ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТА
За 2020 година

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Фирма: "КАМЕНАР САНПАУЪР" ЕООД
ЕИК: 200921519
Седалище и адрес на управление: гр. София – ул. "Поп Богомил" № 6, ет.1, ап.3
Предмет на дейност: Производство на електрическа енергия от възобновяеми енергийни източници.
Собственост: Всички дялове са собственост на Аклима-Г ЕООД с ЕИК 200492030
Капитал: 162374 лева, разпределен в 81187 дяла с номинал 2 лева.
Представителство и управление:
Дружеството се представлява и управлява от Управител – Александър Любомиров Димитров
Преглед на дейността:
Дейността на дружеството е производство на електрическа енергия от възобновяеми енергийни източници. Дружеството има изградена фотоволтаична електроцентрала в землището на с. Каменар, община Поморие, местност Гара Лъка с мощност 1,6 MWp. Имота върху който е изградена централата е собствен. Централата е изградена със заемни средства по банков кредит. Централата е въведена в експлоатация съгласно Разрешение за ползване ДК-07-ЮИР-90/30.05.2012 год.
След влизане в сила от 01 октомври 2019 година на промени в Закона за енергетиката, дружеството е задължено да продава произведената електроенергия на свободен пазар. Същата се изкупува от Гранд Енерджи Дистрибюшън ЕООД. До достигане на нетното специфично производство разликата между определената от КЕВР пазарна цена и договорената преференциална цена се компенсира от Фонд Сигурност на електроенергийната система. С решение Ц-17 /01.07.2019 год. за периода от 01 юли 2019 до 30 юни 2020 година определената премия за компенсиране е 389,25 лева на Mwh.
От 01 юли 2020г. произведената електроенергия се изкупува от Компания за енергетика и развитие ООД. С решение Ц-27 /01.07.2020 год. за периода от 01 юли 2020 до 30 юни 2021 година определената премия за компенсиране е 390,64 лева на Mwh.

Систематични и несистематични рискове
Използването на финансови инструменти излага Дружеството на пазарен (включващ валутен риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен и ликвиден риск. Управлението на риска се осъществява текущо под прякото ръководство на Управителя.
По долу са описани различните видове рискове на които е подложено дружеството при осъществяване на търговските му операции както и възприетия подход при управление на тези рискове.
Пазарният риск е рискът справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовите инструменти да варират поради промяна в пазарните цени, и може да се прояви като валутен, лихвен или друг ценови риск на които дружеството е изложено при осъществяване на дейността си.
Валутен риск: Дружеството не осъществява сделки във валута, различна от функционалната си валута, поради което не е изложено на риск, свързан с възможните промени във валутните курсове.
Ценови риск:Дружеството е изложено на риск от промяна в цените на електроенергията, продавана на свободен пазар. Тъй като основните приходи от продажба са при фиксирани цени то ценовият риск е минимален.
Кредитен риск: Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства (в брой и по банкови сметки) и вземания от клиенти. Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Дружеството няма просрочени вземания, поради което няма значителна концентрация на кредитен риск
Ликвиден риск: Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж.
То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност.
Лихвен риск: Дружеството няма значителна концентрация на лихвоносни активи, с изключение на свободните парични средства по разплащателни сметки в банки, затова приходите и входящите оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.
За финансови пасиви дружеството не е изложено на лихвен риск, защото те са при фиксирана лихва в размер на 4%.
Управление на капитала: Дружеството управлява капитала си така, че да осигури функционирането си като действащо предприятие, като едновременно с това се стреми да максимизира възвращаемостта за собственика, чрез оптимизация на съотношението между дълг и капитал (възвращаемостта на инвестирания капитал). Целта на Ръководството е да поддържа доверието на инвеститорите, кредиторите и пазара и да гарантира бъдещото развитие на Дружеството. Ръководството на Дружеството наблюдава капиталовата структура на базата на

съотношението на задлъжнялост (нетен дълг към собствен капитал). Нетният дългов капитал се определя като разлика между всички привлечени заемни средства (текущи и нетекущи), така както са посочени в баланса и паричните средства. Общата сума на капитала е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал.
Съотношенията на задлъжнялост на база структурата на капитала(нетен дълг към собствен капитал) за 2020 и 2019 година са както следва:

	31 декември 2020 г хил.лв	31 декември 2019 г хил.лв
Общо дългов капитал	191	570
Парични средства	(43)	(7)
Нетен дългов капитал	**148**	**563**
Собствен капитал	538	530
Общо капитал	**686**	**1 093**
Съотношение дълг - капитал	**21,57**	**51,50**

Резултати от дейността на дружеството през годината:

(хил.лв.)

N:	Показатели:	2020	2019	2020 г./2019 г.	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	374	366	8	2.19%
2	Нетен размер на приходите от продажби	947	963	-16	-1.66%
3	Собствен капитал	538	530	8	1.51%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	191	570	-379	-66.49%
5	Обща сума на активите	729	1 100	-371	-33.73%
6	Приходи	947	963	-16	-1.66%
7	Разходи	531	556	-25	-4.50%
8	Краткотрайни активи	50	19	31	163.16%
9	Разходи за бъдещи периоди	0	0	0	0.00%
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	50	19	31	163.16%
11	Краткосрочни задължения	20	24	-4	-16.67%
12	Краткосрочни вземания	7	12	-5	-41.67%
14	Парични средства	43	7	36	514.29%
15	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	0	0	0	0.00%
16	Текущи задължения (11+15)	20	24	-4	-16.67%
17	Средна наличност на материалните запаси	0	0	0	0.00%
18	Средна наличност на вземанията от клиенти и доставчици по тяхната отчетна стойност	10	10	0	0.00%
19	Средна наличност на задълженията към доставчиците и клиенти	4	4	0	0.00%
21	Брой на дните в периода	360	360		
	Рентабилност:				
22	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0.39	0.38	0.01	2.63%
23	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	0.70	0.69	0.01	1.45%
24	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	1.96	0.64	1.32	206.25%
25	Коеф. на капитализация на активите (1/5)	0.51	0.33	0.18	54.55%
	Ефективност:				
26	Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	1.78	1.73	0.05	2.89%
27	Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	0.56	0.58	-0.02	-3.45%
	Ликвидност:				
28	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	2.50	0.79	1.71	216.46%
29	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	2.50	0.79	1.71	216.46%
30	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/16	2.15	0.29	1.86	641.38%
31	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/16)	2.15	0.29	1.86	641.38%
	Финансова автономност:				
32	Коеф. на финансова автономност (3/4)	2.82	0.93	1.89	203.23%
33	Коеф. на задлъжнялост (4/3)	0.36	1.08	-0.72	-66.67%

Важни събития настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет:
След датата на съставяне на годишния финансов отчет не са настъпили събития, които да влияят върху данните в отчета или да рефлектират върху дейността му в обозримо бъдеще.

Наличие на клонове: Дружеството няма клонове в страната и чужбина
Действия свързани с научноизследователска и развойна дейност: През отчетната година дружеството не е извършвало действия, свързани с научноизследователска и развойна дейност.

Съгласно разпоредбите на чл.100н, ал.1 и 2 от ЗППЦК, дружеството не попада в обхвата на разпоредбата на §1д от ДР на ЗППЦК и не е длъжно за разкрива публично годишния финансов отчет и да представя информация пред Комисия за финансов надзор и обществеността. За финансовата година дружеството има активи под 2 000 хил.лв. и персонал под 10 човека.

Други

Във връзка с изготвения финансов отчет органите за управление декларират че:

- Не е имало нередности, в които да са участвали ръководители и служители, играещи значителна роля в системата на вътрешния контрол или нередности, които могат да бъдат съществени по отношение на счетоводния отчет.
- Всички фактури и други документи, свързани с осъществяваните сделки са надлежно осчетоводени и са намерили отражение в счетоводния отчет.
- Дружеството се е съобразявало с всички аспекти на договорите, които е сключило и незачитането и несъобразяването с правната уредба би се отразило съществено върху счетоводния отчет.
- Отразени са всички потенциални загуби от задължения свързани с продажби и покупки.
- Дружеството притежава задоволителни права върху всички свои активи и не са налице искове или тежести върху имуществото, а ако съществуват такива, същите са отразени в доклада за дейността и оповестени.
- Всички реални и потенциални задължения са оповестени в приложението към годишния счетоводен отчет и гаранциите дадени на трети лица.
- Събития, след датата на приключване на счетоводния отчет, които изискват преизчисляване и задължително оповестяване, не са настъпили.

Управител:.....

Александър Любомиров Димитров