ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БАД ГРАНИТОИД" АД ЗА 2022 ГОДИНА

Ръководството на БАД Гранитоид АД представя годишен доклад за дейността на дружеството за 2022 година. Настоящият доклад обхваща периода от 01.01.2022 г. до 31.12.2022 г. и е изготвен в съответствие с разпоредбите на Закона за счетоводството и 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 2022 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 2022 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 2022 г.

През 2022 г. бяха извършени основни ремонти и рехабилитация на следните съоръжения и оборудване в Каскада "Рила":

МАШИНИ И ЕЛЕКТРИЧЕСКА ЧАСТ:

ВЕЦ Пастра

- Проектиране на линеен компенсатор за напорния тръбопровод.

ВЕЦ Калин

- Полагане на 700м. подземен оптичен кабел от апаратна камера до тунела

ХИДРОТЕХНИЧЕСКИ СЪОРЪЖЕНИЯ И СГРАДИ:

ВЕЦ Пастра

- Ремонт на фугите на канал Пастра при горен изравнителен басейн на ВЕЦ Пастра

4. БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2023 г.

Инвестиционната програма на дружеството през 2023 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 Рила

- Обновяване на операторския софтуер и хардуер за управление на ВЕЦ и каскада „Рила“

ВЕЦ Пастра

- Подмяна на уплътнения на дросел-клапите на ХГ1 и ХГ2.
- Обновяване на операторския софтуер и хардуер за управление на ВЕЦ

ВЕЦ Каменица

- Обновяване на операторския софтуер и хардуер за управление на ВЕЦ

ВЕЦ Калин

- Обновяване на операторския софтуер и хардуер за управление на ВЕЦ

ХИДРОТЕХНИЧЕСКИ СЪОРЪЖЕНИЯ И СГРАДИ:

ВЕЦ Рила

- Рехабилитация на покрива на сграда - ВЕЦ „Рила“

ВЕЦ Пастра

- Рехабилитация - монтаж на геомембрана на стената на горния изравнителен басейн.
- Възстановителен ремонт на основите под савачните врати на бента на река „Рилска“
- Почистване на горния изравнителен басейн от наноси.
- Почистване на утайниците в м. „Горхим“ 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 2023 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 31.12.2022 г. в БАД Гранитоид АД работят 52 (петдесет и двама) 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 2022 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 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 2022 година са признати разходи, свързани с доходи на персонала в общ размер на 1 869 хил. лева (за 2021 г.: 1 433 хил.лева), в това число: разход за неизползван отпуск 109 хил. лева (за 2021 г.: 76 хил.лева) и разходи за осигуровки – 234 хил.лева (за 2021 г.: 175 хил.лева). Задължението по неизползвани отпуски (провизии) към 31.12.2022 г. е на обща стойност - 162 хил. лева (за 2021 г.: 116 хил. лева)

Доходи след напускане

Дружеството признава доходите при прекратяване като задължение и разход само тогава, когато то явно се е ангажирало 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 31.12.2022 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 дивиденти. 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 2022 г. не е имало изменения в акционерния капитал. Дружеството притежава 5 000 собствени акции.

Капиталовата структура на дружеството е следната:

	31.12.2022г. хил.лв.	31.12.2021г. хил.лв.
Акционерен капитал	554	554
Законови резерви	55	55
Други резерви	3	3
Изкупени собствени акции	(200)	(200)
Неразпределена печалба	11 798	11 798
Текущ резултат	31 798	12 467
Общо собствен капитал	**44 008**	**24 677**

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 25 % 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 (СД) и се представлява от изпълнителния директор. През текущият отчетен период не е налице промяна в състава на акционерите и на СД.

Членове на СД са:
Стефан Ганчев Ганчев – член на СД;
Георги Енчев Димов – член на СД и Изпълнителен директор;
Добри Николов Рашеев – член на СД.

Към момента на изготвяне на този доклад не са налице 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 – 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 2022 година са:

	2022 г. хил.лв.	2021 г. хил.лв.
доходи за управление и контрол	176	169

осигурителни вноски	14	13
Общо	**190**	**182**

Към 31.12.2022 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 31.12.2022 г.

Приходите от оперативна дейност на дружеството са както следва:

	2022 г. хил.лв.	**2021 г. хил.лв.**
приходи от продажба на продукция (ел.енергия)	44 003	18 323
други приходи	78	180
Общо приходи	**44 081**	**18 503**

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

КЛИЕНТ	**2022 г.**	**2021 г.**
Свободен пазар	100 %	93,83 %
ФСЕС		6,17 %

През 2022 г. от Дружеството са отчетени следните финансови разходи и приходи:

разходи за комисионни и такси	91 хил. лева	(за 2021 год. : 80 хил. лева);
отриц. разлики от пром. валутен курс	14 хил. лева	(за 2021 год. : 9 хил. лева);

Разходите за оперативна дейност за 2022 г. възлизат на 8 643 хил.лв., а за 2021 г. са в размер на 4 560 хил.лв.

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

КОНТРАГЕНТ	**2022 г. хил.лв.**	**% от разходите**	**2021 г. хил.лв.**	**% от разходите**
Фонд "СЕС"	3 617	41.35 %	915	19,69 %
НЕК ЕАД – Язовири и касакади	1 721	19.68 %	736	15,82 %

Търговските и други вземания към 31.12.2022 г. са в размер на 2 773 хил.лева (2021г.: 296 хил. лева), от тях от клиенти и доставчици – 2 597 хил.лева (2021 г.: 120 хил. лева) и други – 176 хил. лева (2021 г.: 176 хил. лева).

Пасивите на Дружеството към 31.12.2022 г. се състоят от нетекущи пасиви на стойност 29 хил. лева (2021 г.: 29 хил. лева) и текущи пасиви на стойност 6 446 хил. лева (2021 г.: 1 852 хил. лева), които включват задължения към доставчици в размер на 2 113 хил. лева (2021 г.: 566 хил. лева), други задължения 2 647 хил. лв. (2021 г.: 476 хил. лева), данъчни задължения в размер на 1 524 хил. лева (2021 г.: 694 хил.лева) и провизии за неизползвани отпуски в размер на 162 хил.лв. (2021 г.: 116 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 съдебният 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 31.12.2022 г. паричните средства са на стойност 38 655 хил. лева (2021 г.: 16 677 хил. лева).

Към 31.12.2022 г. размерът на нетекущите активи е 8 957 хил.лв., като се наблюдава намаление с 530 хил.лв. спрямо активите към 31.12.2021 г. Делът на тези активи в общите активи за 2022 г. е 17,74 %, а за 2021 г. – 35,72 %.

Към 31.12.2022 г. активи в процес на изграждане са в размер на 9 хил.лева (2021г.: 5 хил.лева) и представляват разходи за предстоящи реконструкции на съоръжения, машини и оборудване.

През 2022 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 2022 г. е взето решение за разпределение на цялата нетна печалба от финансовата 2021 г. в размер на 12 467 хиляди лева.

Основни финансови показатели

Основните показатели на БАД Гранитоид АД за 2022 г. показват възходяща тенденция за добро развитие на дружеството.

Видове показатели	2022 г.	2021 г.
Обръщаемост на вземания	23 дни	6 дни
Обръщаемост на нетекущи активи	73 дни	185 дни
Финансов ливъридж	0,147	0,076
Дял на собствения капитал в общия	0,872	0,929
Коефициент на покритие на активи	4.91	2,60
Коефициент на обща ликвидност	6.41	9,08
Рентабилност на база приходи	80%	75%
Възвръщаемост на собствения капитал	80%	56%
Възвръщаемост на капитала	64%	42%

9. ПОТЕНЦИАЛНИ РИСКОВЕ

Въпреки предизвиканата от въоръжения конфликт в Украйна несигурност, ръководството на дружеството съумя да задържи ключовия персонал и да следва набелязаните цели за развитие. Преценяваше всички възможни рискове, причинени от извънредните обстоятелства и намираше адекватни решения – оптимална степент на натовареност на производствените мощности, което рефлектира в положителен за дружеството финансов ефект, въпреки непредсказуемата динамика на събитието.

Финансов риск

Към 31.12.2022 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 31.12.2022 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 и 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 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 приет от ръководството на дружеството на 24.02.2023г.

Всички коригиращи събития са намерили отражение в годишният финансов 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

Срещу дружестото има заведено търговско дело № 1113 / 2021 г. при Апелативен съд - София от НЕК ЕАД.

В дружеството няма получени дарения от държавата и от трети лица, няма преотстъпени данъци. БАД Гранитоид АД е извършило дарения за обучение на учащи се и към сдружение, осъществяващо дейност в обществена полза.

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

Българско Акционерно Дружество
ГРАНИТОИД
гр.София

24.02.2023 г.
гр.София

Изп.директор:
(Георги Димов)