Д О К Л А Д З А Д Е Й Н О С Т А
За 2017 година

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Фирма: "БНРГ КАМЕНО" ЕООД
ЕИК: 200860888
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: 252 100 лева, разпределен в 2521 дяла с номинал 100 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 изградени две фотоволтаични електроцентрали в землището на гр. Камено, община Камено, местност Мерджемека – БНРГ Камено 1 с мощност 1 MWp и БНРГ Камено 2 с мощност 1 MWp. Имота върху който са изградени централите е собствен. Централите са изградени със заемни средства по банков кредит.
Централа 1 е въведена в експлоатация съгласно Разрешение за ползване ДК-07-ЮИР-85/29.05.2012 год.
Централа 2 е въведена в експлоатация съгласно Разрешение за ползване ДК-07-ЮИР-84/29.05.2012 год.
Произведената от централа 1 електроенергия се изкупува от ЕВН България Електроснабдяване – гр. Пловдив, съгласно Договор за изкупуване на електрическа енергия №762/30.07.2012 год. при цена за 1 MWh – 485.60 лева без ДДС за 1188 MWh на година.
Произведената от централа 2 електроенергия се изкупува от ЕВН България Електроснабдяване – гр. Пловдив, съгласно Договор за изкупуване на електрическа енергия №763/30.07.2012 год. при цена за 1 MWh – 485.60 лева без ДДС за 1188 MWh на година.
След достигане на това производство в рамките на календарна година, произведената електроенергия се продава на свободен пазар. Същата се изкупува от Фючър Енерджи ООД и Енерджи маркет АД.

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 2017 и 2016 година са както следва:

	31 декември 2017 г Хил.лв	31 декември 2016 г хил.лв
Общо дългов капитал	2000	2716
Парични средства	(3)	(5)
Нетен дългов капитал	**1997**	**2711**
Собствен капитал	617	492
Общо капитал	**2614**	**3203**
Съотношение дълг - капитал	**76,40**	**84,64**

Резултати от дейността на дружеството през годината:

(хил.лв.)

N:	Показатели:	2017	2016	2017 г./2016 г.	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	357	232	125	53,88%
2	Нетен размер на приходите от продажби	1 197	1 188	9	0,76%
3	Собствен капитал	617	492	125	25,41%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	2 000	2 716	-716	-26,36%
5	Обща сума на активите	2 617	3 208	-591	-18,42%
6	Приходи	1 198	1 235	-37	-3,00%
7	Разходи	801	977	-176	-18,01%
8	Краткотрайни активи	58	120	-62	-51,67%
9	Разходи за бъдещи периоди	0	0	0	#DIV/0!
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	58	120	-62	-51,67%
11	Краткосрочни задължения	5	49	-44	-89,80%
12	Краткосрочни вземания	55	115	-60	-52,17%
14	Парични средства	3	5	-2	-40,00%
15	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	0	0	0	0,00%
16	Текущи задължения (11+15)	5	49	-44	-89,80%
17	Средна наличност на материалните запаси	0	0	0	0,00%
18	Средна наличност на вземанията от клиенти и доставчици по тяхната отчетна стойност	32	11	21	190,91%
19	Средна наличност на задълженията към доставчиците и клиенти	6	5	1	20,00%
21	Брой на дните в периода	360	360		
	Рентабилност:				
22	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,30	0,20	0,10	50,00%
23	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	0,58	0,47	0,11	23,40%
24	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	0,18	0,09	0,09	100,00%
25	Коеф. на капитализация на активите (1/5)	0,14	0,07	0,07	100,00%
	Ефективност:				
26	Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	1,50	1,26	0,24	19,05%
27	Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	0,67	0,79	-0,12	-15,19%
	Ликвидност:				
28	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	11,60	2,45	9,15	373,47%
29	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	11,60	2,45	9,15	373,47%
30	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/16	0,60	0,10	0,50	500,00%
31	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/16)	0,60	0,10	0,50	500,00%
	Финансова автономност:				
32	Коеф. на финансова автономност (3/4)	0,31	0,18	0,13	72,22%
33	Коеф. на задлъжнялост (4/3)	3,24	5,52	-2,28	-41,30%

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 попада в обхвата на разпоредбата на §1д от ДР на ЗППЦК и е длъжно за разкрива публично годишния финансов отчет и да представя информация пред Комисия за финансов надзор и обществеността. За изпълнение на задължението си да разкрива регулирана информация на обществеността дружеството е сключило на 13.09.2016 г. договор с информационна агенция Инфосток АД, регистрирано в ТР към АВ, ЕИК 203104650, със седалище и адрес на управление: гр. София 1000, ул. Княз Александър Батенберг №1 за публикуване в интернет-сайта http://infostock.bg на информация по смисъла на чл. 27, ал. 1 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 от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа
Ръководството на дружеството е преценило, че не е необходимо изготвяне и представяне на КФН декларация за корпоративно управление съгласно изискванията на чл.100н, ал.7 със съдържание по чл.100н, ал.8 от Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), отчитайки че:

- БНРГ Камено ЕООД не е борсово търгувано дружество. Капиталът на дружеството е разпределен в дялове, които не се търгуват на регулиран пазар;
- Комисията по финансов надзор, като отговорен и компетентен държавен орган по приложението на ЗППЦК е издало тълкувателно писмо №93-00-1486 от 03.02.2017 г. В точка 2 от него е застъпена правна интерпретация, че предприятията, попадащи в обхвата на 1д от ДР на ЗППЦК не следва да представят в КФН декларация за корпоративно управление по чл.100н, ал.7 със съдържание по чл.100н, ал.8 от ЗППЦК, защото за тях не е приложим Кодексът за добро корпоративно управление, уреждащ специфични правоотношения в борсово търгувани дружества.

Информация съгласно чл.100н, ал.7, т.2 от ЗППЦК и приложение №10 към чл.32, ал.1, т.2 от Наредба №2

1. Информация относно основните продукти

Приход	2017 година			2016 година		
	Количество MWh	Стойност в хил.лв.	Дял в% от приходите	Количество MWh	Стойност в хил.лв.	Дял в% от приходите
Произведена електроенергия	2889,9	1197	100%	2920,2	1188	100%

2.1. Информация относно приходите, разпределени по клиенти

Клиент	Връзка с дружеството	2017 година		2016 година	
		Стойност в хил.лв.	Дял в% от приходите	Стойност в хил.лв.	Дял в% от приходите
ЕВН България Електроснабдяване ЕАД	няма	1155	96,5%	1155	97,2%
Фючър Енерджи ООД	няма	31	2,6%	33	2,8%
Енерджи маркет АД	няма	11	0,9%		
Общо:		**1197**	**100%**	**1188**	**100%**

2.2. Информация относно основните разходи, разпределени по доставчици

Доставчик	Връзка с дружеството	2017 година		2016 година	
		Стойност в хил.лв.	Дял в% от разходите	Стойност в хил.лв.	Дял в% от разходите
Електроразпределение Юг ЕАД	няма	20	11,0%	21	11,4%
Фючър Енерджи ООД	няма	2	1,1%	-	-
Компания за енергетика и развитие ООД	няма	34	18,7%	31	17,0%
Алгънс ЕООД	собственик	60	33,0%	60	32,8%
Фонд енергийна сигурност	няма	59	32,4%	58	31,7%
Общо:		**175**	**96,2%**	**170**	**92,9%**

3. Информация за сключени съществени сделки – няма
4. Информация за сделки със свързани лица

Свързано лице	Вид сделка	Сума в хил.лева	
		31.12.2017	31.12.2016
1. Алгънс ЕООД	Охрана и поддръжка	60	60

2. Алгънс ЕООД	Разходи за лихви по заеми	74	-
3.Аклима-Г ЕООД	Разходи за лихви по заеми	16	41
4.Аклима-Г ЕООД	Приходи от лихви по заеми	-	47
Всичко разчети със свързани лица		**150**	**148**

2. Информация за събития и показатели с необичаен характер, имащи съществено влияние върху дейността му – няма
3. Информация за сделки водени извън балансово – няма
4. Информация за дялови участия и инвестиции – няма
5. Информация за сключените заеми:

Дружеството е получило заем от дружеството-майка при лихва 5% за периода до 31.12.2016 г. и 4% за останалият срок на договора. Срок за погасяване – 31.12.2020 год. Няма предоставени гаранции.

6. Информация за сключените заеми: няма
7. Информация за използването на средствата от извършената нова емисия ценни книжа – няма
8. Няма промяна между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет и по-рано публикувани прогнози за тези резултати
9. Няма заплахи относно обслужване на задълженията
10. Няма инвестиционни намерения към настоящия момент.
11. Няма настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на дружеството и на неговата група предприятия
12. Основни характеристики на прилаганите от дружеството, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете са: Идентифицирането, анализа и управлението на присъщите за дружеството рискове се осъществява от Управителя. Счетоводната дейност се осъществява от специализирано счетоводно предприятие.
13. Информация за промените в управителните органи през отчетната финансова година – няма
14. Няма изплащани възнаграждения на Управителя за отчетната финансова година
15. Няма известни договорености за промяна в собствеността на капитала
16. Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства
17. Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството в краткосрочен план.

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 Димитров