

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БАД ГРАНИТОИД“ АД ЗА 2019 ГОДИНА

Ръководството на БАД Гранитоид АД представя годишен доклад за дейността на дружеството за 2019 година. Настоящият доклад обхваща периода от 01.01.2019 г. до 31.12.2019 г. и е изготвен в съответствие с разпоредбите на Закона за счетоводството, Търговския закон и Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Съгласно действащото българско законодателство ръководството следва да изготвя доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към края на годината, за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци, в съответствие с приложимата счетоводна рамка. То носи отговорността за целесъобразното управление на активите и откриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Ръководството потвърждава, че е действало съобразно своите отговорности и че финансовият отчет за 2019 г. е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз.

Ръководството също така потвърждава, че при изготвянето на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на дружеството за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено.

1. ВЪВЕДЕНИЕ

БАД Гранитоид АД е производител на електрическа енергия от възобновяеми източници – вода. Дружеството е основано на 20.04.2001 г. и е регистрирано в Софийски градски съд с решение от 07.05.2001 г. по ф.д. 4852 / 2001 г, том 697, рег. I, стр.179, парт.№ 61810. Дружеството е вписано в Търговски регистър с ЕИК 130529409.

Дружеството е с акционерен капитал 100 % частна собственост.

Седалището и адресът на управление на дружеството е: Република България, гр.София, 1000, район Средец, ул.”Дякон Игнатий” № 2, ет.2, тел: +35929890207.

2. ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Основният предмет на дейност на дружеството е производство на електроенергия от възобновяеми източници – ВЕЦ, съгласно лицензия за производство по реда на Закона за енергетиката. Основните производствени мощности на дружеството са съсредоточени във ВЕЦ Рила, ВЕЦ Пастра, ВЕЦ Каменица и ВЕЦ Калин, с местонахождение гр.Рила и с.Пастра – област Кюстендил. Дружеството няма регистрирани клонове.

Във връзка с дейността на дружеството през 2019 г., следва да се отбележи, че според Закона за енергетиката и ПТЕЕ, търговските сделки с електрическа енергия на територията на страната се извършват на организиран борсов пазар на основата на писмени договори, сключени между независимите производители и БНЕБ и/или координатор на балансираща група. В съответствие с изискванията на закона, “БАД Гранитоид” АД има сключен договор с Енерджи МТ ЕАД за изкупуване на електроенергията, произведена от централите, включени в каскада Рила.

3. КАПИТАЛОВИ ИНВЕСТИЦИИ И ДЕЙНОСТ ПРЕЗ 2019 г.

През 2019 г. бяха извършени основни ремонти и рехабилитация на следните съоръжения и оборудване в Каскада “Рила”:

МАШИНИ И ЕЛЕКТРИЧЕСКА ЧАСТ:**ВЕЦ Рила**

- Подмяна на бронзови лабиринтни уплътнения на Турбини 1 и 2
- Подмяна на акумулаторните батерии в апаратна камера

ВЕЦ Пастра

- Подмяна на акумулаторна батерия за оперативно напрежение 110 V на ВЕЦ „Пастра”
- Подмяна на акумулаторните батерии в апаратна камера

ВЕЦ Каменица

- Подмяна на акумулаторните батерии в апаратна камера

ВЕЦ Калин

- Подмяна на акумулаторна батерия за оперативно напрежение 110 V
- Подмяна на акумулаторните батерии на „Апаратната камера”, яз. „Калин”, яз. Карагьол”

ХИДРОТЕХНИЧЕСКИ СЪОРЪЖЕНИЯ И СГРАДИ:**ВЕЦ Пастра**

- Ремонт на контрафорсна стена на горен изравнителен басейн
- Почистване на горен изравнителен басейн от наноси

4. БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2020 г.

Инвестиционната програма на дружеството през 2020 г. е ориентирана главно върху рехабилитацията на съществуващите машини, подмяна на остаряло оборудване, както и възстановяване на хидросъоръженията във вид, подходящ за нормалната им експлоатация.

МАШИНИ И ЕЛЕКТРИЧЕСКА ЧАСТ:**ВЕЦ Пастра**

- Подмяна уплътнения на дросел клапите на ХГ1 и ХГ2.

ХИДРОТЕХНИЧЕСКИ СЪОРЪЖЕНИЯ И СГРАДИ:**ВЕЦ Рила**

- Почистване на горен изравнителен басейн от наноси
- Оглед и заснемане на бетонен деривационен канал на ВЕЦ „Рила” - 8 км

ВЕЦ Пастра

- Хидроизолация - монтаж на геомембрана - на контрафорсна стена на горен изравнителен басейн „Пастра”
- Ремонт и подмяна на филтриращите решетки на басейна
- Почистване на утайниците на обект „Бента” от наноси

БАД Гранитоид АД извършва търговска дейност на свободния пазар на електрическа енергия. Производството и продажбата на произведената електрическа енергия от четирите ВЕЦ на Дружеството са нормативно регламентирани в Закон за енергетиката и Закон за енергията от възобновяеми източници.

През 2020 година БАД Гранитоид АД ще извършва търговска дейност на пазара на електрическа енергия по свободно договорени цени.

5. ЧОВЕШКИ РЕСУРСИ И СОЦИАЛНА ПОЛИТИКА. СИГУРНОСТ И БЕЗОПАСНОСТ НА ТРУДА

Към 31.12.2019 г. в БАД Гранитоид АД работят 51 (петдесет и един) души, наети по трудово правоотношение и 3 (трима) по договор за управление. Политиката на дружеството по отношение на заплащане труда на персонала е в зависимост от способността и квалификацията на всеки отделен служител. Нивата на възнагражденията са определени съгласно индивидуални трудови договори на основание отговорности, задължения и изисквания, квалификация и трудов опит. През 2019 г., с цел подобряване ефективността на работата в Каскада Рила и стимулиране служителите на дружеството, се прилага система за оценка и контрол на персонала, в следствие на което се разпределят бонуси на активно работилите служители. За оптимизиране и улеснение на служителите изплащането на трудовото възнаграждение се извършва по банков път, като се спазва конфиденциалност на информацията за всеки служител. По отношение кадровата политика на дружеството регулярно се извършва подбор и назначаване на млади и квалифицирани служители от района и страната.

Във връзка с Лицензията е наета Служба по трудова медицина, която провежда изследвания за установяване на здравословното състояние на персонала. Направени са застраховки на служителите за трудова злополука и болест. Освен това се реализира обучение и проверка на знанията на персонала по осигуряване на безопасни условия на труд, превантивен контрол по спазване правилата за безопасност при работа, оценка на риска на всички работни места в дружеството и търсене на начини за ограничаване на риска. Провеждат се текущи инструктажи на служителите относно правилата за безопасност и здраве при работа. Въведено е компютърно обучение на персонала на място като поетапно продължава да се квалифицира целият персонал на Каскада Рила.

През 2019 година са признати разходи, свързани с доходи на персонала в размер на 1 142 хил. лева (за 2018 г.: 1 090 хил.лева), вкл. разход за неизползван отпуск, както и разходи за осигуровки – 171 хил.лева (за 2018 г.: 157 хил.лева). Задължението по неизползвани отпуски (провизии) към 31.12.2019 г. е на обща стойност - 74 хил. лева (за 2018 г.: 67 хил. лева)

Доходи след напускане

Дружеството признава доходите при прекратяване като задължение и разход само тогава, когато то явно се е ангажирали или да:

а) прекрати трудовото правоотношение на едно или група наети лица преди нормалния срок за пенсиониране; или

б) да осигури доходи при прекратяване като резултат от направено предложение с цел поощряване на доброволното напускане.

Към 31.12.2019 г. не е налице подробен формален план за такива прекратявания на трудови правоотношения, според който да не съществува реална възможност за оттегляне.

Дружеството не е участник в други планове за доходи след напускане - формални или неформални договорености, според които то е длъжно да осигурява доходи след напускане за едно или повече наети лица.

6. КАПИТАЛОВА СТРУКТУРА

Дружеството е с регистриран капитал в размер на 554 000 лева, разпределен в 554 000 обикновени поименни акции с номинална стойност 1 лев. Капиталът е внесен изцяло. Законовите резерви са формирани съгласно разпоредбите на Търговския закон за фонд „Резервен” на акционерните дружества, според които разпоредби тези резерви не подлежат на разпределение под формата на дивиденди. Другите резерви са формирани на базата на други нормативни и вътрешни изисквания и от разпределението на печалбата

по решение на Общото събрание на акционерите. Неразпределената печалба подлежи на разпределение въз основа на устава на Дружеството и съгласно българското законодателство.

През 2019 г. не е имало изменения в акционерния капитал. Дружеството притежава 5000 собствени акции.

Капиталовата структура на дружеството е следната:

	31.12.2019г.	31.12.2018г.
	хил.лв.	хил.лв.
Акционерен капитал	554	554
Законови резерви	55	55
Други резерви	3	3
Изкупени собствени акции	(200)	(200)
Неразпределена печалба	11 632	11 636
Преоценъчен резерв на неамортизируеми активи - земи	166	166
Текущ резултат	3 873	5 780
Общо собствен капитал	16 083	17 994

БАД Гранитоид АД не притежава пряко или непряко участие в друго дружество.

Няма акционери със специални контролни права в Дружеството, както и не са налице ограничения относно правата на гласуване при свикано Общо събрание на акционерите.

Членовете на СД притежават над 5 % от акционерния капитал.

7. ОРГАНИ НА УПРАВЛЕНИЕ – СЪВЕТ НА ДИРЕКТОРИТЕ - СЪСТАВ, ПРАВА И ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

БАД Гранитоид АД е с едностепенна система на управление. То се управлява от Съвет на директорите и се представлява от изпълнителния директор. През 2019 г. членовете на СД не са придобивали и/или прехвърляли акции от капитала на дружеството.

Членове на СД са:

Ганчо Стефанов Ганчев – председател на СД;

Георги Енчев Димов – член на СД и Изпълнителен директор;

Добри Николов Рашеев – член на СД.

Към момента на изготвяне на този доклад няма промени в състава на СД на БАД Гранитоид АД.

Членовете на СД, притежаващи повече от 25% от капитала на други компании са :
Добри Николов Рашеев – едноличен собственик на капитала на Родора ЕАД .

Членовете на СД, участващи в управлението на други дружества са:
Добри Николов Рашеев – като изпълнителен директор на Родора ЕАД;
Георги Енчев Димов – член на СД на Родора ЕАД.

Към датата на изготвяне на настоящия доклад няма промени в основните принципи на управление на дружеството.

Възнагражденията на СД през 2019 година са:

• доходи за управление и контрол	194 хил.лв.
• осигурителни вноски	21 хил.лв.
Общо	215 хил.лв.

Към 31.12.2019 г. не са възникнали и в предходни периоди не са поемани задължения по отношение на пенсии на бивши членове на органите за управление.

Не са поемани гаранции в полза на членовете на органите на управление.

8. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Финансова информация от годишния финансов отчет към 31.12.2019 г.

Приходите от оперативна дейност на дружеството са както следва:

	2019 г.	2018 г.
-приходи от продажба на продукция (ел.енергия) -	7 236 хил. лв.	9 726 хил. лв.
-други приходи -	115 хил. лв.	145 хил. лв.
Общо приходи	7 351 хил. лв.	9 871 хил. лв.

Приходите от продажба на електрическа енергия са реализирани по ключови клиенти, представени в проценти, както следва:

КЛИЕНТ	2019 г.	2018 г.
НЕК ЕАД		53,26 %
ЧЕЗ Електро България АД		14,19 %
Свободен пазар	70,78 %	32,55 %
ФСЕС	29,22 %	

През 2019 г. от Дружеството са отчетени следните финансови разходи и приходи:

-разходи за комисионни и такси	7 хил. лева (за 2018 год. : 7 хил. лева);
-отриц. разлики от пром. валутен курс	2 хил. лева (за 2018 год. : 8 хил. лева);

Разходите за оперативна дейност за 2019 г. възлизат на 3 037 хил.лв., а за 2018 г. са в размер на 3 432 хил.лв.

Разходите, свързани с дейността, надхвърлящи 10% от общите разходи са реализирани към:

КОНТРАГЕНТ	2019 г. хил.лв.	% от разходите	2018 г. хил.лв.	% от разходите
Фонд "СЕС"	361	11,90 %	486	14,16 %

Търговските и други вземания към 31.12.2019 г. са в размер на 297 хил. лева (за 2018 г.: 581 хил. лева), от тях от клиенти и доставчици – 173 хил.лева (за 2018 г.: 483 хил. лева) и други – 124 хил. лева (за 2018 г.: 98 хил. лева).

Пасивите на Дружеството към 31.12.2019 г. се състоят от нетекущи пасиви на стойност 29 хил. лева (за 2018 г.: 29 хил. лева) и текущи пасиви на стойност 700 хил. лева (за 2018 г.: 2 350 хил. лева), които включват задължения към доставчици в размер на 141 хил. лева (за 2018 г.: 217 хил. лева), други задължения 416 хил. лв. (за 2018 г.: 1 921 хил. лева), данъчни задължения в размер на 69 хил. лева (за 2018 г.: 145 хил.лева) и провизии за неизползвани отпуски в размер на 74 хил.лв. (за 2018 г.: 67 хил.лева).

Дружеството признава провизия за задължение в размер на най-добрата приблизителна оценка на сумата за уреждане на задължение по съдебен спор, а именно – 29 хил.лева. Размерът на провизията е отразен като нетекущо задължение в Отчета за финансовото състояние.

Съветът на Директорите е на мнение, че съдебния спор може да завърши успешно за дружеството.

Паричните средства и парични еквиваленти, включват салда по касови наличности и банкови сметки, съответно в лева и валута, които не са блокирани. Към 31.12.2019 г. паричните средства са на стойност 5 969 хил. лева (за 2018 год.: 8 718 хил. лева).

Към 31.12.2019 г. размерът на нетекущите активи е 10 445 хил.лв., които са намалели с 523 хил.лв. спрямо активите към 31.12.2018 г. Делът на тези активи в общите активи за 2019 г. е 62,13 %, а за 2018 г. – 53,84%.

Към 31.12.2019 г. активи в процес на изграждане са в размер на 5 хил.лв. (1 хил.лв. – 2018 г.) и представляват разходи за предстоящи реконструкции на съоръжения, машини и оборудване.

През 2019 г. не са поемани ангажименти за придобиване на нетекущи активи. Върху нетекущи активи на дружеството не са наложени ограничения върху правото на собственост. Не се ползват в дейността нетекущи активи, чужда собственост. Няма нетекущи активи, които временно са изведени от употреба.

През 2019 г. е взето решение за разпределение на цялата нетна печалба от финансовата 2018 г. в размер на 5 780 хиляди лева.

Основни финансови показатели

Основните показатели на БАД Гранитоид АД за 2019 г. показват добро развитие на дружеството.

Видове показатели	2019 г.	2018 г.
Обръщаемост на вземания	15 дни	21 дни
Обръщаемост на текущи активи	312 дни	343 дни
Обръщаемост на нетекущи активи	512 дни	400 дни
Коефициент на финансов ливъридж	0.043	0.132
Обръщаемост на задължения	36 дни	87 дни
Коеф. на рентабилност на база приходи	0.586	0.651
Коеф. ефективност на приходи	0.41	0.35

9. ПОТЕНЦИАЛНИ РИСКОВЕ

Финансов риск

Към 31.12.2019 г. дружеството не притежава и не търгува с дериватни финансови инструменти. Дружеството няма заеми и поради това не е изложено на лихвен риск.

Основните рискове, произтичащи от финансовите инструменти на дружеството са ликвиден риск и кредитен риск. Политиката, която ръководството прилага за управление на тези рискове, е обобщена по-долу. От гледна точка на дружеството към 31.12.2019 г. не са възниквали следните рискове – риск на паричния поток и ценови риск, в т.ч. – валутен и пазарен.

Ликвиден риск

Ефективното управление на ликвидността на дружеството предполага осигуряване на достатъчно оборотни средства, предимно чрез своевременно събиране на вземанията от клиенти, за погасяване на финансовите пасиви.

Кредитен риск

Дружеството работи единствено с утвърдени, платежоспособни контрагенти. Неговата политика е, че всички клиенти, които желаят отложено заплащане, подлежат на

процедури за проверка на тяхната платежоспособност. Освен това, салдата по клиентските вземания се следят текущо.

Рискове, специфични за дейността на дружеството и отрасъла

Основните рискове, свързани с дейността на дружеството са:

- Либерализация на пазара на електроенергия в страната и засилване на конкуренцията;
- Бизнесът на „БАД Гранитоид“ АД е изложен на риск от климатичните промени;
- Дружеството извършва дейността си в силно регулиран отрасъл и финансовите му резултати са в зависимост от редица нормативни актове и решения на регулаторния орган – КЕВР;

10. СЪБИТИЯ, СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Годишният финансов отчет е одобрен за издаване от ръководството на дружеството на 24.02.2020 г.

Всички коригиращи събития са намерили отражение във финансовия отчет. Значимите некоригиращи събития са оповестени в годишния финансов отчет.

Няма съществени събития след края на отчетния период, които да имат отражение върху настоящия индивидуален финансов отчет.

11. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството има заведено административно дело по жалба срещу Решение СП-1/31.07.2015г. на КЕВР за определяне нетно специфично производство на електрическа енергия, което няма имуществен интерес.

Срещу дружеството има заведено търговско дело № 3369 / 2017 г. при СГС от НЕК ЕАД.

Дружеството не отчита разходи за научно-изследователска и развойна дейност.

В дружеството няма получени дарения от държавата и от трети лица, няма преотстъпени данъци.

БАД Гранитоид АД е извършило дарение за обучение на учащи се.

24.02.2020 г.
гр.София



Изп.директор:

(Георги Димов)