

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТА

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Фирма: „КАМЕНАР САНПАУЪР“ ЕООД

ЕИК: 200921519

Седалище и адрес на управление: гр. София – ул. „Поп Богомил“ № 6, ет.1, ап.3

Предмет на дейност: Производство на електрическа енергия от възобновяеми енергийни източници.

Собственост: Всички дялове са собственост на Аклима-Г ЕООД с ЕИК 200492030

Капитал: 162374 лева, разпределен в 81187 дяла с номинал 2 лева.

Представителство и управление:

Дружеството се представлява и управлява от Управител – Александър Любомиров Димитров

Преглед на дейността:

Дейността на дружеството е производство на електрическа енергия от възобновяеми енергийни източници. Дружеството има изградена фотоволтаична електроцентрала в землището на с. Каменар, община Поморие, местност Гара Лъка с мощност 1,6 MWp. Имота върху който е изградена централата е собствен. Централата е изградена със заемни средства по банков кредит. Централата е въведена в експлоатация съгласно Разрешение за ползване ДК-07-ЮИР-90/30.05.2012 год.

Произведената от дружеството електроенергия се изкупува от ЕВН България Електроснабдяване – гр. Пловдив, съгласно Договор за изкупуване на електрическа енергия №541/25.06.2012 год. при цена за 1 MWh – 485.60 лева без ДДС за 1919,808 MWh на година.

След достигане на това производство в рамките на календарна година, произведената електроенергия се продава на свободен пазар. Същата се изкупува от Фючър Енерджи ООД.

Систематични и несистематични рискове

Използването на финансови инструменти излага Дружеството на пазарен (включващ валутен риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен и ликвиден риск. Управлението на риска се осъществява текущо под прякото ръководство на Управителя.

По долу са описани различните видове рискове на които е подложено дружеството при осъществяване на търговските му операции както и възприетия подход при управление на тези рискове.

Пазарният риск е рискът справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовите инструменти да варира поради промяна в пазарните цени, и може да се прояви като валутен, лихвен или друг ценови риск на които дружеството е изложено при осъществяване на дейността си.

Валутен риск: Дружеството не осъществява сделки във валута, различна от функционалната си валута, поради което не е изложено на риск, свързан с възможните промени във валутните курсове.

Ценови риск: Дружеството е изложено на риск от промяна в цените на електроенергията, продавана на свободен пазар. Тъй като основните приходи от продажба са при фиксирани цени то ценовият риск е минимален.

Кредитен риск: Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства (в брой и по банкови сметки) и вземания от клиенти. Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Дружеството няма просрочени вземания, поради което няма значителна концентрация на кредитен риск

Ликвиден риск: Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж.

То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност.

Лихвен риск: Дружеството няма значителна концентрация на лихвоносни активи, с изключение на свободните парични средства по разплащателни сметки в банки, затова приходите и входящите оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

За финансови пасиви дружеството не е изложено на лихвен риск, защото те са при фиксирана лихва в размер на 5%.

Управление на капитала: Дружеството управлява капитала си така, че да осигури функционирането си като действащо предприятие, като едновременно с това се стреми да максимизира възвращаемостта за собственика, чрез оптимизация на съотношението между дълг и капитал (възвращаемостта на инвестирания капитал). Целта на Ръководството е да поддържа доверието на инвеститорите, кредиторите и пазара и да гарантира бъдещото развитие на Дружеството. Ръководството на Дружеството наблюдава капиталовата структура на базата на съотношението на задлъжнялост (нетен дълг към собствен капитал). Нетният дългов капитал се определя като разлика между всички привлечени заемни средства (текущи и нетекущи), така както са посочени в баланса и паричните средства. Общата сума на капитала е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал.

Съотношенията на задлъжнялост на база структурата на капитала (нетен дълг към собствен капитал) за 2016 и 2015 година са както следва:

„КАМЕНАР САНПАУЪР“ ЕООД – ГР. СОФИЯ

	31 декември 2016 г хил.лв	31 декември 2015 г хил.лв
Общо дългов капитал	1964	3630
Парични средства	(6)	(154)
Нетен дългов капитал	1958	3476
Собствен капитал	418	358
Общо капитал	2376	3834
Съотношение дълг - капитал	82,41	90,66

Резултати от дейността на дружеството през годината:

№:	Показатели:	2016	2015	2016 г./2015 г.	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	254	194	60	30,93%
2	Нетен размер на приходите от продажби	956	945	11	0,00%
3	Собствен капитал	418	358	60	16,76%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	1 964	3 630	-1666	-45,90%
5	Обща сума на активите	2 382	3 988	-1606	-40,27%
6	Приходи	980	945	35	3,70%
7	Разходи	742	795	-53	-6,67%
8	Краткотрайни активи	97	276	-179	-64,86%
9	Разходи за бъдещи периоди	0	0	0	0,00%
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	97	276	-179	-64,86%
11	Краткосрочни задължения	34	328	-294	-89,63%
12	Краткосрочни вземания	91	122	-31	-25,41%
14	Парични средства	6	154	-148	-96,10%
15	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	0	0	0	0,00%
16	Текущи задължения (11+15)	34	328	-294	-89,63%
17	Средна наличност на материалните запаси	0	0	0	0,00%
18	Средна наличност на вземанията от клиенти и доставчици по тяхната отчетна стойност	8	8	0	0,00%
19	Средна наличност на задълженията към доставчиците и клиенти	3	1	2	200,00%
21	Брой на дните в периода	360	360		
Рентабилност:					
22	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0,00	0,00	0,00	0,00%
23	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	0,61	0,54	0,07	12,96%
24	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	0,13	0,05	0,08	0,00%
25	Коеф. на капитализация на активите (1/5)	0,11	0,05	0,06	0,00%
Ефективност:					
26	Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	1,32	1,19	0,13	10,92%
27	Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	0,76	0,84	-0,08	-9,52%
Ликвидност:					
28	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	2,85	0,84	2,01	239,29%
29	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0,00	0,00	0,00	0,00%
30	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/16	0,00	0,00	0,00	0,00%
31	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/16)	0,18	0,47	-0,29	0,00%
Финансова автономност:					
32	Коеф. на финансова автономност (3/4)	0,21	0,10	0,11	110,00%
33	Коеф. на задлъжнялост (4/3)	4,70	10,14	-5,44	-53,65%

Важни събития настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет:

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

Наличие на клонове: Дружеството няма клонове в страната и чужбина

Действия свързани с научноизследователска и развойна дейност: През отчетната година дружеството не е извършвало действия, свързани с научноизследователска и развойна дейност.

„КАМЕНАР САНПАУЪР“ ЕООД – ГР. СОФИЯ

Съгласно разпоредбите на чл.100н, ал.1 и 2 от ЗППЦК, дружеството попада в обхвата на разпоредбата на §1д от ДР на ЗППЦК и е длъжно за разкрива публично годишния финансов отчет и да представя информация пред Комисия за финансов надзор и обществеността. За изпълнение на задължението си да разкрива регулирана информация на обществеността дружеството е сключило на 13.09.2016 г. договор с информационна агенция Инфосток АД, регистрирано в ТР към АВ, ЕИК 203104650, със седалище и адрес на управление: гр. София 1000, ул. Княз Александър Батенберг №1 за публикуване в интернет-сайта <http://infostock.bg> на информация по смисъла на чл. 27, ал. 1 от НАРЕДБА № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа

Ръководството на дружеството е преценило, че не е необходимо изготвяне и представяне на КФН декларация за корпоративно управление съгласно изискванията на чл.100н, ал.7 със съдържание по чл.100н, ал.8 от Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), отчитайки че:

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

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

1. Информация относно основните продукти

Приход	2016 година			2015 година		
	Количество MWh	Стойност в хил.лв.	Дял в% от приходите	Количество MWh	Стойност в хил.лв.	Дял в% от приходите
Произведена електроенергия	2264,4	956	100%	2192,3	945	100%

2.1. Информация относно приходите, разпределени по клиенти

Клиент	Връзка с дружеството	2016 година		2015 година	
		Стойност в хил.лв.	Дял в% от приходите	Стойност в хил.лв.	Дял в% от приходите
ЕВН България Електроснабдяване ЕАД	няма	933	97,6%	932	98,6%
Фючър Енерджи ООД	няма	23	2,4%	13	1,4%
Общо:		956	100%	945	100%

2.2. Информация относно разходите, разпределени по доставчици

Доставчик	Връзка с дружеството	2016 година		2015 година	
		Стойност в хил.лв.	Дял в% от разходите	Стойност в хил.лв.	Дял в% от разходите
ЕВН България Електроразпределение ЕАД	няма	16	12,0%	9	9,0%
ЕВН България Електроснабдяване ЕАД	няма	-	-	27	27,0%
Компания за енергетика и развитие ООД	няма	22	16,6%	2	2,0%
Алгънс ЕООД	собственик	36	27,1%	36	36,0%
Фонд енергийна сигурност	няма	47	35,3%	15	15,0%
Общо:		121	91%	89	89,0%

3. Информация за сключени съществени сделки – няма

4. Информация за сделки със свързани лица

Свързано лице	Вид сделка	Сума в хил.лева	
		31.12.2016	31.12.2015
1. Алгънс ЕООД	Охрана и поддръжка	36	36
2. Аклима-Г ЕООД	Разходи за лихви по заеми	29	-
3. Аклима-Г ЕООД	Приходи от лихви по заеми	44	41
Всичко разчети със свързани лица		109	77

5. Информация за събития и показатели с необичаен характер, имащи съществено влияние върху дейността му – няма

6. Информация за сделки водени извънбалансово – няма

7. Информация за дялови участия и инвестиции – няма

8. Информация за сключените заеми:
Дружеството е получило банков заем с договор от 14.03.2012 год. с Първа инвестиционна банка АД в размер на 2 150 000 евро, при лихва БЛП+1,01 пункта – 9% общо и срок за погасяване 29.02.2024 г.
През м. април договора за кредит е предроговорен и е подписан нов договор за 3461337,48 лева главница, ОЛП+6 пункта лихва и срок за погасяване 29.02.2024 г.
През м. септември 2016 год. договора за кредит е погасен предсрочно с предоставени от дружеството-майка Акклима-Г ЕООД заемни средства. Всички залози и ипотечи са заличени.
Дружеството е получило заем от дружеството-майка при лихва 5% за периода до 31.12.2016 г. и 4% за останалият срок на договора. Срок за погасяване – 31.12.2020 год. Няма предоставени гаранции.
9. Информация за сключените заеми:
Предоставеният от дружеството заем на дружеството-майка Акклима-Г ЕООД през 2014 год. е погасен през м. август 2016 год. Лихвата по заема в размер на 5% е платена изцяло.
10. Информация за използването на средствата от извършената нова емисия ценни книжа – няма
11. Няма промяна между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет и по-рано публикувани прогнози за тези резултати
12. Няма заплахи относно обслужване на задълженията
13. Няма инвестиционни намерения към настоящия момент.
14. Няма настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на дружеството и на неговата група предприятия
15. Основни характеристики на прилаганите от дружеството, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете са: Идентифицирането, анализа и управлението на присъщите за дружеството рискове се осъществява от Управителя. Счетоводната дейност се осъществява от специализирано счетоводно предприятие.
16. Информация за промените в управителните органи през отчетната финансова година – няма
17. Няма изплащани възнаграждения на Управителя за отчетната финансова година
18. Няма известни договорености за промяна в собствеността на капитала
19. Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства
20. Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството в краткосрочен план.

Други

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

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

Управител:.....

Александър Димитров