитните загуби с прогнозната информация (при доказани корелации), използвайки и вероятностни сценарии. Така получените проценти за обезценка се прилагат към салдата по групи вземания от клиенти. В допълнение, обезценката на специфични вземания се изчислява на индивидуална база чрез приблизителна преценка за вероятностно-претеглени сценарии относно времевото разпределение и сумите за тяхната очаквана събираемост.

Поради значимостта на описаните по-горе обстоятелства, че: а) търговските вземания и активи по договори с клиенти са съществени за финансовия отчет обект, поради размера си и големия брой клиенти; и б) на приблизителните оценки на очакваните кредитни загуби на търговските вземания и активи по договори с клиенти, заложили и в модела за обезценка, в резултат на прилагането на счетоводна политика в съответствие с МСФО 9, са присъщи висока несигурност и значителни преценки относно предположенията, ключовите параметри на матриците и изчисленията, ние сме определили този въпрос като ключов одиторски въпрос.

клиенти, въз основа на който са изчислени процентите на несъбираемост и загуба по групи просрочия, включени в матриците за изчисление на очаквани кредитни загуби към 31 декември 2020 година. Преглед и инспекция на подкрепяща информация за ключовите предположения и входящи данни.

- Тестване на формулите, използвани в матриците за обезценка и изчисленията на очакваните кредитни загуби. Проверка чрез преизчисляване на математическата точност на сумите на отчетените обезценки за очаквани кредитни загуби на търговските вземания и активите по договори с клиенти към 31 декември 2020 година.
- Извършване на аналитични процедури на база получени данни, за да се оцени съответствието на отчетените разходи за загуби от обезценка спрямо промените в просрочията в клиентските портфейли от вземания.
- Специфичен анализ и проверка чрез преизчисляване на математическата точност на отчетените обезценки за очаквани кредитни загуби на вземанията от клиенти, които са предмет на специфичен подход за обезценка.
- Оценка, съвместно с експертите на одиторския екип, на адекватността на анализа на Дружеството относно влиянието на кризата в резултат на вируса на COVID

Ключов одиторски въпрос	Как този ключов одиторски въпрос беше адресиран при проведения от нас одит
	19 върху събираемостта на неговите вземания от клиенти и всички аспекти на процеса по определяне на очаквани кредитни загуби и отчитащи ефектите върху тяхната стойност. Оценка на уместността и адекватността на оповестяванията на Дружеството във връзка с вземанията от клиенти и провизиите за обезценка за очаквани кредитни загуби.
2. Провизия за енергийна ефективност Оповестяванията на Дружеството относно Провизията за енергийна ефективност (ЕЕ) се съдържат в Приложение 2.3. "Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения" и Приложение 10 "Провизии" към финансовия отчет. Дружеството е задължено лице по реда на Закона за енергийна ефективност (ЗЕЕ). Въз основа на разпоредбите на закона, на всички задължени лица са определени индивидуални цели за реализиране на количества енергийни спестявания в крайното потребление на енергия за периода 2017 – 2020 г., утвърдени с решение на Министерски съвет. Изпълнението на целите може да се реализира чрез предприемането и изпълнението на различни типове дейности и мерки. Поради това законово изискване, във финансовия отчет за 2020 година на Дружеството е призната провизия за енергийна ефективност в размер на 15,030 хил. лв.	В тази област, нашите одиторски процедури, наред с други такива, включиха: - Проучване на приложимото законодателство и промените в него, с цел получаване на актуално разбиране за задълженията на Дружеството относно енергийните спестявания и възможностите за изпълнението им. - Получаване на актуално разбиране относно процеса по управление на изпълнението на изискванията на ЗЕЕ, вкл. по разработването и посрепването на изискванията и целите относно енергийните спестявания и на установените ключови контроли, свързани с този процес. Обхождане на процеса. - Проучващи запитвания и обсъждания с ключови вътрешни експерти на Дружеството, вкл. юристи, инспектиране на поддържащата документация и информация, и анализ на предположения,

Ключов одиторски въпрос**Как този ключов одиторски въпрос беше адресиран при проведения от нас одит**

Признаването и оценката на провизията за ЕЕ изисква ръководството на Дружеството да използва значими преценки и предположения за установяване на размера и на крайния изход при оценките на тези експозиции (т.е. дали и доколко задължението следва да бъде признато или да бъде третирано като условно задължение, както и разработване на обосновани сценарии на потенциалните изходящи потоци и техните вероятности, времето им разпределение и суми).

Поради значимостта на горепосочените обстоятелства: а) сложностите и неяснотите по изпълнението на изискванията на ЗЕЕ във връзка с целите за енергийни спестявания, както и динамичните законодателни и стопански промени могат да окажат съществен ефект върху отчетената провизия в отчета за финансовото състояние, и б) значителните преценки и предположения от страна на ръководството на Дружеството и присъща висока несигурност на приблизителна оценка на провизията, ние сме определили този въпрос като ключов одиторски въпрос.

факти, преценки и доказателства към 31 декември 2020 година във връзка с изчислението на провизията за ЕЕ.

Анализ на официалното становище на ръководството относно направените допускания, планираните мерки и начини за изпълнение на индивидуалната кумулативна цел за енергийни спестявания и за подхода за оценката на задължението на Дружеството към 31 декември 2020 година, в т.ч. преглед на получени оферти от трети лица от Дружеството за покупка на удостоверения за енергийни спестявания.

- Тестване на математическата точност на изчислението на провизията за ЕЕ чрез остойностяване на количествената кумулативна цел на Дружеството към 31 декември 2020 година чрез прилагане на приетата усреднена цена, резултат от направения анализ на ръководството.
- Оценка на уместността и адекватността на оповестяванията на Дружеството относно провизията за ЕЕ.

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, декларация за корпоративно управление и доклад за изпълнение на политиката за възнагражденията, изготвени от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад, върху него, която получихме преди датата на нашия одиторски доклад.

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.

Отговорности на ръководството и лицата, натоварени с общо управление за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с МСФО, приложими в ЕС 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 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.

Лицата, натоварени с общо управление, носят отговорност за осъществяването на надзор над процеса по финансово отчитане на Дружеството.

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, 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.
- 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.
- достигаем 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 лицата, натоварени с общо управление, 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.

Ние предоставяме също така на лицата, натоварени с общо управление, изявление, че сме изпълнили приложимите етични изисквания във връзка с независимостта и че ще комуникираме с тях всички взаимоотношения и други въпроси, които биха могли разумно да бъдат разглеждани като имащи отношение към независимостта ни, а когато е приложимо, и предприетите действия за елиминиране на заплахите или приложените предпазни мерки.

Сред въпросите, комуникирани с лицата, натоварени с общо управление, ние определяме тези въпроси, които са били с най-голяма значимост при одита на финансовия отчет за текущия период и които следователно са ключови одиторски въпроси. Ние описваме тези въпроси в нашия одиторски доклад, освен в случаите, в които закон или нормативна уредба възпрепятства публичното оповестяване на информация за този въпрос или когато, в изключително редки случаи, ние решим, че даден въпрос не следва да бъде комуникиран в нашия доклад, тъй като би могло разумно да се очаква, че неблагоприятните последствия от това действие биха надвишили ползите от гледна точка на обществения интерес от тази комуникация.

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, декларацията за корпоративно управление и доклада за изпълнение на политиката за възнагражденията, 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 становище 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, (чл. 100н, ал. 10 от ЗППЦК във връзка с чл. 100н, ал. 8, т. 3 и 4 от ЗППЦК, както и чл. 100н, ал. 13 от ЗППЦК във връзка с чл. 116в, ал. 1 от ЗППЦК), приложими в България.

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

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

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовия отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) С изключение на посоченото по-долу, докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100(н), ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

В доклада за дейността на Дружеството не е включена изискваната информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и контролните органи, съгласно т. 17 от Приложение 10 към Наредба 2/17.09.2003 г. във връзка с чл. 100(н), ал. 7, т. 2 от ЗППЦК.

- в) В декларацията за корпоративно управление за финансовата година, за която е изготвен финансовия отчет, е представена изискваната съгласно Глава седма от Закона за счетоводството и чл. 100 (н), ал. 8 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа информация.
- г) С изключение на посоченото по-долу, докладът за изпълнение на политиката за възнагражденията за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, е предоставен и отговаря на изискванията, определени в наредбата по чл. 116в, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

В доклада за изпълнение на политиката за възнагражденията на Дружеството е включена частично изискваната информация за възнаграждението и други материални и нематериални стимули, на всеки от членовете на управителните и контролните органи, получени от дружества от същата група, съгласно раздел III, чл.13, т.14 б) от Наредба 48 от 20.03.2013 на КФН, във връзка с чл.116в, ал.1 от ЗППЦК.

Становище във връзка с чл. 100(н), ал. 10 във връзка с чл. 100 и, ал. 8, т. 3 и 4 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

На база на извършените процедури и на придобитото познаване и разбиране на дейността на предприятието и средата, в която то работи, по наше мнение, описанието на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на предприятието във връзка с процеса на финансово отчитане, което е част от доклада за дейността (като елемент от съдържанието на декларацията за корпоративно управление) и информацията по чл. 10, параграф 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 година относно предложенията за поглъщане, не съдържат случаи на съществено неправилно докладване.

Допълнително докладване относно одита на финансовия отчет във връзка с чл. 100(н), ал. 4, т. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Изявление във връзка с чл. 100(н), ал. 4, т. 3, б. „б“ от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Информация относно сделките със свързани лица е оповестена в Приложение 13 към финансовия отчет. На база на извършените от нас одиторски процедури върху сделките със свързани лица като част от нашия одит на финансовия отчет като цяло, не са ни станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направим заключение, че сделките със свързани лица не са оповестени в приложения финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2020 година, във всички съществени аспекти, в съответствие с изискванията на МСС 24 „Оповестяване на свързани лица“. Резултатите от нашите одиторски процедури върху сделките със свързани лица са разгледани от нас в контекста на формирането на нашето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху сделките със свързани лица.

Изявление във връзка с чл. 100(н), ал. 4, т. 3, б. „в“ от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Нашите отговорности за одит на финансовия отчет като цяло, описани в раздела на нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“, включват оценяване дали финансовият отчет представя съществените сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне. На база на извършените от нас одиторски процедури върху съществените сделки, основополагащи за финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2020 година, не са ни станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направим заключение, че са налице случаи на съществено недостоверно представяне и оповестяване в съответствие с приложимите изисквания на МСФО, приети от Европейския съюз. Резултатите от нашите одиторски процедури върху съществените за финансовия отчет сделки и събития на Дружеството са разгледани от нас в контекста на формирането на нашето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху тези съществени сделки.

Докладване съгласно чл. 10 от Регламент (ЕС) № 537/2014 във връзка с изискванията на чл. 59 от Закона за независимия финансов одит

Съгласно изискванията на Закона за независимия финансов одит във връзка с чл. 10 от Регламент (ЕС) № 537/2014, ние докладваме допълнително и изложената по-долу информация.

- АФА ООД е назначено за задължителен одитор на финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2020 година на „ЧЕЗ Електро България“ АД („Дружеството“) от извънредното общо събрание на акционерите, проведено на 5 ноември 2020 година, за период от една година.
- Одитът на финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2020 година на Дружеството представлява четвърти пълен непрекъснат ангажимент за задължителен одит на това предприятие, извършен от нас.
- Потвърждаваме, че изразеното от нас одиторско мнение е в съответствие с допълнителния доклад, представен на одитния комитет на Дружеството, на 29 март 2021 година, съгласно изискванията на чл. 60 от Закона за независимия финансов одит.

- Потвърждаваме, че не сме предоставяли посочените в чл. 64 от Закона за независимия финансов одит забранени услуги, извън одита.
- Потвърждаваме, че при извършването на одита сме запазили своята независимост спрямо Дружеството.


АФА ООД
Одиторско дружество


Валя Йорданова Йорданова
Управител


Рени Георгиева Йорданова
Регистриран одитор, отговорен за одита



29 март 2021 година

ул. "Оборище" 38

гр. София 1504, България

ДО
Акционерите на
ЧЕЗ Електро България АД

ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 100н, ал. 4, т. 3 от
Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Долуподписаните:

1. Валя Йорданова Йорданова, в качеството ми на Управител на одиторско дружество АФА ООД, с ЕИК 030278596, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. Оборище №38 и адрес за кореспонденция: гр. София, ул. Оборище №38 и

2. Рени Георгиева Йорданова, в качеството ми на регистриран одитор (с рег. № 006 от регистъра при ИДЕС по чл. 20 от Закона за независимия финансов одит), отговорен за одит ангажимента от името на одиторско дружество АФА ООД (с рег. № 015 от регистъра при ИДЕС по чл. 20 от Закона за независимия финансов одит) при ИДЕС, декларираме, че

АФА ООД беше ангажирано да извърши задължителен финансов одит на годишния финансов отчет на ЧЕЗ Електро България АД за 2020 г., съставен съгласно Международните стандарти за финансово отчитане, приети от ЕС, общоприето наименование на счетоводната база, дефинирана в т. 8 на ДР на Закона за счетоводството под наименование „Международни счетоводни стандарти“. В резултат на нашия одит ние издадохме одиторски доклад от 29 март 2021 година.

С настоящото УДОСТОВЕРЯВАМЕ, ЧЕ както е докладвано в издадения от нас одиторски доклад относно годишния финансов отчет на ЧЕЗ Електро България АД за 2020 година, издаден на 29 март 2021 година:

1. **Чл. 100н, ал. 4, т. 3, буква „а“ Одиторско мнение:** По наше мнение, приложените годишен финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2020 година и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС). (стр.1 от одиторския доклад);
2. **Чл. 100н, ал. 4, т. 3, буква „б“ Информация, отнасяща се до сделките на ЧЕЗ Електро България АД със свързани лица.** Информацията относно сделките със свързани лица е надлежно оповестена в Приложение № 13 към годишния финансов отчет. На база на извършените от нас одиторски процедури върху сделките със свързани лица като част от нашия одит на годишния финансов отчет като цяло, не са ни станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направим заключение, че сделките със свързани лица не са оповестени в приложения годишен финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2020 година, във всички съществени аспекти, в съответствие с изискванията на МСС 24 *Оповестяване на свързани лица*. Резултатите от нашите одиторски процедури върху сделките със свързани лица са разгледани от нас в контекста на формирането на нашето мнение относно годишния финансов отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху сделките със свързани лица (стр.11 от одиторския доклад).

3. **Чл. 100н, ал. 4, т. 3, буква „в” Информация, отнасяща се до съществени сделки.**
Нашите отговорности за одит на годишния финансов отчет като цяло, описани в раздела на нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“, включват оценяване дали годишният финансов отчет представя съществени сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне. На база на извършените от нас одиторски процедури върху съществени сделки, основополагащи за годишния финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2020 година, не са ни стапали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направим заключение, че са налице случаи на съществено недостоверно представяне и оповестяване в съответствие с приложимите изисквания на МСФО, приети от Европейския съюз. Резултатите от нашите одиторски процедури върху съществени за годишния финансов отчет сделки и събития на Дружеството са разгледани от нас в контекста на формирането на нашето мнение относно годишния финансов отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху тези съществени сделки (стр.12 от одиторския доклад).

Удостоверенията, направени с настоящата декларация, следва да се разглеждат единствено и само в контекста на издадения от нас одиторски доклад в резултат на извършения независим финансов одит на годишния финансов отчет на ЧЕЗ Електро България АД за отчетния период, завършващ на 31.12.2020 г., с дата 29 март 2021 година. Настоящата декларация е предназначена единствено за посочения по-горе адресат и е изготвена единствено и само в изпълнение на изискванията, които са поставени с чл. 100н, ал. 4, т. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и не следва да се приема като заместваща нашите заключения, съдържащи се в издадения от нас одиторски доклад от 29 март 2021 година по отношение на въпросите, обхванати от чл. 100н, т. 3 от ЗППЦК.

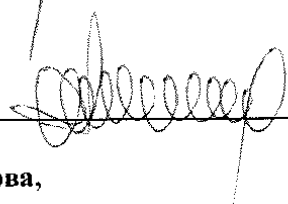
29 март 2021 година

гр. София

За одиторско дружество АФА ООД


Валя Йорданова,

(Управител)


Рени Йорданова,

(Регистриран одитор, отговорен за одита)



**ДОКЛАД
ЗА ПРИЛАГАНЕТО НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА
СЪВЕТИТЕ НА „ЧЕЗ ЕЛЕКТРО БЪЛГАРИЯ“ АД ЗА 2020 Г.**

1. ВЪВЕДЕНИЕ

1.1. Правно основание на Доклада

А. През периода 1 януари 2020 г. – 4 ноември 2020 г. „ЧЕЗ Електро България“ АД (наричано по-долу „Дружеството“) е прилагало Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството, в сила от 14 ноември 2013 г., оповестена в Интернет на следния адрес:

http://www.cez.bg/edee/content/file-other/bulgaria/investors/electro/izvanredno-obshto-14-11-2013/remuneration_policy_final_cez-electro_bg.pdf

(наричана по-долу „Политиката от 14 ноември 2013 г.“).

Б. През периода 5 ноември 2020 г. – 31 декември 2020 г. Дружеството е прилагало Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството, в сила от 5 ноември 2020 г., оповестена в Интернет на следния адрес:

https://www.cez.bg/edee/content/file-other/bulgaria/investors/obshto-sabranie/cez-elektro/materiali/ceze_remuneration_policy_05.11.20201.pdf

(наричана по-долу „новата Политика от 5 ноември 2020 г.“).

В. Посочените в буква „А“ и буква „Б“ периоди, в които са прилагани двете версии на Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството – от 14 ноември 2013 г. и от 5 ноември 2020 г., са обозначени по-долу в доклада като „Отчетният Период“.

Г. Докладът е изготвен от Управителния съвет на Дружеството (наричан по-долу „УС“) в изпълнение на изискването на чл. 12, ал. 1 от Наредба № 48 от 20 март 2013 г. за изискванията към възнагражденията, издадена от Комисията за финансов надзор (наричана по-долу „Наредба № 48“). Докладът представлява самостоятелен документ към годишния финансов отчет на Дружеството за 2020 г. и се представя на вниманието на акционерите на Дружеството, като може да бъде обсъждан с членовете на УС на редовното годишно Общото Събрание на Дружеството.

1.2. Предмет и обхват на Доклада

Съгласно чл. 12, ал. 2 от Наредба № 48, Докладът съдържа:

- (а). преглед на начина, по който е прилагана Политиката през Отчетния Период, включително всички ползи под всякаква форма, които са предоставени или дължими на настоящите и бившите членове на Управителния съвет или Надзорния съвет, с акцент върху същественията изменения, приети в нея, спрямо предходната финансова година; и
- (б). програма за прилагане на Политиката за следващата финансова година, считано от 1 януари 2021 г. до 31 декември 2021 г.

В Доклада са включени и всички задължителни реквизити, съгласно чл. 13 от Наредба № 48.

През Отчетния Период с решение на извънредното Общо събрание на Дружеството от 5 ноември 2020 г. е приета нова Политика за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството, в сила от 5 ноември 2020 г., както е посочено в буква „Б“ по-горе. Докладът съдържа обобщена информация за новата Политика за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството, в сила от 5 ноември 2020 г.



2. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРИЛАГАНЕТО НА ПОЛИТИКАТА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

2.1. Информация относно процеса на вземане на решения при определянето на Политиката

Съгласно чл. 116в, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (наричан по-долу „ЗППЦК“), Устава на Дружеството, Политиката от 14 ноември 2013 г. и новата Политика от 5 ноември 2020 г., определянето на размера на възнаграждението на членовете на УС и на членовете на Надзорния съвет на Дружеството (наричан по-долу „НС“), правото им да получат допълнително възнаграждение под формата на акции или дългови инструменти на Дружеството, е правомощие на Общото Събрание.

В изпълнение на това свое правомощие, Общото Събрание е:

- определяло размера на възнагражденията на членовете на НС за всеки конкретно с различни решения, вземани във времето, когато Дружеството не е било публично по смисъла на ЗППЦК, съответно въз основа на принципите, заложи в т. 2.2 от Политиката от 14 ноември 2013 г. и т. 2.2. от новата Политика от 5 ноември 2020 г., че при липсата на взето решение на Общото Събрание в различен смисъл, възнаграждението на всеки от членовете на НС е равно на възнаграждението на всеки от останалите членове на НС (с изключение на възнаграждението на Председателя и на Заместник-председателя на НС, които имат право на надбавка поради допълнителните им организационни задължения). За Отчетния Период няма новоизбрани членове на НС.; и
- определило размера на възнагражденията на членовете на УС с решението по т. 3 от дневния ред на извънредно свое заседание, проведено на 19 декември 2012 г. За Отчетния Период няма новоизбрани членове на УС.

Въз основа на принципите, заложи в т. 2.5 от Политиката от 14 ноември 2013 г. и т. 2.5. от новата Политика от 5 ноември 2020 г., след преценяването на икономическото и финансовото положение на Дружеството Общото Събрание би могло да вземе решение да предостави допълнително възнаграждение под формата на акции (на членовете на УС и членовете на НС), опции върху акции (на членовете на УС) и друг вид подходящи финансови инструменти (на членовете на УС и членовете на НС). За Отчетния период не е предвидено, съответно не е налице взето решение от Общото събрание, и не са начислявани и/или изплащани допълнителни възнаграждения на членовете на УС и членовете на НС.

Съгласно разпоредбите на Политиката от 14 ноември 2013 г. и новата Политика от 5 ноември 2020 г., вземането на решения относно възнагражденията на членовете на УС и НС (в рамките, очертани от закона, Устава на Дружеството и приложимата Политика за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството) става от съответния задължително компетентен орган на Дружеството, а именно Общото събрание на Дружеството.

В Политиката от 14 ноември 2013 г. и новата Политика от 5 ноември 2020 г. не се предвижда създаването на постоянен Комитет по възнагражденията в Дружеството като негов факултативен орган. Съгласно т. 4.3. от новата Политика от 5 ноември 2020 г. Надзорният съвет на Дружеството разработва и изпълнява функциите на Комитет по възнагражденията в Дружеството.

2.2. Информация относно относителната тежест на променливото и постоянното възнаграждение на членовете на УС и НС

Съгласно т. 2.1. от Политиката от 14 ноември 2013 г. и т. 2.1. от новата Политика от 5 ноември 2020 г., възнагражденията на членовете на УС и НС се състоят единствено от постоянен компонент (т.е. променлив компонент не е бил определян за никого от тези членове).

Съгласно т. 2.2. от Политиката от 14 ноември 2013 г. и т. 2.2. от новата Политика от 5 ноември 2020 г. (освен ако е взето решение на Общото Събрание в различен смисъл), възнаграждението на всеки от членовете на УС е равно на това на който и да било от останалите членове на УС и възнаграждението на всеки от членовете на НС е равно на това на



който и да било от останалите членове на УС (с изключение на възнаграждението на Председателя и на Заместник-председателя на УС, които имат право на надбавка поради допълнителните им организационни задължения).

За Отчетния Период:

- на всеки от членовете на УС и УС е било изплащано единствено постоянно възнаграждение в твърд размер, което представлява 100% (сто процента) от начисленото му от Дружеството възнаграждение за дейността му като такъв през Отчетния Период; и
- никой орган на Дружеството не е приемал каквито и да било решения относно изплащане на допълнителни възнаграждения, тантиеми, материално стимулиране, непарични възнаграждения или плащания и облаги от каквото и да било естество на членовете на УС и УС.

2.3. Информация относно критериите за постигнати резултати, въз основа на които се предоставят опции върху акции, акции на дружеството или друг вид променливо възнаграждение; обяснение как тези критерии допринасят за дългосрочните интереси на Дружеството; пояснение на прилаганите методи за преценка дали са изпълнени критериите и относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати, както и относно периодите на отлагане на изплащането на променливи възнаграждения

За Отчетния Период не са вземани решения от Общото събрание на Дружеството, и съответно не са начислявани или изплащани променливи възнаграждения на никого от членовете на УС и УС. Съответно, не са били разработвани критерии за постигнати резултати, въз основа на които да се предоставят такива възнаграждения, и не са прилагани методи за преценка на изпълнението на критериите и на зависимостта между постигнатите резултати и такива възнаграждения.

За Отчетния Период не е било отлагано изплащането на никаква част от възнагражденията на членовете на УС и УС. Тези възнаграждения са били изплащани, в качеството си на постоянни възнаграждения, в тяхната цялост и в сроковете, предвидени в индивидуалните договори между съответния член на УС или УС и Дружеството.

2.4. Информация относно основните плащания и обосновка на годишната схема за изплащане на бонуси и/или на всички други непарични допълнителни възнаграждения

Пълният размер на възнагражденията на членовете на УС и УС за Отчетния Период възлиза на 230 хил. лева.

Начислените и изплатени възнаграждения за Отчетния Период на всяко лице на управителен и контролен орган са, както следва:

• на членовете на УС - 4 800 лв. (четири хиляди и осемстотин лева) на човек за целия Отчетен Период (през Отчетния Период няма промени в персоналния състав на УС);

• на членовете на УС - 28 164 лв. (двадесет и осем хиляди сто шестдесет и четири лева) на човек за целия Отчетен Период (през Отчетния Период няма промени в персоналния състав на УС), с изключение на:

- ❖ члена на УС – г -жа Барбора Кржижкова – 30 016.89 лв. (тридесет хиляди и шестнадесет лева и осемдесет и девет стотинки) – сумата е различна от тази на останалите членове на УС, поради забавяне на трансфер в първична документация, отнасяща се до начало на начисление;
- ❖ Председателя на УС - 39 429,60 лв. (тридесет и девет хиляди четиристотин двадесет и девет лева и шестдесет стотинки);



- ❖ и на Заместник-Председателя на УС - 33 796,80 лв. (тридесет и три хиляди седемстотин деветдесет и шест лева и осемдесет стотинки).

При всяко начисляване или изплащане на възнаграждение на членовете на УС и НС, Дружеството е удържало и внасяло в съответните бюджети, в законоустановения срок всяко едно и всички публични задължения (включително, но не само: данък, вноски за държавно обществено осигуряване, допълнително задължително осигуряване и здравно осигуряване) по начина, по който тези задължения са установени от закона. Посочените по-горе възнаграждения не включват разходите за социално осигуряване.

За Отчетния Период:

- други материални стимули не са начислявани или дължими от Дружеството на никого от членовете на УС и НС; и
- в Дружеството не е възприемана и реализирана годишна схема за изплащане на бонуси и/или други непарични допълнителни възнаграждения на членовете на УС и НС.

2.5. Описание на основните характеристики на схемата за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и информацията относно платените и/или дължимите вноски от Дружеството в полза на членовете на УС и НС

За Отчетния Период в Дружеството не е възприемана и реализирана схема за допълнително доброволно пенсионно осигуряване на членовете на УС и НС и не са били платени или дължими каквито и да било вноски от Дружеството по такава схема.

2.6. Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите

Правилата, които регулират обезщетенията за членовете на УС и НС при прекратяването на техните договори, се съдържат в т. 3.1 – 3.4 от Политиката от 14 ноември 2013 г. и т. 3.1. – 3.4. от новата Политика от 5 ноември 2020 г. Дружеството привежда индивидуалните договори на всеки от членовете на УС и НС в пълно съответствие с тези правила.

За Отчетния Период не е налице прекратяване на договорите за възлагане на управителни правомощия на някого от членовете на УС. През Отчетния Период е удължен мандатът на следния член на УС: Карел Крал.

За Отчетния Период не е налице прекратяване на договорите за възлагане на надзорни правомощия на някого от членовете на НС.

Обезщетения за предсрочно прекратяване не са начислявани и изплащани.

2.7. Информация за периода, в който акциите не могат да бъдат прехвърляни и опциите върху акции не могат да бъдат упражнявани, при променливи възнаграждения, основани на акции, и информация за политиката за запазване на определен брой акции до края на мандата на членовете на УС и НС

За Отчетния Период не са дължими или изплащани променливи възнаграждения, основани на акции или опции върху акции. Съответно, в Дружеството не са възприети срокове и условия за ограничения при прехвърлянето на такива акции или опции върху акции, или за запазване на определен брой акции до края на мандата на членовете на УС и НС.

2.8. Информация относно договорите на членовете на УС и НС на Дружеството

През Отчетния Период членове на УС са били:

- Димчо Станев Станев, Председател на УС (през целия Отчетен Период);
- Карел Крал, Заместник-председател на УС (през целия Отчетен Период; с решение на НС от 25.09.2020 г. мандатът е удължен за още 5 години); и



- Леон Връшка (през целия Отчетен Период).

Срокът на договорите на членовете на УС през Отчетния Период е, както следва:

Член на УС	Срок на договора
Димчо Станев Станев	до изтичане на 5-годишния мандат (т.е. на 01.11.2023 г.)
Карел Крал	до изтичане на 5-годишния мандат (т.е. на 21.12.2025 г.)
Леон Връшка	до изтичане на 5-годишния мандат (т.е. на 12.10.2023 г.)

Сроковете на предизвестие за прекратяване на договорите на членовете на УС са в сила за всички членове на УС и са както следва:

- При прекратяване едностранно от Дружеството:
 - Въз основа на решение от НС без посочена причина – от датата на решението на НС или от деня, посочен в това решение;
 - Въз основа на решение от НС в следствие на доказано нарушение на неговите задължения – от датата, на която е взето решението на НС.
- При прекратяване едностранно от члена на УС:
 - Без посочване на причина – с тримесечно писмено предизвестие, от датата на изтичане на срока на предизвестieto. Срокът на предизвестieto започва да тече от деня на връчването му на Председателя на НС;
 - Във връзка с или в рамките на 6 месеца след Промяна в контрола* на Дружеството – с едномесечно писмено предизвестие, на датата, на която изтича срокът на предизвестieto. Срокът на предизвестieto започва да тече от деня на връчването му на Дружеството.
- При прекратяване по взаимно съгласие на страните, изразено писмено – от датата, на която се споразумеят страните.
- При прекратяване на обективни основания (прекратяване на дружеството и др.) – от датата на настъпване на събитието;
- Ако не възникне нито едно от горепосочените обстоятелствата и ако писменото съгласие между страните или решението на НС, при едностранно прекратяване от страна на Дружеството, не предвижда друго, договорът на всеки от членовете на УС се прекратява автоматично от датата на заличаване на Члена на УС в Търговския регистър.

*Промяна в контрола означава всяко лице, придобиващо пряко или непряко собствеността върху правото на глас на Дружеството, представляващо повече от 50% от акциите на Дружеството или всяка продажба, лизинг, размяна или друго прехвърляне на всички или на значителна част от всички активи на Дружеството.

През Отчетния Период членове на НС са били:

- Карел Класак, Председател на НС (през целия Отчетен Период);
- Любомир Тодоров Чакъров (през целия Отчетен Период);
- Георги Димитров Константинов (през целия Отчетен Период);
- Христо Стоянов Петров (през целия Отчетен Период);
- Ростислав Дига, Заместник-председател на НС (през целия Отчетен Период);
- Томаш Пектор (през целия Отчетен Период); и



- Барбора Кржижкова (през целия Отчетен Период).

Срокът на договорите на членовете на НС през Отчетния Период и срокът на предизвестие при предсрочно прекратяване на тези договори от всяка една от страните по тях са, както следва:

Член на НС	Срок на договора	Срок на предизвестие при предсрочно прекратяване от Дружеството	Срок на предизвестие при предсрочно прекратяване от члена на НС
Карел Клусак	до изтичане на 5-годишния мандат (т.е. на 26.03.2023 г.)	3 месеца	3 месеца
Томаш Пектор	до изтичане на 5-годишния мандат (т.е. на 29.06.2022 г.)	Договорът не съдържа клауза за прекратяване от Дружеството с предизвестие.	3 месеца
Ростислав Дига	до изтичане на 5-годишния мандат (т.е. на 06.04.2021 г.)	Договорът не съдържа клауза за прекратяване от Дружеството с предизвестие.	3 месеца
Любомир Тодоров Чакъров	до изтичане на 5-годишния мандат (т.е. на 19.12.2022 г.)	Договорът не съдържа клауза за прекратяване от Дружеството с предизвестие.	3 месеца
Георги Димитров Константинов	до изтичане на 5-годишния мандат (т.е. на 19.12.2022 г.)	Договорът не съдържа клауза за прекратяване от Дружеството с предизвестие.	3 месеца
Барбора Кржижкова	до изтичане на 5-годишния мандат (т.е. на 06.12.2024 г.)	Договорът не съдържа клауза за прекратяване от Дружеството с предизвестие.	3 месеца
Христо Стоянов Петров	до изтичане на 5-годишния мандат (т.е. на 16.12.2024 г.)	3 месеца	3 месеца

Договорите за възлагане на контрола върху Дружеството на членовете на НС могат да бъдат прекратени и на други основания, както следва:

- по взаимно съгласие на страните, изразено писмено – от посочената от страните дата;
- при прекратяване на Дружеството – от датата на настъпване на събитието;
- при решение от Общото събрание на Дружеството за освобождаване на члена на НС – от датата, на която е взето решението на Общото събрание;
- при смърт или поставяне под запрещение на съответния член на НС – от датата на възникване на събитието.

Политиката от 14 ноември 2013 г. и новата Политика от 5 ноември 2020 г. уреждат размера на обезщетенията при прекратяване на индивидуалните договори на членовете на УС и НС, както следва:

- съгласно т.3.1 от действащите Политики, обезщетение при предсрочно прекратяване няма да се дължи, в случай че прекратяването е по инициатива на Дружеството въз основа на незадоволително изпълнение на задълженията на съответния член на УС или НС, нарушаване на законова разпоредба или договорно ограничение за упражняване на дейност, която е конкурентна на тази на Дружеството и/или за разкриване на информация, която има статут на търговска тайна или е по друг начин защитена информация на Дружеството и причиняване на вреди на Дружеството чрез действия/ бездействия, за които членът на УС и НС отговаря.



- съгласно т. 3.2. от действащите Политики, общият размер на обезщетенията за предсрочно прекратяване е равен на постоянното възнаграждение за времето на неспазеното предизвестие, но за не повече от 2 месеца.
- съгласно т. 3.3. от действащите Политики, когато индивидуалният договор предвижда задължение за въздържане от конкурентна дейност или задължение, което по същество е идентично на това, за определен срок след прекратяването на договора, общият размер на обезщетенията за поемането на такова задължение ще бъде равен на постоянното възнаграждение за периода на изпълняването на това задължение.
- съгласно т. 3.4. от действащите Политики, общият размер на всички обезщетения съгласно т. 3.2 и т. 3.3 от действащите Политики няма да надхвърля общия размер на постоянното възнаграждение за последните две години преди датата на прекратяване.

2.9. Информация за възнаграждението на всяко лице, което е било член на УС и НС на Дружеството за определен период през съответната финансова година

2.9.1. Възнаграждения от Дружеството, в т.ч. възнаграждения, получени от лицето под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси и основанията за предоставянето им

Пълният размер на възнагражденията, начислени и/или изплатени от Дружеството за Отчетния Период на лицата, които са били членове на УС и НС, е посочен в т. 2.4. от Доклада.

През Отчетния Период на лицата, които са били членове на УС и НС, не са предоставяни възнаграждения под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси.

2.9.2. Други плащания от Дружеството за услуги, предоставени от членове на УС и НС извън обичайните им функции

За Отчетния Период Дружеството не е начислявало и/или извършвало каквото и да било плащане на когото и да било от членовете на УС и НС за услуги извън обичайните функции на тези членове.

2.9.3. Възнаграждения и други плащания на членове на УС и НС от други дружества от същата група

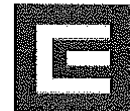
Съгласно информацията, разкрита на УС на Дружеството, през отчетния период някои от членовете на УС и НС на Дружеството получават възнаграждения от други дружества на ЧЕЗ Груп, за участието си в техните управителни и контролни органи, така като е оповестено в Годишния финансов отчет за дейността на Дружеството.

А. За членовете на НС на Дружеството:

- Г-н Томаш Пектор – за своето участие в контролните органи на други дружества на ЧЕЗ Груп в България през Отчетния период е получил общо възнаграждение в размер на 28,163.95 лв. (двадесет и осем хиляди, сто шестдесет и три лева и деветдесет и пет стотинки).
- Г-жа Барбора Кржижкова - за своето участие в контролните органи на други дружества на ЧЕЗ Груп в България през Отчетния период е получила общо възнаграждение в размер на 29,287.15 лв. (двадесет и девет хиляди, двеста осемдесет и седем лева и петнадесет стотинки).

Б. За членовете на УС на Дружеството:

- Г-н Карел Крал – за своето участие в управителните органи на други дружества на ЧЕЗ Груп в България през Отчетния период е получил общо възнаграждение в размер на 21,515.79 лв. (двадесет и една хиляди, петстотин и петнадесет лева и седемдесет и девет стотинки).
- Г-н Леон Връшка – за своето участие в управителните органи на други дружества на ЧЕЗ Груп в България през Отчетния период е получил общо възнаграждение в размер на 14,400.00 лв. (четиринадесет хиляди и четиристотин лева).



Освен участията и сумите, посочени по-горе, УС на Дружеството не разполага с информация за това през Отчетния Период на членовете на УС и НС да са извършени плащания от други български дружества, принадлежащи към Групата ЧЕЗ.

2.9.4. Платени и/или начислени обезщетения по повод прекратяване на функциите на член на УС и НС

За Отчетния Период на никого от членовете на УС и НС не е начислявано или изплащано обезщетение по повод прекратяването на функциите му като такъв.

2.9.5. Обща оценка на всички непарични облаги, приравнени на възнаграждения, предоставени на членовете на УС и НС

За Отчетния Период на никого от членовете на УС и НС не е начислявана, изплащана или предоставяна под каквато и да било форма каквато и да било непарична облага, приравнена на възнаграждение.

2.9.6. Информация относно всички предоставени заеми, плащания на социално-битови разходи и гаранции от Дружеството или от негови дъщерни дружества или други дружества, които са предмет на консолидация в годишния му финансов отчет, включително данни за оставащата неизплатена част и лихвите

За Отчетния Период на никого от членовете на УС или НС не е предоставян заем, не е извършвано плащане на социално-битови разходи и не е давана гаранция от Дружеството, дъщерно дружество или друго дружество, което е предмет на консолидация в годишния финансов отчет на Дружеството.

2.9.7. Акции и/или опции върху акции и/или други схеми за стимулиране на членове на УС и НС въз основа на акции

За Отчетния Период на никого от членовете на УС и НС не е начислявано, изплащано или предоставяно под каквато и да било форма възнаграждение или плащане въз основа на акции или опции върху акции и в Дружеството не са функционирали схеми за стимулиране на членовете на УС и НС въз основа на акции.

2.10. Информация за годишното изменение на възнаграждението, резултатите на Дружеството и на средния размер на възнагражденията на основа пълно работно време на служителите в Дружеството, които не са директори (т.е. не са членове на съветите на Дружеството), през предходните поне пет финансови години, представени заедно по начин, който да позволява съпоставяне

Информацията за начина на определяне на размера на възнаграждението на членовете на УС и НС е посочена по-горе в т. 2.1. от настоящия доклад.

Информацията за общия годишен размер на възнагражденията на членовете на УС и НС за съответната календарна година и за резултатите на Дружеството се посочва ежегодно в Годишния доклад за дейността, който е неразделна част от Годишния финансов отчет на Дружеството. Проверените и заверени годишни финансови отчети на Дружеството са публикувани по партидата му в Търговския регистър, на интернет портала www.x3news.com и на фирмения сайт www.cez.bg. Включената в Годишния финансов отчет информация се актуализира ежегодно и представлява регулирана информация, която Дружеството, на осн. чл. 100н, ал. 1 от ЗППЦК, е длъжно да разкрива публично в срок до 90 дни от завършването на финансовата година.



Година	2015г.	2016г.	Изм. 2016г. спрямо 2015г. в %	2017г.	Изм. 2017г. спрямо 2016г. в %	2018г.	Изм. 2018г. спрямо 2017г. в %	2019г.	Изм. 2019г. спрямо 2018г. в %	2020г.	Изм. 2020г. спрямо 2019г. в %
Брутен размер на възнагражденията, получени от членовете на УС и НС в хил.лв.	226	232	3%	228	-2%	228	0%	227	0%	230	1%
Среден размер на възнаграждение на член на НС и УС за година в хил. лева	23	23.	3%	23	-2%	23	0%	23	0%	23	1%
Брутен годишен размер на възнагражденията на основа пълно работно време на служителите в Дружеството, които не са директори хил.лв.	1 294	1 595	23%	3 331	109%	5 640	69%	6 506	15%	7 070	9%
Средно списъчен състав по трудови договори (брой)	64	64	0%	103	61%	245	138%	246	0%	241	-2%
Среден размер на възнаграждението на основа на пълно работно време /за година/ в хил. лв.	20	25	23%	32	30%	23	-29%	26	15%	29	11%
Резултати на Дружеството (оперативна печалба) в хил.лв.	9 737	909	-91%	40 603	4367%	17 361	-57%	17 396	0%	19 354	11%

*От 01.11.2017г. средносписъчният персонал на Дружеството е 231 служители, към 31.12.2016 г. средносписъчния персонал на Дружеството е 64 служители. За 2017г. средносписъчният брой на персонала е 103 служители. Това е причината за значимия ръст на годишния размер на разходите за възнаграждения на служителите на Дружеството, които не са директори.

** Посочените данни за 2020 г. са по окончателен отчет.

2.11. Информация за упражняване на възможността да се изиска връщане на променливото възнаграждение

Съгласно т. 2.1. от Политиката от 14 ноември 2013 г. и т. 2.1. от новата Политика от 5 ноември 2020 г. и както беше посочено по-горе в т. 2.2. от настоящия доклад, възнагражденията на членовете на УС и НС се състоят единствено от постоянен компонент (т.е. променлив компонент не е бил определян за никого от тези членове, съответно не е изисквано връщане на променливото възнаграждение).

2.12. Информация за всички отклонения от процедурата за прилагането на Политиката за възнагражденията във връзка с извънредни обстоятелства, при които Дружеството временно може да не прилага част от Политиката, включително разяснение на естеството на извънредните обстоятелства и посочване на конкретните компоненти, които не са приложени

Съгласно т. 1.3.6 от новата Политика от 5 ноември 2020 г. при извънредни обстоятелства, които биха могли да доведат до значително влошаване на финансовото състояние на Дружеството, част от разпоредбите на Политиката може временно да не се прилагат. В случаите по изречение първо с решение на НС на Дружеството, действащ като Комитет по възнагражденията, се определя при какви условия и кои компоненти от Политиката няма да бъдат прилагани.



През Отчетния период не са налице отклонения от процедурата за прилагането на Политиката за възнаграждения във връзка с извънредни обстоятелства по смисъла на т. 1.3.б. от новата Политика от 5 ноември 2020 г., както и решения на НС на Дружеството, в качеството му на Комитет по възнагражденията, в този смисъл.

3. ПРОГРАМА ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА ОТ 1 ЯНУАРИ 2021 г. ДО 31 ДЕКЕМВРИ 2021 г.

За периода 1 януари 2021 г. – 31 декември 2021 г. Дружеството възнамерява да се придържа към новата Политика от 5 ноември 2020 г., като възнагражденията на членовете на УС и НС бъдат определяни в постоянен размер, освен в случай че Общото Събрание вземе решение за въвеждане на променлива компонента на възнагражденията, при спазване на съответните изисквания за въвеждане на критерии за постигнатите резултати и разсрочване изплащането на определена част от променливото възнаграждение.

В случай, че през периода 1 януари 2021 г. – 31 декември 2021 г. Общото Събрание вземе решение за предоставяне на възнаграждение на членовете на УС или НС въз основа на акции или по какъвто и да е друг начин, свързан с материално или нематериално стимулиране, начисляването и изплащането на такива възнаграждения ще става единствено въз основа на предложена и одобрена от Общото Събрание схема за предоставяне на възнаграждения под формата на акции и/или при спазване на приети правила за определяне на бонусна схема.

В случай, че през периода 1 януари 2021 г. – 31 декември 2021 г. настъпят изменения или допълнения на законодателството, които налагат изменение или допълнение на вече сключените от Дружеството договори за възлагане на управлението или на надзорни правомощия, тези съответни изменения ще бъдат договаряни и реализирани въз основа на преговори със съответните членове на УС и НС в съответствие с новата Политика от 5 ноември 2020 г., Устава на Дружеството и действащото законодателство.

4. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПОЛИТИКАТА ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО, В СИЛА ОТ 5 НОЕМВРИ 2020 г.

На 10.06.2020 г. в Държавен вестник, бр. 61 беше обнародвана Наредба за изменение и допълнение на Наредба № 48. Промените в Наредба № 48 доведоха до необходимостта от допълнение и изменение на част от разпоредбите на Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството, приета с решение на Общото събрание от 14 ноември 2013 г., свързани с нейните цели, разработване, приемане, оповестяване и преразглеждане.

С оглед на гореизложеното беше подготвен проект за изменение и допълнение на Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на „ЧЕЗ Електро България“ АД, приета с решение на Общото събрание на Дружеството от 14.11.2013 г. Основните промени в новата Политика от 5 ноември 2020 г., описани в проекта, са свързани със следните въпроси:

А. Според т. 1.4., изречение второ от новата Политика от 5 ноември 2020 г. „всички индивидуални договори, сключени преди приемането на измененията и допълненията в Политиката, които съдържат клаузи противоречащи на Политиката, следва да бъдат приведени в съответствие с Политиката не по-късно от 9 (девет) месеца след влизането на Политиката в сила“.

Б. Съгласно изменения текст на т. 1.6. от новата Политика от 5 ноември 2020 г. Политиката е посочена дата на приемане и влизане в сила, заедно с резултатите от гласуването на Общото събрание, на което е приета, се публикуват незабавно на официалната интернет страница на Дружеството. Политиката е достъпна безплатно на официалната интернет страница на Дружеството докато е в сила. Актуалният Годишен Доклад за Възнагражденията се публикува на официалната интернет страница на Дружеството за срок от десет години, след заседанието на Общото събрание, на което е одобрен ГФО. При публикуването на Годишния Доклад за Възнагражденията Дружеството следва да спазва изискванията на приложимото законодателство относно защитата на личните данни на членовете на Управителния и Надзорния съвет.

В. В т. 1.8. от новата Политика от 5 ноември 2020 г. е посочено, че прилагането на Политиката допринася за по-доброто планиране на разходите на Дружеството, както и стимулира

ръководството, което ще допринесе за постигане на бизнес целите и стратегията за устойчиво развитие на Дружеството.

Г. Т. 1.9 от новата Политика от 5 ноември 2020 г. предвижда, че при изготвянето на Политиката са отчетени възнагражденията и условията на труд на служителите в Дружеството, като са взети предвид, от една страна, спецификата в дейността на електроснабдително дружество и търговец с електроенергия, а от друга - средната численост на персонала, работната заплата и стаж, както и организационната структура, производителност, работно натоварване, условия на труд и работна среда.

Д. С проекта за изменение и допълнение на Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството, в сила от 14.11.2013 г., бяха предложени допълнения в част от заключителните разпоредби на Политиката, свързани с приемането на нова Политика, с изменения и/или допълнения в настоящата Политика или нейното преразглеждане. В т. 4.2. от новата Политика от 5 ноември 2020 г. беше регламентирано задължението на Дружеството да преразглежда Политиката най-малко веднъж на всеки 4 (четири) години, както и когато са необходими съществени изменения и/или допълнения в нея или това е необходимо за постигане на нейните цели. Съгласно т. 4.3. от новата Политика от 5 ноември 2020 г. същата се разработва от НС, изпълняващ функциите на Комитет по възнагражденията в Дружеството.

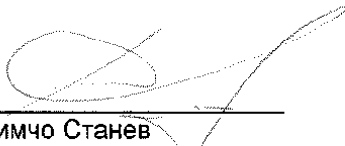
В новата Политика от 5 ноември 2020 г. освен разпоредбите, свързани с нейните цели, разработване, приемане, оповестяване и преразглеждане, бяха добавени също и т. 1.3.а и т. 1.3.б, с които изрично беше уредено, че:

а. Дружеството плаща възнаграждение само в съответствие с разпоредбите на Политиката;
б. При извънредни обстоятелства, които биха могли да доведат до значително влошаване на финансовото състояние на Дружеството, част от разпоредбите на Политиката може временно да не се прилагат. В случаите по изречение първо с решение на НС на Дружеството, действащ като Комитет по възнагражденията, се определя при какви условия и кои компоненти от Политиката няма да бъдат прилагани.

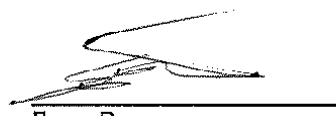
В разпоредбите, уреждащи възнагражденията на членовете на НС и УС и обезщетенията при прекратяване на техните индивидуални договори, описани в т. 2.1. – 2.5 и съответно в т. 3.1. – 3.4. от Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството, в сила от 14 ноември 2013 г., не се наложи извършване на промени. Тези разпоредби са включени в новата Политика от 5 ноември 2020 г. във вида, в който са уредени в Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството, приета от Общото събрание на Дружеството на 14 ноември 2013 г. и в сила от същата дата.

С решение по т. 6 от Протокол № 72/25.09.2020 г. Надзорният съвет на Дружеството одобри проекта за изменение и допълнение на Политиката за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството и взе решение да представи същия на Общото събрание на Дружеството за одобряване и приемане.

Новата Политика за възнагражденията на членовете на съветите на Дружеството беше одобрена с решение, взето на извънредното заседание на Общото събрание на Дружеството, проведено на 05.11.2020 г. и влезе в сила от същата дата.



Димчо Станев
Член на Управителния съвет
на „ЧЕЗ Електро България“ АД



Леон Връшка
Член на Управителния съвет
на „ЧЕЗ Електро България“ АД

29.03.2021