

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

Годишен консолидиран доклад за дейността на

Химснаб България АД

за 2020 година

*Съгласно чл.32, ал. 1, т. 2 от Наредба №2 от 17.09.2003 год.
(Приложение № 10)*

Настоящият годишен консолидиран доклад за дейността на „ХИМСНАБ БЪЛГАРИЯ” АД за 2020 г. представлява коментар и анализ на развитието и резултатите от дейността на дружествата, включени в консолидирания отчет, както и преглед на състоянието им, с описание на основните рискове, пред които са изправени. Докладът е изготвен в съответствие с чл.45 от Закона за счетоводството, чл.100н от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и съдържа изискуемата информация по Приложение №10 към чл.32а от Наредба 2 за проспектите при публичното 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, както и съгласно Търговския закон.

А: ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО

Ние, Съветът на директорите на „ХИМСНАБ БЪЛГАРИЯ“ АД – гр.София, изготвихме настоящия Годишен консолидиран доклад за дейността на Групата към 31.12.2020 година. При изготвянето му са спазени принципите на вярно и честно представяне на развитието и резултатите от дейността на Групата.

Докладът представя коментар и анализ на консолидирания финансов отчет, както и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на Групата на „Химснаб България“ АД.

I. Преглед на развитието и резултатите от дейността на “Химснаб България” АД през 2020 г.

1. Обща информация за Дружеството-майка

„Химснаб България“ АД – дружество-майка, с ЕИК 115051489 е регистрирано като акционерно дружество по смисъла на Търговския закон през месец май 1996 г. със Съдебно решение № 5345/16 май 1996 г. на Пловдивския окръжен съд. Дружеството е вписано в регистъра за държавните и общински предприятия под том 1, стр.156 по ФД № 2904/1996 г.

Основната дейност на „Химснаб България“ АД се състои в управление и отдаване под наем на инвестиционни имоти в т. ч. земи, търговски, складови и офис площи, както и на свързаните с тях складови и транспортни дейности. Дружеството управлява кредити и вземания, отпуснати първоначално от него с фиксирани плащания, които не се търгуват на активен пазар. Кредитите се олихвяват по метода на ефективната лихва, като се използват пазарни лихвени нива. Също така Дружеството извършва покупко-продажба на стоки и услуги, които не са забранени и не се изисква специален лиценз; търговска дейност в страната и чужбина с химически и други продукти; внос и износ; производствена, строителна и ремонтна дейност, както и други дейности, които не са забранени от закона.

„Химснаб България“ АД е публично дружество по смисъла на Закона за публично предлагане на ценни книжа. Акциите на „Химснаб България“ АД са регистрирани на Българската фондова борса и се търгуват на Неофициален пазар на акции – Сегмент Акции Standard, с борсов код **58E**, **ISIN: BG11EMT0AT16**.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е: гр. София, пк. 1271, жк. Илиянци, ул. Складова база №1 .

1.2. Обща информация за дружествата, включени в консолидирания финансов отчет на Групата към 31.12.2020 г.

Към 31.12.2020 г. дружествата от Групата, включени в консолидирания финансов отчет, са следните:

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

№	Дружество	Процент от капитала (%), притежаван от „Химснаб България“ АД
1.	„МКАР“ ЕООД Скопие	100.00 %
2.	„Варна Истейтс Мениджмънт“ ЕООД	100.00 %
3.	„Химснаб Тополово“ ЕООД	100.00 %
4.	„Елпром“ АД	96.46 %
5.	„Рентапарк“ ЕООД	96.46 %
6.	„Димят 20“ ООД	62.70 %
7.	„Макрин 2003“ ООД	52.00 %
8.	„Варна Плод“ АД	51.38 %
9.	„Мистрал ЕМ“ ЕООД	51.38 %
10.	„ИН Комерс“ ЕООД	51.38 %
11.	„Лагуна“ ЕООД	51.38 %
12.	„Корабно машиностроене“ АД	39.00 %
13.	„Експерт Снаб“ ООД	50.00 %

На 29-ти декември 2020 г. Дружеството майка „Химснаб България“ АД продава собствените си 116 990 дяла на стойност 10 лева всеки един, в едно с всички права върху тях, т.е. 100% от капитала на дъщерното дружество „Химснаб Тополово“ ЕООД.

При изготвяне на консолидирания финансов отчет за годината приключваща на 31.12.2020 година финансовите показатели и параметри на предприятието „Химснаб Тополово“ ЕООД са включени единствено в Консолидирания отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход.

„МКАР“ ЕООД Скопие

„МКАР“ ЕООД Скопие е регистрирано като еднолично дружество с ограничена отговорност в Търговския регистър на Република Македония, с регистрационен номер (CRN) 6751407. Дружеството е със седалище и адрес на управление - гр. Скопие, Република Македония, ул. „Скупи“ №2, община „Карпош“. „МКАР“ ЕООД Скопие е с капитал в преизчислен размер на 9 779 лв.

Предметът на дейност на Дружеството е търговия с автомобили и леки превозни средства. Едноличен собственик на капитала на „МКАР“ ЕООД Скопие е „Химснаб България“ АД.

„ВАРНА ИСТЕЙТС МЕНИДЖМЪНТ“ ЕООД

„Варна Истейтс Мениджмънт“ ЕООД е регистрирано като еднолично дружество с ограничена отговорност в Търговския регистър към Агенция по вписванията на 21.11.2014г., с ЕИК 203303200. Дружеството е със седалище и адрес на управление - гр. София, кв. Илиянци, ул. „Складова база“ №1. „Варна Истейтс Мениджмънт“ ЕООД е с капитал 5 000 лв., разпределен на 5 000 дружествени дяла, всеки с номинална стойност от 1 лв.

Предметът на дейност на Дружеството е сделки, свързани с покупко-продажба, лизинг, наем и управление на недвижими имоти. Към 31.12.2020 г. „Варна Истейтс Мениджмънт“ ЕООД осъществява основно дейности, свързани с отдаване под наем на инвестиционни имоти.

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

Едноличен собственик на капитала на „Варна Истейтс Мениджмънт“ ЕООД е „Химснаб България“ АД.

„ХИМСНАБ ТОПОЛОВО“ ЕООД

„Химснаб Тополово“ ЕООД е регистрирано като еднолично дружество с ограничена отговорност в Търговския регистър към Агенция по вписванията на 03.01.2018 г., с ЕИК 204921107. Дружеството е със седалище и адрес на управление - гр. София, кв. Илиянци, ул. „Складова база“ №1. „Химснаб Тополово“ ЕООД е с капитал 1 169 900 лв., разпределен на 116 990 дружествени дяла, всеки с номинална стойност от 10 лв.

Предметът на дейност на Дружеството е сделки, свързани с покупко-продажба, лизинг, наеми управление на недвижими имоти. Към 31.12.2020 г. „Химснаб Тополово“ ЕООД не е част от икономическата група на „Химснаб България“ АД. На 29-ти декември 2020 г. Дружеството майка „Химснаб България“ АД продава собствените си 116 990 дяла на стойност 10 лева всеки един, в едно с всички права върху тях, т.е. 100% от капитала на дъщерното дружество „Химснаб Тополово“ ЕООД.

„ЕЛПРОМ“ АД

„Елпром“ АД е основано през 1994 г. като Акционерно дружество, регистрирано от Варненски Окръжен Съд с решение №1316/1994 г., вписано в регистъра на търговските дружества под №16, том 42, стр.58 по ф.д.№1316/1994 г., ЕИК 813142573 при Търговскирегистър към Агенция по вписванията. Дружеството е със седалище и адрес на управление -гр. Варна, община Варна, бул. ”Владислав Варненчик” №277. Дружеството е с капитал4 263 585 лв., разпределен в 4 263 585 бр. регистрирани акции с номинал 1.00/един/лв. за всяка една акция.

Предметът на дейност на Дружеството е отдаване на търговски площи под наем, като към 31.12.2019 г. „Елпром“ АД осъществява предимно дейности, свързани с наемотдаване. „Химснаб България“ АД притежава 96.46% от капитала на дружеството, което го прави и основен акционер на „Елпром“ АД.

„РЕНТАПАРК“ ЕООД

„Рентапарк“ ЕООД е основано през 2002 г. като еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано от Варненски Окръжен Съд с решение №3090/2002 г., вписанов регистъра на търговските дружества под №39, том 276, стр. 156 по ф.д. №3090/2002 г./ ЕИК 103790878 при Търговски регистър към Агенция по вписванията. Дружеството е със седалище и адрес на управление – гр. Варна, бул. ”Владислав Варненчик” №277. Дружеството е с капитал 2 229 000 лв., разпределен в 2 229 дружествени дяла с номинал 1 000 /хиляда/ лв. за всеки един дял.

Предметът на дейност на Дружеството е отдаване на търговски площи под наем, като към 31.12.2020 г. „Рентапарк“ ЕООД осъществява предимно дейности, свързани с наемотдаване.

Едноличен собственик на капитала на дружеството е „Елпром“ АД. В тази връзка ”Химснаб България“ АД притежава 96.46% от капитала на „Рентапарк“ ЕООД.

На 28-ми март 2019 година „Рентапарк“ ЕООД с ЕИК 103790878, придобива 2 910 броя поименни акции от капитала на „Борове Г” АД, всяка с номинал 1 000 /хиляда/ лева. Стойността на реализираната инвестиция е 2 910 хил. лв., с което „Рентапарк“ ЕООД притежава

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.
35% от капитала на „Боровете Г” АД.

„Боровете Г” АД – ЕИК: 204605689; седалище и адрес на управление: гр. Варна, район р-н „Прилюрски”, к.к. „Св. Св. Константин и Елена”, административна сграда;

„ДИМЯТ 20” ООД

„Димят 20” ООД е регистрирано като търговско дружество по фирмено дело №1101/2003 г., партида 48, рег.№1, том 286, стр.192 в регистъра на Варненски Окръжен Съд. Към настоящия момент седалището и адресът на управление на дружеството е гр. Варна, бул. ”Владислав Варненчик” №277. Дружеството е с капитал 594 000 лв., разпределени в 5 940 дяла, всеки с номинална стойност 100 /сто/ лв. на дял.

Предметът на дейност на Дружеството е: обработка, внос, износ, покупка, продажба, реализация и транспорт на стоки от всякакъв произход; комисионерска, спедиторска, складова и лизингова дейност; строеж, покупка и продажба на недвижими имоти и други дейности, незабранени от закона.

Съдружник в капитала на „Димят 20” ООД е „Елпром” АД с 3 552 дяла, представляващи 59.80% от капитала на дружеството. В тази връзка ”Химснаб България” АД притежава 57.68% от капитала на „Димят 20” ООД.

На 27.03.2020 г. на заседание на Общото събрание на съдружниците на „Димят 20“ ООД е взето решение за одобрение прехвърлянето на всички дружествени дялове на съдружника „Инфоком“ ООД на съдружника „Елпром“ АД – 309 дружествени дяла, всеки от които на стойност 100 лева. Съдружникът „Инфоком“ ООД е освободен с решение на Общото събрание на съдружниците на „Димят 20“ ООД. След прехвърлянето на дяловете „Елпром“ АД притежава 3 861 дружествени дяла, всеки от които по 100 лева, представляващи 65% от капитала на „Димят 20“ ООД, а „Химснаб България“ АД притежава 62.70 % от капитала на „Димят 20“ ООД.

„МАКРИН 2003” ООД

„Макрин 2003” ООД е регистрирано с Решение №1/25.08.2003 г. на Софийски Градски Съд, с ЕИК 131132798 и адрес на управление – гр. София, ул. ”Княз Александър Батенберг” №1. Капиталът на дружеството е на стойност 5000 лв.

Предметът на дейност на Дружеството е: производство на макаронени изделия, продажба на стоки собствено производство, покупка на стоки или други вещи с цел препродажба и всяка друга дейност, незабранена от закона.

Съдружник в капитала на „Макрин 2003” ООД е „Химснаб България” АД с 52% от капитала на дружеството.

„ВАРНА ПЛОД” АД

„Варна плод” АД е вписано в регистъра на търговските дружества с ЕИК 103106697 при Търговски регистър към Агенция по вписванията. Дружеството е със седалище и адрес на

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

управление – гр. Варна, ул. „Академик Курчатов“ №1. Дружеството е публично по смисъла на Закона за публично предлагане на ценни книжа. Акциите на „Варна плод“ АД се търгуват на Българска фондова борса. Дружеството е с капитал 52 709 лв., разпределен в 52 709 бр. поименни акции с номинална стойност 1 /едпн/ лев всяка една.

Предметът на дейност на Дружеството е: организиране и извършване на тържищна дейност с пресни и преработени плодове и зеленчуци, хранителни стоки, цветя и свързани с тази дейност услуги, както и отдаване под наем на складови, търговски, хладилни и административни площи. Към 31.12.2020 г. основните приходи са от тържищна дейност и от отдаване на търговски площи под наем.

Акционер в капитала на „Варна плод“ АД е „Елпром“ АД с 28 080 бр. акции или 53.27% от капитала на дружеството. В тази връзка „Химснаб България“ АД притежава 51.38% от капитала на „Варна плод“ АД.

„Варна плод“ АД е единственото стоково тържище от такъв мащаб на територията на Североизточна България. Амбицията на ръководството му е да запази тази своя лидерска позиция, като предлаганите от дружеството услуги отговарят в голяма степен на европейските изисквания.

„МИСТРАЛ ЕМ“ ЕООД

„Мистрал ЕМ“ ЕООД е регистрирано като търговско дружество по фирмено дело № 1309/2003 г. на Варненски окръжен съд и вписано в регистъра на търговските дружества с ЕИК 103814521. Дружеството е със седалище и адрес на управление - гр. Варна, бул. „Владислав Варненчик“ №277. „Мистрал ЕМ“ ЕООД е с капитал 5 000 лв., разпределен на 100 дружествени дяла, всеки с номинална стойност от 50 лв.

Предметът на дейност на Дружеството е отдаване на търговски площи под наем, като към 31.12.2020 г. „Мистрал ЕМ“ ЕООД осъществява основно дейности, свързани с наемотдаване.

Едноличен собственик на капитала на „Мистрал ЕМ“ ЕООД е „Варна плод“ АД. В тази връзка „Химснаб България“ АД притежава 51.38% от капитала на „Мистрал ЕМ“ ЕООД.

„ИН КОМЕРС“ ЕООД

„Ин комерс“ ЕООД е регистрирано като търговско дружество по фирмено дело № 2782/2006 г. на Варненски окръжен съд и вписано в регистъра на търговските дружества с ЕИК 148044242. Дружеството е със седалище и адрес на управление - гр. Варна, бул. „Владислав Варненчик“ №277. „Ин комерс“ ЕООД е с капитал 5 000 лв., разпределен на 100 дружествени дяла, всеки с номинална стойност от 50 лв.

Предметът на дейност на Дружеството е отдаване под наем на собствени недвижими имоти, като към 31.12.2020 г. „Ин комерс“ ЕООД осъществява основно дейности, свързани с наемотдаване.

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

Единоличен собственик на капитала на „Ин Комерс“ ЕООД е „Варна плод“ АД. В тази връзка „Химснаб България“ АД притежава 51.38% от капитала на „Ин комерс“ ЕООД.

„ЛАГУНА“ ЕООД

„Лагуна“ ЕООД е регистрирано като търговско дружество на 20.05.2008 г. и е вписано в регистъра на търговските дружества с ЕИК 103585033. С договор за прехвърляне на дружествени дялове и акт на вписване № 20180205141345 в Агенция по вписванията, „Варна плод“ АД придобива 50 дружествени дяла с номинална стойност 100 лева всеки един от тях, наобща номинална стойност от 5 000 (пет хиляди) лева, представляващи 100% от капитала на „Лагуна“ ЕООД. Дружеството притежава 75.9% от капитала на „Корабно машиностроене“ АД. Придобиването на контрол над двете дружества е осъществено с цел разширяване на дейността.

„Лагуна“ ЕООД е със седалище в гр.Варна, 9000, бул. „Владислав Варненчик“ №277.

„Корабно машиностроене“ АД е със седалище и адрес на управление гр. Варна, Южна промишлена зона.

Предметът на дейност на Дружеството е вътрешна и външна търговия, транспортни услуги, вътрешен и международен туризъм.

Във връзка с това, че едноличен собственик на капитала на „Лагуна“ ЕООД е „Варна плод“ АД, „Химснаб България“ АД притежава 51.38% от капитала на „Лагуна“ ЕООД и 39% от капитала на „Корабно машиностроене“ АД.

„ЕКСПЕРТ СНАБ“ ООД

„Експерт Снаб“ ООД е регистрирано с Решение №1/14.03.2005 г. на Софийски Градски Съд, с ЕИК 131388356 и адрес на управление – гр. София, кв. „Илиянци“, ул. „Складова база“ №1. Капиталът на дружеството е на стойност 50 000 лв., записан и се състои от 500 дяла със стойност 100 лв. След проведено Общо събрание на съдружниците на „Експерт Снаб“ (предишно наименование-„Химснаб Трейд“) ООД на 28.12.2018 г., е взето решение за увеличение на капитала от 50 хил. лв. на 919 хил. лв. чрез емитиране на 8 686 нови дружествени дяла с номинална стойност 100 лв. всеки дял. Новоемитираните дялове се поемат по равно от съдружниците „Инвест Кепитъл“ АД и „Химснаб България“ АД чрез извършване на непарични вноски в капитала на Дружеството в тримесечен срок от датата на проведеното Общо събрание.

Предметът на дейност на Дружеството е: внос, износ, реекспорт и други търговски операции с химически продукти и всички други стоки, незабранени от закона, производство и покупка на стоки в първоначален, преработен или обработен вид или други вещи с цел продажба, комисионна, спедиционна и складова дейност, търговско представителство и посредничество. Към 31.12.2020 г., основните приходи на дружеството са от търговска и посредническа дейност с химически продукти.

Съдружник в капитала на „Експерт Снаб“ ООД е „Химснаб България“ АД с 50% от капиталана дружеството.

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

С Акт на вписване №20190219144622/19.02.2019 г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията, дъщерното дружество „Химснаб Трейд“ ООД – ЕИК: 131388356, със седалище и адрес на управление: гр.София, 1271, район Надежда, кв. Илиянци, ул. Складова база №1, е сменило наименованието си – „Експерт Снаб“ ООД.

2. Основни дейности и събития

2.1. Редовното годишно ОСА на компанията-майка „Химснаб България“ АД

На 15.09.2020 г. (без наличие на изискуемия кворум) и на 30.09.2020 г. по реда на чл.227, ал.3 от Търговския закон, бе проведено годишното Общо събрание на акционерите на „Химснаб България“ АД. Съгласно Закона за независимия финансов одит Общото събрание на акционерите избра специализирано одиторско предприятие “Кроу България Одит” ЕООД гр.София, вписано под номер 167 в специалния регистър към Института на дипломираните експерт-счетоводители за регистриран одитор на Дружеството за 2020 г., което да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет и консолидирания годишен финансов отчет на „Химснаб България“ АД за 2020 г. Също така бе взето решение Дружеството да не разпределя печалбата за 2019 г. под формата на дивидент, а същата да остане част от неразпределената печалба.

2.2. Промени в дъщерните дружества и придобиване на дялови участия в страната

С Акт на вписване №20190219144622/19.02.2019 г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията, дъщерното дружество „Химснаб Трейд“ ООД – ЕИК: 131388356, със седалище и адрес на управление: гр.София, 1271, район Надежда, кв. Илиянци, ул. Складова база №1, е сменило наименованието си – „Експерт Снаб“ ООД.

На 28-ми март 2019 година дъщерното дружество на „Химснаб България“ АД „Рентапарк“ ЕООД с ЕИК 103790878, придобива 2 910 броя поименни акции от капитала на „Боровете I“ АД, всяка с номинал 1 000 /хиляда/ лева. Стойността на реализираната инвестиция е 2 910 хил. лв., с което „Рентапарк“ ЕООД притежава 35% от капитала на „Боровете I“ АД.
„Боровете I“ АД е с ЕИК: 204605689; седалище и адрес на управление: гр. Варна, район р-н „Приморски”, к.к. „Св. Св. Константин и Елена”, административна сграда.

На 27-ми март.2020 г. на заседание на Общото събрание на съдружниците на „Димят 20“ ООД е взето решение за одобрение прехвърлянето на всички дружествени дялове на съдружника „Инфоком“ ООД на съдружника „Елпром“ АД – 309 дружествени дяла, всеки от които на стойност 100 лева. Съдружникът „Инфоком“ ООД е освободен с решение на Общото събрание на съдружниците на „Димят 20“ ООД. След прехвърлянето на дяловете „Елпром“ АД притежава 3 861 дружествени дяла, всеки от които по 100 лева, представляващи 65% от капитала на „Димят 20“ ООД, а „Химснаб България“ АД притежава 62.70 % от капитала на „Димят 20“ ООД.

На 29.12.2020 год. „Химснаб България“ АД продава собствените си 116 990 дяла на стойност 10 лева всеки един, в едно с всички права върху тях, т.е. 100% от уставния капитал на дъщерното дружество „Химснаб Тополово“ ЕООД.

2.3. Продажба на инвестиционни имоти или промени в справедливата стойност

През 2020 г. Групата не е сключвала сделки за продажба на инвестиционни имоти. Справедливата стойност на имотите е удостоверена с помощта на независими външни експертни оценители.

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

2.4. Корпоративно управление

Във връзка със законовите задължения на „Химснаб България“ АД – компания-майка, в качеството ѝ на публично дружество, през периода 01.01.2020 г. - 31.12.2020 г., Химснаб – България АД оповести пред публичността и изпрати в Комисията за финансов надзор следната информация:

- 30.01.2020 г. – Тримесечен отчет за четвъртото тримесечие на 2019 г.;
- 02.03.2020 г. - Тримесечен консолидиран отчет за четвъртото тримесечие на 2019 г.;
- 30.03.2020 г - Уведомление за приемане на законната възможност за промяна в сроковете за подаване на информация във връзка с пандемията от коронавирус Covid-19 в началото на 2020 г.
- 31.07.2020 г. - Годишен одитиран отчет за 2019 г.
- 31.07.2020 г. - Годишен одитиран консолидиран отчет за 2019 г.
- 13.08.2020 г. - Покана за свикване на Редовно годишно общо събрание на акционерите на Химснаб България АД
- 25.08.2020 г. - Покана за свикване на Редовно годишно общо събрание на акционерите на Химснаб България АД
- 12.09.2020 г. - Тримесечен отчет за първото тримесечие на 2020 г.
- 12.09.2020 г. - Тримесечен отчет за второто тримесечие на 2020 г.
- 16.09.2020 г. - Протокол от проведеното на 15.09.2020 г. Редовно годишно общо събрание на акционерите на Химснаб България АД.
- 21.09.2020 г. – Тримесечен консолидиран отчет за първото тримесечие на 2020 г..
- 29.09.2020 г. - Тримесечен консолидиран отчет за второто тримесечие на 2020 г..
- 30.09.2020 г. - Протокол от 30.09.2020 г. от проведеното по реда на чл. 227, ал. 3 от Търговския закон Редовно годишно общо събрание на акционерите
- 28.10.2020 г. - Тримесечен отчет за третото тримесечие на 2020 г.
- 24.11.2020 г. - Тримесечен консолидиран отчет за третото тримесечие на 2020 г..

3. Собственост и управление

Към 31 декември 2020 г., акционерният състав на дружеството-майка „Химснаб България“ АД е представен както следва:

	31	31	31	31
	декември	декември	декември	декември
	2020	2020	2019	2019
	Брой акции	%	Брой акции	%
Астер 2000 ЕООД	478 990	19.20	478 990	19.20
ЗАД Армеец	175 983	7.05	175 983	7.05
УПФ „Съгласие“	174 200	6.98	174 200	6.98
УПФ „ЦКБ-Сила“	134 270	5.38	134 270	5.38
УПФ „Бъдеще“	147 237	5.90	147 237	5.90
Други юридически лица	1 365 221	54.73	1 364 983	54.73
Физически лица	18 730	0.75	18 968	0.76
	2 494 631	100.00	2 494 631	100.00

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

Дружеството-майка има едностепенна система на управление и до 23-ти юли 2019 г. се представлява и управлява от Съвет на Директорите в състав:

- Красимир Димитров Бурмов – Председател на СД
- Младен Иванов Стайков – Член на СД
- Константин Василев Василев – Член на СД и Изп. Директор

До 23.07.2019 г. дружеството-майка се представлява от Константин Василев Василев – Изпълнителен директор.

На 08.05.2019 г. в Търговския регистър към Агенцията по вписванията по партидата на „Химснаб България“ АД е вписан прокурист на дружеството – Мартин Сеферинов Първанов, който представлява дружеството-майка заедно с изпълнителния директор или самостоятелно.

След промяната дружеството-майка се представлява, както следва:

- Изпълнителният директор Константин Василев Василев само заедно с Прокуриста Мартин Сеферинов Първанов.
- Прокуристът Мартин Сеферинов Първанов самостоятелно.

От 23-ти юли 2019 г. и към датата на съставяне на Отчета – 20-ти април 2021 г. съставът на Съветана директорите е:

- Ивелина Белева Рахнева – Председател на СД
- Марио Радков Дойков – Член на СД
- Мартин Сеферинов Първанов – Член на СД и Изпълнителен директор

Дружеството-майка се представлява от Изпълнителният директор Мартин Сеферинов Първанов. Броят на персонала в Групата към 31 декември 2020 г. е 106 служители (2019 г. – 121 служители).

4. Анализ на дейността и финансовите резултати

Консолидираният финансов отчет на Групата е съставен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), разработени и публикувани от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) и приети от Европейския съюз (ЕС).

Консолидираният финансов отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие.

Към датата на изготвяне на настоящия консолидиран финансов отчет ръководството е направило преценка на способността на Групата да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за предвидимото бъдеще. След извършения преглед на дейността на Групата, Съветът на директорите очаква, че Групата има достатъчно финансови ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и продължава да прилага принципа за действащо предприятие при изготвянето на консолидирания финансов отчет.

Химснаб България АД
 Годишен консолидиран доклад за дейността
 2020 г.

4.1. Активи и пасиви

Промените в състоянието на активите и пасивите, отразени в консолидираните финансови отчети на „Химснаб България“ АД към 31 декември 2020 г. и 31 декември 2019 г. са както следва:

Активи	31.12.2020	31.12.2019	Изменение
	‘000 лв.	‘000 лв.	‘000 лв.
Нетекущи активи			
Инвестиционни имоти	60 546	61 317	(771)
Имоти, машини и съоръжения	13 638	14 310	(672)
Репутация	4 901	4 901	-
Други нематериални активи	33	22	11
Инвестиции в асоциирани предприятия	2 910	2 910	-
Дългосрочни финансови активи	34 597	34 013	584
Дългосрочни вземания от свързани лица	82	81	1
Отсрочени данъчни активи	286	243	43
Нетекущи активи	116 993	117 797	(804)
Текущи активи			
Краткосрочни финансови активи	49 683	49 480	203
Търговски и други вземания	26 927	26 294	633
Вземания от свързани лица	498	911	(413)
Материални запаси	2 265	2 940	(675)
Пари и парични еквиваленти	9 067	7 804	1 263
Текущи активи	88 440	87 429	1 011
Общо активи	205 433	205 226	207

Химснаб България АД
 Годишен консолидиран доклад за дейността
 2020 г.

Собствен капитал и пасиви	31.12.2020	31.12.2019	Изменение
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.
Собствен капитал			
Акционерен капитал	2 495	2 495	-
Премияен резерв	74 976	74 976	-
Други резерви	3 354	3 360	(6)
Неразпределена печалба	33 884	30 110	3 774
Собствен капитал, отнасящ се до собствениците на предприятието майка	114 709	110 941	3 768
Неконтролиращо участие	19 759	19 250	509
Общо собствен капитал	134 468	130 191	4 277
Собствен капитал и пасиви (продължение)	31.12.2020	31.12.2019	Изменение
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Дългосрочни заеми	14 626	15 677	(1 051)
Дългосрочни задължения към свързани лица	244		244
Задължения по финансов лизинг	6 809	7 328	(519)
Търговски и други задължения	2 030	2 426	(396)
Задължения към персонала	69	40	29
Отсрочени данъчни пасиви	1 665	1 593	72
Нетекущи пасиви	25 443	27 064	(1 621)
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения	29 898	30 667	(769)
Краткосрочни заеми	11 312	12 662	(1 350)
Краткосрочни задължения към свързани лица	2 813	3 115	(302)
Задължения по финансов лизинг	1 013	993	20
Задължения към персонала	304	398	(94)
Задължения за данъци върху дохода	182	136	46
Текущи пасиви	45 522	47 971	(2 449)
Общо пасиви	70 965	75 035	(4 070)
Общо собствен капитал и пасиви	205 433	205 226	207

По отношение на пасивите, нарастването с 3 774 хил. лв. (12.5 %) на стойността на позиция Неразпределена печалба се дължи на формирания положителен финансов резултат за отчетния период. В края на отчетния период текущите активи надвишават почти двойно текущите пасиви, което е категорична индикация за способността на Групата да продължи своята дейност като действащо предприятие.

4.2. Приходи и разходи

Промените в постигнатите финансови резултати, отразени в консолидираните финансовите отчети на „Химснаб България“ АД към 31 декември 2020 г. и 31 декември 2019 г. са както следва:

	31.12.2020	31.12.2019	Изменение
	‘000 лв.	‘000 лв.	‘000 лв.
Приходи от продажби	24 875	26 801	(1 926)
Други приходи	2 023	1 007	1 016
Печалба от продажба на нетекущи активи	781	262	519
Разходи за материали	(953)	(999)	46
Разходи за външни услуги	(1 946)	(1 985)	39
Разходи за персонала	(2 559)	(2 924)	365
Промяна в справедливата стойност на инвестиционни имоти	(248)	(251)	3
Разходи за амортизация на нефинансови активи	(574)	(672)	98
Себестойност на продадените стоки и други текущи активи	(15 190)	(16 824)	1 634
Други разходи	(1 111)	(1 740)	629
Печалба от оперативна дейност	5 098	2 675	2 423
Печалба от изгодна покупка при бизнес комбинация		1 606	(1 606)
Финансови разходи	(2 239)	(2 464)	225
Финансови приходи	2 187	2 175	12
Печалба преди данъци	5 046	3 992	1 054
Разходи за данъци върху дохода	(550)	(298)	(252)
Печалба за годината	4 496	3 694	802
Общо всеобхватен доход за годината	4 496	3 694	802
Доход на акция:	лв.	лв.	
Основен доход на акция	1.51	1.62	(0.11)

5. Основните рискове и несигурност, на които е изложена Групата са:

По отношение на дейността, свързана с отдаване под наем на индустриални площи съществува засилена конкуренция от страна на големия обем предлагане на нови и модерни логистични площи и завишените изисквания на наемателите, което поставя собствениците на по-остарелите индустриални имоти, каквито са имотите на компанията-майка „Химснаб България“ АД, под натиск. Те се принуждават да предприемат мерки за обновяване и модернизация на собствеността си, за да я направят конкурентна в настоящите пазарни условия. Тук това е възможно с минимални инвестиции, за разлика от пазара на офис и търговски площи, където имиджът и нивото на оборудване са основополагащи. Наемателите на складове могат и правят компромис с възрастта на складовете, ако те покриват критериите им за функционалност. За да минимизират риска, активните предприемачи в момента залагат на изграждането на модерни и качествени площи на добри локации и в най-честия случай стартират строителство при сериозен интерес от страна на добри наематели.

Тенденциите през 2021 г. при търсенето на индустриалните имоти ще продължават да се определят от търговците и дистрибуторите на бързооборотни стоки и строителни материали, както и логистичните оператори. Поради икономическата стагнация вследствие на пандемията Covid-19 и трудно прогнозируемите времеви периоди за изход от кризата и последиците от нея, потенциалните наематели няма да са склонни да сключват дългосрочни договори за наем, очаквайки алтернативите за площи под наем да се увеличат и наемите да спаднат.

И все пак, инвестирането в недвижими имоти е консервативна и нискорискова инвестиция, спрямо инвестиране в други активи, като ценни книжа, взаимни фондове, банкови депозити и др. Рисковете, които биха могли да окажат влияние върху дейността на Групата, се разделят на **системни рискове**, които зависят от общите колебания в икономиката като цяло, и на **несистемни рискове**, представляващи риск за самата Група и отрасъла, в който оперира.

5.1. Системни рискове

Системните рискове са тези, които се отнасят до всички икономически субекти в страната и произтичат от външни за Групата фактори, върху които тя не може да оказва влияние. Основната възможност за превенция и ограничаване на тези разходи, се свежда до събирането на текуща макроикономическа и политическа информация и анализ на въздействието ѝ върху Групата и нейните перспективи. Едно акционерно дружество не би могло да окаже влияние върху систематичните рискове, но може да ги отчете и да се съобрази с тях.

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския климат. Степента на политическия риск се определя с вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от правителството дългосрочна икономическа политика и като следствие от това-негативни промени в стопанския климат, в частност евентуалните законодателни промени и по-точно тези, касаещи сектора, в който оперира Групата.

Инфлационен риск

Инфлационният риск представлява вероятност от повишаване на общото равнище на цените в икономиката, в следствие на което намалява покупателната способност на местната валута. Инфлационните процеси водят до намаляване на реалната доходност, която получават инвеститорите. Инвестирането в ценни книжа се смята за основен инструмент за застраховане срещу инфлационен риск.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността нетните доходи на дружествата да намалее, в следствие на повишение на лихвените равнища, при които публичното дружество може да финансира своята дейност. Лихвеният риск се включва в категорията на макроикономическите рискове, поради факта, че основна предпоставка за промяна в лихвените равнища е появата на нестабилност във финансовата система като цяло. Този риск може да се управлява посредством балансираното използване на различни източници на финансов ресурс.

5.2. Несистемни рискове

Намаление на равнището на наемите

Имайки предвид основната дейност на Групата, динамиката на приходите на Групата от наеми на индустриални площи са зависими от равнището на наемите в подсекторите на пазара на недвижими имоти. Следователно, намаление на наемните равнища ще се отрази негативно на приходите на Групата, докато увеличение на наемните равнища ще повиши приходите. При равни други условия, това ще окаже негативно, съответно позитивно влияние върху размера на паричния дивидент, изплащан от Групата. Групата ще се стреми да намали риска от потенциално намаление на наемните равнища чрез сключването на дългосрочни договори за наем.

Неблагоприятни изменения на пазарните цени

Имайки предвид основната дейност на Групата, динамиката на цените на пазара на недвижими имоти (в т.ч. индустриалните площи), включително цените на наемите има определящ ефект върху печалбата на Групата и стойността на неговия капитал. Намалението на пазарните цени на недвижимите имоти е основният риск, влияещ върху бъдещите приходи от продажба на притежаваните от Групата имоти. Поради тази причина пазарните цени на недвижимата собственост ще оказват значително влияние върху рентабилността на Групата. Едно евентуално понижаване на пазарните цени на индустриалните площи би довело до намаляване на реализираната капиталова печалба при продажбата на имотите и би оказало негативно влияние върху цената на акциите на Групата.

Зависимост на Групата от наемателите на недвижими имоти

Основната част от приходите на Групата се формира от получени наеми от отдаване на активите. Това определя и зависимостта му от финансовото състояние на наемателите и тяхната способност да заплащат редовно месечните си задължения. Неизпълнението на някой от наемателите би имало двоен негативен ефект върху резултатите на Групата – намаляване на приходите от оперативна дейност и едновременно с това спад в общата заетост на инвестиционните имоти, което намалява възвращаемостта. За да намали влиянието на риска, Групата договаря предплащане на услугите за наем.

Конкуренция за ограничените обекти на инвестиране

С развитието на българския пазар на недвижими имоти е възможно конкуренцията между потенциалните купувачи на индустриални площи да се засили. Това би довело до временен дисбаланс между търсене и предлагане и до повишаване на цените на съществуващите имоти в този сегмент. Дисбалансът ще бъде временен, защото в условията на пазарна икономика в средносрочен план предлагането ще нарасне (при специфичните ограничения за пазара на недвижими имоти), за да посрещне увеличеното търсене. Ефектът за Групата ще бъде двустранен – от една страна очакваната доходност от новозакупени имоти ще намалее, но от друга – цената на притежаваните от Групата имоти ще се увеличи и това ще доведе до нарастване на стойността на неговия инвестиционен портфейл и на печалбата му.

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

Напускане на ключови служители

Дейността на Групата може да бъде застрашена при напускане на служител от ключово значение и със специфична квалификация, за когото е трудно или невъзможно да се намери заместник в разумен срок и при разумни финансови условия.

Данъчно облагане

Данъците, плащани от българските търговски субекти, включват данъци при източника, местни данъци и такси, данък върху корпоративната печалба, данък добавена стойност, акцизи, износни и вносни мита и имотни данъци. През последните години, няколко правителства предприеха мерки към оптимизиране и намаляване на данъчната тежест, както върху стопанските субекти, така и върху гражданите. В условията на икономическа криза, възможностите за допълнително намаляване на данъчната тежест са силно ограничени, като е възможно и обръщане на процеса.

Финансов риск

Финансовият риск допълва бизнес риска, когато се използват средства под формата на заеми или дългови ценни книжа при осъществяване на дейността на Групата. Плащанията за тези средства представляват фиксирано задължение. „Химснаб България“ АД е в състояние да покрива всички свои задължения и не е изправено пред финансов риск.

Валутен риск

Групата не е изложена на валутен риск, защото всички операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро. Не се ползват специални инструменти за хеджиране на този риск, тъй като той се оценява за минимален.

Лихвен риск

Политиката на Групата е насочена към минимизиране на лихвения риск при дългосрочно финансиране. Към момента „Химснаб България“ АД няма отпуснати банков кредити. Групата не е изложена на лихвен риск, тъй като всички финансови активи и пасиви на Групата са с фиксирани лихвени проценти.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност, Групата е изложена на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите да не бъде в състояние да изпълни изцяло или в обичайно предвидените срокове задълженията си. Финансовите активи, които потенциално излагат Групата на кредитен риск, са вземанията от продажби. По отношение на своите клиенти, политиката на Групата е да извършва продажбите си при условията на строго лимитирани срокове на плащане. Събираемостта и концентрацията на вземанията от продажби се контролират текущо, съгласно установената политика на Групата и при индикатори за проблем се прави контакт със съответния клиент за определяне на мерки за лимитиране на риска от продажби.

Ефект на Covid-19 върху кредитния риск, на който е изложена Групата

Във връзка с глобалната пандемия от коронавирус Covid-19 от началото на 2020 г, която доведе до значително намаление на финансовата активност в световен мащаб, Групата анализира на база на текущо наличните данни потенциалния ефект върху своето финансово състояние и използваните модели, съгласно МСФО 9.

Както е оповестено по-долу в секция „По-важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет“, Ръководството счита настъпилата пандемична обстановка като некоригиращо събитие, съгласно МСС 10.

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

Към датата на изготвянето на настоящия консолидиран финансов отчет икономическата активност все още не е напълно възстановена и все още не е налична достатъчно статистическа информация, както за да се оценят надеждно ефектите върху българската и световна икономика, включително прогнозни данни за тяхното възстановяване през следващите години.

Ръководството на Групата е анализирано очаквания ефект, както върху икономическия ръст, така и в кредитното качество на своите контрагенти. Групата прилага МСФО 9 от 01 януари 2018 г. Ръководството на Групата извърши анализ на очаквания ефект върху общия модел на МСФО 9, основно насочен към преценки за потенциално влошаването на кредитното качество на контрагентите; и потенциалния ефект върху очакваните кредитни загуби от експозициите към контрагентите. Ръководството на Групата счита, че към настоящия момент в краткосрочен план не се очаква значително влошаване на кредитното качество на контрагентите най-вече поради активните мерки, предприемани от правителството на Република България. Ръководството текущо извършва мониторинг за наличието на дългосрочни индикации за влошаване, като общите временни потенциални ликвидни проблеми на контрагентите, породени пряко от Covid-19 не се считат за индикации за влошаване на кредитното качество.

Ръководството на Групата счита, че преди изтичане на по-продължителен период от време, през който може да се проявят симптоми на влошаване в общото кредитно качество, както на контрагентите, така и в общата среда, в която Групата оперира, не може да извърши надеждна оценка за ефекта, който Covid-19 може да окаже. По отношение на модела за изчисляване на очакваните кредитни загуби, Ръководството счита, че към този момент не може да бъде извършена промяна в общия модел, поради липса на достатъчно надеждни данни. Въпреки това Ръководството отчита възможните краткосрочни рискове върху общото развитие на икономиката в светлината на очакванията за възстановяване в периода 2022- 2023 и завръщане до средните прогнозиранни нива на растеж преди Covid-19, поради което не е извършило промяна в модела си по МСФО 9 към момента на издаване на настоящия консолидиран финансов отчет.

II. Важни събития, настъпили след датата на съставянето на годишния консолидиран финансов отчет

На 31.03.2021 г. Групата е представила годишен одитиран отчет за 2020 г.

На 26.02.2020 г. Групата е представила междинен тримесечен консолидиран отчет за Четвърто тримесечие на 2020 г.

На 29.01.2020 г. Групата е представила междинен тримесечен отчет за Четвърто тримесечие на 2020 г.

Ръководството на Групата декларира, че за периода между датата на съставяне на консолидирания финансов отчет и датата на одобрението от Съвета на директорите за публикуването му – 22-ти април 2021 г., не са възникнали коригиращи събития или други значителни некоригиращи събития, освен следното некоригиращо събитие:

Във връзка с продължаващата световна пандемия от Covid-19 на 26 януари 2021 г. Министерски съвет удължи срока на извънредната епидемична обстановка до 30-ти април 2021 г.. Въведените временни противоепидемични мерки за периода от 22-ри до 31-ви март затвориха редица видове търговски обекти, преустановиха се пътуванията и учебният процес в цялата страна.

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

Прогнозите за очакваното развитие на всички сектори в икономиката, включително и тези, в които оперират предприятията от Групата, през 2021 г. и през следващите години пряко ще зависят от развитието на пандемията и свързаните с това ограничителни мерки, икономическа стагнация и криза в здравеопазването.

Отчитайки както предписанията на здравните власти, така и негативните ефекти от мерките за овладяване на пандемията – ограничения на движението на хора, транспортни средства и стоки, водещи до понижена икономическа активност, ръководствата на предприятията от Групата взеха мерки за подобряване на ефективността на работните процеси и оптимизиране на разходите. Едновременно с това, отчитайки факта, че персоналят е основен ресурс във всеки бизнес, с цел осигуряване на добри пазарни позиции при възстановяване на нормалната икономическа дейност, насочиха усилията си към запазване на работните места на служителите в предприятията.

Ситуацията и предприети от държавните органи мерки във връзка с пандемията са изключително динамични и трудно предвидими. В резултат на това на този етап ръководството на Групата не може надеждно да оцени количествените параметри на въздействието на коронавирусната пандемия върху бъдещите финансови резултати.

III. Данни за предвижданото развитие на Групата

Дружеството-майка разполага с квалифициран мениджърски екип. Това заедно с притежаваните стратегически активи са заложен в стратегията за развитието на Групата. „Химснаб България“ АД има възможност да ползва външно финансиране, с което да обезпечи финансовите ресурси необходими за реализиране на заложените дейности за следващите години при условие, че вътрешните се окажат недостатъчни. На базата на тези предположения следва да бъде запазена сегашната позиция на пазарите (основно отдаването под наем на индустриални площи), където оперира Групата.

Описание на ключовите моменти на стратегическия план

Стратегическият план на Групата включва проследяване на извършваните разходи на плана, както и текущи корекции по време на изпълнението му. Ключовите моменти в стратегическия план на Групата са маркетинговата политика и инвестициите. Основен момент на плана е надзор върху изпълнението му и фактическото му извършване.

Групата има възможност да реализира своите цели чрез използването както на вътрешно, така и на външно финансиране. Външното финансиране може да бъде осигурено с банкови или, евентуално, с облигационни заеми, а също и чрез набиране на капитал на фондовата борса (издаване на последваща емисия акции). Осигуряването на вътрешното финансиране на Групата на „Химснаб България“ АД в бъдеще ще зависи от размера на собствените парични средства на Групата, степента на самостоятелност на Групата, адаптивното реагиране на потребителското

търсене в сферата на отдаване под наем на индустриални площи, както и от степента на техническо обновяване на притежаваните дълготрайни материални активи, а на външното – основно от макроикономическата ситуация в глобален, регионален и най-вече национален план.

Описание на дейността на Групата за период 5 - 8 г.

През следващия 5 – 8г. период Групата планира постигане на достатъчно добри резултати чрез повишаване доверието сред клиентите и привличане на нови клиенти, както и използване на потенциалното възходящо развитие на бизнес-цикъла. Във връзка с това Групата се надява, че ще може да предложи по-качествени продукти и услуги на своите клиенти. Това от своя страна ще доведе до подобрена ефективност във финансовите резултати и съответно по-добри печалби за акционерите, вследствие нарастване на пазарната стойност на акциите и като следствие, евентуално, по-големите възможности за разпределяне на дивидент.

В бъдеще Групата ще търси възможности за нарастване на стойността на инвестициите, реализиране на положителни финансови резултати и контролиране на риска, свързан с притежаваните и отдавани под наем недвижими имоти (основно индустриални площи), собственост на Групата.

Маркетингов план – целеви сегменти, стратегия за обхващане на пазара, план на продажбите, дистрибуция и реклама

Маркетинговият план на Групата предвижда:

- конкурентни цени съобразени с пазарните условия;
- поддържане и оптимизиране на контактите с клиентите на Групата;
- акуратност на извършваните от „Химснаб България“ АД услуги;
- увеличаване на пазарния дял на Групата в сектора на отдаване под наем на индустриални площи.

Стратегията на Групата за обхващане на пазара предвижда и включване на нови дистрибуционни канали (евентуално за дейностите извън отдаването под наем).

Организация и управление

С цел подобряване на организацията ще се съблюдават всички вътрешнофирмени процеси в компанията-майка и нейните дъщерни дружества.

Инвестиции

В бъдеще поради характера на дейността на Групата, голяма част от инвестициите ще са свързани с очакваната основна дейност: отдаване под наем на складови помещения, логистични услуги, сключване на договори за наем, управление и продажба на недвижими имоти и др. Една от основните цели на планираните инвестиционни разходи е обновяване и поддържане на материално техническата база.

IV. Научноизследователска и развойна дейност

Групата на „Химснаб България“ АД не осъществява научноизследователска и развойна дейност.

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

V. Информация, изисквана по реда на чл. 187А и 247 от Търговски закон

През 2020 г. Дружеството-майка не е придобивало и прехвърляло собствени акции.

„Химснаб България“ АД има едностепенна система на управление. Към настоящия момент Дружеството-майка се представлява и управлява от Съвет на Директорите в състав:

- Ивелина Белева Рахнева – Председател на СД
- Марио Радков Дойков – Член на СД
- Мартин Сеферинов Първанов – Член на СД

Дружеството-майка се представлява от Изпълнителния директор Мартин Сеферинов Първанов.

Председателят и членовете на Съвета на директорите не притежават акции от капитала на „Химснаб България“ АД към настоящия момент.

Членовете на Управителния съвет на дружеството-майка могат да придобиват свободно акции от капитала на Дружеството-майка на регулиран пазар на финансови инструменти при спазване на разпоредбите на Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти и Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Участие на членовете на Съвета на директорите 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:

Ивелина Белева Рахнева – Председател на Съвета на директорите

- **Участие като неограничено отговорен съдружник – не участва**
- **Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества – не участва**
- **Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:**
„Инвеста консулт“ ЕООД – Управител

Марио Радков Дойков – член на Съвета на директорите

- **Участие като неограничено отговорен съдружник – не участва**
- **Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества – не участва**
- **Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:**
„Елпром“ АД – член на Съвета на директорите и изпълнителен директор
„Димят 20“ ООД - Управител

Мартин Сеферинов Първанов – член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор

- **Участие като неограничено отговорен съдружник – не участва**

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

- **Участие (повече от 25 на сто) в капитала на други дружества – не участва**
- **Участие в управителните и надзорни органи на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:**
 - „Експерт Снаб“ ООД – Управител
 - „Варна Истейтс Мениджмънт“ ЕООД – Управител
 - „Макрин 2003“ ЕООД - Управител

Сделки по чл. 240б от Търговския закон

През 2020 г. Дружеството-майка не е сключвало договори с членовете на съветите или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Наличие на клонове на предприятието

„Химснаб България“ АД няма свои клонове на територията на страната.

VI. ИЗПОЛЗВАНИ ОТ ГРУПАТА ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Балансовите стойности на финансовите активи и пасиви на Групата могат да бъдат представени в следните категории:

Финансови активи	2020	2019
	‘000 лв.	‘000 лв.
Финансови активи, определени като отчитани по справедлива стойност през друг всеобхватен доход	2 381	2 381
Финансови активи отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата	2 717	2 618
Дългови активи по амортизирана стойност, представени по-долу :	115 368	113 208
Кредити и вземания представени по-долу:	-	-
<i>Предоставени зами (дългосрочни)</i>	32 216	31 632
<i>Кредити и вземания (краткосрочни)</i>	46 966	46 862
<i>Търговски и други вземания</i>	26 539	25 918
<i>Вземания от свързани лица</i>	580	992
<i>Пари и парични еквиваленти</i>	9 067	7 804
	120 466	118 207
Финансови пасиви	2020	2019
	‘000 лв.	‘000 лв.
Финансови пасиви, отчитани по амортизирана стойност		
Заеми	25 938	28 339
Задължения по финансов лизинг	7 822	8 321
Търговски и други задължения	28 832	25 976
Задължения към свързани лица	3 057	3 115
	65 649	65 751

1. Цели и политика на ръководството по отношение управление на риска

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

Управлението на риска на Групата се осъществява от централната администрация на Групата в сътрудничество със Съвета на директорите. Приоритет на ръководството е да осигури краткосрочните и средно сročни парични потоци, като намали излагането си на финансови пазари. Дългосрочните финансови инвестиции се управляват, така че да имат дългосрочна възвращаемост.

Групата не се занимава активно с търгуването на финансови активи за спекулативни цели, нито пък издава опции.

2. Експозиции на Групата по основните видове финансов риск

Основните видове финансов риск, на които Групата е изложена са кредитен и ликвиден. Групата не е изложена на ценови риск, поради липсата на търгуемі финансови инструменти, оценявани по справедлива стойност.

2.1. Кредитен риск

Излагането на Групата на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период, както е посочено по-долу:

Финансови активи	2020	2019
	'000 лв.	'000 лв.
Финансови активи, определени като отчитани по справедлива стойност през друг всеобхватен доход	2 381	2 381
Финансови активи отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата	2 717	2 618
Дългови активи по амортизирана стойност, представени по-долу :	115 368	113 208
Кредити и вземания представени по-долу:	-	-
<i>Предоставени зами (дългосрочни)</i>	32 216	31 632
<i>Кредити и вземания (краткосрочни)</i>	46 966	46 862
<i>Търговски и други вземания</i>	26 539	25 918
<i>Вземания от свързани лица</i>	580	992
<i>Пари и парични еквиваленти</i>	9 067	7 804
	120 466	118 207

Групата редовно следи за неизпълнението на задълженията на свои клиенти и други контрагенти, установени индивидуално или на групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск. Когато разходите не са прекалено високи, се набавят и използват данни за кредитен рейтинг от външни източници и финансови отчети на клиентите и другите контрагенти. Политика на Групата е да извършва трансакции само с контрагенти с добър кредитен рейтинг. Ръководството на Групата счита, че всички гореспоменати финансови активи, които не са били обезценявани

плат са с настъпващ падеж през представените отчетни периоди, са финансови активи с висока кредитна оценка.

Групата не е предоставяла финансовите си активи като обезпечение по други сделки.

Кредитният риск относно пари и парични еквиваленти, средства на паричния пазар, необезпечени облигации и деривативни финансови инструменти се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока външна оценка на кредитния рейтинг.

2.2. Ликвиден риск

Ликвидният риск представлява рискът Групата да не може да погаси своите задължения. Групата 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. Нуждите от парични средства се сравняват със заемите на разположение, за да бъдат установени излишъци или дефицити. Този анализ определя дали заемите на разположение ще са достатъчни, за да покрият нуждите на Групата за периода.

Групата държи пари в брой, за да посреща ликвидните си нужди за периоди до 30 дни. Средства за дългосрочните ликвидни нужди се осигуряват чрез заеми в съответния размер и продажба на дългосрочни финансови активи.

Към 31 декември 2020 г. падежите на договорните задължения на Групата (съдържащи лихвени плащания, където е приложимо) са обобщени, както следва:

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

31 декември 2020 г.	Текущи		Нетекущи	
	До 6 месеца	Между 6 и 12 месеца	От 1 до 5 години	Над 5 години
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.
Заеми	5 656	5 656	11 701	2 925
Задължения по финансов лизинг	506	507	5 447	1 362
Търговски и други задължения	14 949	14 949	2 030	-
Задължения към свързани лица	1 406	1 407	244	-
Общо	22 517	22 519	19 422	4 287

В предходния отчетен период падежите на договорните задължения на Групата са обобщени, както следва:

31 декември 2019 г.	Текущи		Нетекущи	
	До 6 месеца	Между 6 и 12 месеца	От 1 до 5 години	Над 5 години
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.
Заеми	6 331	6 331	11 763	3 914
Задължения по финансов лизинг	467	466	4 390	2 998
Търговски и други задължения	15 334	15 333	2 426	-
Задължения към свързани лица	1 557	1 558	-	-
Общо	23 689	23 688	18 579	6 912

Стойностите, оповестени в този анализ на падежите на задълженията, представляват недисконтираните парични потоци по договорите, които могат да се различават от балансовите стойности на задълженията към отчетната дата.

Б: Информация по чл. 100н, ал.7 и 8 от ЗППЦК

I. Изпълнение на програмата за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление

„Химснаб България“ АД е изработило и приело Програма за добро корпоративно управление (наричана по-долу Програмата), с която декларира, че ще се съобразява и ще прилага основните принципи и добри практики на корпоративно управление.

През 2020 г. дейността на Групата е била в съответствие с целите на Програмата и същото последователно е прилагало принципите на добро корпоративно управление в няколко насоки, като по този начин се е стремяло да осигурява достатъчно надеждна защита на правата на всеки един от акционерите си.

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

➤ **Улесняване и насърчаване на ефективното участие на всички акционери в работата на Общото събрание на акционерите**

При проведените през годината общи събрания е спазен реда и процедурата по свикванията и провежданията им съгласно изискванията на закона и в съответствие с правилата, залегнали в Програмата. Акционерите са разполагали с достатъчна и навременна информация относно датата, мястото и дневния ред на общите събрания, както и с пълна информация за обсъжданите въпроси на тези събрания – материалите за общото събрание са общо достъпни в Комисията по финансов надзор, Българска фондова борса и в самото Дружество веднага след публикуване на поканата за Общото събрание. Акционерите своевременно са били уведомявани за правилата, включително и процедурата по гласуване на общите събрания – в поканата за общото събрание винаги се посочват, лицата имащи право на глас в Общото събрание. Във всяка покана за общо събрание, Управителният съвет задължително е информирал акционерите, че те разполагат с възможност да делегират на други лица правото си на участие в Общо събрание на акционерите посредством института на упълномощаването при спазване на изискванията на ЗППЦК.

На заседанията на Общото събрание винаги се разясняват процедурите по приемане на решения – кворум за провеждане на събрание, необходимо мнозинство за приемане на решения и т.н. На всеки акционер е предоставяна възможност да задава въпроси по дневния ред на събранието, а членовете на Съвета на директорите са давали точни и изчерпателни отговори по същество относно икономическото и финансовото състояние на „Химснаб България“ АД, дори и да не са свързани с дневния ред.

За всяко заседание на Общото събрание се води протокол, в който се посочват мястото и времето на провеждане на заседанието; имената на председателя и секретаря, както и на преброителите на гласовете при гласуване; присъствието на Управителния съвет, както и на лицата, които не са акционери; направените предложения по същество; проведените гласувания и резултатите от тях; направените възражения. Протоколът се подписва от председателя, секретаря и преброителите на гласовете на Общото събрание и към него се прибавя списък на присъстващите акционери или на техните представители и на броя на притежаваните или представлявани акции и документите, свързани с неговото свикване.

Протоколите и приложенията към тях се съхраняват от Групата най-малко 5 години и при поискване те могат да бъдат предоставени от Директора за връзки с инвеститорите на всеки акционер. Негово е и задължението да ги изпрати в срок от 3 работни дни от провеждането на Общото събрание на акционерите на Комисията за финансов надзор и на Българска фондова борса – София АД.

➤ **Осигуряване на надеждна защита на правата на миноритарните акционери, насърчаване и подпомагането им при упражняването на гласовете им**

Всички акционери са имали безплатен достъп до материалите за Общото събрание, както и при поискване могат да получават и безплатно копие от протокола на Общото събрание. На всеки акционер, който е пожелал да получи подробна информация относно дейността на Групата, финансовите резултати или икономическите показатели, такава е била предоставяна от Директора за връзки с инвеститорите. Той е уведомявал своевременно всеки заинтересуван относно решението на ОСА за разпределяне или неразпределяне на дивидент, като е разяснявал

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

и принципната процедура за изплащане на дивидентите, както и законовите изисквания относно упражняването на това право на акционера.

Всеки инвеститор може да придобива неограничен брой акции на Групата от регулирания пазар на ценни книжа посредством системата за търговия на Българска фондова борса - София АД. Директорът за връзки с инвеститорите е предоставял информация на заинтересуваните лица, както относно механизма и организацията на борсовата търговия, така и за необходимите документи, с които следва да се снабди всеки един акционер на Групата, за да може да упражнява валидно своите права по акции, които е закупил.

Съветът на директорите е предоставял периодично необходимата информация за дейността на Групата, актуални данни за финансовото и икономическо ѝ състояние, както и всяка друга информация, която би спомогнала за правилната ориентация на акционерите и вземане на решение. Това е ставало посредством интегрираната система за разкриване на информация X3 News . При осъществяване на дейността си през годината, членовете на Съвета на директорите са изпълнявали задълженията си с грижата на добрия търговец по начин, който обосновано считат, че е в интерес на всички акционери на Групата. Членовете на Съвета на директорите са ползвали само информация, за която обосновано считат, че е достоверна и пълна, проявявали са и продължават да проявяват лоялност към Групата по смисъла на ЗППЦК.

➤ Спазване на задълженията относно предоставянето и разпространението на информацията относно Групата

Точното и навременно разкриване на информация е спомогнало да се гарантира равен достъп до информацията за всички заинтересувани лица, което пък от своя страна способства за повишаване доверието на акционерите, както и за привличане на нови капитали. В този смисъл Групата е правила следното:

Периодично предоставяне на регулирана информация относно финансовото и икономическо състояние на Групата пред Комисията по финансов надзор и Българска фондова борса при спазване на нормативно установените изисквания за необходимото съдържание и форма за представяне на тази информация. Тук се включват представяне на годишен консолидиран финансов отчет на Групата в срок до 90 дни от завършване на отчетната финансова година, на годишен консолидиран отчет на Групата в срок до 180 дни от завършване на отчетната финансова година, на междинен консолидиран финансов отчет в срок до 30 дни от края на всяко отчетно тримесечие, както и на информацията относно настъпилите през това тримесечие обстоятелства, които оказват влияние върху цената на акциите на Групата, на междинен консолидиран финансов отчет в срок до 60 дни от края на всяко отчетно тримесечие.

Осигуряване на достъп до финансовите отчети на Групата и другата периодично представяна информация за всички акционери и заинтересувани лица чрез Директора за връзки с инвеститорите и посредством електронната страница на Групата.

Разкриване на инцидентна информация на Комисията по финансов надзор и Българска фондова борса чрез Директора за връзки с инвеститорите, които я правят публично достояние съответно чрез борсовия бюлетин и публичния регистър, воден от Комисията.

Осъществяване на контрол от страна на Управителния съвет върху дейността на Директора за връзка с инвеститорите с оглед коректното разкриване на информация и осигуряване на прозрачност относно дейността на Групата.

➤ **Спазване на правилата за осъществяване на независим финансов одит**

Годишният индивидуален финансов отчет за 2020 г., както и годишният консолидиран финансов отчет за 2020 г. са одитирани от одиторското дружество, избрано от Общото събрание на акционерите.

II. Допълнителна информация (Приложение 10 към чл.32, ал.1, т.2 от Наредба №2)

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно предоставените услуги и стоки, с посочване на техния дял в приходите от продажби на Групата като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година

ОСНОВНИ ПРИХОДИ	2020		2019	
	'000 лв.	ДЯЛ-%	'000 лв.	ДЯЛ-%
Приходи от продажба на стоки	18 343	73.74	19 939	74.40
Приходи от наеми и други услуги	5 966	23.98	6 390	23.84
Приходи от продажба на продукция	566	2.28	472	1.76
Общо приходи	24 875	100	26 801	100

2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен потребител.

СТРУКТУРА НА ПРИХОДИТЕ	2020		2019	
	'000 лв.	ДЯЛ-%	'000 лв.	ДЯЛ-%
Приходи от наеми и други услуги в т.ч.:	5 966	19.98	6 390	21.13
-вътрешни пазари	5 743	19.23	5 991	19.81
-външни пазари	223	0.75	399	1.32
Приходи от продажба на стоки, в т.ч.:	18 343	61.42	19 939	65.92
-вътрешни пазари	835	2.80	1 943	6.42
-външни пазари	17 508	58.62	17 996	59.50
Приходи от продажба на продукция	566	1.90	472	1.56
Печалба от продажба на нетекущи активи, в т.ч.:	781	2.62	262	0.87
-вътрешни пазари	474	1.59	5	0.02
-външни пазари	307	1.03	257	0.85
Други приходи, в т.ч.:	2 023	6.77	1 007	3.33
-вътрешни пазари	1436	4.81	571	1.89
-външни пазари	587	1.97	436	1.44
Финансови приходи	2 187	7.32	2 175	7.19
Общо	29 866	100.00	30 245	100.00

2.1. Приходите от наем на отдавани собствени недвижими имоти за периода от 1 януари 2020 г. до 31 декември 2020 г са 5 966 хил. лв. и представляват 19.98 % от общата стойност на приходите.

Групата притежава собствени инвестиционни имоти в София, Благоевград, Асеновград, Казанлък и Варна, както и в Скопие, Македония. Най-голям дял в прихода имат недвижимите имоти, намиращи се в гр. Варна, като почти 90% от тях генерират приходи.

2.2 Приходите от търговия със стоки за периода от 1 януари 2020 г. до 31 декември 2020 г. са 18 343 хил. лв. и представляват 61.42 % от общите продажби за отчетния период.

Групата извършва търговия със стоки – продажба на леки автомобили – с най-голям дял в прихода от продажби, както и покупко-продажба на автомобилни гуми и дистрибуция на химически продукти.

Обемът на продажбите е в пряка зависимост от макро-икономическата обстановка в страната.

2.3. Приходите от продажба на нетекущи активи са 781 хил. лв. и представляват 2.62 % от общата стойност на приходите.

Групата е продала свои собствени нетекущи активи за цена в размер на 1 924 хил. лв. Балансовата стойност на активите към датата на продажбата е 1 143 хил. лв.

2.4. Другите приходи за периода от 1 януари 2020 г. до 31 декември 2020 г. са 6.77 % от общата стойност на приходите.

2.5. Финансовите приходи за отчетния период са в размер на 2 187 хил. лв. или 7.32 % от общата стойност на приходите.

Финансовите приходи представляват основно лихви по отпуснати от Групата заеми на български юридически лица, при равнища на лихвения процент от 2.00 до 11.00 процента.

2.6 Ключови клиенти на Групата, с над 10% дял в приходите от продажби са:

- Топ стар БГ ООД – 19% дял в приходите от продажби – несвързано лице;
- ИПКА ЕООД – 21% дял в приходите от продажби – несвързано лице.

2.7. Ключови доставчици, които формират над 10% от доставките на стоки за препродажба са:

- Примекс ЕООД – 57% дял в доставките на стоки – несвързано лице;
- Диана ООД – 22% дял в доставките на стоки – несвързано лице;
- Медина Мед ООД – 17% дял в доставките на стоки – несвързано лице.

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

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

„Химснаб България“ АД и дружествата, участващи в консолидацията, нямат сключени големи сделки за периода по смисъла на чл. 114, ал.1 от ЗППЦК.

Цялата публична информация, засягаща дейността на Дружеството-майка е представена на вниманието на Комисията за финансов надзор, „Българска фондова борса-София“ АД и инвестиционната общност, като информацията се разпространява до обществеността чрез информационната агенция X3News.

С цел осигуряване на по-добра информираност и поддържане на ефективна комуникация с инвеститорите, екипът на „Химснаб България“ АД има своя интернет страница – www.chimsnab-bulgaria.com

4. Информация относно сделките, сключени между емитента и свързани лица

Свързаните лица на Групата включват нейните акционери, ключовия управленски персонал и други свързани лица, описани по-долу.

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

Сделки с акционери

	2020 ‘000 лв.	2019 ‘000 лв.
Продажба на ДМА, стоки и услуги	31	63
Покупка на стоки и услуги	8	13
Предоставени заеми:	97	-
Приходи от лихви по предоставени заеми	4	9
Върнати заеми	(238)	(215)

Сделки с ключов управленски персонал

Ключовият управленски персонал на Групата включва членовете на Съвета на директорите. Възнагражденията на ключовия управленски персонал включват следните разходи:

	2020 ‘000 лв.	2019 ‘000 лв.
Краткосрочни възнаграждения:		
Заплати, включително бонуси	(557)	(750)
Разходи за социални осигуровки	(98)	(38)
Служебни автомобили	(6)	(6)
Общо краткосрочни възнаграждения	(661)	(794)

Химснаб България АД
 Годишен консолидиран доклад за дейността
 2020 г.

Сделки с други свързани лица под общ контрол

	2020 ‘000 лв.	2019 ‘000 лв.
Предоставени заеми	-	205
Лихви по предоставени заеми	5	11
Изплатени заеми	-	(57)

5. Информация за събития и показатели с необичаен за Групата характер, имащи съществено влияние върху дейността ѝ

През 2020 г. няма събития с необичаен за Групата характер, имащи съществено влияние върху дейността на Групата, освен оповестените.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово

В дружеството-майка не са извършвани сделки, които да се водят извънбалансово. Не е известно да са извършвани сделки, които да се водят извънбалансово и в останалите дружества, участващи в консолидацията.

7. Информация за дялови участия на емитента, за основните му инвестиции в страната и чужбина, както и инвестиции в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група и източници/начини на финансиране.

Дружеството-майка има следните инвестиции в дъщерни предприятия:

Име на дъщерното предприятие	Страна на учредяване и място на основна дейност	Основна дейност	2020	2019
			% участие	% участие
М КАР ЕООД Скопие	Македония	Търговия	100.00	100.00
Варна Истейтс Мениджмънт ЕООД	България	Отдаване под наем	100.00	100.00
Химснаб Тополово ЕООД	България	Отдаване под наем	-	100.00
Елпром АД	България	Отдаване под наем	96.46	96.46
Рентапарк ЕООД	България	Отдаване под наем	96.46	96.46
Димят 20 ЕООД	България	Услуги	67.20	57.68
Макрин 2003 ООД	България	Производство на макаронени изделия	52.00	52.00
Варна плод АД	България	Отдаване под наем	51.38	51.38
Мистрал ЕМ ЕООД	България	Отдаване под наем	51.38	51.38
Ин Комерс ЕООД	България	Отдаване под наем	51.38	51.38
Лагуна ЕООД	България	Търговия	51.38	51.38
Корабно машиностроене АД	България	Производство на корабно оборудване	39.00	39.00
Експерт Снаб ООД	България	Търговия	50.00	50.00

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

8. Информация за заемите на Групата за 2020 г.

Към 31 декември 2020 г. Групата е предоставила дългосрочни заеми на търговски контрагенти и физически лица с общ размер 32 216 хил. лв. (2019 г.: 31 632 хил. лв.). Заемите са нетекущи, със срок на погасяване до 1 година. Лихвеният процент е между 2% и 11%. Предоставените заеми не са обезпечени.

Към 31 декември 2020 г. Групата е предоставила краткосрочни заеми на търговски контрагенти с общ размер 46 966 хил. лв. (2019 г.: 46 862 хил. лв.). Всички заеми са текущи със срок на погасяване до 1 година. Лихвеният процент е между 2% и 11%. Предоставените заеми не са обезпечени.

Към 31 декември 2020 г. нетекущите заеми, възникнали за Групата от нефинансови предприятия са в размер на 8 428 хил. лв. (2019 г.: 8 387 хил. лв.). Заемите са със срок на погасяване до 2024 година. Лихвеният процент е между 4.0% и 4.5%. Заемите не са обезпечени.

Текущата част от заемите, отпуснати на Групата, е в размер на 8 470 хил. лв. (2019 г.: 8 650 хил. лв.). Всички заеми са със срок на погасяване до 1 г. Лихвеният процент е между 4.0% и 5%. Получените заеми не са обезпечени.

Всички заеми са деноминирани в български лева.

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

В рамките на 2020 г. Дружеството-майка не е увеличавало акционерния си капитал или емитирало облигационен заем.

10. 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. „Химснаб България“ АД не е публикувало прогнози за очакваните резултати.

11. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуални заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им

Целите и политиките на Дружеството-майка за управление на капитала, кредитен риск и ликвиден риск са описани в поясненията към годишния консолидиран финансов отчет.

Ръководството на Дружеството-майка смята, че Групата е добре позиционирана в настоящите икономически обстоятелства. Като цяло, състоянието на Групата е стабилно, въпреки сегашната икономическа среда, и разполага с достатъчно капитал и ликвидност да обслужва своите оперативни дейности и дългове.

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

12. 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.

Компанията - майка „Химснаб България“ АД, не е декларирало и към момента на изготвяне на настоящия доклад няма планирани инвестиционни намерения.

13. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.

През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи за управление на Групата.

14. Информация за основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на рисковете, прилагани от Групата при изготвяне на финансовите отчети

Групата е приела и прилага правила и процедури, регламентиращи ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. В правилата детайлно са описани различните видове информация, създавани и разкривани от Групата, процесите на вътрешнофирмения документооборот, отговорните лица за изпълнението им и сроковете за обработка и управление на информационните потоци. Създадената система за управление на рисковете осигурява ефективното осъществяване на вътрешен контрол при създаването и управлението на всички фирмени документи в т.ч. финансовите отчети и другата регулирана информация, която Дружеството майка е длъжно да разкрива в съответствие със законовите разпоредби.

Одитът на финансовите отчети на „Химснаб България“ АД се изготвя в съответствие със специфична рамка за финансова отчетност (МСФО, приети от ЕС), а също така и с приложимото в България законодателство. Следните обстоятелства се вземат предвид:

- Изготвяне на писмо до ръководството на всеки етап от провеждането на одита;
- Анализ на дейността на компанията и предложения относно оптимизирането на системата за финансова отчетност;
- Оценка и подобрене на системата за вътрешен контрол.

Преценката за независимост на одиторите на Групата се прави на базата на следните критерии: да не са служители на „Химснаб България“ АД; да не са акционери, които притежават пряко или

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

чрез свързани лица най-малко 25 на сто от гласовете в общото събрание на акционерите на Групата; да не са свързани с „Химснаб България“ АД лица; да не са лица, които са в трайни търговски отношения с „Химснаб България“ АД; да не са членове на управителен или контролен орган, прокуристи или служители на търговско дружество или друго юридическо лице, което е свързано с „Химснаб България“ АД лице и други.

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

„Химснаб България“ АД има едностепенна система на управление. Дружеството-майка се представлява и управлява от Съвет на Директорите.

До 23-ти юли 2019г. Дружеството-майка се представлява и управлява от Съвет на Директорите в състав:

- Красимир Димитров Бурмов – Председател на СД
- Младен Иванов Стайков – Член на СД
- Константин Василев Василев – Член на СД и Изпълнителен Директор

До 23.07.2019 г. дружеството се представлява от Константин Василев Василев – Изпълнителен директор.

На 08.05.2019 г. в Търговския регистър към Агенцията по вписванията по партидата на „Химснаб България“ АД е вписан прокуриснт на дружеството – Мартин Сеферинов Първанов, който представлява дружеството заедно с изпълнителния директор или самостоятелно.

От 23-ти юли 2019 г. и към датата на съставяне на Отчета – 20-ти април 2021 г. съставът на Съвета на директорите е:

- Мартин Сеферинов Първанов – член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор
- Ивелина Белева Рахнева – Председател на Съвета на директорите
- Марио Радков Дойков - член на Съвета на директорите

16. 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 и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента или произтичат от разпределение на печалбата

Член на Съвета на директорите	Получени суми (лева)
Ивелина Рахнева	8 486
Марио Дойков	8 220
Мартин Първанов	36 155

За членовете на Съвета на Директорите на „Химснаб България“ АД няма условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, нито такива, които се дължат към по-късен момент,

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

както и суми, дължими от Групата за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

17. Информация за притежаваните 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 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

До 23-ти юли Дружеството-майка се представява и управлява от Съвет на Директорите в състав:

- Красимир Димитров Бурмов – Председател на СД
- Младен Иванов Стайков – Член на СД
- Константин Василев Василев – Член на СД и Изпълнителен Директор

До 23.07.2019 г. дружеството се представява от Константин Василев Василев – Изпълнителен директор.

На 08.05.2019 г. в Търговския регистър към Агенцията по вписванията по партидата на Химснаб България АД е вписан прокурист на дружеството – Мартин Сеферинов Първанов, който представлява дружеството заедно с изпълнителния директор или самостоятелно.

След промяната дружеството се представява както следва:

- Изпълнителният директор Константин Василев Василев само заедно с Прокуриста Мартин Сеферинов Първанов.
- Прокуристът Мартин Сеферинов Първанов самостоятелно.

От 23-ти юли 2019 г. и към датата на съставяне на Отчета – 20-ти април 2021 г. съставът на Съвета на директорите е:

1. **Мартин Сеферинов Първанов** – член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор – не притежа акции към края на отчетния период
2. **Ивелина Белева Рахнева** – Председател на Съвета на директорите – не притежава акции към края на отчетния период
3. **Марио Радков Дойков** - член на Съвета на директорите – не притежава акции към края на отчетния период

Няма други членове на висшия ръководен състав на Дружеството, освен членовете на СД. На членовете на СД на Дружеството не са предоставяни опции върху акциите на „Химснаб България“ АД.

18. Информация за известните на дружеството майка 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

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

На Групата не са известни договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.

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

Няма всяки съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на „Химснаб България“ АД в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

20. Данни за Директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция

Директор за връзки с инвеститорите на Химснаб България АД е Силвия Димитрова.
Адрес за кореспонденция: гр. София, кв. Илиянци, ул. Складова база №1
телефон за връзка : 0885 874 156
e-mail: s.dimitrova@chimsnab-bulgaria.com

III. Допълнителна информация (Приложение 11 към чл.32, ал.1, т.2 от Наредба №2)

1. Структура на капитала на Дружеството-майка, включително ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка, с посочване на различните класове акции, правата и задълженията, свързани с всеки от класовете акции, и частта от общия капитал, която съставлява всеки отделен клас

Основният капитал на Дружеството-майка „Химснаб България“ АД е в размер на 2 494 631 лева, разпределен в 2 494 631 броя обикновени безналични акции, с номинална стойност от 1 (един) лев. Емитираните от Дружеството акции са от един клас и всяка обикновена акция дава право на глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и ликвидационен дял.

	2020	2019
	Брой акции	Брой акции
Брой издадени и напълно платени акции:		
В началото на годината	2 494 631	2 494 631
Общ брой акции, оторизирани на 31 декември	2 494 631	2 494 631

Акциите на „Химснаб България“ АД се търгуват на неофициален пазар на “Българска фондова борса – София” АД – Сегмент Акции Standard, с борсов код 58E, ISIN: BG11EMTOAT16. Няма ценни книжа, емитирани от Дружеството, които да не са допуснати за търговия на регулиран пазар.

Списъкът на основните акционери на Дружеството е представен, както следва:

	31 декември 2020 Брой акции	31 декември 2020 %	31 декември 2019 Брой акции	31 декември 2019 %
Астер 2000 ЕООД	478 990	19.20	478 990	19.20
ЗАД Армеец	175 983	7.05	175 983	7.05
УПФ „Съгласие“	174 200	6.98	174 200	6.98
УПФ „ЦКБ-Сила“	134 270	5.38	134 270	5.38
УПФ „Бъдеще“	147 237	5.90	147 237	5.90
Други юридически лица	1 365 221	54.73	1 364 983	54.73
Физически лица	18 730	0.75	18 968	0.76
	2 494 631	100	2 494 631	100

2. Ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер

На Дружеството-майка не му е известно при прехвърлянето на акции от капитала да има ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер, с изключение на съществуващи законови ограничения в Закона за публичното предлагане на ценни книжа или други законови разпоредби.

3. Информация относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на дружеството, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите

3.1. Данни за физическите лица, притежаващи над 5 на сто от акциите с право на глас от капитала на дружеството.

Общо физически лица 234, притежаващи 18 730 бр. акции с право на глас, представляващи 0.75 % от акциите на Дружеството-майка.

Няма физически лица, притежаващи над 5 на сто от акциите с право на глас от капитала на Дружеството-майка.

3.2. Данни за юридическите лица притежаващи акции с права на глас над 5 % от капитала на Дружеството-майка:

- „Астер 2000“ ЕООД - гр. София, ж.к.Илиянци ул. Комета №9 - притежаващо 478 990 бр. акции с права на глас, представляващи 19.20% от капитала на Дружеството;
- ЗАД „Армеец“ - гр. София, ул. Стефан Караджа №2 - притежаващо 175 983 бр. акции с права на глас, представляващи 7.05% от капитала на Дружеството;
- УПФ „Съгласие“ – гр. София, ул. Оборище № 35 – притежаващ 174 200 бр. акции с права на глас, представляващи 6.98% от капитала на Дружеството;
- УПФ „ЦКБ-Сила“ – гр. София, бул. Цариградско шосе №87 – притежаващ 134 270 бр. акции с права на глас, представляващи 5.38% от капитала на Дружеството;
- УПФ „Бъдеще“ – гр. София, бул. Цар Освободител №6 – притежаващ 147 237 бр. акции с права на глас, представляващи 5.90% от капитала на Дружеството;

4. Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права

В капитала на Дружеството-майка няма акции, даващи специални контролни права на акционери.

5. Системата за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служители на Дружеството-майка са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях

На Дружеството-майка не му е известно негови служители да притежават акции от капитала му.

6. Ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на Дружеството-майка финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите

Няма ограничения върху правата на глас.

7. Споразумения между акционерите, които са известни на Дружеството-майка и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас

На Дружеството-майка не му е известно наличието на споразумения между акционерите, които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

8. Разпоредбите относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на Дружеството-майка и относно извършването на изменения и допълнения в устава

При вземането на решения от Общото събрание на акционерите, касаещи назначаването или освобождаването на членовете на Съвета на директорите на Дружеството-майка, се спазват разпоредбите на Търговския закон и Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Относно извършването на изменения и допълнения в Устава на Дружеството-майка, съгласно чл.15,ал.3 от Устава, решения за тях се взимат с мнозинство от 2/3 /две трети/ от представените акции.

9. Правомощията на управителните органи на Дружеството-майка, включително правото да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на дружеството-майка

Дружеството-майка осъществява дейност при едностепенна система на управление, състояща се от Съвет на директорите.

Съветът на директорите на Дружеството-майка се състои от три физически и/или юридически лица, избрани от Общото събрание, които трябва да отговарят на изискванията на устава на Дружеството-майка и закона.

В изпълнение на правомощията си, на основание закона и Устава на Дружеството-майка, Съвета на директорите:

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

А) Взима решения за:

- прехвърляне или предоставяне ползването на цялото търговско предприятие или части от него;
- разпореждане с активи, чиято обща стойност през текущата година надхвърля половината от активите на Дружеството съгласно последния заверен годишен финансов отчет;
- поемане на задължения или предоставяне на обезпечения към едно лице или свързани лица, чийто размер надхвърля половината от активите на Дружеството-майка съгласно последния заверен годишен финансов отчет;
- съществени организационни промени;
- съществена промяна в дейността на Дружеството-майка;
- дългосрочно сътрудничество от съществено значение за Дружеството-майка или прекратяването на такова сътрудничество.

Б) Одобрява предложенията, направени до Общото събрание на акционерите за:

- изменение и допълнение на Устава на Дружеството-майка;
- увеличаване и намаляване капитала на Дружеството-майка;
- избиране на регистрирани одитори;
- приемане на годишния финансов отчет, доклада за дейността на Дружеството-майка и разпределението на печалбата;
- преобразуване и прекратяване на Дружеството-майка.

При упражняване на правомощията си управителните органи на дружеството се придържат и стриктно спазват разпоредбите, регламентиращи тези правомощия в Търговския закон, Закона за публично предлагане на ценни книжа и Устава на дружеството.

10. Съществени договори на дружеството, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях, освен в случаите когато разкриването на тази информация може да причини сериозни вреди на дружеството; изключението по предходното изречение не се прилага в случаите, когато дружеството е длъжно да разкрие информацията по силата на закона

В дружеството няма договори, които да пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане.

11. Споразумения между дружеството и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане

Не са на лице подобни споразумения.

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

V. ПРОМЕНИ В ЦЕНАТА НА АКЦИИТЕ НА ГРУПАТА

На пода на Българска Фондова Борса са регистрирани за търговия 2 494 631 акции на „Химснаб България“ АД с номинална стойност 1 лев.

Акциите на „Химснаб България“ АД се търгуват на Неофициален пазар на акции – Сегмент Акции Standart на Българска фондова борса - София АД.

За периода 01.01.2020г. – 31.12.2020 г. на Българската фондова борса са търгувани 35 476 лота/1 лот = 1 акция/ с оборот за същия период 1 716 659 лева.

Съгласно информация от Българска фондова борса – София за периода 01.01.2020 г.-31.12.2020 г., цените на обикновените акции имат следното движение:

- Най-висока цена – BGN 50,000 лева на 03.12.2020 г.
- Най-ниска цена – BGN 44,013 лева на 27.03.2020 г.
- Средна цена – BGN 48,389 лева

Борсовият код на дружеството за справки за движението на акциите на електронната страница на „Българска Фондова Борса-София“ АД е **58E, ISIN: BG11EMTOAT16**.

G. КОНСОЛИДИРАНА ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ (СЪГЛ.ЧЛ.100Н, АЛ.8 ВЪВ ВРЪЗКА С АЛ.7, Т.1 ОТ ЗППЦК)

„ХИМСНАБ БЪЛГАРИЯ“ АД (Компанията-майка) е публично дружество, вписано на 13 декември 2000 г. от Държавната комисия по ценни книжа в регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа ,воден от нея.

Корпоративното управление цели да подпомогне осъществяването на дейността и плановете на Групата, които са в интерес на неговите акционери, кредитори, инвеститори, трети заинтересовани лица и на самото Дружество, в качеството му на емитент, както и да бъде улеснен и постигнат ефикасен надзор върху дейността на Групата от компетентните органи. “Корпоративно управление” представлява цялостното управление на Групата при осъществяване на дейността му на всички структурни и организационни нива – Общо събрание на акционерите, Съвет на директорите и други органи, в съответствие със закона, устава на Групата и другите вътрешни актове. Корпоративното управление на Групата е система с ясно дефинирани функции, права и отговорности на всички нива на управление и същото се осъществява на основата на нормативно установена структура, а именно:

- Общо събрание на акционерите;
- Съвет на директорите (СД) на Групата;
- Изпълнителни директори на Групата.

Корпоративното управление на Групата се осъществява на принципите на прозрачност, публичност, обективност, равнопоставеност, с цел постигане на по-добро корпоративно управление и най-добри практики при реализиране на същото.

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

Групата следва основните принципи при осъществяване на управлението си, следването на които обезпечава добро корпоративно управление, а именно:

- защита правата на акционерите;
- равнопоставено третиране на акционерите;
- разкриване на информация и прозрачност при управление;
- недопускане конфликт на интереси;
- отговорност на членовете на управителните и контролни органи.

"Химснаб България" АД вярва, че повишаването на качеството на корпоративното управление на дружествата у нас е едно от основните условия за увеличаване конкурентоспособността на българските компании и привличането на чуждестранни капитали. Това води до повишаване на доверието на националните и международни инвеститори и на широката публика като цяло към управлението и надзора на публичните дружества у нас.

Настоящата консолидирана декларация за корпоративно управление се основава на определените от българското законодателство принципи и норми за добро корпоративно управление посредством разпоредбите на Националния кодекс за корпоративно управление, Търговския закон (ТЗ), Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), Закона за счетоводството (ЗС), Закона за независим финансов одит (ЗНФО) и други законови и подзаконовни актове и международно признати стандарти. Декларацията за корпоративно управление е изготвена съобразно изискванията на чл. 39 от ЗС и на чл. 100н от ЗППЦК.

1. Информация по чл.100н, ал.8, т.1 от ЗППЦК относно спазване по целесъобразност на: (а) Националния кодекс за корпоративно управление или (б) друг кодекс за корпоративно управление, както и информация относно практиките на корпоративно управление, които се прилагат от Групата в допълнение на кодекса по буква (а) или (б)

„Химснаб България“ АД спазва в по-голямата му част Националния кодекс за корпоративно управление, приет от Националната комисия за корпоративно управление и одобрен като кодекс за корпоративно управление по чл. 100н, ал. 7, т. 1 във връзка с ал. 8, т. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) с Решение № 461-ККУ от 30.06.2016 г. на Заместник-председателят на КФН, ръководещ управление "Надзор на инвестиционната дейност".

Управлението на Групата се осъществява на база на утвърдени Правила за работа на Съвета на директорите, които са в съответствие с изискванията на Националния кодекс за корпоративно управление и регламентират функциите и задълженията на Съвета на директорите, процедурата за избор и освобождаването на членове на Съвета на директорите, структурата и компетентността му, изискванията, с които следва да бъдат съобразени размерът и структурата на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите; процедурите за избягване и разкриване на конфликти на интереси, необходимостта от създаване на одитен комитет съобразно спецификата на Групата.

2. Информация по чл.100н, ал.8, т.2 от ЗППЦК - обяснение от страна на Групата кои части на кодекса за корпоративно управление по т. 1, буква (а) или (б) не спазва и какви са основанията за това, съответно когато не се позовава на никое от правилата на кодекса за корпоративно управление - основания за това

По време на своя мандат, членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност, управленска и професионална компетентност. Въпреки

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

че към настоящия момент Групата няма приет Етичен кодекс, в своята дългогодишна практика тя прилага 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 Групата и потенциални инвеститори с цел да се предотвратят прояви на непрофесионализъм, бюрокрация, корупция и други незаконни действия, които могат да окажат негативно влияние върху доверието на акционерите и всички заинтересовани лица, както и да накърнят авторитета на „Химснаб България“ АД като цяло.

Председателят на Съвета на директорите не е независим член, доколкото същият е член на управителен орган на лице, с което е в трудово-правни взаимоотношения. Независимо от това, структурата на съвета на директорите е в съответствие с изискванията на чл. 116а, ал. 2 от ЗППЦК.

„Химснаб България“ АД не поставя ограничения за броя дружества, в които членовете на Съвета на директорите могат да заемат ръководни позиции, поради факта, че оперативната дейност се изпълнява от Изпълнителния директор, който е назначен на пълен работен ден.

Възнаграждението на изпълнителното ръководство, определено в договора за управление няма променлив компонент. В зависимост от постигнатите финансови резултати, Съветът на директорите може да определи допълнителни стимули за изпълнителните членове. Не се предвижда предоставяне на възнаграждение на членовете на Съвета на директорите под формата на акции на Групата, опции върху акции или други права за придобиване на акции. Не се предвиждат и възнаграждения на членовете на Съвета на директорите, основаващи се на промени в цената на акциите на Групата.

Относно системата за вътрешен контрол, която идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на Групата, в „Химснаб България“ АД тази функция се извършва от Съвета на директорите. Това се е наложило в практиката, с оглед спецификата на дейността на Групата.

Гарантирането на ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация се извършва от Съвета на директорите.

Годишните и междинните отчети се изготвят с участието и строгия контрол на корпоративните ръководства, без това обаче да е формализирано под формата на вътрешни правила.

Групата няма разработени собствени правила за отчитане на интересите на заинтересованите лица, тъй като смята, че установените до момента корпоративни практики осигуряват надежден баланс между развитието на Компанията и икономическото и социално развитие на средата, в която тя функционира.

До момента Групата не е разкривала информация от нефинансов характер, като за в бъдеще ще акцентира върху някои икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица, като работа със служителите, доставчиците и клиентите; борба с корупцията; опазване на околната среда. Тези действия са в посока утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление, повишаване доверието на акционерите, инвеститорите и лицата, заинтересовани от успешното управление и дейността на „Химснаб България“ АД.

3. Информация по чл.100н, ал.8, т.3 от ЗППЦК - описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска във връзка с процеса на финансово отчитане

Съветът на директорите носи отговорност за системите за вътрешен контрол и управление на риска за Групата и следи за тяхното ефективно функциониране. Тези системи са създадени с цел да управляват, но не биха могли да елиминират напълно риска от не постигане на заложените бизнес цели. Те могат да предоставят само разумна, но не и пълна сигурност за липсата на съществени неточности или грешки. Съветът на директорите е изградил непрекъснат процес за идентифициране, оценка и управление на значителните рискове за Групата.

В „Химснаб България“ АД е изградена система за вътрешен контрол, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата за вътрешен контрол се изгражда и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на Групата и подпомагане на тяхното ефективно управление.

Групата е приела и прилага правила и процедури, регламентирани ефективно функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. В правилата детайлно са описани различните видове информация, създавани и разкривани от Групата, процесите на вътрешнофирмения документооборот, отговорните лица за изпълнението им и сроковете за обработка и управление на информационните потоци. Създадената система за управление на рисковете осигурява ефективно осъществяване на вътрешен контрол при създаването и управлението на всички фирмени документи в т.ч. финансовите отчети и другата регулирана информация, която Групата е длъжно да разкрива в съответствие със законовите разпоредби.

Ръководството носи отговорността за осигуряване подходящо поддържане на счетоводните данни и на процесите, които гарантират, че финансовата информация е уместна, надеждна, в съответствие с приложимото законодателство и се изготвят и публикуват от Групата своевременно. Ръководството на Групата преглежда и одобрява финансовите отчети, за да се гарантира че финансовото състояние и резултатите на Групата са правилно отразени. Финансовата информация, публикувана от Групата, е обект на одобрение от Съвета на директорите.

Групата изготвя и представя регулярни отчети на:

- Комисията за финансов надзор, Българска фондова борса и обществеността съгласно изискванията на Закона за публичното предлагане на ценни книжа и Наредба №2 на Комисията за финансов надзор 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;
- други органи, институции и лица, в изпълнение на приложими нормативни разпоредби.

В Групата регулярно се изготвят и представят на управителните органи справки и информация, на месечна база, за: обемите на продажбите по продукти, финансовите обороти и други.

Финансовите отчети на Групата се изготвят при спазване на изискванията на Международните стандарти за финансови отчети и разпоредбите на Закона за счетоводството. Отчетите и съдържащите се в тях данни и информация отговарят на критериите за:

- разбираемост – с оглед приложимостта на информацията при вземането на икономически решения;
- уместност – данните предоставят възможност да се оценяват минали, настоящи или бъдещи събития;
- надеждност – информацията и данните не съдържат съществени грешки или непълноти;
- сравнимост – осигурява се възможност за сравняване на информацията от различни периоди, както и с информация от други финансови институции, за да се оценят ефективността и финансовото състояние на Групата;
- независимост – информацията за отделните отчетни периоди осигурява стойностна връзка между начален и краен баланс на отчета.

Годишните финансови отчети, както и Годишните консолидирани финансови отчети на Групата подлежат на независим финансов одит, като с цел осигуряване на прозрачност и възможност за запознаване на всички заинтересувани лица с резултатите на Групата, както и в съответствие с нормативните изисквания одитираните финансови отчети се публикуват в Търговския регистър.

Групата изготвя годишен доклад за дейността, както и годишен консолидиран доклад за дейността, които съдържат отчет за управлението, за развитието на Групата и постигнатите финансови резултати, отчет за изпълнението на програмите за корпоративно развитие и стратегията. Годишните доклади за дейността се публикуват в Търговския регистър.

Групата, в качеството на емитент на финансови инструменти:

- в срок до 90 дни от завършването на финансовата година изготвя и предоставя на Комисията за финансов надзор и Българската фондова борса, годишен отчет;
- в срок до 120 дни от завършването на финансовата година изготвя и предоставя на Комисията за финансов надзор и Българска фондова борса годишен консолидиран отчет;
- изготвя и предоставя данни относно финансовото състояние и тенденции за развитие на Групата, данни за членовете на управителните органи и структурата на управление.

Групата разкрива информация като уведомява регулярно и предоставя данни на Комисията за финансов надзор и Българска фондова борса за всички съществени обстоятелства и промени, които могат да окажат влияние върху дейността му.

4. Информация по чл.100в, ал.8, т.4 от ЗППЦК във връзка с чл.10, параграф 1, букви „в“, „г“, „с“, „з“ и „и“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане

4.1. Член 10, параграф 1, буква „в“ – Значими преки или косвени акционерни участия (включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО;

През 2020 г. не са извършени промени свързани с придобиване или продажба на акции на Групата, които достигат, надхвърлят или падат под една от следните граници от 10 %, 20 %, 1/3, 50 % и 2/3 от правата на глас на Групата за периода по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО.

Към 31 декември 2020 г. акционерите на Групата, притежаващи над 5 % от капитала са следните:

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

Акционер	31 декември 2020 г.			31 декември 2019 г.		
	Брой акции с право на глас	% от капитала	Начин на притежаване	Брой акции с право на глас	% от капитала	Начин на притежаване
Астер 2000 ЕООД	478 990	19.20	Пряко	478 990	19.20	Пряко
ЗАД Армеец	175 983	7.05	Пряко	175 983	7.05	Пряко
УПФ „Съгласие“	174 200	6.98	Пряко	174 200	6.98	Пряко
УПФ „ЦКБ-Сила“	134 270	5.38	Пряко	134 270	5.38	Пряко
УПФ „Бъдеще“	147 237	5.90	Пряко	147 237	5.90	Пряко
		44.51			44.51	

4.2. Член 10, параграф 1, буква „г“ – Притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права;

Групата няма акции, които да дават специални права на контрол.

4.3. Член 10, параграф 1, буква „е“ – Всички ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с Групата финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа;

Не са налице ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с Групата финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа във връзка с акциите, издадени от „Химснаб България“ АД.

4.4. Член 10, параграф 1, буква „з“ – Правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членовете на Съвета на директорите и внасянето на изменения в Учредителния акт

Правилата за избор на членове на Съвета на директорите на „Химснаб България“ АД са уредени в Устава на Дружеството. Съгласно чл. 15, ал.1, т. 4 от Устава на Дружеството, назначаването и смяната на членовете се осъществява от Общото събрание на акционерите. Съгласно чл. 15, ал.1, т. 1 от Устава на „Химснаб България“ АД, внасянето на изменения в учредителния договор са в компетентността на Общото събрание на акционерите.

4.5. Член 10, параграф 1, буква „и“ – Правомощията на членовете на Съвета на директорите, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции

Правомощията на членовете на Съвета на директорите на Дружеството-майка са посочени в чл. 19 от Устава му. Правата да се емитират или изкупуват обратно акции са в компетентността на Общото събрание на акционерите по чл. 15, ал.1, т. 2 от Устава на дружеството-майка.

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

5. Информация по чл.100н, ал.8, т.5 от ЗППЦК

„Химснаб България“ АД има едностепенна система на управление и към настоящия момент се представлява и управлява от Съвет на Директорите в състав:

- Ивелина Белева Рахнева – Председател на СД
- Марно Радков Дойков – Член на СД
- Мартин Сефершинов Първанов – Член на СД и Изпълнителен Директор
- Групата се представлява от Мартин Сефершинов Първанов – Изпълнителен директор.

При изпълнение на принципите на корпоративното управление се осигурява стратегическо управление на Групата, ефикасен надзор върху действията на управителните и контролни органи и отчетност на управителните органи пред Групата и акционерите.

Корпоративното управление на „Химснаб България“ АД е система с ясно дефинирани функции, права и отговорности на всички нива на управление и същото се осъществява на основата на нормативно установена структура, а именно:

- Общо събрание на акционерите;
- Съвет на директорите (СД) на Дружеството;
- Изпълнителни Директори на Дружеството.

5.1. Общо събрание на акционерите

Общото събрание на акционерите се състои от всички собственици на акции с право на глас.

Акционерите участват в Общото събрание лично или чрез представител. Няколко акционери могат да упълномощят общ представител.

В общото събрание на акционерите участват без право на глас членовете на Съвета на директорите, освен ако са акционери. Пълномощниците на акционери трябва да представят и пълномощно, отговарящо на изискванията на чл.116 от ЗППЦК.

Съборието е законно и може да взема решения, ако на него присъства най-малко 1/2 от капитала на дружеството. При липса на кворум се насрочва ново заседание в срок не по-рано от 14 дни и то е законно независимо от представените акции. Датата на новото заседание може да бъде посочена и в поканата за първото заседание.

Общото събрание на акционерите се свиква на редовно заседание най-малко веднъж годишно.

Общото събрание на акционерите се свиква по реда на Търговския закон и ЗППЦК.

За заседанието на Общото събрание се изготвя списък на присъстващите акционери или на техните представители и на броя на притежаваните или представлявани акции, чието право на глас е упражнено на заседанието. Присъстващите акционери удостоверяват присъствието си с подпис. Списъкът се заверява от председателя и секретаря на Общото събрание.

В правомощията на Общото събрание на акционерите са следните функции:

- изменя и допълва Устава на дружеството-майка;
- взема решение за увеличаване или намаляване на капитала;
- взема решения за преобразуване или прекратяване на дружеството-майка;
- определя броя, избира и освобождава членовете на Съвета на директорите;
- определя възнаграждението на членовете на Съвета на директорите, на които няма да бъде възложено управлението;

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

- назначава и освобождава регистрирани одитори;
- одобрява годишния консолидиран финансов отчет, след заверка от назначенния регистриран одитор, взема решение за разпределяне на печалбата, за попълване на фонд "Резервен" и заизплащане на дивидент;
- решава издаването на облигации;
- назначава ликвидаторите при прекратяване на дружеството, освен в случай на несъстоятелност;
- - взема решения за освобождаване от отговорност на членовете на Съвета на директорите след приемане на отчет за дейност;
- решава и други въпроси, предоставени в негова компетентност от закона или устава;

Общото събрание не може да взема решения, засягащи въпроси, които не са били обявени съобразно разпоредбите на чл.223 и чл 223а от ТЗ, освен когато всички акционери присъствуват или са представени на събранието и никой не възразява повдиганите въпроси да бъдат обсъждани.

Текстовете в писмените материали, изготвени от „Химснаб България“ АД и свързани с дневния ред на Общото събрание са конкретни и ясни и не въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание, в т.ч. предложението за разпределяне на печалба

Корпоративното ръководство на „Химснаб България“ АД гарантира правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите.

5.2. Съвет на Директорите (СД) на Дружеството-майка

Групата осъществява дейност при едностепенна система на управление, състояща се от Съвет на директорите.

Съветът на директорите на Групата се състои от три физически лица, избрани от Общото събрание, които трябва да отговарят на изискванията на устава на Групата и закона.

Членовете на Съвета на директорите:

- имат еднакви права и задължения, независимо от вътрешното разпределение на функциите между тях;
- са длъжни да осъществяват правата и да изпълняват задълженията си в най-благоприятен интерес за Групата;
- отговарят солидарно за вредите, които са причинили виновно на Групата.
- Съветът на директорите, като постоянно действащ колективен орган:
- избира Председател и/или Заместник-председател измежду членовете си;
- избира изпълнителните членове от състава си и може да ги заменя по всяко време;
- приема правила за работата си;
- изготвя протоколи, отчети, доклади за дейността си;
- решава всички въпроси, свързани с дейността на Групата, в съответствие с действащото законодателство, Устава и решенията на Общото събрание на акционерите;
- в изпълнение на правомощията си, на основание закона и Устава на Дружеството, Съвета на директорите взема решения за:

Химснаб България АД
Годишен консолидиран доклад за дейността
2020 г.

- прехвърляне или предоставяне ползването на цялото търговско предприятие или части от него;
 - разпореждане с активи, чиято обща стойност през текущата година надхвърля половината от активите на Групата съгласно последния заверен годишен консолидиран финансов отчет;
 - поемане на задължения или предоставяне на обезпечения към едно лице или свързани лица, чийто размер надхвърля половината от активите на Групата съгласно последния заверен годишен консолидиран финансов отчет;
 - съществени организационни промени;
 - съществена промяна в дейността на Групата;
 - дългосрочно сътрудничество от съществено значение за Групата или прекратяването на такова сътрудничество.
- одобрява предложенията, направени до Общото събрание на акционерите за:
 - изменение и допълнение на Устава на Дружеството;
 - увеличаване и намаляване капитала на Дружеството;
 - избиране на регистрирани одитори;
 - приемане на годишния консолидиран финансов отчет, доклада за дейността на Групата и разпределението на печалбата;
 - преобразуване и прекратяване на Групата.

Съветът на директорите осъществява дейността си съгласно закона, устава на Дружеството и правилника за работата му, като:

- осигурява изпълнение на решенията на Общото събрание на акционерите ;
- изготвя планове, сведения, доклади и отчети за дейността на Групата;
- решава всички въпроси във връзка с дейността на Групата, които не са от компетентността на Общото събрание на акционерите, съгласно закона и Устава на Дружеството.

Съветът на директорите приема :

- правилника за работата на управителните органи;
- други документи, когато това е предвидено в закона или Устава;
- избира Изпълнителни директори и определя начина на представителство на Дружеството-майка.

Съветът на директорите най-малко веднъж на 3 (три) месеца свиква редовни заседания, като вземането на всички решения става с обикновено мнозинство.

Ежегодно Съветът на директорите изготвя годишен консолидиран финансов отчет и годишен доклад за дейността и го представя на избраните от Общото събрание на акционерите регистрирани одитори.

След проверката от страна на регистрираните одитори, Съветът на директорите дава предложение за разпределение на печалбата на Групата, което ще представи пред Общото събрание на акционерите.

5.3. Изпълнителни Директори на Дружеството-майка

Съветът на директорите избира и овластява един или няколко от своите членове – Изпълнителен/ни директор/и, да представлява/т Дружеството. Овластяването на Изпълнителен директор може да бъде оттеглено по всяко време. Всеки от Изпълнителните директори:

- представява Дружеството-майка в съответствие с изискванията на закона и устава;
- изпълнява функциите, възложени му със закон или от Съвета на директорите;
- организира изпълнението на решенията на Общото събрание на акционерите и на Съвета на директорите;
- организира дейността на Дружеството-майка, осъществява оперативното му ръководство, осигурява стопанисването и опазването на неговото имущество;
- сключва трудови и граждански договори с всички служители и ангажирани лица в Дружеството-майка и реализира дисциплинарна отговорност, в съответствие с Кодекса на труда;
- предлага за одобрение на Съвета на директорите предоставянето на допълнителни възнаграждения на служители на Дружеството-майка

5.4 Недопускане на конфликт на интереси

Членовете на управителните и контролни органи на Дружеството са длъжни да разкриват наличието на съществен интерес по сделки или въпроси, които засягат Групата, с цел предотвратяването на конфликт на интереси.

Всяко лице на ръководна длъжност или служител (сътрудник) на Групата, в това число членовете на управителните и контролни органи и лицата, оправомощени да управляват или представляват Групата, е длъжно:

- при изпълнение на функциите си да предпочита интересите на Групата пред собствените си интереси;
- да предоставя на съответното оправомощено лице информация за възникване на конфликт на интереси по отношение на него;
- незабавно да информира съответното оправомощено лице за предполагаем конфликт на интереси по отношение от други лица, възникнал по повод и във връзка с изпълнение на задълженията му от името и за сметка на Групата;
- да спазва разпоредбите на действащото българско законодателство и всички вътрешни актове на Групата, както и да съблюдава принципите на професионалната етика.

Лице на ръководна длъжност или служител (сътрудник) на Групата, който има интерес от сключването на дадена сделка с Групата, не участва в преговорите, обсъждането и вземането на решение за сключването ѝ.

Лицата на ръководна длъжност и служителите (сътрудници) на Групата са длъжни при изпълнение на задълженията си да поставят интересите на Групата и на неговите клиенти над своите собствени интереси.

При осъществяване на дейността си лицата на ръководна длъжност и служителите (сътрудници) на Групата са длъжни да пазят търговската тайна на Групата и на своите клиенти, както и тяхната търговска репутация. При встъпването си в длъжност всички лица на ръководни длъжност (включително членове на управителни и контролни органи) и служителите подписват декларация за опазване на търговската тайна.

Задължението за опазване на търговската тайна е в сила без ограничение във времето, независимо от прекратяване на правоотношенията на лицето с Групата.

Членовете на управителните и контролни органи на Групата, лицата, притежаващи пряко или чрез свързани лица дял от капитала или от гласовете в Общото събрание на Групата, както и служителите, които поради своите служебни задължения имат достъп или разполагат с вътрешна информация, нямат право да използват тази информация и да разкриват същата на друго лице, което няма качеството на вътрешно лице за Групата, без разрешение от Общото събрание на Групата, освен ако разкриването ѝ се извършва при обичайното упражняване на техните служебни задължения.

Групата осигурява точно и своевременно разкриване на информация по въпроси, свързани с финансовото състояние, резултатите от дейността, собствеността и управлението на Групата, като полага необходимите усилия предоставянето на тази информация да се извърши едновременно на всички оправомощени и/или заинтересувани лица.

5.5. Комитети

Одитният комитет е в състав: Десислава Максимова Атанасова, Десислава Иванова Урукова и Елена Василева Герасимова. Мандатът на Одитния комитет е три години. Основните функции на Одитния комитет включват:

- наблюдение на процеса по финансово отчитане в Дружеството;
- наблюдение на ефективността на системата за вътрешен контрол в Дружеството;
- наблюдение на ефективността на системата за управление на риска в Дружеството;
- -наблюдение на независимия финансов одит в Дружеството, като взема предвид констатациите и заключенията, свързани с обхвата на проверките на външния одит;
- -извършване на преглед на независимостта на регистрирания одитор на Дружеството в съответствие с изискванията на закона.

Действията, които влизат в компетенциите на Одитния комитет са още една гаранция за защита правата на акционерите на Дружеството. Одитният комитет играе важна роля за минимизирането на финансовия и оперативен риск, както и риска от неспазване на законодателството, като в същото време повишава качеството на процеса по финансово отчитане, съгласно изискванията на Закона за независимия финансов одит.

6. Информация по чл.100н, ал.8, т.6 от ЗППЦК - описание на политиката на многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на емитента във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, целите на тази политика на многообразие, начинът на приложението ѝ и резултатите през отчетния период

„Химснаб България“ АД попада в хипотезите на чл. 100н, ал. 12, поради което към настоящия момент не е разработило и не прилага политика на многообразие по отношение на административните, управителните и надзорните органи на дружеството във връзка с аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит.

София, 22.04.2021 г.

Изпълнителен директор:



Мартин Първанов

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and strokes.