

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА
„ЕНЕКОД” АД
2020 ГОДИНА

Годишният доклад за дейността представя коментар и анализ на финансовия отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството през 2020 г. Той съдържа информацията по чл. 39 от Закона за счетоводството и чл. 100е, ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППК), както чл. 32, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2 на Комисията за Финансов Надзор.

I. Обща информация за дружеството.

Фирмено наименование – „ЕНЕКОД“ АД

Предмет на дейност – Производство и търговия с ел. енергия, покупко-продажба на недвижими имоти, изграждане на търговски, жилищни и други обекти в страната и чужбина, търговия – вътрешна и външна, извършване на представителство и агентство, както и посредничество на български и чуждестранни лица и фирми, икономически консултации, рекламна дейност, както и всякакви други дейности, които не са забранени от закон.

„ЕНЕКОД“ АД е регистрирано като акционерно дружество през 2015 г., със 100 % частен капитал и е правопреемник на „Енерджи Транс БГ“ ЕООД.

Представява се от

Изпълнителните директори:

- Райчо Альошев Кацаров
- Нели Стоянова Беширова

Регистриран офис: гр.София 1618, ул.Вихрен №10, ет.3

Часове на Съвета на директорите са :

- Райчо Альошев Кацаров
- Георги Валентинов Николов
- Нели Стоянова Беширова

Капиталът на дружеството е 100 хиляд., акционерен със собственици физически лица и следното разпределение:

Физическо лице	Сума в лева	% -но разпределение
Нели Беширова	75 000	75%
Райчо Кацаров	20 000	20%
Георги Николов	5 000	5%

II. Основни резултати за периода от 01.01.2020г. до 31.12.2020г.

3

През периода 01.01.2020-31.12.2020г. дейността на фирмата е основно търговия с електрическа енергия.

Дружеството притежава Лицензия № А-457-15/15.12.2015 г. за търговия с електрическа енергия, издадена от КЕВР.

Като лицензиран търговец на ел. енергия, основната дейност на ЕНЕКОД АД е търговията с активна електрическа енергия, като извършва сделки на територията на България, износ, внос и транзит на електрическа енергия.

На територията на България, дружеството доставя ел. енергия до крайни клиенти, които са участници на свободния пазар, като закупува ел. енергия от местни производители на конвенционална и ВИ енергия, или внася енергия от съседните пазарни зони, с цел постигане на максимално конкурентна цена за своите клиенти.

ЕНЕКОД АД като лицензиран от КЕВР „координатор на стандартна балансираща група“ и „координатор на комбинирана балансираща група“ поема отговорността за балансирането и смекчаването на икономическия ефект от небалансите на своите членове на балансиращата група (потребители, производители, и търговци на електрическа енергия).

С цел оптимизация на енергийните разходи на своите клиенти и партньори, дружеството предоставя и инженерингови и софтуерни решения за по-висока енергийна ефективност и енергиен мениджмънт.

1. Приходи за отчетния период.

Приходите за периода от 01.01.2020-31.12.2020 г. са в размер на 1 464 хил. лв., от които приходи от продажби на електрическа енергия 1 306 хил. лв., други приходи – 42 хил. лв. и финансови приходи – 116 хил. лв.

Приходи за 2020г.



■ Приходи от продажба ■ Други приходи ■ Финансови приходи

2. Разпределение на приходите от продажби по пазари.

През отчетната година продажбите на Енекод АД на пазара в България заемат 100 % от продажбите.

3. Разходи за отчетния период.

Разходите за 2020 г. са в размер на 2 713 хил. лв., от които разходи за дейността – 2 404 хил. лв. и финансови разходи 309 хил. лв.

Разходи за 2020г.

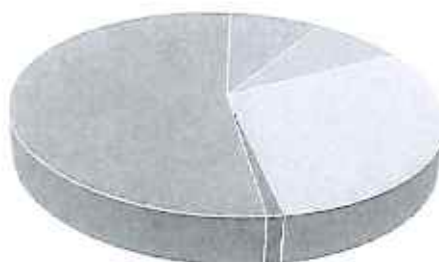


Разходите за дейността по икономически елементи са в размер на:

• Използвани суровини, материали и консумативи	1 хил. лв.
• Разходи за външни услуги	193 хил. лв.
• Разходи за заплати и осигуровки на персонала	190 хил. лв.
• Други разходи	728 хил. лв.
• Разходи за амортизации	25 хил. лв.

Балансовата стойност на продадените за периода активи е в размер на 1 267 хил. лв.

Разходите за дейността за 2020г.



- Използвани суровини, материали и консумативи
- Разходи за външни услуги
- Разходи за заплати и осигуровки на персонала
- Други разходи
- Разходи за амортизации
- Балансовата стойност на продадените за периода активи

4. Отчет за финансовото състояние към 31.12.2020 г.

Собствен капитал и пасиви

	2020 '000 лв.	2019 '000 лв.
Собствен капитал		
Акционерен капитал	100	100
Неразпределена печалба	(4 029)	547
Финансов резултат за периода	(1 253)	(4 576)
Общо собствен капитал	(5 182)	(3 929)

Пасиви

Текущи пасиви		
Провизии	50	50
Пенсионни и други задължения към персонала	37	68
Краткосрочни заеми	4281	6 836
Търговски задължения, вкл. свързани лица	5947	6 417
Данъчни задължения и други задължения	129	134
Текущи пасиви	10 444	13 505
Общо пасиви	10 444	13 505
Общо собствен капитал и пасиви	5262	9576

Основният капитал на Енекод АД е в размер на 100 хил. лв. Натрупаните загуби от минали отчетни периоди е в размер на 4 576 хил. лв., а текущият финансов резултат за 2020 г. е загуба в размер в размер на 1 253 хил. лв.

Финансирането на дейността е предимно от получени краткосрочни заеми от свързани лица, които към 31.12.2020 г. възлизат общо на 4 281 хил. лв. – 3 967 хил. лв. главница и 314 хил. лв. лихва.

Текущите търговски задължения включват задължения към доставчици в размер на 1 048 хил. лв. Данъчните и осигурителни задължения в размер на 44 хил. лв. са текущи – задължения за акциз, данък и осигуровки и други задължения 4 855 хил. лв.

Активи	2020 ‘000 лв.	2019 ‘000 лв.
Нетекущи активи		
Дълготрайни нематериални активи	32	42
Имоти, машини и съоръжения	132	147
Инвестиции в дъщерни предприятия	27	27
Отсрочени данъчни активи	489	493
Нетекущи активи	680	709
Текущи активи		
Предоставени заеми на свързани лица	1968	2039
Материални запаси	7	7
Търговски и други вземания, вкл. от свързани лица	1651	2746
Други вземания, вкл. от свързани лица	318	700
Пари и парични еквиваленти	638	3 375
Текущи активи	4 582	8 867
Общо активи	5 262	9 576

Към 31.12.2020 г. Дружеството има ДМА в размер на 32 хил. лв. Материалните запаси – 7 хил. лв. са налични стоки за продажба.

Търговските вземания в размер на 1 651 хил. лв. са вземания от клиенти от продажбата на ел. енергия.

В други вземания включени в актива на баланса са депозитите за участие в процедури по ЗОП, както и гаранции за изпълнение на договори в общ размер 147 хил. лв.

Наличността по банковите сметки към 31.12.2020 г. е 638 хил. лв.

5. Финансов резултат и показатели за финансов анализ.

За отчетната 2020 г. резултатът за периода загуба в размер на 1253 хил. лв.

III. Сделки със свързани лица за 2020г.

1. Свързани лица на Енекод АД:

1. "А СЕКЮРИТИ" ЕООД, ЕИК 201831117
2. "12 А" ООД, ЕИК 204209501
3. "БЮТИ ЕВОЛЮШЪН" ООД, ЕИК 205386173
4. "НС-ИНДЪСТРИС" ЕООД, ЕИК 120542397
5. "АКАДЕМИЯ – ЖИВЕЙ ЕЛЕГАНТНО" ООД, ЕИК 206146277
6. "ЧЕЛАСИ" ЕООД, ЕИК 204623160
7. "Болкан Трейдинг" ЕООД, ЕИК 203384049
8. "СОЛАР МОНТАЖ ТИЙМ" ООД, ЕИК 205572078
9. "СЪНТЕХ ИНВЕСТМЪНТ" ООД, ЕИК 206368840
10. "ЕНЕКОД ГРИЙН" ЕАД, ЕИК 204741372
11. "РАЙВЕС" ЕООД, ЕИК 200462418
12. NVL Ltd. – London, GB210738437
13. "РИСК ИНЖЕНЕРИНГ" АД, ЕИК 040463255
 - и дъщерните и асоциирани дружества на "РИСК ИНЖЕНЕРИНГ" АД:
 - РИСК ИНЖЕНЕРИНГ Ф ООД
 - РИСК ИНЖЕНЕРИНГ-Д ЕООД
 - КОГЕН ЗАГОРЕ ЕООД
 - РИСК БИЛДИНГ ЕАД
 - РИВЪРСАЙД РЕЗИДЕНЩЪЛ ПАРК ЕАД
 - ДЕБЪР СОЛАР ЕАД
 - ГРИЙН ЕНЕРДЖИ 2010 ЕООД
 - СОЛАР РЕЙНБОУ ЕООД
 - БЪЛГАРИЯ 2009 ЕООД
 - СТКМ- 7 ЕООД
 - ДИАМАНО ДИЛБЕРО АД
 - ПИРИН ЕНЕРДЖИ ЕООД
 - ЕКО УИНА ТЕХНОЛОДЖИ АД
 - НОВА СОФТ ТЕХНОЛОДЖИ ООД
 - ЗАВОДСКИ СТРОЕЖИ-КОЗЛОДУЙ АД

Свързани лица на „Енекод“ АД са и дъщерните дружествата на „Енекод“ АД
 ЕНЕКОД ДОО Скопие – 70 % от капитала;
 ЕНЕКОД ДОО Нип – 70 % от капитала;
 ЕНЕКОД ДОО Косово – 70 % от капитала;

2. Сделки със свързани лица през 2020г.

Взаимоотношенията между свързаните лица и „ЕНЕКОД“ АД са поставени на равнопоставена основа и не са предоставени никакви преференции или облекчения на базата на това, че са свързани лица.

През 2020 г. „ЕНЕКОД“ АД има взаимоотношения със свързани лица, състоящи се в покупко-продажби на стоки и услуги, получени и предоставени заеми.

Вземания от свързани лица към 31.12.2020 г.

Дружество	сума в хил. лв.
АИАМАНО ДИАБЕРО АД	17
ЕНЕКОД СКОПИЕ	1 076
Риск Инженеринг АД	84
ЕНЕКОД ГРИЙН ЕАД	341

Задължения към свързани лица към 31.12.2020 г.

Дружество	сума в хил. лв.
NVL LTD	388
Риск Инженеринг АД	1 760
ЕНЕКОД СКОПИЕ	1 080
ЕНЕКОД ГРИЙН ЕАД	371
БЪЛАГАРИЯ 2009 ЕООД	604
БОЛКАН ТРЕЙДИНГ ЕООД	5
ДЕБЪР СОЛАР ЕАД	70
РИСК БИЛДИНГ ЕАД	3
Солар Рейнбоу ЕООД	13

Салда по главници и лихви по получени заеми от свързани лица към 31.12.2020 г.

Дружество	сума в хил. лв.
NVL LTD	102
Риск Инженеринг АД	1 786
Грийн Енерджи 2010 ЕООД	60
Райвес ЕООД	283
СОЛАР РЕЙНБОУ ЕООД	254

Салда по главници и дивиденти по предоставени заеми на свързани лица към 31.12.2020 г. ⁹

Дружество	сума в хил.лв.
Енекод Скопие	1 235
Райчо Капаров	54
Енекод Косово	106
Енекод ДОО Сърбия	571

IV. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет;

С оглед на предприетите от различни правителства, вкл. българското, динамични мерки за ограничаване на някои бизнеси и наложените от това промени, отразяващи се пряко на развитието на икономическите отрасли на Република България, държавите от ЕС и останалите държави търговски партньори на компании от страната, Ръководството на Дружеството не е в състояние да оцени продължаващото влияние на коронавирус пандемията върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността, но счита, че въздействието би могло да доведе до волатилност на свободния пазар на електроенергия, като е възможно да има негативен ефект върху дейността, както на доставчици, така и на клиентите. Доколкото тези мерки ежедневно се допълват и разширяват, Ръководството на Дружеството не е в състояние да оцени окончателния ефект върху стопанската активност, зависеща и от неизвестната към момента продължителност на въведените карантинни ограничения.

Ръководството счита, че Дружеството разполага с достатъчно ликвидни средства и подкрепата на своите собственици, за да намали негативните ефекти от пандемията от коронавирус.

Във връзка с усложнената епидемична обстановка в страната, свързана с разпространението на Covid-19 в страната и продължаващата извънредна епидемиологична обстановка, Ръководството е предприело мерки, които целят запазване на трудовия процес и здравето на служителите. Предприети са мерки за защита, като се спазват съответните предписания на властите – доставка на лични предпазни средства, ограничаване на струпване на служители в затворени помещения, спазване на дистанция от 2м, редовна дезинфекция на офисите помещения минимум четири пъти на ден и др. На 26 януари 2021 г., на извънредно правителствено заседание и във връзка с продължаващата световната пандемия от Covid-19, Министерският съвет със свое решение

№ 72, удължи срока на извънредната епидемична обстановка до 30 април 2021 г. Със Заповед № РД-01-173/18.03.2021 г. от 22 до 31 март на територията на страната се въвеждат временни противоепидемични мерки, с които са затворени множество търговски обекти, преустановени са пътуванията и учебния процес на територията на цялата страна. Ръководството ще продължи да следи потенциалното въздействие и ще предприеме всички възможни мерки за смекчаване на евентуални потенциални ефекти. Във връзка с продължаващата световна пандемия от Covid-19 с Решение на Министерски съвет №72 от 26.01.2021 г. беше удължен срокът на извънредната епидемична обстановка в България до 30 април 2021 г.

Не са настъпили важни други значими събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет, който да са с коригиращ или с некоригиращ, изискващи оповестяване.

V. Вероятното бъдещо развитие на предприятието;

Като лицензиран търговец на ел. енергия ЕНЕКОД АД ще продължи своята дейност – търговия с активна електрическа енергия.

VI. Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност;

През 2020 г. дружеството не е извършвало действие в областта на научноизследователската и развойна дейност.

VII. Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл. 187а и чл. 247 от Търговския закон

1. Придобити, притежавани и прехвърлени от членовете на Съвета на директорите и други акционери през годината, акции на дружеството. Права на акционерите.

През 2020 г. не са придобивани или прехвърляни акции.

Капиталът на дружеството е 100 хил. лв. и се състои от 100 000 на брой поименни акции с номинална стойност в размер на 1 лев за акция. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от общото събрание на акционерите на дружеството.

През изтеклата финансова 2020 г. няма промени в акционерната структура на Дружеството.

2. Възнаграждения, получени общо през годината от членовете на Съвета на директорите на дружеството:

През 2020 г. членовете на съвета на директорите са получили възнаграждения, засади с осигуровки върху тях в общ размер на 27 хил. лв., в това си качество.

3. Участие на членовете на съветите 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:

Посочената по-долу информация обхваща участията на членовете на СД за периода от 01 януари 2020 г. до 31 декември 2020 г.:

НЕЛИ СТОЯНОВА БЕШИРОВА

Не участва в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник.

Към датата на изготвяне на този доклад притежава повече от 25 на сто от капитала на следните дружества:

- „12А“ ООД
- „А Секторити“ ЕООД
- „Бюти Еволюшън“ ООД
- „АКАДЕМИЯ – ЖИВЕЙ ЕЛЕГАНТНО“ ООД
- „НС-Индъстрис“ ЕООД
- „Риск Инженеринг“ АД
- „ЧЕЛАСИ“ ЕООД
- NVL Ltd. – London

Участие в управлението на други дружества или кооперации, като прокурист, управител или член на съвети, за отчетната 2020 г., както следва:

- „Ривърсайд Резиденция Парк“ ЕАД
- „ЧЕЛАСИ“ ЕООД
- „Риск Инженеринг“ АД
- „Бюти Еволюшън“ ООД
- „Пирин Енерджи“ ЕООД
- „Коген Загоре“ ЕООД
- „Дебър Солар“ ЕООД
- „Грийн Енерджи 2010“ ЕООД
- „България 2009“ ЕООД
- „Солар Рейнбоу“ ЕООД
- „Риск Билдинг“ ЕАД
- „НС-Индъстрис“ ЕООД

РАЙЧО ААЬОШЕВ КАЦАРОВ

12

Не участва в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник.

Към датата на изготвяне на този доклад притежава повече от 25 на сто от капитала на следните дружества:

- „Болкан Трейдинг“ ЕООД
- "СОЛАР МОНТАЖ ТИЙМ" ООД

Към датата на изготвяне на този доклад участва в управлението на следните дружества или кооперации, като прокурист, управител или член на съвет:

- „Болкан Трейдинг“ ЕООД
- "СОЛАР МОНТАЖ ТИЙМ" ООД

ГЕОРГИ ВАЛЕНТИНОВ НИКОЛОВ

Не участва в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник.

Към датата на изготвяне на този доклад притежава повече от 25 на сто от капитала на следните дружества:

- „СЪНТЕХ ИНВЕСТМЪНТ“ ООД

Към датата на изготвяне на този доклад участва в управлението на следните дружества или кооперации, като прокурист, управител или член на съвет:

- „Енекод Грийн“ ЕАД

Членовете на Съвета на директорите или свързани с тях лица нямат склучени договори с Дружеството, които излизат от обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, съгласно условията на чл.240б от Търговския закон.

VIII. Наличието на клонове на предприятието;

Няма разкрити клонове на предприятието.

IX. Рискове и несигурност, пред които е изправено дружеството.

Рисковете пряко свързани с дейността на „ЕНЕКОД“ АД и неговия отрасъл към настоящия момент са:

- Пазарен риск – свързан с потреблението на електрическа енергия поради икономически, политически и климатични промени. Те са възникли за дружеството рискове и възможността да им се влияе е ограничена.
- Регулаторен риск – риск, свързан с регулаторната рамка и нейната промена.

- Оперативен риск – този риск е присъщ за дейността на дружеството, включително рисковете от неизпълнения от трети лица. За този риск се предприемат мерки по минимизирането му.
 - Финансов риск – представлява възможни колебания в стойността на паричните потоци или във финансовия резултат, дължащи се на различни фактори
 - Ликвиден и лихвен риск – ликвидния риск е свързан с възможността дружеството да се финансира с помощта на заемни средства в кратки срокове и на присмазиви лихвени нива. В тази връзка дружеството е свързано с посмането на лихвен риск, тъй като дружеството разширява дейността си именно чрез привлечени средства и евентуално увеличаване на лихвените проценти ще доведе до увеличаване на разходите по обслужване на взетите заеми и до съответно намаляване на неговата печалба.
 - Кредитен риск – за дружеството този риск се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент не успее да изпълни своите договорни задължения.
- Количествена информация за рисковете свързани с финансови инструменти е представена в точка 29 част от Пояснения към финансовия отчет.

Х. Допълнителна информация по приложение 10 на Наредба №2 на КФН.

1. *Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента.*

Информацията е отразена в раздел II, т.1 от настоящия доклад за дейността.

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 емитента, съответно лицето по § 16 от допълнителните разпоредби на ЗГПЦК.*

Информацията е отразена в раздел II, т.2 от настоящия доклад за дейността.

Следните доставчици на услуги имат дял над 10% от разходите за външни услуги:

- АВЕС ООД – 12,6%
- РСМ БГ ООД – 10,7%
- ДЕЛОЙТ БЪЛГАРИЯ БООД – 11,4%

Следните доставчици на стоки имат дял над 10% от разходите за придобити стоки:

- ЕНЕРДЖИ МТ ЕАД – 57,2%
- ЕНЕКОД ГРИЙН ЕАД – 34,8%

Следните клиенти имат дял над 10% от приходите от продажби:

- ГРАДСКИ ТРАНСПОРТ ЕАД – 14%
- ЕНЕКОД ГРИЙН ЕАД – 48,2%

3. *Информация за сключени съществени сделки.*

През 2020 г. дружеството няма сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на дружеството.

4. Информация относно сделките, сключени между емитента, съответно лицето по § 1d от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, 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 емитентът, съответно лицето по § 1d от допълнителните разпоредби на ЗППЦК или негово дъщерно дружество в страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента, съответно лицето по § 1d от допълнителните разпоредби на ЗППЦК

През 2020 г. дружеството има сключени сделки със свързани лица за продажба на енергия и за получаване и предоставяне на земи. Взаимоотношенията между свързаните лица и „Енекод“ АД са поставени на равнопоставена основа и не са предоставени никакви преференции или облекчения на базата на това, че са свързани лица. Информацията за сключените сделки със свързани лица е отразена в пояснение №27 към индивидуалния годишен финансов отчет за 2020 г.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента, съответно лицето по § 1d 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 отчетния период дейността на дружеството беше повлияна от световната пандемия от Covid-19. В началото на 2020 г., поради разпространението на нов коронавирус (Covid-19) в световен мащаб, се появиха затруднения в бизнеса и икономическата дейност на редица предприятия и цели икономически отрасли. На 11.03.2020 г. Световната здравна организация обяви наличието на пандемия от коронавирус (Covid-19). На 13 март 2020 г. Народното събрание взе решение за обявяване на извънредно положение за период от един месец, което в последствие бе удължено с още един месец и прераства в удължавана периодично извънредна епидемична обстановка до 30 април 2021 г.

Извършена е преценка при разглеждане на въздействието, което пандемията на коронавирус (COVID-19) е оказала или може да има върху дружеството въз основа на известната информация. Този съображение се разпростира върху естеството на предлаганите продукти

и услуги, качествата, веригата на доставки, персонала и географските региони, в които предприятието оперира. Различно от посоченото в конкретни бележки, понастоящем не изглежда нито съществено въздействие върху финансовите отчети, нито значителни несигурности по отношение на събития или условия, които могат да повлияят на предприятието неблагоприятно към датата на отчитане или впоследствие в резултат на пандемията за коронавирус (COVID-19).

Спадът в обемите и печалбите от дейността по преценка на Ръководството е поради комплексни фактори, които в известна степен са свързани и с въздействието на пандемията от коронавирус (Covid-19). В началото на глобалната пандемия от коронавирус през 2020 г. е отчетен сериозен спад в цените, търговските обсяги и рентабилността като цяло на свободния пазар за търговия с електроенергия и на глобалните енергийни пазари. Също поради и някои икономически промени самата стопанска привлекателност и рентабилност на дейността намалява (среден марж от 1,5% през 2020 г.; среден марж през 2019 г.: 2,18%). Поради тези причини Ръководството планира да развива услугите, които Дружеството предоставя в областта на енергетиката.

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 емитента, съответно лицето по § 16 от допълнителните разпоредби на ЗГПЗК, и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента, съответно лицето по § 16 от допълнителните разпоредби на ЗГПЗК*

Нема сделки водени извън балансово в дружеството.

7. *Информация за дялови участия на емитента, съответно лицето по § 16 от допълнителните разпоредби на ЗГПЗК, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжки, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжки извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране.*

Балансовата стойност на инвестициите на Енекод АД е 27 хил. лв.

Към 31.12.2020 г. Дружеството притежава дялово участие в капитала на :

ЕНЕКОД ДОО Скопие – 70 % от капитала;

ЕНЕКОД ДОО Ниш-Медиана – 70 % от капитала;

ЕНЕКОД ДОО Косово – 70% от капитала

8. Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1d от допълнителните разпоредби на ЗПППК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и времe на задължения.

През 2020 година Дружеството има действащи договори за краткосрочни заеми с Риск инженеринг АД, Енекод Скопие, Грийн Енерджи 2010 ЕООД, Енекод Грийн ЕАД, СОЛАР РВЙНБОУ ЕООД и НВА Ата. Стойността на заемите е посочена по – горе в доклада, като всички са предоставени на пазарни условия.

Заемите са предоставени с цел оборотни средства, предназначени за закупуване на ел. енергия и за подпомагане на оперативната дейност на фирмата.

Съгласно договорите годишната лихва на търговските заеми е в размер на съответно 4%, 5%, 6 % и 8 %, считано от датата на превеждането на сумите.

9. Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1d от допълнителните разпоредби на ЗПППК, 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 има сключени договори за заеми със свързани лица – Енекод ДОО Нип, Енекод Скопие и Енекод Косово. Договорите са сключени без обезпечение, със срок за една година и лихвен процент – 7 % или 8 %

Вземанията по заеми са подробно описани по отделни лица.

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

Няма емитиране на ценни книжа.

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

През 2020 г. „Енекод“ АД е обявявало прогнози за приходите от продажби в междинните си финансови отчети, които са отразявали справедливо постигнатите по-късно тримесечни финансови резултати.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗГПЗК, е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им

През 2020 г. „Енекод“ АД е обслужвало всичките си задължения навреме, не са били налице заплахи за невъзможност за обслужване на задължения и предприемане на мерки за отстраняването им.

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

Информация за реализираните инвестиции през 2020 г. и структурата на финансиране е отразена по-горе в доклада.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗГПЗК, и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството

В управлението на Дружеството се прилагат общоприетите принципи за почтеност, управленска и професионална компетентност, при спазване на Националния кодекс за корпоративно управление и приетия Етичен кодекс, който установява нормите за етично и професионално поведение на корпоративното ръководство, мениджърите и служителите във всички аспекти на тяхната дейност, както и в отношенията им с акционери на Дружеството и потенциални инвеститори с цел да се предотвратят прояви на

непрофесионализъм, бюрокрация, корупция и други незаконни действия, които могат да оказват негативно влияние върху доверието на акционерите и всички заинтересовани лица, както и да накърнят авторитета на Дружеството като цяло.

15. *Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове.*

С цел осигуряване на независима и обективна оценка на финансовите отчети, годишният одит на „Енекод“ АД се извършва от одиторско дружество „РСМ БГ“ ООД. Всички финансови отчети се изготвят в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС). Текущата финансово-счетоводна дейност на дружеството е обект на периодичен контрол и анализ от страна на Съвета на директорите.

В дружеството има утвърдена практика за периодичен анализ и обсъждане на текущите финансови резултати от дейността, с оглед осигуряване изпълнение на бизнес-програмите и прецизен анализ на възможностите за осъществяване на бъдещи инвестиционни проекти.

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

През 2020 г. няма настъпили промени в Съвета на директорите.

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 емитента, съответно лицето по § 16 от допълнителните разпоредби на ЗГПЗК, и неговите дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента, съответно лицето по § 16 от допълнителните разпоредби на ЗГПЗК, или произтичат от разпределение на печалбата*

През 2020 г. членовете на съвета на директорите са получили възнаграждения, заедно с осигуровки върху тях в общ размер на 27 хил. лв., в това си качество.

18. За публичните дружества-информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, включително акциите, притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжка-вид и размер на ценните книжка, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и фок на опциите.

Информацията е неприложима, тъй като Дружеството не е публично.

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.

Към момента на изготвяне на настоящия доклад не са ни известни договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери.

20. Информация за висши съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗГППК, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗГППК, по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно

Към 31.12.2020 г. срещу Дружеството има образувано търговско дело № 2155 по описа на СГС в качеството на съдлъжник на Енекод Скопие по договор от 2018 г. и анекс по тристранно споразумение с Фазерлес АД.

Годишният доклад за дейността за 2020 г. е одобрен на заседание на Съвета на директорите на Енекод АД на 21.03.2021г.

Изпълнителни директори:

Несла Беширова

