

Годишен доклад за дейността
Доклад на независимия одитор
Годишен финансов отчет

Енекод Грийн ЕАД
гр. София

31 декември 2021 г.



Съдържание

	Страница
Годишен доклад за дейността	-
Доклад на независимия одитор	-
Отчет за финансовото състояние	1
Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	3
Отчет за промените в собствения капитал	4
Отчет за паричните потоци	5
Пояснения към годишния финансов отчет	6

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ЕНЕКОД ГРИЙН” ЕАД 2021 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 2021 г. Той съдържа информацията по чл. 39 от Закона за счетоводството

I. Обща информация за дружеството.

Фирмено наименование – „ЕНЕКОД ГРИЙН” ЕАД

Предмет на дейност – Търговия с електрическа енергия, газ и други енергоносители, проектиране, строителство и експлоатация на обекти в сферата на енергетиката, търговия с емисии и газове, покупка на стоки с цел продажба, търговско представителство на български и чуждестранни лица, посредничество, както и всякакви други дейности, незабранени от закона, вкл. След получаване на съответните разрешения и лицензии, ако такива са необходими.

„ЕНЕКОД ГРИЙН” ЕАД е учредено като Протекпън Хоумленд Секюрити АД през 2017 г. До юни 2019 г. едноличен собственик на Протекпън Хоумленд Секюрити е ЧЕЛАСИ ЕООД, ВИК: 204623160. На 28 юни 2019 г. чрез джиро всички акции на Дружеството са прехвърлени на Ангел Попов. С решение на едноличния собственик на капитала на 28 юни 2019 г. и след вписване на 15 юли 2019 г. Протекпън Хоумленд Секюрити ЕАД сменя името си на Енекод Грийн ЕАД, като променя и своя предмет на дейност.

Основната дейност на Енекод Грийн ЕАД представлява търговия с електрическа енергия, газ и други енергоносители, проектиране, строителство и експлоатация на обекти в сферата на енергетиката, търговия с емисии и газове, покупка на стоки с цел продажба, търговско представителство на български и чуждестранни лица, посредничество, както и всякакви други дейности, незабранени от закона, вкл. след получаване на съответните разрешения и лицензии, ако такива са необходими.

Дружеството е вписано в Търговския регистър и регистър на ЮАНЦ с ВИК: 204741372.

Енекод Грийн има получена лицензия за търговия с електрическа енергия № А-514-15 от 19.09.2019 г., издадена от Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР).

Регистриран офис: Република България, област София (столица), община Столична, гр. София 1618, р-н Витоша, Вихрен No 10

Представява се от Изпълнителния директор:

- Георги Валентинов Николов

Членове на Съвета на директорите са :

- Георги Валентинов Николов

- Ангел Костадинов Попов

- Стоян Славов Стоянов

През 2020 г., след вписване на 9 октомври 2020 г., Стоян Славов Стоянов заменя Нивелина Александрова Григорова като член на съвета на директорите.

През периода членовете на съвета на директорите са получили възнаграждения в общ размер на 131 хил. лв. (2020 г.: 68 хил. лв.).

Акционерният капитал на дружеството е в размер на 50 хил. лв., с едноличен собственик Ангел Попов.

II. Основни резултати за периода от 01.01.2021 г. до 31.12.2021 г.

През периода 01.01.2021-31.12.2021 г. дейността на дружеството е в две основни направления – търговия с електрическа енергия и изграждане на фотоволтаични електроцентрали (ФЕЦ).

Като лицензиран търговец на ел. енергия, основната дейност на ЕНЕКОД ГРИЙН ЕАД 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 изкупува 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 ГРИЙН ЕАД 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.

Изграждането на ФЕЦ е бързо разрастващ се пазар и поради различни фактори, като нормативни актове в областта на екологията, силни колебания в производството от други възобновяеми източници на електроенергия, се наблюдава значителен ръст в търсенето.

1. Приходи за отчетния период.

Приходите за периода от 01.01.2021 г. -31.12.2021 г. са в общ размер на 9 139 хил. лв., от които приходи от продажби на електрическа енергия 4 279 хил. лв., монтаж и изграждане на ФЕЦ – 4 777 хил. лв., приходи на предоставени услуги – 22 хил. лв. и финансови приходи – 5 хил. лв. Другите приходи от дейността са размер на 56 хил. лв.

2.Разпределение на приходите от продажби по пазари.

През отчетната година всички реализирани приходи от продажбите на Енекод Грийн ЕАД са на територията на България. 3. Разходи за отчетния период.

Разходите за оперативна и финансовата дейност през 2021 г. са в размер на 861 хил. лв. Разходите за дейността по икономически елементи са в размер на:

- Разходи за материали 16 хил. лв.
- Разходи за външни услуги 176 хил. лв.
- Разходи за амортизации 23 хил. лв.
- Разходи за персонал 592 хил. лв.
- Други разходи 29 хил. лв.
- Финансови разходи 25 хил. лв.

Себестойността на продадената електроенергия през периода възлиза на 4 104 хил. лв., а себестойността на отчетените приходи от изграждане на ФЕЦ – 3 574 хил. лв.

4. Отчет за финансовото състояние към 31.12.2021 г.

	2021 '000 лв.	2020 '000 лв.
Активи		
Нетекущи активи		
Имоти, машини и съоръжения	81	1
Нематериални активи	12	13
Отсрочени данъчни активи	2	1
Общо нетекущи активи	95	15
Текущи активи		
Вземания по предоставени заеми	261	87
Материални запаси	1 110	12
Търговски вземания	821	879
Активи по договори с клиенти	668	-
Други вземания	1 840	65
Пари и парични еквиваленти	965	37
Общо текущи активи	5 665	1 080
Общо активи	5 760	1 095

	2021 ‘000 лв.	2020 ‘000 лв.
Собствен капитал и пасиви		
Собствен капитал		
Акционерен капитал	50	50
Неразпределена печалба	738	199
Общо собствен капитал	788	249
Пасиви		
Нетекущи пасиви		
Задължения по лизингови договори	20	-
Общо нетекущи пасиви	20	-
Текущи пасиви		
Пасиви по договори с клиенти	2 804	119
Задължения към персонала	78	51
Получени заеми	497	101
Търговски и други задължения	1 297	522
Задължения по лизингови договори	6	-
Задължения за корпоративен данък	61	12
Данъчни задължения	209	41
Общо текущи пасиви	4 952	846
Общо пасиви	4 972	846
Общо собствен капитал и пасиви	5 760	1 095

Към 31.12.2021 г. Дружеството има дългосрочни активи в размер на 95 хил. лв. Материалните запаси – 1 110 хил. лв. представляват стоки и материали за продажба.

Търговските вземания в размер на 821 хил. лв. са вземания от клиенти от продажбата на ел. енергия. В други вземания, включени в актива, на баланса са гаранции за изпълнение на договори, в размер на 313 хил. лв. Наличността по банковите сметки към 31.12.2021 г. е 965 хил. лв.

Акционерният капитал на Дружеството е в размер на 50 хил. лв., а текущата печалба за 2021 г. е в размер на 539 хил. лв.

Текущите търговски задължения включват задължения към доставчици в размер на 1 169 хил. лв. Данъчните задълженията 209 хил. лв. са текущи – задължения за акциз, данък върху доходите на физическите лица и ДДС за месец декември. Получените заеми са в размер на 497 хил. лв.

5. Финансов резултат и показатели за финансов анализ .

За отчетната 2021 г. нетната печалба на Дружеството е 539 хил. лв.

За оценка на активите, пасивите, финансовото състояние и финансовия резултат на Дружеството се прилага анализ на показателите за финансов анализ.

№	Коефициенти	2021 г.	2020 г.
		Стойност	Стойност
	Рентабилност:		
1	На собствения капитал	0,68	0,46
2	На активите	0,09	0,11
3	На пасивите	0,11	0,14
4	На приходите от продажби	0,06	0,03
	Ефективност:		
5	На разходите	1,06	1,05
6	На приходите	0,94	0,95
	Ликвидност:		
7	Обща ликвидност	1,14	1,28
8	Бърза ликвидност	0,92	1,26
9	Абсолютна ликвидност	0,19	0,04
	Финансова автономност:		
10	Финансова автономност	0,16	0,29
11	Задлъжнялост	5,09	3,25

- Показателите за рентабилност са изчислени на база достигната нетна печалба, съответно единия към приходите от продажби, другия към стойността на собствения капитал за съответния период
- Показателите за ефективност представляват съотношение на приходи и разходи и изразяват каква е била способността на Дружеството да получава финансова изгода от вложените средства в дейността си. Коефициентът на ефективност на разходите изразява, че 1,06 лв. приходи са вложени 1 лев разходи. Коефициентът на ефективност на приходите показва, че за получаването на 1 лв. приход са извършени 0,94 лв. разходи.
- Ликвидността характеризира краткосрочната платежеспособност, т.е. способността бързо да се трансформира част от имуществото в пари за разплащане.
- Коефициентът на финансовата автономност дава информация за покритието на пасивите / задълженията/ със собствен капитал, т.е. колко единици собствен капитал съответстват на 1 лв. пасиви. Коефициентът на задлъжнялост показва колко пасиви / задължения/ съответстват на единица собствен капитал.

III. Свързани лица

1. Свързани лица на Енекод Грийн ЕАД включват:

- „ЕНЕКОД“ АД, ЕИК 203638768 – дружество под общ контрол
- „СЪН ЕЛЕКТРИК“ ЕООД, ЕИК 200658096 – дружество под общ контрол
- „КомЮника“ ЕООД, ЕИК 202202892 – дружество под общ контрол
- „Е Ес Ем“ ООД, ЕИК 203222385 – дружество под общ контрол
- „АТОМЕНЕРГОПРОЕКТ“ ЕООД, ЕИК 130520207 – дружество под общ контрол
- „АЕП КОНСУЛТ“ ЕООД, ЕИК 131237240 – дружество под общ контрол
- „СЪНТЕХ ИНВЕСТМЪНТ“ ООД, ЕИК 206368840 – дружество под общ контрол
- „ТЕЛЕГАЗ“ ООД, ЕИК 202823854 – дружество под общ контрол

2. Сделки със свързани лица през 2021 г.

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

През 2021 г. ЕНЕКОД ГРИЙН ЕАД има взаимоотношения със свързани лица, състоящи се в покупко-продажби на стоки и услуги, получени и предоставени заеми.

Сделки със свързани лица през 2021 г.

Свързано лице	сума в хил. лв.
ЕНЕКОД АД	
- Покупка на ДМА	40
- Покупка на услуги	26
- Продажба на електроенергия	37
Собственици	
- Лихви по предоставени заеми	2
Дружества под общ контрол	
- Лихви по предоставени заеми	2

Вземания от свързани лица към 31.12.2021 г.

Свързано лице	сума в хил. лв.
Дружества под общо контрол:	
- Главница по предоставени заеми	30
- Лихви по предоставени заеми	1
Собственици	
- Главница по предоставени заеми	40
ЕНЕКОД АД	
- Търговски вземания	72

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

През февруари 2022 г. взаимоотношенията между Украйна и Руската федерация, ескалират поради официалното признаване от Русия на два отделени се от Украйна региона като Донецката народна република и Луганската народна република. В резултат на тази ескалация на 24 февруари 2022 г. Русия започва военни операции срещу Украйна. В края на февруари редица държави, вкл. САЩ, Швейцария и ЕС, налагат санкции срещу определени юридически и физически лица в Русия, а по-късно и срещу самата страна.

Ръководството на Енекод Грийн ЕАД е направило анализ на преките и косвените ефекти от събитията по-горе. Към датата на изготвяне и приемане на финансовия отчет и настоящия доклад за дейността не са отчетени негативни ефекти. На този етап Ръководството не е в състояние да определи напълно потенциалните ефекти в бъдеще, като не изключва негативно влияние върху дейността на Дружеството от тези събития.

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

IV. Вероятното бъдещо развитие на предприятието.

Като лицензиран търговец на ел. енергия ЕНЕКОД ГРИЙН ЕАД ще продължи своята дейност - търговията с активна електрическа енергия, като разшири своя пазарен дял на територията България, износ, внос и транзит на електрическа енергия.

В стратегията за развитие на Ръководството е заложено електронната търговия с електроенергия на свободния енергиен пазар да заеме второстепенна роля, като се развива само в сегмента търговия на едро, а в основна да се установи предоставянето на технически и консултантски услуги по изграждане на фотоволтаични инсталации и централи и соларни паркове и панели.

С нарастването на търсенето и експлоатацията на ВЕИ, от които най-разпространени са ФЕЦ, Дружеството очаква увеличение на приходите, а с прогнозираното намаление на цената на соларните панели (поради спад в цените на поликристалния силиций, който е основен материал за тяхното производство) и по-големи маржове от дейността.

V. Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност;

През 2021 г. Дружеството не е извършвало действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

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

Едноличният собственик на капитала към 31 декември 2021 г. Ангел Попов придобива всички акции чрез джиро през 2019 г. Като член на съвета на директорите той е единствен член придобил и притежаващ акции на Дружеството.

През периода не са обратно изкупувани акции на Дружеството.

Членовете на съвета на директорите нямат специални права за придобиването на акции и облигации на Дружеството.

През периода не са сключвани договори извън обичайната дейност по смисъла на чл. 240б от Търговския закон.

Членовете на съвета на директорите участват в капитала и управлението на други търговски дружества както следва:

Георги Валентинов Николов

Не участва като неограничено отговорен съдружник или прокурист в други търговски дружества.

Притежава повече от 25% от капитала на СЪНТЕХ ИНВЕСТМЪНТ ООД, ЕИК 206368840 и ТЕЛЕГАЗ, ЕИК 202823854.

Участва в управлението на ЕНЕКОД АД, ЕИК 203638768, като член на съвета на директорите и ТЕЛЕГАЗ, ЕИК 202823854, като управител .

Ангел Костадинов Попов

Не участва като неограничено отговорен съдружник или прокурист в други търговски дружества.

Притежава повече от 25% от капитала на следните търговски дружества:

- АТОМЕНЕРГОПРОЕКТ ЕООД, ЕИК 130520207
- АЕП КОНСУЛТ ЕООД, ЕИК 131237240, чрез - АТОМЕНЕРГОПРОЕКТ ЕООД
- Е Ес Ем ООД, ЕИК 203222385
- СЪН ЕЛЕКТРИК ЕООД, ЕИК 200658096, чрез Е Ес Ем ООД
- КомЮника ЕООД, ЕИК 202202892

Участва в управлението на следните търговски дружества:

- АТОМЕНЕРГОПРОЕКТ ЕООД, ЕИК 130520207 – Управител
- Е Ес Ем ООД, ЕИК 203222385 – Управител
- СЪН ЕЛЕКТРИК ЕООД, ЕИК 200658096 – Управител

- КомЮника ЕООД, ЕИК 202202892 – Управител

Стоян Славов Стоянов

Не участва като неограничено отговорен съдружник или прокурист в други търговски дружества.

Не притежава повече от 25% от капитала на други търговски дружества.

Не участва в управлението на други търговски дружества.

VII. Наличието на клонове на предприятието.

Няма разкрити клонове на предприятието.

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

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

- **Пазарен риск** – свързан с потреблението на електрическа енергия поради икономически, политически и климатични промени. Те са външни за дружеството рискове и възможността да им се влияе е ограничена.
- **Регулаторен риск** – риск, свързан с регулаторната рамка и нейната промяна.
- **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 приемливи лихвени нива. В тази връзка дружеството е свързано с поемането на лихвен риск, тъй като дружеството разширява дейността си именно чрез привлечени средства и евентуално увеличение на лихвените проценти ще доведе до увеличаване на разходите по обслужване на взетите заеми и до съответно намаление 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 Поясненията към финансовия отчет.

IX. Допълнителна информация, съгласно Приложение 10 на Наредба №2 от 09.11.2021 г. на КФН за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар

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 като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година;

Основните приходи на Дружеството са свързани с продажба на електроенергия на свободния пазар на електроенергия и услуги по изграждане на ФЕЦ.

През отчетния и предходен периоди Дружеството е реализирало приходи от предоставените регулирани услуги в размер на 62 883 хил. лв.

	2021 ’000 лв.	2021 Дял, %
Приходи от продажба на електрическа енергия	4 279	46,85
Приходи от монтаж на ФЕЦ	4 777	52,30
Други приходи от основна дейност	78	0,85
Общо приходи от продажби	9 134	100

През периода общото количество изтъргувана електроенергия е в размер на 18 091 292,70 kWh.

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 Дружеството;

Продажби

Всички продажби на Дружеството са на българския пазар.

Дружеството има договор със Синан ЕООД за изграждане на ФЕЦ, който възлиза на около 10% от отчетените приходи по договори за изграждане на ФЕЦ. По отношение на продажбите на електроенергия два контрагента заемат дял над 10% от продадените количества – Синергон енерджи ЕООД и Лили Дрогерие ЕООД. Никой от посочените клиенти не е свързано лице на Енекод Грийн ЕАД.

Покупки

Основните покупки на Дружеството са свързани с основната му дейност – търговия с електроенергия и изграждане на ФЕЦ.

През 2021 г. Дружеството има покупки надвишаващи 10% от всички покупки от ТЕЦ Марица Изток 2 ЕАД и Синергон енерджи ЕООД, като никой от тях няма свързаност с Дружеството.

Сключените договори през отчетния период не излизат от обичайната дейност на Дружеството и не се отклоняват от пазарните условия. Информация, дадена в стойностно изражение относно стоки, продукти и/или предоставени услуги е подробно представена във финансовия отчет на Дружеството.

3. Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на емитента;

През периода Дружеството няма сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността.

4. Информация относно сделките, сключени между Дружеството 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 Дружеството, 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 Дружеството;

Свързаните лица включват ключовия управленски персонал и едноличния собственик на Дружеството и дружества под общ контрол.

Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции.

1. Свързани лица на Енекод Грийн ЕАД включват:

- „ЕНЕКОД“ АД, ЕИК 203638768 – дружество под общ контрол
- „СЪН ЕЛЕКТРИК“ ЕООД, ЕИК 200658096 – дружество под общ контрол
- „КомЮника“ ЕООД, ЕИК 202202892 – дружество под общ контрол
- „Е Ес Ем“ ООД, ЕИК 203222385 – дружество под общ контрол

„АТОМЕНЕРГОПРОЕКТ“ ЕООД, ЕИК 130520207 – дружество под общ контрол
 „АЕП КОНСУЛТ“ ЕООД, ЕИК 131237240 – дружество под общ контрол
 „СЪНТЕХ ИНВЕСТМЪНТ“ ООД, ЕИК 206368840 – дружество под общ контрол
 „ТЕЛЕГАЗ“ ООД, ЕИК 202823854 – дружество под общ контрол

2. Сделки със свързани лица през 2021 г.

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

През 2021 г. ЕНЕКОД ГРИЙН ЕАД има взаимоотношения със свързани лица, състоящи се в покупко-продажби на стоки и услуги, получени и предоставени заеми.

Сделки със свързани лица през 2021 г.

Свързано лице	сума в хил. лв.
ЕНЕКОД АД, ЕИК 203638768	
- Покупка на ДМА	40
- Покупка на услуги	26
- Продажба на електроенергия	37
Ангел Попов - собственик	
- Лихви по предоставени заеми	2
Атоменергопроект ЕООД, ЕИК 130520207	
- Лихви по предоставени заеми	2

Вземания от свързани лица към 31.12.2021 г.

Свързано лице	сума в хил. лв.
Атоменергопроект ЕООД, ЕИК 130520207	
- Главница по предоставени заеми	30
- Лихви по предоставени заеми	1
Ангел Попов - собственик	
- Главница по предоставени заеми	40
ЕНЕКОД АД, ЕИК 203638768	
- Търговски вземания	72

През периода членовете на съвета на директорите са получили възнаграждения в общ размер на 131 хил. лв. (2020 г.: 68 хил. лв.).

5. Информация за събития и показатели с необичаен за Дружеството, 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 2021 г. не са възникнали събития с необичаен характер, които да са оказали

съществено влияние върху дейността на Дружеството.

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 Дружеството, и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на Дружеството;

Дружеството няма отчетени извънбалансови сделки и баланси.

7. Информация за дялови участия на Дружеството, 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;

Дружеството няма инвестиции в други дружества. Нематериалните активи в размер на 12 хил. лв. представляват лиценза за търговец на електроенергия, издаден от КЕВР. Машините и съоръженията в размер на 82 хил. лв. са съставени от машини, компютри и оборудване за извършване на основната дейност.

8. Информация относно сключените от Дружеството, 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 е получило търговски заем за оборотни средства в размер на 500 000 хил. лв., за срок от 1 година, считано от 12 юли 2021 г. при лихвен процент от 4%. Към 31 декември 2021 г. баланса по главницата е в размер на 497 хил. лв. Заемът е необезпечен и без просрочени суми по него.

Към 31 декември Дружеството има одобрени кредитни лимити от банкова институция в размер на общо 590 хил. лв., от които не е се е възползвало. Крайният срок на усвояване е февруари 2022 г. Лимитите не са подновени.

9. Информация за отпуснатите заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, включително и на свързани лица с посочване на имена или наименование и ЕИК на лицето, характера на взаимоотношенията между Дружеството и лицето заемополучател, размер на неизплатената главница, лихвен процент, дата на сключване на договора, краен срок на погасяване, размер на поето задължение, специфични условия, различни от посочените в тази разпоредба, както и целта за която са отпуснати, в случай че са сключени като целеви

Дружеството е предоставило заеми с цел предоставяване на оборотни средства, без обезпечение и специфични условия. Информацията е представена в следната таблица:

Заемополучател	ЕИК	Главница към 31.12.2021 г.	Лихва	Свързаност	Дата	Красн срок
		хил. лв.	%			
АНГЕЛ ПОПОВ	-	40	5%	Собственик		
Атоменергопроект ОООД	130520207	30	5%	Дружество под общ контрол	11.08.2020	11.08.2022
ДЕБЪР СОЛАР ЕАД	201397239	100	4%	Няма	05.11.2021	05.11.2022
РИСК ИНЖЕНЕРИНГ АД	040463255	90	4%	Няма	29.12.2021	29.12.2022

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

Дружеството не е емитирало ценни книжа през периода.

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

Няма публикувани прогнози.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които Дружеството, е предприело или предстои да предприеме с оглед отстраняването им;

Управлението на риска относно управлението на финансовите ресурси се осъществява текущо от оперативното ръководство под ръководството на Съвет на директорите и Изпълнителен директор.

Дружеството е изложено на различни видове рискове по отношение на финансовите си инструменти. Най-значимите финансови рискове, на които е изложено Дружеството са пазарен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Приоритет на ръководството е да осигури краткосрочните и средносрочни парични потоци. Вследствие на използването на финансови инструменти Дружеството е изложено на пазарен риск и по-конкретно на риск от промени във валутния курс, лихвен риск, както и риск от промяната на конкретни цени, което се дължи на оперативната и инвестиционната дейност на Дружеството.

Валутен риск

По-голямата част от сделките на Дружеството се осъществяват в български лева. Дружеството е изложено на валутен риск, поради това, че има задължения по кредити, които са деноминирани в чуждестранна валута. Основните сделки, осъществявани от дружеството, са деноминирани в български лева и във евро. Българският лев е привързан към еврото, поради което Дружеството е изложено на несъществени валутни рискове при осъществяване на сделки в евро. По тази причина, дружеството не използва специални финансови инструменти за хеджиране на този риск.

Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно финансиране. Лихвеният риск представлява риска от колебание в размера на задълженията по заемите на дружеството, дължащо се на изменението на пазарните лихвени проценти. Дружеството ползва дългосрочен кредит, който му е отпуснат от Европейската банка за възстановяване и развитие. Лихвата по кредита е с плаващи проценти по непогасената част от главницата, поради което дружеството е изложено на лихвен риск по тези кредити. Дружеството извършва постоянен мониторинг и анализ на основни си лихвени експозиции като разработва различни сценарии за оптимизиране например рефинансиране, подновяване на съществуващи заеми, алтернативно финансиране и изчислява влиянието на промяната на лихвения процент в определен диапазон върху финансовия резултат.

Анализ на кредитния риск

Кредитният риск е рискът едната страна по финансовия инструмент да не успее да изпълни задължението си и по този начин да причини загуба на другата. Дружеството е изложено на кредитен риск, тъй като има значителна експозиция на вземания от клиенти по осъществявани продажби. Съгласно приложимата нормативна база дружеството има задължение да осигури снабдяването с вода и в случаи на невъзможност за плащане от страна на неговите клиенти, поради което е налице съсредоточаване на значителен кредитен риск. Политиката на дружеството в тази област е свързана с разработване на различни продукти, свързани с подобряване събираемостта на вземанията, както и предприемане на действия за завеждане на съдебни дела срещу некоректни клиенти.

Анализ на ликвидния риск

Ликвидният риск представлява рискът Дружеството да не може да погаси своите задължения. Дружеството посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията по погасителните планове на дългосрочните финансови задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност. Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди - ежедневно и ежеседмично, както и на базата на 30-дневни прогнози. Нуждите от ликвидни средства в дългосрочен план - за периоди от 180 и 360 дни, се определят месечно. Дружеството държи пари в брой за да посреща ликвидните си нужди за периоди до 30 дни. Средства за дългосрочните ликвидни нужди се осигуряват от оперативната дейност.

При оценяването и управлението на ликвидния риск Дружеството отчита очакваните парични потоци от финансови инструменти, по-специално наличните парични средства и търговски вземания. Наличните парични ресурси и търговски вземания

надвишават значително текущите нужди от изходящ паричен поток. Съгласно сключените договори всички парични потоци от търговски и други вземания са дължими в срок до шест месеца.

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.

Дружеството има възможност за реализация на инвестиционните си намерения.

За необходими капиталови разходи Дружеството традиционно ползва собствени средства. При необходимост има добър достъп до финансиране.

Дружеството няма проблем при погасяване както на краткосрочните, така и на дългосрочните си задължения.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на Дружеството, и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството;

През 2021 г. няма настъпили промени в основните принципи за управление на Дружеството и на неговата икономическа група.

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

Дружеството има разработени и утвърдени вътрешни правила и процедури по отношение на системите за вътрешен контрол и отчетност.

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

През 2021 г. няма промяна в състава на Съвета на директорите.

Дружеството е с едностепенна система на управление, със Съвет на директорите, в състав:

1. Ангел Костадинов Попов – Председател на съвета на директорите
2. Стоян Славов Стоянов – Член на съвета на директорите
3. Георги Валентинов Николов – Изпълнителен член на 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 Дружеството, и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на Дружеството, или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

Начислените възнаграждения на членовете на Съвета на директорите през 2021 г. са както следва:

	2021 ‘000 лв.
Краткосрочни възнаграждения:	
Заплати, включително бонуси	122
Разходи за социални осигуровки	9
Общо краткосрочни възнаграждения	131
Общо възнаграждения	131

Членовете на Съвета на директорите не са получавали непарични възнаграждения през отчетната година и нямат разсрочени възнаграждения.

Възнагражденията за месец декември 2021 г. и полагащите се осигуровки не са изплатени към 31 декември.

18. За публичните дружества - информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи и прокуристите 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 книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите.

Не е приложимо.

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;

Не за известни.

20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на Дружеството, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на Дружеството, по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно;

Дружеството не е страна по съдебни спорове както като ищец, така и като ответник.

21. За публичните дружества – данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция;

Не е приложимо.

Докладът за дейността е одобрен на заседание на Съвета на директорите на Енекод Грийн ЕАД на 21.03.2022 г.

Изпълнителен директор:


Георги Николов