

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА
„ПАУЪР СИСТ” ЕООД
към 31.12.2018 г.**

**съгласно разпоредбите на чл. 100н, ал. 7 от
ЗППЦК и чл. 32, ал.2, т.2 от Наредба 2 на КФН**

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството (в сила от 01.01.2016 г.) , чл. 100н, ал. 7 от ЗППЦК и Приложение №10, към чл. 32, ал. 1, т. 2 от Наредба №2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация.

„ПАУЪР СИСТ“ ЕООД, на основание разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството (в сила от 01.01.2016 г.), чл.100н, ал.7 от ЗППЦК и приложение № 10, към чл. 32, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация изготви настоящият доклад за дейността на дружеството през 2017 г./Доклада/.

В Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), § 1д, ал.1 от ДР е въведено изискване разпоредбите на Глава шеста „а“ за разкриване на информация да се прилагат и за лицата, чиято дейност се регулира по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги от Комисията за енергийно и водно регулиране, и търговските дружества с повече от 50 на сто общинско участие в капитала. В този смисъл „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД попада в приложното поле на § 1д, ал.1 от ДР от ЗППЦК и съгласно изискванията на чл. 100н, ал. 7 от ЗППЦК представя настоящия годишен доклад за дейността към 31.12.2018 г. съгласно изискванията на ЗППЦК и Наредба 2 на КФН.

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

Ръководството на дружеството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и, че се е придържало към действащите МСС; МСФО като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

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

Съгласно последните изменения на ЗППЦК, в сила от 01.08.2017 г. дружествата по § 1Д от ЗППЦК следва да оповестяват годишните си финансови отчети само пред КФН.

Дружеството подава годишния си финансов отчет чрез система за оповестяване на информация „Е-РЕГИСТЪР 1Д“ на Комисия за финансов надзор.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„ПАУЪР СИСТ“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност с предмет на дейност: придобиване, изграждане, експлоатация и управление на фотоволтаични/соларни/ електроцентрали, както и всякаква друга търговска дейност, незабранена от законите на Република България, и за която не се изисква предварително разрешение /лицензия/ от държавен орган, като в случай, че за някоя от гореизброените дейности се изисква разрешение, то такава ще бъде извършвана след получаването му.

Дружеството е регистрирано на 08.12.2009 г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК: 200956954.

Към 31.12.2018 г. седалището и адресът на управление на Дружеството е, област София, община Столична, р-н Витоша, жк София парк, Търговска зона, бл.16Д.

Към 31.12.2018 г. съдебно регистрирания капитал на дружеството е 811 360 лв. и е разпределен в 811 360 (осем милиона четиристотин и четиридесет хиляди) броя дялове с номинална стойност 1 (един) лев всеки един.

Към 31.12.2018 г. едноличен собственик на капитала на дружеството е „АЛФА ЕНЕРДЖИ ХОЛДИНГ“ ЕАД, с ЕИК/ПИК 200671745, държава: БЪЛГАРИЯ.

„ПАУЪР СИСТ“ ЕООД е дружество с едностепенна система на управление и се управлява и представлява от двама управители – Георги Стефанов Пулев и Радослав Георгиев Рачев.

През 2018 г. не са извършвани промени в капитала.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА И НА СЪСТОЯНИЕТО НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

1. ОСНОВНА ДЕЙНОСТ

Предметът на дейност на „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД е придобиване, изграждане, експлоатация и управление на фотоволтаични/соларни/ електроцентрали, както и всякаква друга търговска дейност, незабранена от законите на Република България, и за която не се изисква предварително разрешение /лицензия/ от държавен орган, като в случай, че за някоя от гореизброените дейности се изисква разрешение, то такава ще бъде извършвана след получаването му.

През отчетната 2018 г. основните дейности на дружеството са насочени основно в направление продажба на електрическа енергия.

2. ОПАЗВАНЕ НА ОКОЛНАТА СРЕДА

С дейността си дружеството не оказва съществено въздействие върху околната среда, но развива своята дейност, съобразявайки се с изискванията за опазване на околната среда.

3. ЧОВЕШКИ РЕСУРСИ

Към 31.12.2018 г. списъчният брой на персонала на дружеството е 6, които са на трудов договор.

През 2018 има начислени и изплатени възнаграждения на управителния орган – по договори за управление и контрол.

Дружеството преценява, че на този етап организационната структура съответства на дейността и на потребностите на „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД във връзка с осъществяване на дейността на дружеството.

III. РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

1. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

През 2018 г. Дружеството отчита нетна загуба в размер на 363 хил. лв. в сравнение с реализирания през 2017 г. нетен финансов резултат загуба в размер на 24 хил. лв.

Таблица 1

(в хил.лв.)		
СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	2018	2017
III. Финансов резултат	-	-
1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:	-	-
непокрита загуба	(337)	(313)
2. Текуща загуба	(363)	(24)
Общо за група III:	(700)	(337)

2. ПРИХОДИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ

Таблица 2

(в хил.лв.)		
ПРИХОДИ	2018	2017
A. Приходи от дейността		
I. Нетни приходи от продажби на:		
1. Ел. енергия	6 793	2 762
2. Стоки	-	20
3. Услуги	25	24
Общо за група I:	6 818	2 806
II. Финансови приходи		
1. Приходи от лихви	-	5
Общо за група II:	-	5
Други	1	9
Общо приходи от дейността:	6 819	2 820

Към 31.12.2018 г. „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД регистрира общо приходи от дейността на стойност 6 818 хил. лв., което представлява повишение от 143 % спрямо 2017 г., когато са в размер на 2 806 хил. лв.

3. РАЗХОДИ ЗА ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПО КАТЕГОРИИ ДЕЙНОСТИ

Таблица 3

(в хил.лв.)		
РАЗХОДИ	2018	2017
A. Разходи за дейността		
I. Разходи по икономически елементи		
1. Разходи за материали	(2)	-
2. Разходи за външни услуги	(95)	(36)
3. Разходи за амортизации	(7)	(3)
4. Разходи за възнаграждения	(107)	(25)
5. Разходи за осигуровки	(13)	(1)
6. Себестойност на продадените стоки и други текущи активи	(6 925)	(2 764)
7. Други	(11)	-
II. Финансови разходи	-	-
1. Разходи за лихви	(63)	(10)
2. Други финансови разходи	-	(5)
Общо разходи за дейността:	(7 223)	(2 844)

За отчетната 2018 г. разходите по икономически елементи на „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД са на стойност 7 223 хил. лв. и регистрират повишение от 154 % спрямо разходите по икономически елементи на дружеството за 2017 г.

Основните промени в разходите по елементи в сравнение с предходната 2017 г. са както следва:

- Разходите за суровини и материали са се увеличили с 2 хил.лв.
- Разходите за външни услуги са увеличени с 59 хил. лв.
- Разходите за персонал са увеличени с 94 хил. лв.
- Разходите за амортизации са увеличени с 4 хил. лв.
- Другите разходи са увеличени с 11 хил. лв.

4. ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

4.1. ЛИКВИДНОСТ

Таблица 4

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ	31.12.2018	31.12.2017
Коефициент за обща ликвидност	0.86	0.95
Коефициент за бърза ликвидност	0.86	0.95
Коефициент за абсолютна ликвидност	0.00	0.06
Коефициент за незабавна ликвидност	0.00	0.14

Показателите за ликвидност са в зависимост от продължителността на производствения цикъл, бързината на оборота и спецификата на дейностите, извършвани от дружеството и като цяло са увеличени, но в незначителен размер, което не намалява възможността на дружеството да погасява своевременно краткосрочните си задължения с наличните си ликвидни активи.

Показателят обща ликвидност съдържа един съществен недостатък - обикновено част от оборотния капитал е ангажиран с материални запаси, които не винаги могат да се отнесат към бързоликвидните средства и изисква непрекъснато да се оптимизират. За дружеството те са в минимален размер.

Бързата ликвидност показва възможността на дружеството да посрещне своите непосредствени плащания в съответствие с тяхната изискуемост, т.е. с бързоликвидните си активи (краткотрайните активи без материалните запаси). Материалните запаси не оказват съществено влияние върху ликвидността на дружеството. Дружеството няма замразен оборотен капитал под формата на запаси и суровини.

Финансовата структура на дружеството се допълва и с платежоспособността ѝ, т.е. възможността своевременно да извършва всички текущи плащания и погасяване на задължения в срок, и изразява финансовата независимост от кредиторите и зависи от структурата на капитала - собствен и привлечен.

Коефициент на обща ликвидност

Коефициентът на **обща ликвидност** се счита за универсален и представя съотношението между текущите активи и текущите пасиви (задължения). Оптималните стойности на този коефициент са над 1-1,5.

Към 31.12.2018 г. стойността на коефициента на обща ликвидност на „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД е 0,86 и отчита намаление в сравнение със стойността от 0,95 отчетена към 31.12.2017 г.

Коефициент на бърза ликвидност

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

Към 31.12.2018 г. стойността на коефициента на бърза ликвидност на „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД е 0,86 и също отчита намаление в сравнение със стойността от 0,95, отчетена към 31.12.2017 г.

Коефициент на абсолютна ликвидност

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

Към 31.12.2018 г. стойността на коефициента на абсолютна ликвидност на „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД е 0,00 и отчита понижение в сравнение със стойността от 0,06, отчетена към 31.12.2017 г.

Коефициент на незабавна ликвидност

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

Към 31.12.2018 г. в сравнение с 31.12.2017 г. стойността на коефициента на незабавна ликвидност „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД е 0,00 и отчита понижение в сравнение със стойността от 0,14 за предходната финансова година.

4.2. КАПИТАЛОВИ РЕСУРСИ

Таблица 5

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ	31.12.2018	31.12.2017
Коефициент на финансова автономност	0.03	0.17
Коефициент на задлъжнялост	35.75	5.84
Дълг / Активи	0.97	0.85

Коефициент на финансова автономност

Към 31.12.2018 г. стойността на коефициентът на финансова автономност е 0,03 и се понижава в сравнение с 2017 година.

Коефициент на задлъжнялост

Към 31.12.2018 г. стойността на коефициента на задлъжнялост е 35.75 и се повишава спрямо 2017 година.

Съотношение дълг към обща сума на активите

Съотношението Дълг/Активи показва директно какъв процент от активите на дружеството се финансира чрез дълг.

Към 31.12.2018 г. стойността на съотношението Дълг/Активи е 0,97.

4.3. ПОКАЗАТЕЛИ НА РЕНТАБИЛНОСТ

Таблица 6

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	31.12.2018	31.12.2017
Рентабилност на собствения капитал (ROE)	6.31	0.71
Рентабилност на основния капитал	0.86	0.45
Рентабилност на активите	0.17	0.10
Рентабилност на пасивите	0.18	0.12

За ефективността от дейността на дружеството най-обобщаващият показател е рентабилността, която намира проявление в няколко основни направления като: доходност от продажби, от активи, пасиви и собствен капитал.

Способността на дружеството да генерира печалби зависи от обема на продажбите и от разходите за дейността и се определя като рентабилност от продажбите. Има подчертано оперативен характер и важно значение за усъвършенстване на производствената структура.

Рентабилност на Собствения капитал (ROE)

Към 31.12.2018 г. коефициентът на Рентабилност на собствения капитал е отрицателна величина на стойност 6.31 и показва, че през годината един лев собствен капитал не носи балансова печалба.

През 2018 г. спрямо 2017 г., собствения капитал на дружеството намалява с 787%.

Рентабилност на Основния капитал

Към 31.12.2018 г. коефициентът на Рентабилност на основния капитал е в размер на 0,86 и се понижава в сравнение с 2017 година.

През 2018 г. спрямо 2017 г., основния капитал на дружеството остава без изменение, а нетния финансов резултат се понижава с 108 %.

Рентабилност на активите

Показателят, който показва доколко ефективно са използвани ресурсите на дружеството - дълготрайни активи, материални запаси, вземания и парични средства в неговата дейност и дали успешно се изпълнява т. нар. бизнес функция е рентабилността на активите.

Стойността на коефициента на рентабилност на активите към 31.12.2018 г. е на стойност 0,17. За 2018 г. „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД отчита финансов резултат загуба, а активите на дружеството се повишават с 26 % в сравнение с 2017 г.

4.4. КЛЮЧОВИ УПРАВЛЕНСКИ КОЕФИЦИЕНТИ И ПОКАЗАТЕЛИ

Таблица 7

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ	(в хил.лв.)	
	2018	2017
Нетни приходи от продажби	6 819	2 820
Нетен финансов резултат	(363)	(24)
Собствен капитал	111	474
Нетекущи пасиви	24	0
Текущи пасиви	3 943	2 766
Нетекущи активи	671	603
Текущи активи	3 407	2 637
Оборотен капитал	(536)	(129)
Парични средства	8	172
Общо дълг	3 967	2 766
Общо активи	4 078	3 240
Разходи за лихви	(63)	(10)
Материални запаси	-	-
Краткосрочни вземания	3 399	2 465
Разходи за обичайната дейност	(298)	(80)

IV. ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ СЛЕДВАЩАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА

СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

ЛИХВЕН РИСК

Лихвеният риск е свързан с възможни, евентуални, негативни промени в лихвените нива, установени от финансовите институции на Република България.

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при краткосрочно и дългосрочно финансиране. Към 31 декември 2018 г. Дружеството е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти поради наличие на заеми, които са с променлив лихвен процент.

ВАЛУТЕН РИСК

Експозицията към валутния риск представлява зависимостта и ефектите от изменението на валутните курсове. Систематичният валутен риск е вероятността от евентуална промяна на валутния режим на страната (валутен борд), което би довело или до обезценяване на лева или до поскъпване на лева спрямо чуждестранните валути.

Фиксираният курс на лева към еврото не елиминира за българската валута риска от неблагоприятни движения на курса на еврото спрямо другите основни валути (щатски долар, британски паунд, швейцарски франк) на международните финансови пазари, но към настоящия момент дружеството не счита, че такъв риск би бил съществен по отношение на дейността му. Дружеството може да бъде засегнато от валутния риск в зависимост от вида на валутата на паричните постъпления и от вида на валутата на потенциалните заеми на дружеството.

ЛИКВИДЕН РИСК

Проявлението на ликвидния риск по отношение на дружеството се свързва с възможността за липса на навременни и/или достатъчни налични средства за посрещане на всички текущи задължения. Този риск може да настъпи, както при значително забавяне на плащанията от страна на длъжниците на дружеството, така и при не достатъчно ефективно управление на паричните потоци от дейността на дружеството.

НЕСИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

Специфичните за дейността „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД произтичат от естеството на основната дейност на дружеството, както и от силната зависимост на компанията от националната регулация в областта на енергетиката.

СЕКТОРЕН РИСК

Българският енергиен сектор е от ключово значение за бъдещото развитие на икономиката на страната. Цялостното развитие на сектора е предмет на Енергийната стратегия на България до 2020 г., приета през юни 2011 г. Основните приоритети в Енергийната стратегия могат да се сведат до следните четири направления:

- гарантиране сигурността на доставките на енергия;
- достигане на целите за възобновяема енергия;
- повишаване на енергийната ефективност;
- развитие на конкурентен енергиен пазар и политика, насочена към осигуряване на енергийните нужди и защита на интересите на потребителите.

Всички изброени приоритети имат една обща стратегическа цел - Постигане на високотехнологична, сигурна и надеждна енергийна система, базирана на съвременни технологии, която да отговаря на европейските критерии, като същевременно използва максимално наличния ресурс в България и защитава в най-висока степен българските потребители.

„ПАУЪР СИСТ” ЕООД е зависимо от общите тенденции в сектора на енергетиката.

ЕКОЛОГИЧЕН РИСК

Екологичният риск се свързва със замърсяването на околната среда и своевременните мерки за нейното опазване. Във връзка с това „ПАУЪР СИСТ” ЕООД развива своята дейност, съобразявайки се с изискванията за опазване на околната среда. Комисията по околната среда следи за последователното изпълнение на политиката на Дружеството в областта на околната среда.

ПРОМЯНА В НОРМАТИВНАТА УРЕДБА, ИЗИСКВАНИЯТА НА КЕВР

Като дружество осъществяващо дейността по производство на електроенергия от възобновяеми енергийни източници „ПАУЪР СИСТ” ЕООД е субект на редица специални разпоредби и изисквания на Закона за енергетиката и съответните подзаконови нормативни актове, както и на надзорните практики и контрол от страна на Комисията за Енергийно и Водно регулиране (КЕВР).

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

Не са възникнали коригиращи събития или други значителни некоригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване.

VI. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

През 2019 г. дружеството планира да увеличава поетапно обемите изтъргувана електрическа енергия и в двете направления – към други търговци и към крайни клиенти. Съотношението и динамиката между двете предвиждаме да се запази при сегашната пазарна конюктура, а именно в превес на търговията на едро. Това очакваме поне до средата на годината, когато се очакват промени за новия регулаторен период от 01 юли 2019 г.

В зависимост от тях е възможно за втората половина на годината да се промени и фокусът от търговия на едро към разширяване на портфолиото от крайни консуматори.

VII. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

През 2018 г. „ПАУЪР СИСТ” ЕООД не е провеждало действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

VIII. НАЛИЧИЕТО НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството няма регистрирани клонове.

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

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

„ПАУЪР СИСТ“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност и всички дялове от капитала на дружеството се притежават от едноличен собственик на капитала – „АЛФА ЕНЕРДЖИ ХОЛДИНГ“ ЕАД, с ЕИК/ПИК 200671745, държава: БЪЛГАРИЯ.

2. Броят и номиналната стойност на притежаваните собствени дялове и частта от капитала, която те представляват

Дружеството не притежава собствени дялове.

Х. ИНФОРМАЦИЯ, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

1. Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на ръководството

Ключовият управленски персонал на Дружеството включва двама управители на „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД. Възнагражденията на ключовия управленски персонал за 2018 г. са в размер на 43 хил. лв.

2. Придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на ръководството през годината дялове на дружеството

Към 31.12.2018 г. членовете на ръководството на дружеството не притежават дялове от капитала на дружеството.

3. Участието на членовете на ръководството в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети към 31.12.2018 г.

Таблица 8

Име	Дружества, в управлението на които участват лица, управляващи дружеството	Пояснителна информация за свързаните лица и вида свързаност
Георги Стефанов Пулев	1. „АЛФА ЕНЕРДЖИ ХОЛДИНГ“ ЕАД, ЕИК 200671745; 2. „АМ РИСЪРЧ“ ЕООД, ЕИК 175398850 3. „АЛФА ЕНЕРДЖИ КА“ ЕАД, ЕИК 202067932 4. „СОЛАР ВЕНЧЪРС“ ЕООД, ЕИК 200941870 5. „КЕРАМИЧНИ МАТЕРИАЛИ“ ЕООД, ЕИК 131050301 6. „БЕТА СЪРВИСИЗ“ АД, ЕИК 175458468 7. „ГРИЙН ЕЙКЪРС“ ЕАД, ЕИК 175108279 8. „БИЗ ЕЪР“ ООД, ЕИК 175203421 9. „СМАРТСИТИ“ ЕАД, ЕИК 201403401 10. „РЕП ДВЕ“ ЕАД, ЕИК 201402979 11. „РАЗЛОГ ЕНЕРДЖИ ПАРК“ ЕАД, ЕИК 201402477 12. „ИГРОНА“ АД, ЕИК 175336012 13. „КАЛИБОРА“ ЕООД, ЕИК 202197655 14. „РЕП ЧЕТИРИ“ ЕООД, 202147481 15. „ИВЕНТА ДМС“ ЕАД, 175337986 16. „СОЛАРПРО ХОЛДИНГ“ АД, ЕИК 200969916 17. „София имоти запад“ ЕООД, ЕИК 204668846 18. „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД, ЕИК 200956954	1. Изп. д-р 2. Управител 3. Изп. д-р 4. Управител 5. Управител 6. Изп. директор 7. П-л. на СД 8. Управител 9. Председател на СД 10. Изп. д-р 11. Изп. д-р 12. Член на СД 13. Управител 14. Управител 15. представител на ЮЛ – член на СД 16. Зам.председател 17. Управител 18. Управител 19. Управител 20. Председател на

	19. „СТИКС САЛЮШЪНС“ ЕООД, ЕИК 201369842 20. „СОЛАРПРО ОМ“ АД, ЕИК 200969916 21. „СИЛИСТРА ЕНЕРДЖИ“ ЕООД, ЕИК 203981172 22. „ПАНОРАМА СИТИ“ АД, с ЕИК 175444696 23. ЛЕНДМАРК ПРОПЪРТИ МЕНИДЖМЪНТ АД, с ЕИК 175032828 24. ЕКОАГРО СЪРВИСИЗ ЕАД, с ЕИК 116553007 25.ТИНА ПАРК АД, с ЕИК 175342773 26. Лендмарк София Шоп ЕООД, с ЕИК 20402834 27. Лендмарк Лоджистикс ЕООД, с ЕИК 175453268 28. Лендмарк Холдинг АД, с ЕИК 175458450 29. ПАУРХЕШ ЕООД, с ЕИК 204918984 30. „Алфа Енерджи МТ“ ЕООД, с ЕИК 200534102 31. „Смартгрид“ ЕООД, с ЕИК 203794767 32. Юнайтед Солар АД, с ЕИК 201171789 33. ФИНАНСИА ЕООД, с ЕИК 201639711; 34. „Индустриална зона Варна - Запад“ ЕООД, с ЕИК 103827878 35. Алфа Бонд ЕАД, с ЕИК 204627963 36. Пауъркот ЕООД, с ЕИК 205022885 37. Разлог Биоенерджи ЕООД, ЕИК 201053171 38. Девня Солар ЕАД	СД 21. Управител 22. Изп. директор 23. Зам.-Председател 24. Управител 25. Изп.директор 26. Управител 27. Управител 28. Управител 29. Управител 30. Управител 31. Управител 32. Изп. директор 33. Управител 34. Управител 35. Изп. директор 36. Управител 37. Управител 38. Изп. директор
Радослав Георгиев Рачев	1. „Булброкърс“ ЕАД, с ЕИК 115152520	1. Изп. директор

4. Сключени през 2018 г. договори с членове на ръководството или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия

През 2018 г. не са сключвани договори с дружеството от членовете на ръководството или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

5. Планираната стопанска политика през следващата година, в т.ч. очакваните инвестиции и развитие на персонала, очакваният доход от инвестиции и развитие на дружеството, както и предстоящите сделки от съществено значение за дейността на дружеството

Информация относно планираната стопанска политика и предстоящи проекти през следващата година е представена в раздел. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ от настоящия доклад.

XI. ИЗПОЛЗВАНИЕТО ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

„ПАУЪР СИСТ“ ЕООД не е използвало финансови инструменти през 2018 г. за хеджиране на рискове от промяна на валутни курсове, лихвени нива или парични потоци. През отчетната година дружеството не е извършвало сделки за хеджиране на валутен риск, тъй като няма сделки в USD или други валути с плаващ спрямо лева курс.

Дейността на Дружеството не създава предпоставки за излагането на значителен валутен, кредитен и лихвен риск, затова Дружеството не използва финансови инструменти за намаляването на финансовите рискове.

Анализът на риска се прави с цел да се определи степента на неопределеност на получаваните доходи. Степента на неопределеност се измерва като степен на колебание

на потока от доходи във времето. Колкото по-непостоянна и променлива във времето е печалбата, толкова по-голяма е степента на неопределеност на риска за инвеститора.

ХІІ. ИНФОРМАЦИЯ, ДАДЕНА В СТОЙНОСТНО И КОЛИЧЕСТВЕНО ИЗРАЖЕНИЕ ОТНОСНО ОСНОВНИТЕ КАТЕГОРИИ СТОКИ, ПРОДУКТИ И/ИЛИ ПРЕДОСТАВЕНИ УСЛУГИ, С ПОСОЧВАНЕ НА ТЕХНИЯ ДЯЛ В ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ НА ЕМИТЕНТА, СЪОТВЕТНО ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, КАТО ЦЯЛО И ПРОМЕНИТЕ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА

Таблица 9

ПРИХОДИ	(в хил.лв.)	
	2018	2017
I. Нетни приходи от продажби на:		
1. Ел. енергия	6 793	2 762
2. Стоки	-	20
3. Услуги	25	24
4. Други	1	9
Общо за група I:	6 819	2 815

Към 31.12.2018 г. „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД регистрира нетни приходи от продажби на стойност 6 819 хил. лв., което представлява увеличение от 142 % спрямо нетните приходи от продажби за 2017 г. в размер на 2 815 хил. лв.

ХІІІ. 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

Таблица 10

ПРИХОДИ	(в хил.лв.)	
	2018	2017
A. Приходи от дейността		
I. Нетни приходи от продажби на:		
1. Ел. енергия	6 793	2 762
2. Стоки	-	20
3. Услуги	25	24
Общо за група I:	6 818	2 806
II. Финансови приходи		
1. Приходи от лихви	-	5
Общо за група II:	-	5
Други	1	9
Общо приходи от дейността:	6 819	2 820

Дружеството осъществява своята дейност на българския и македонския пазар.

Общо приходите от дейността на дружеството се увеличават с 142 %, като приходите се формират основно от продажба на електрическа енергия.

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

Дружеството има следните основни купувачи:

- Българска Независима Енергийна Борса ЕАД;
- Соларпро Холдинг АД – клон Македония

Дружеството има следните основни продавачи:

- Българска Независима Енергийна Борса ЕАД;
- Електроенергиен системен оператор ЕАД;
- Енерго-Про Енергийни услуги ЕООД;
- Национална електрическа компания ЕАД;

XIV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ

През 2018 г. „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД не е сключвало съществени сделки по смисъла на разпоредбите на Наредба № 2 на КФН и ЗППЦК.

XV. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СДЕЛКИТЕ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК И СВЪРЗАНИ ЛИЦА, ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД, ПРЕДЛОЖЕНИЯ ЗА СКЛЮЧВАНЕ НА ТАКИВА СДЕЛКИ, КАКТО И СДЕЛКИ, КОИТО СА ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ ИЛИ СЪЩЕСТВЕНО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ, ПО КОИТО ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК ИЛИ НЕГОВО ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО Е СТРАНА С ПОСОЧВАНЕ НА СТОЙНОСТТА НА СДЕЛКИТЕ, ХАРАКТЕРА НА СВЪРЗАНОСТТА И ВСЯКА ИНФОРМАЦИЯ, НЕОБХОДИМА ЗА ОЦЕНКА НА ВЪЗДЕЙСТВИЕТО ВЪРХУ ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК

Свързаните лица на Дружеството включват:

- “Алфа Енерджи Холдинг” ЕАД;
- ключов управленски персонал,

както и свързаните с тях дружества.

През 2018 г. не са сключвани сделки извън обичайната дейност на дружеството или такива, които съществено да се отклоняват от пазарните условия.

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

През 2018 г. не са настъпили събития и не са налице показатели с необичаен за дружеството характер, които да имат съществено влияние върху дейността му.

XVII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО - ХАРАКТЕР И БИЗНЕС ЦЕЛ, ПОСОЧВАНЕ ФИНАНСОВОТО ВЪЗДЕЙСТВИЕ НА СДЕЛКИТЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА, АКО РИСКЪТ И ПОЛЗИТЕ ОТ ТЕЗИ СДЕЛКИ СА СЪЩЕСТВЕНИ ЗА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И АКО РАЗКРИВАНЕТО НА ТАЗИ ИНФОРМАЦИЯ Е СЪЩЕСТВЕНО ЗА ОЦЕНКАТА НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК

През 2018 г. не са водени извънбалансово сделки на дружеството.

XVIII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ЗА ОСНОВНИТЕ МУ ИНВЕСТИЦИИ В СТРАНАТА И В ЧУЖБИНА (В ЦЕННИ КНИЖА, ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ,

НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ И НЕДВИЖИМИ ИМОТИ), КАКТО И ИНВЕСТИЦИИТЕ В ДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА ИЗВЪН НЕГОВАТА ГРУПА ПРЕДПРИЯТИЯ ПО СМИСЪЛА НА ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗТОЧНИЦИТЕ/НАЧИНИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ

„ПАУЪР СИСТ“ ЕООД притежава 100% дялово участие в Соларпро Пауър ДООЕЛ.

„ПАУЪР СИСТ“ ЕООД е част от група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.

ХІХ. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СКЛЮЧЕНИТЕ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ОТ НЕГОВО ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА, В КАЧЕСТВОТО ИМ НА ЗАЕМОПОЛУЧАТЕЛИ, ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ С ПОСОЧВАНЕ НА УСЛОВИЯТА ПО ТЯХ, ВКЛЮЧИТЕЛНО НА КРАЙНИТЕ СРОКОВЕ ЗА ИЗПЛАЩАНЕ, КАКТО И ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРЕДОСТАВЕНИ ГАРАНЦИИ И ПОЕМАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Дружеството се финансира чрез получени средства от банков заем, други заеми и приходи от продажба на ел. енергия.

ХХ. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СКЛЮЧЕНИТЕ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ОТ НЕГОВО ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА, В КАЧЕСТВОТО ИМ НА ЗАЕМОДАТЕЛИ, ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ, ВКЛЮЧИТЕЛНО ПРЕДОСТАВЯНЕ НА ГАРАНЦИИ ОТ ВСЯКАКЪВ ВИД, В ТОВА ЧИСЛО НА СВЪРЗАНИ ЛИЦА, С ПОСОЧВАНЕ НА КОНКРЕТНИТЕ УСЛОВИЯ ПО ТЯХ, ВКЛЮЧИТЕЛНО НА КРАЙНИТЕ СРОКОВЕ ЗА ПЛАЩАНЕ, И ЦЕЛТА, ЗА КОЯТО СА БИЛИ ОТПУСНАТИ

Дружеството не е сключило договори за заем, в качеството му на заемодател.

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

През 2018 г. „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД не е издавало нова емисия ценни книжа.

ХХІІ. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, ОТРАЗЕНИ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА, И ПО-РАНО ПУБЛИКУВАНИ ПРОГНОЗИ ЗА ТЕЗИ РЕЗУЛТАТИ

Дружеството не е публикувало прогнози за 2018 г.

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

„ПАУЪР СИСТ“ ЕООД осъществява оперативната си дейност като управлението на финансовите ресурси е подчинено изключително на структурирането на такава капиталова структура, която да позволи да се комбинират по-ниския риск на финансирането със собствени средства с по-високата ефективност и гъвкавост на паричния поток, като във всеки един момент да може да се премине от един към друг вид финансиране с оглед на конкретните нужди на дружеството.

ХХІV. ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИТЕ НАМЕРЕНИЯ С ПОСОЧВАНЕ НА РАЗМЕРА НА РАЗПОЛАГАЕМИТЕ СРЕДСТВА И ОТРАЗЯВАНЕ НА ВЪЗМОЖНИТЕ ПРОМЕНИ В СТРУКТУРАТА НА ФИНАНСИРАНЕ НА ТАЗИ ДЕЙНОСТ

През отчетната 2018 г. дружеството не е извършвало инвестиции и не планира извършването на такива през 2019 г.

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

През 2018 г. не са настъпили промени в основните принципи на управление на дружеството.

XXVI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, В ПРОЦЕСА НА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКОВЕ

При описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска следва да се има предвид, че нито ЗППЦК, нито Националния кодекс за корпоративно управление не дефинират вътрешно-контролна рамка, която публичните дружества в България да следват. Ето защо за целите на изпълнението на задълженията на дружеството по чл. 100н, ал. 8, т. 4 от ЗППЦК при описанието на основните характеристики на системите са ползвани рамките на Международен одиторски стандарт 315.

Общо описание на системата за вътрешен контрол и управление на риска

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

Текущият мониторинг от корпоративното ръководство се състои в оценяване, дали системата е подходяща все още за дружеството в условията на променена среда, дали действа както се очаква и дали се адаптира периодически към променените условия. Оценяването на избрани области, извършвано в този контекст като отговорност на висшия мениджмънт се съобразява с приоритетите на компанията. Оценяването също е съразмерно с характеристиките на компанията и влиянието на идентифицираните рискове.

Ръководството следи относно основните характеристики и особености на системата и относно ключови въпроси, включително относно установените основни инциденти и съответно приетите или приложени корективни действия.

Контролна среда

Контролната среда включва функциите за общо управление и ръководните такива, както и отношението, информираността и действията на корпоративното ръководство, отговорно за управлението в широк смисъл и отговорното управление по отношение на вътрешния контрол.

- **Ангажимент за компетентност** - Ръководството на дружеството и лицата ангажирани с процеса на вътрешен контрол и управление на риска притежават необходимите познанията и уменията, необходими за изпълнение на задачите, които изисква процеса, които определят длъжностната характеристика на дадено лице. Членовете на ръководството на дружеството следят нивата на компетентност за конкретни работни места и начините, по които тези нива се превръщат в изисквани реквизити за умения и познания.

- **Участие на лицата, натоварени с общо управление** - Съзнанието за контрол в дружеството се влияе в значителна степен от лицата, натоварени с общо управление, а именно управителите. Отговорностите на членовете на ръководството са уредени в Устава на дружеството и договорите за управление. Допълнително членовете на ръководството са натоварени и с надзор върху проектирането на модела и ефективното

функциониране на процедурите за предупреждение и процеси за преглед на ефективността на вътрешния контрол на дружеството.

- **Философия и оперативен стил на ръководството** - Философията и оперативният стил на ръководството обхващат широка гама характеристики. Нагласите на членовете на СД и техните действия във връзка с финансовото отчитане се проявят чрез консервативния избор измежду наличните алтернативни счетоводни принципи.

- **Организационна структура** - Установяването на подходяща организационна структура включва вземане под внимание на основните области на правомощия и отговорности и подходящите йерархични нива на отчетност и докладване. Ръководството преценява уместността на организационната структура на дружеството, като съобразява тази структура с размера и характера на дейностите на дружеството.

- **Възлагане на правомощия и отговорности** - При възлагането на правомощия и отговорности на останалите служители в дружеството се отчитат приложимите за сектора бизнес практики, познания и опит на служителите и наличните в дружеството ресурси.

- **Политика и практика, свързани с човешките ресурси** - Политиката и практиката, свързани с човешките ресурси, често показват важни въпроси във връзка със съзнанието за контрол на дружеството. При подбора на персонал Ръководството се фокусира върху образователния ценз, предишен професионален опит, минали постижения и доказателства за почтеност и етично поведение. По този начин се изразява и ангажираността на корпоративното ръководство да назначава компетентни и надеждни служители.

Процес за оценка на рисковете на Дружеството

Процесът на оценка на риска от страна на корпоративното ръководство представлява базата за начина, по който Ръководството на дружеството определя рисковете, които следва да бъдат управлявани.

Ръководството на дружеството идентифицира следните видове риск, относими към Дружеството и неговата дейност: общи (систематични) и специфични (несистематични) рискове.

Систематичните рискове са свързани с макросредата, в която дружеството функционира, поради което в повечето случаи същите не подлежат на управление от страна на ръководния екип.

Несистематични рискове са пряко относими към дейността на Дружеството и зависят предимно от корпоративното ръководство. За тяхното минимизиране се разчита на повишаване ефективността от вътрешно-фирменото планиране и прогнозиране, което осигурява възможности за преодоляване на евентуални негативни последици от настъпило рисково събитие.

Общият план на ръководството на Дружеството за управление на риска се фокусира върху непредвидимостта на финансовите пазари и се стреми да сведе до минимум потенциалното отрицателно въздействие върху финансовото състояние на Дружеството.

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

Подробно описание на рисковете, характерни за дейността на „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД, е представено в раздел ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО от доклада.

Информационна система и свързаните с нея бизнес процеси, съществени за финансовото отчитане и комуникацията

Информационната система, съществена за целите на финансовото отчитане, която включва счетоводната система, се състои от процедури и документация, разработени и установени с цел: инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции на дружеството (както и събития и условия) и поддържане на отчетност за свързаните активи, пасиви и собствен капитал; разрешаване на проблеми с неправилна обработка на сделки и операции, като например, автоматизирани файлове за неуточнени позиции на информация и процедури, следвани за своевременно коригиране на задържаните неуточнени позиции; обработка и отчитане на случаи на заобикаляне на системите или преодоляване на контролите; прехвърляне на информацията от системите за обработка на сделките и операциите в главната книга; обхващане на информация, съществена за финансовото отчитане на събития и условия, различни от сделки и операции, като например амортизация на материални и нематериални активи и промени в събираемостта на вземанията; и гарантиране, че изискваната за оповестяване от приложимата обща рамка за финансово отчитане информация е събрана, отразена, обработена, обобщена и, че тя е подходящо отчетена във финансовия отчет.

Комуникацията от страна на дружеството на ролите и отговорностите във финансовото отчитане и на важни въпроси, свързани с нея, включва осигуряването на разбиране за индивидуалните роли и отговорности, свързани с вътрешния контрол върху нея. Тя включва такива въпроси като например степента, в която счетоводния екип разбира по какъв начин дейностите му в информационната система за финансово отчитане, са свързани с работата на други лица и средствата за докладване на изключения към корпоративното ръководство.

Комуникацията се осъществява въз основа на разработени правила за финансово отчитане. Откритите канали за комуникация помагат за гарантиране, че изключенията се докладват и за тях се предприемат действия.

Текущо наблюдение на контролите

Текущото наблюдение на контролите е процес за оценка на ефективността на резултатите от функционирането на вътрешния контрол във времето. То включва своевременна оценка на ефективността на контролите и предприемане на необходимите оздравителни действия. Корпоративното ръководство извършва текущо наблюдение на контролите чрез текущи дейности, отделни оценки или комбинация от двете. Текущите дейности по наблюдение често са вградени в нормалните повтарящи се дейности на дружеството и включват регулярни управленски и надзорни дейности.

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

„ПАУЪР СИСТ“ ЕООД е дружество с едностепенна система на управление и се управлява и представлява от управители – Георги Стефанов Пулев и Радослав Георгиев Рачев.

Към 31.12.2018 г. Ръководството на дружеството е в следния състав:

1. Георги Стефанов Пулев
2. Радослав Георгиев Рачев

През 2018 г. са извършвани следните промени в състава на Ръководството на дружеството: Договорът за управление и контрол на Людмил Христов Григоров беше прекратен и беше сключен такъв с Радослав Георгиев Рачев.

XXVIII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА РАЗМЕРА НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, НАГРАДИТЕ И/ИЛИ ПОЛЗИТЕ НА ВСЕКИ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И НА КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ ЗА ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА, ИЗПЛАТЕНИ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ

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

А) ПОЛУЧЕНИ СУМИ И НЕПАРИЧНИ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

Общият размер на възнагражденията, получени от членовете на ръководството за 2018 г. е 38 хил. лв.

През 2018 г. членовете на ръководството на дружеството не са получавали непарични възнаграждения.

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

През 2018 г. за „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД не са възникнали условни или разсрочени възнаграждения.

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

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

XXIX. 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

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

XXX. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВСИЯКИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ ИЛИ АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОДСТВА, КАСАЕЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ИЛИ ВЗЕМАНИЯ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, В РАЗМЕР НАЙ-МАЛКО 10 НА СТО ОТ СОБСТВЕНИЯ МУ КАПИТАЛ; АКО ОБЩАТА СТОЙНОСТ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА ИЛИ ВЗЕМАНИЯТА НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ПО ВСИЧКИ ОБРАЗУВАНИ ПРОИЗВОДСТВА НАДХВЪРЛЯ 10 НА СТО ОТ СОБСТВЕНИЯ МУ КАПИТАЛ, СЕ ПРЕДСТАВЯ ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВСЯКО ПРОИЗВОДСТВО ПООТДЕЛНО

Няма всякакви съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения на „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

XXXI. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕЦЕНКА НА ДРУЖЕСТВОТО

„ПАУЪР СИСТ“ ЕООД преценява, че не е налице друга информация, която не е публично оповестена от дружеството и която би била важна за заинтересованите лица.

„ПАУЪР СИСТ“ ЕООД не изготвя декларация за корпоративно управление, тъй като не е емитент на ценни книжа по смисъла на чл. 100н, ал. 7 и ал. 8 от ЗППЦК и не попада в обхвата на дружествата, които следва да подават такава декларация.

За „ПАУЪР СИСТ“ ЕООД:

Георги Стефанов Пулев
/Управител/

