

Име на дружеството:

"БЛАГОЕВГРАДСКА БИСТРИЦА" ООД

ЕИК:

175275132

Управител:

Михаил Тодоров

Съставител :

Юнион-Груп АД

Ваня Папазова

/прокурист/

Адрес на управление:

гр.София

бул. Ген. Тотлебен 30-32

Юристи:

Альоша Върбанов

Обслужващи банки:

Алианцбанк (България) АД

ДСК АД

Одитори:

АФА ООД

СПРАВКИ уведомления - първо, трето и четвърто тримесечие на индивидуална основа по чл. 33а1, т. 1 от Наредба № 2 за публични дружества, други емитенти на ценни книжа, акционерни дружества със специална инвестиционна цел и лица по §1д от ЗППЦК

Данни за отчетния период	
Начална дата:	01.01.2016
Крайна дата:	31.12.2016
Дата на съставяне:	20.03.2017
Данни за лицето	
Наименование на лицето:	Благодеевградска Бистрица ООД
Тип лице:	Лице по §1д от ЗППЦК
ЕИК:	175275132
Представяващ/и:	Михаил Тодоров Тодоров
Начин на представяване:	управител
Адрес на управление:	гр. София, бул. "Ген. Тотлебен" 30-32, ет. 7
Адрес за кореспонденция:	гр. София, бул. "Ген. Тотлебен" 30-32, ет. 8
Телефон:	02/9153810
Факс:	02/9153843
E-mail:	v.papazova@uniongroup.bg
Уеб сайт:	
Медия:	http://beis.bia-bg.com/
Съставител на отчета:	"Юнион - груп" АД, Ваня Папазова
Длъжност на съставителя:	прокурист

* Последна актуализация на 14.09.2016 г.

Съдържание

1. ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА	19 страници
2. ОДИТОРСКИ ДОКЛАД	5 страници
3. ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ	37 страници

**ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА
НА
„БЛАГОЕВГРАДСКА БИСТРИЦА“ ООД
ЗА 2016 ГОДИНА**

На основание чл. 39 от Закона за счетоводството и ЗППЦК

I. Обща информация за „БЛАГОЕВГРАДСКА БИСТРИЦА“ ООД

1. Описание на дейността

Благоевградска Бистрица ООД е дружество с ограничена отговорност, учредено на 23.04.2007 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.София, бул."Ген.Тотлебен" №30-32, ет.7 и е вписано в Търговски регистър с ЕИК 175275132. Последните промени в дружествения договор на дружеството са вписани в Търговския регистър на 26.07.2013 г., а в органите за управление на 06.06.2013 г.

Предметът на дейност на Благоевградска Бистрица ООД е изграждане и експлоатация на малки водно-електрически централи (МВЕЦ), производство и продажба на електрическа енергия от възобновяеми енергийни източници. Дружеството е изградило каскада от осем малки водноелектрически централи (МВЕЦ), намиращи се в село Бистрица, област Благоевград.

През отчетния период основните операции на дружеството са свързани с производството и продажбата на ел. енергия.

Благоевградска Бистрица ООД няма разкрити клонове и представителства. Дружеството се класифицира като малко предприятие по Закона за счетоводство.

2. Капиталова структура.

Към 31 декември 2016 г. разпределението на дружествените дялове е както следва:

Юнион Хидро ООД - 90 %

Водоснабдяване и Канализация ЕООД - 10 %

3. Управленска структура

Дружеството се представлява и управлява от управителя Михаил Тодоров Тодоров. Дружеството е част от групата Юнион Електрик, която е част от икономическата група Юнион Груп. Годишният финансов отчет на БЛАГОЕВГРАДСКА БИСТРИЦА ООД се включва в консолидираните финансови отчети на Юнион Електрик ЕАД, респ. на Юнион-Груп АД (като крайно дружество-майка), които са със седалище и адрес на управление гр.София, бул.Ген.Тотлебен № 30-32.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2016 Г. И АНАЛИЗ НА ПОСТИГНАТИТЕ РЕЗУЛТАТИ

Благоевградска Бистрица ООД има сключен договор с Водоснабдяване и Канализация ЕООД гр. Благоевград, с който получава право на достъп до водоснабдителния водопровод на града с цел оползотворяване на свободния хидроенергиен потенциал, чрез изграждане и експлоатация на хидроенергийна каскада от осем МВЕЦ. Каскадата от МВЕЦ е въведена поетапно в експлоатация в периода 2011-2013г.

Дружеството има разрешителни за водоземане от 2010 г., продажбата на ел.енергия до размера на утвърдения годишен лимит се извършва по договор за изкупуване с ЧЕЗ Електро

България АД № 174/17.01.2012 г. Произведената електрическа енергия над лимит подлежи на продажба на свободния пазар за електрическа енергия.

През 2016 г. произведената електрическа енергия е 24 182 хил. kWh, съответно реализираните приходи от продажби на ел. енергия от дружеството са в размер на 4132 хил. лв.

1. АНАЛИЗ НА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2016 Г.

Структура на активите и пасивите

АКТИВ	31.12.2016 ХИЛ. ЛВ.	% от общо активи	31.12.2015 ХИЛ. ЛВ.	% от общо активи
А. Нетекущи (дълготрайни) активи				
I. Дълготрайни материални активи				
1. Земя и сгради, в т.ч.:	1 871	11.45	1 904	11.01
- земи	74	0.45	74	0.43
- сгради	1 797	10.99	1 830	10.58
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	13 590	83.14	14 067	81.36
3. Съоръжения и други	65	0.40	51	0.29
Общо за група I:	15 526	94.99	16 022	92.67
II. Отсрочени данъци	183	1.12	189	1.09
Общо за раздел А:	15 709	96.11	16 211	93.76
Б. Текущи (краткотрайни) активи				
I. Вземания				
1. Вземания от клиенти	179	1.10	359	2.08
2. Вземания от доставчици	17	0.10	21	0.12
3. Други вземания	51	0.31	375	2.17
Общо за група I:	247	1.51	755	4.37
II. Парични средства, в т.ч.:	381	2.33	316	1.83
- в безсрочни сметки	381	2.33	316	1.83
Общо за група II:	381	2.33	316	1.83
Общо за раздел Б:	628	3.84	1 071	6.19
		-		-
В. Разходи за бъдещи периоди	8	0.05	8	0.05
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В)	16 345	100.00	17 290	100.00

ПАСИВ	31.12.2016 хил. лв.	% от общо пасиви	31.12.2015 хил. лв.	% от общо пасиви
А. Собствен капитал				
I. Записан капитал	5	0.03	5	0.03
II. Натрупани печалби (загуби) от минали години, в т.ч.:	1 210	7.40	(865)	-5.00
- <i>неразпределена печалба</i>	2,073	12.68	(863)	-4.99
- <i>непокрита загуба</i>	(863)	(5.28)	-	-
Общо за група II:	1 210	7.40	(863)	-4.99
III. Текуща печалба (загуба)	1 990	12.17	2 073	11.99
Общо за раздел А	3 205	19.61	1 215	7.03
Б. Задължения				
1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	3 247	19.87	6 069	35.10
<i>до 1 година</i>	244	1.49	1 189	6.88
<i>над 1 година</i>	3 003	18.37	4 880	28.22
2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	28	0.17	51	0.30
<i>до 1 година</i>	28	0.17	53	0.30
<i>над 1 година</i>				
3. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	8 923	54.59	8 937	51.69
<i>до 1 година</i>	-		-	
<i>над 1 година</i>	8 923	54.59	8 937	51.69
4. Други задължения, в т.ч.:	96	0.59	144	0.83
<i>до 1 година</i>	49	0.30	45	0.26
<i>над 1 година</i>				
- <i>данъчни задължения, в т.ч.:</i>	47	0.29	99	0.57
<i>до 1 година</i>	47	0.29	99	0.57
<i>над 1 година</i>	-		-	
Общо за раздел В, в т.ч.:	12 294	75.22	15 203	87.92
<i>до 1 година</i>	368	2.25	1 386	8.01
<i>над 1 година</i>	11 926	72.96	13 817	79.91
В. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	846	5.18	874	5.05
- <i>финансирания</i>	846	5.18	874	5.05
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В)	16 345	100.00	17 290	100.00

Основна част от активите на дружеството са дълготрайните материални активи – 96.11%, представляващи каскадата от 8 МВЕЦ. Търговските вземания са текущи, възникнали от продажба на ел. енергия. Дружеството финансира дейността си със собствени средства, банков кредит и заеми от собствениците на дружеството, посочени в Таблица – Приложение 1 по-долу.

През годината са извършени погашения по главницата на кредита в размер на 2,822 хил лв., с което дялът на външното финансиране в пасива намалява от 92.98% на 80.39%.

Резултати от дейността

През 2016 г. дружеството отчита положителен финансов резултат – нетна печалба в размер на 1,990 х. лв. (за сравнение финансовият резултат за 2015 г. е 2,073 х.лв.). Намалението се дължи на по-неблагоприятни климатични условия.

Преглед на приходите от дейността

	2016	2015	Изменение
	BGN '000	BGN '000	BGN '000
Приходи			
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:			
Продажба на продукция	4,131	4,361	-230
Приходи от услуги	40	40	-
Други приходи, в т.ч.:			
Приходи от финансираня	28	28	0
Приходи от продажба на ДМА	5	34	-29
Приходи от лихви	8	10	-2
Общо приходи от дейността	4,212	4,473	-261

Приходите от продажба на продукция включват приходи от продажба на електрическа енергия, произведена от 8-те ВЕЦ от Каскадата Благоевградска Бистрица. Приходите бележат намаление поради по-неблагоприятния климат през 2016 спрямо 2015 г.

Останалите приходи - от услуги (40 хил лв), финансираня (28 хил лв) и други - от продажба на ДМА (5 хил лв) имат незначителен дял – същите формират по-малко от 2% от приходите на дружеството. През 2015 г останалите приходи включват услуги (40 хил.лв), финансираня (28 хил.лв) и продажба на ДМА (34 хил.лв) и имат незначителен дял – същите формират по-малко от 2% от приходите на дружеството.

Преглед на разходите за дейността

	2016	2015	Изменение
	BGN '000	BGN '000	BGN '000
Разходи			
в т.ч.:			
Разходи за материали	35	16	19
Разходи за външни услуги	591	652	-61
Разходи за амортизации	519	518	1
Разходи за персонал	191	187	4
Други разходи	12	45	-33
Разходи за обезценка на финансови активи	-	39	(39)
Финансови разходи	654	925	-271
Общо разходи	2,002	2,382	-380
Счетоводна печалба за годината	2,210	2,091	119
Разход за данък върху печалбата	-220	-18	202
Нетна печалба за годината	1,990	2,073	-83

Основните разходи за дейността са формирани от разходите за външни услуги, които включват основно вноска във фонд "Сигурност на електроенергийната система" (2016г. - 202 хил лв, 2015 г. - 83 хил лв), такса достъп до водопровод (2016г. - 115 хил.лв, 2015г. - 120 хил.лв), такса балансиране (2016г. - 98 хил лв, 2015 г. - 303 хил лв) и консултантски услуги.

Разходите за амортизации са в размер на 519 хил лв. Същите са с минимална промяна спрямо предходната финансова година, предвид липсата на промени в счетоводната амортизационна политика на дружеството и на новопридобити дълготрайни материални активи. Дружеството прилага линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи при определен полезен живот съобразно техническите характеристики на активите и намеренията на ръководството за експлоатацията им в дейността.

Финансовите разходи бележат намаление поради погасяването на значителна част от главницата по банковия заем (в размер на 2,822 хил лв) и на намаление на лихвените проценти.

По преценка на управителния орган няма други съществени компоненти на разходите, които следва да се разгледат, за да се разберат резултатите от дейността на Дружеството през 2016г.

Рисковете, които са имали или които, според очакванията на управителните органи ще имат благоприятно или неблагоприятно въздействие върху приходите от основна дейност на Дружеството са цитирани по-долу в Отчета за дейността.

Основни финансови показатели

Коефициент	текуща година	предходна година	изменение
Коефициент за възвръщаемост			
Възвръщаемост на активите (ROA)	0.62	1.71	-64%
Възвръщаемост на активите (ROA)	0.12	0.12	-
Коефициенти за ликвидност			
Коефициент на текуща ликвидност	1.71	0.77	121%
Коефициент на бърза ликвидност	1.71	0.77	121%
Коефициент на парична ликвидност	1.04	0.23	353%
Коефициенти за задлъжнялост			
Коефициент на финансова автономност	0.26	0.08	226%
Привлечен капитал/Собствен капитал	3.84	12.51	-69%

Възвръщаемостта спрямо активите се запазва, предвид сходните нива на нетната печалба за текущата и предходната година. Намалението на коефициента на възвръщаемост на собствения капитал се дължи на увеличението размера на собствения капитал над 2.6 пъти през 2016 г. (от 1,213 хил лв през 2015 г. на 3,211 хил лв през 2016 г.), което се дължи на натрупаните печалби реализирани от дружеството.

Коефициентите на текуща и бърза ликвидност са над единица, което показва възможност за безпроблемно текущо обслужване на задълженията. Коефициентите за ликвидност като цяло бележат подобрение спрямо предходната година, дължащо се на намалението на текущите задължения през 2016 г.

Коефициентите за задлъжнялост бележат значително подобрение, поради промяната в структурата на пасива, а именно увеличение дела на собствения капитал (2016 г. – 19.60%; 2015 г. – 7.02%) и същевременно намаление размерите на привлечения ресурс.

2. РИСКОВИ ФАКТОРИ. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

2.1.Риск от промяна в климатичните условия – Производството и продажбите (приходите) на дружеството са зависими от климатичните условия. Този риск е оценен при вземането на решение за извършване на инвестицията, след като е извършена оценка на водните ресурси в съответния регион на база многогодишни изследвания, предоставени от съответната „Басейнова дирекция“ и обуславящи избора на технология на производството.

2.2.Риск от техническа авария – този риск се минимизира от факта, че мощностите на МВЕЦ се управляват от професионални екипи. Дружеството поддържа активна застраховка за

риск Авария на машини, която би покрила разходите при евентуално настъпване на застрахователно събитие, свързано с авария.

2.3.Форсмажорни причини – риск от природни бедствия, които биха могли да възпрепятстват производството или да нанесат повреди на съоръженията, което е извън контрола на Дружеството. За намаляване на последствията от такива събития, активите обичайно се застраховат срещу природни бедствия, земетресения, пожар и предумишлени действия на трети лица, от реномирани застрахователни и презастрахователни компании.

2.4. Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен, ценови, кредитен, ликвиден риск, риск на лихвено-обвързаните парични потоци. Стремещт на ръководството е текущо да идентифицира, измерва и наблюдава финансовите рискове, за да се предприемат адекватни мерки и да не се допуска неоправдана концентрация на риск.

2.4.1.Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева или в евро. Всички продажби се реализират на българския пазар в български лева.

2.4.2.Ценови риск

Дружеството е изложено на специфичен ценови риск относно продажната цена на произведената от него електроенергия, доколкото последната е изключително специфичен продукт и се реализира на определени със закон електроразпределителни дружества, а продажната ѝ цена подлежи на контрол и регулиране от комисия по енергийно и водно регулиране и е фиксирана дългосрочно за период от 15 години от датата на влизане на ВЕЦ-а в експлоатация. Считано от м. юли 2015 г. е направена промяна в Закона за енергията от възобновяеми източници (ЗЕВИ), по силата на която преференциално определената цена се отнася само до размера на утвърдения годишен лимит за производство на електрическа енергия от възобновяеми източници. Лимитът за производство се определя с решение на Комисията по енергийно и водно регулиране. Произведената електрическа енергия над утвърдения годишен лимит се изкупува по средни цени за излишък на електрическа енергия, определена от Енергийния Системен Оператор за съответния месец или по свободно договорени цени с търговци на електрическа енергия или клиенти крайни потребители на електрическа енергия.

2.4.3.Кредитен риск

Кредитният риск е свързан с риск от финансови загуби, които дружеството би могло да претърпи, в случай че някой от контрагентите му не е в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

Към 31 декември дружеството има концентрация на вземания от клиенти, тъй като всички търговски вземания са изцяло от един контрагент – ЧЕЗ Електро България АД. Дружеството приема, че кредитният риск не е голям, независимо, че вземанията са от един контрагент, тъй като те са по договор за изкупуване на електрическа енергия и се обслужват редовно.

Към 31 декември финансовите активи на дружеството включват парични средства и търговски вземания. За ограничаване на риска относно паричните средства политиката на дружеството е да оперира само със стабилни финансови институции в България.

2.4.4. Ликвиден риск

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

Управлението на този риск се извършва съгласно утвърдените вътрешни процедури за планиране и текущо наблюдение на паричните потоци от ръководството за гарантиране на своевременно събиране на вземанията и погасяване на задълженията освен от потоци от стопанска дейност и от привлечени средства под формата на заеми, включително поддържане на минимален ликвиден запас.

2.4.5. Риск на лихвоносни парични потоци

Лихвоносните активи на дружеството са свободните му парични средства в разплащателни банкови сметки. Средствата по разплащателни сметки се олихвяват с лихвени проценти, съгласно тарифите на съответните банки, които се запазват относително постоянни за по-дълъг период от време, поради което се третират от ръководството като финансови активи с фиксиран лихвен процент.

За краткосрочните си задължения дружеството не е изложено на значителен лихвен риск, защото те са обичайно търговски или безлихвени.

Същевременно изходящите парични потоци на дружеството са изложени на лихвен риск от ползване на дългосрочен банков заем в лева с договорен променлив лихвен процент, съставен от постоянна надбавка над тримесечния SOFIBOR, но с договорен фиксиран годишен минимален размер на лихвения процент по заема.

Заемите от свързаните лица „Юнион Хидро“, „Юнион Електрик“ и „Прима Дивелопмънт“ АД са предоставени при фиксиран лихвен процент, което открива риск към справедливата стойност на лихвените нива. Същият се контролира чрез редовен преглед на пазарните лихвени нива и при необходимост се извършва промяна в договорените условия.

3. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

След датата на съставяне на баланса на дружеството не са регистрирани важни събития, които биха засегнали дейността на „Благоевградска Бистрица“ ООД.

4. ДЕЙНОСТ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНИТЕ ИЗСЛЕДВАНИЯ И ПРОУЧВАНИЯ

Дружеството не извършва дейност в областта на научните изследвания и проучвания.

5. ПРЕДВИЖДАНО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Не се планират съществени промени в развитието на дружеството. Предвижда се то да продължи да експлоатира действащата каскада от 8 ВЕЦ.

Спецификата на дейността на дружеството предполага достигане на определен предел на производството, след което възможностите за нарастване на приходите от продажби са в пряка зависимост от климатичните условия и от цената на изкупуване на ел. енергия. Оттук постигането на оптимални резултати от дейността на дружеството е в пряка зависимост от поддържането на мощностите в експлоатационна годност, която задача е една от основните текущи задачи пред оперативното му ръководство.

Дружеството не планира нови инвестиции, както и сключване на сделки, имащи съществено значение за неговата дейност. Ръководството на дружеството очаква при успешно изпълнение на производствената програма на централата за 2017г. да реализира положителен финансов резултат. Постигането на същия е в пряка зависимост от климатичните условия и експлоатационното състояние на централите.

6. ДОКЛАДВАНЕ ВЪВ ВРЪЗКА С ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ КЪМ ОТЧЕТ ЗА 2016 Г., СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА ЗППЦК

<p>6.1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.</p>	<p>6.1. Приходите от продажби са формирани основно от продажба на произведената електрическа енергия. През отчетната финансова година са произведени 24 182 хиляди kWh електроенергия, които формират приходи от продажби в размер на 4 132 хиляди лв. През годината не са настъпили съществени промени, които биха повлияли върху дейността на дружеството.</p>
<p>6.2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните</p>	<p>6.2. Приходите от продажби са формирани основно (99.02%) от производство на електрическа енергия. Същите се реализират само на вътрешния пазар. Дружеството има сключен договор за изкупуване на произведената електроенергия с „ЧЕЗ Електро България“ АД (несвързано лице), което изкупува цялото произведено количество електроенергия. Предвид спецификата на производство – на електрическа енергия, произведена от ВЕЦ – не са необходими доставки на материали, свързани с производството, съответно дружеството няма съществени доставчици на стоки или услуги, които формират 10 и повече</p>

<p>разпоредби на ЗППЦК.</p>	<p>процента от разходите, включително свързани лица.</p>
<p>6.3. Информация за сключени съществени сделки.</p>	<p>6.3. През годината са сключени следните съществени сделки:</p> <ul style="list-style-type: none"> - продажба на ел.енергия – по договор с ЧЕЗ Електро България АД, в размер на 4,087 хил.лв; - такса достъп до водопровод – по договор с ВиК ЕООД, в размер на 115 х.лв. - такса балансиране по договор с Енерго-про Енергийни услуги ЕООД, в размер на 98 х.лв.
<p>6.4. Информация относно сделките, сключени между емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.</p>	<p>6.4. „Благоевградска Бистрица“ ООД има сключен договор за консултантски услуги с „Юнион Електрик“ ЕАД, свързани с организацията на работа и експлоатацията на притежаваните от дружеството 8 МВЕЦ. Общият размер на предоставените услуги за 2016 г. е 36 х.лв, без ДДС.</p> <p>Дружеството ползва услуги и от крайната компания майка Юнион груп АД – за 2016 г. 6 х. без ДДС, които представляват услуги по финансово-счетоводно и правно обслужване.</p> <p>Дружеството ползва заеми от Юнион Хидро и от Юнион Електрик. Целта на заемите са инвестиции и оборотни средства. Същите са посочени в Таблица – Приложение 1 по-долу.</p> <p>Дружеството ползва заем и от Прима дивелъпмънт АД, акционер с 20% участие в Юнион Хидро ООД (компания-майка на Благоевградска Бистрица ООД) при лихвен процент 4.5% падеж 20.05.2018г., без да е предоставило обезпечения по заема</p> <p>Дружеството няма предложения за сключване и не предвижда сделки със свързани лица, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия. „Благоевградска Бистрица“ ООД няма дъщерни дружества.</p> <p>През отчетния период дружеството не е извършило други сделки със свързани лица по §1, т.13. от ДР на ЗППЦК.</p> <p>Информация за сделките със свързани лица – в</p>

	Приложение № 25 към годишния финансов отчет за 2016 г.
6.5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.	6.5. През отчетния период не са настъпили събития и няма отчетени показатели с необичаен характер, имащи съществено влияние върху дейността на дружеството.
6.6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.	6.6. Дружеството не е реализирало сделки, които следва да се отчитат извънбалансово.
6.7. Информация за дялови участия на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране.	6.7. Дружеството няма дялови участия и инвестиции в дялови ценни книжа, както и инвестиции в чужбина, вкл. в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти. Инвестициите на дружеството в страната представляват земи и сгради на стойност 1871 хил лв и машини, съоръжения и оборудване на стойност 13590 хил. лв. Те се използват в производствената дейност на дружеството. Източниците на финансиране са капитал, заеми от свързани лица и банков кредит.
6.8. Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за	6.8. Съгласно Таблица – Приложение 1.

предоставени гаранции и поемане на задължения.	
6.9. Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати.	6.9. Съгласно Таблица – Приложение 2.
6.10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период.	6.10. През отчетния период дружеството не е емитирало ценни книжа, както и не е увеличавало размера на основния си капитал.
6.11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.	6.11. Дружеството няма задължение за публикуване на прогнози за финансовите си резултати за финансовата година.
6.12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.	6.12. Политиката по управление на финансовите ресурси е насочена към приоритетно и коректно обслужване на задълженията към кредитори, вкл. финансови институции. Текущите задължения се обслужват редовно, без просрочия. Дружеството не отчита просрочени задължения с настъпил падеж (виж т.2.4. Р.П – Управление на финансовия риск).
6.13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност.	6.13. Дружеството не предвижда реализация на инвестиционни проекти.
6.14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента, съответно лицето по	6.14. През отчетния период не са настъпили промени в принципите за управление на дружеството и на неговата група предприятия.

<p>§ 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.</p>	
<p>6.15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове.</p>	<p>6.15. Финансовите отчети на дружеството се изготвят от външно дружество по силата на договор за абонаментно консултантско и счетоводно обслужване. Отговорността на ръководството на дружеството обхваща и гарантиране на предоставяне на навременна и вярна информация на дружеството, изготвящо отчетите, както и изискване по силата на сключения между страните договор същото да:</p> <ul style="list-style-type: none"> - се придържа към определена управленска и счетоводна политика, оповестявана във финансовите отчети; - извършва всички операции в съответствие със законовите и подзаконовите нормативни актове; - отразява всички събития и операции своевременно, с точен размер на сумите в подходящите сметки и за съответния отчетен период, така че да позволяват изготвянето на финансовите отчети в съответствие с конкретно зададената счетоводна рамка; - спазва принципа на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите. Спазва и всички други принципи съгласно чл. 26 от Закона за счетоводството; - установява и прекратява измами и грешки. Недопускане на субективизъм и предубеденост. Създаване на условия за опазване на активите на дружеството; - гарантира пълнота и правилност на счетоводната информация; - изготвя надеждна финансова информация; - се придържа към стандартите за финансова отчетност и спазване на принципа на действащо предприятие. <p>Персоналът на външното дружество, който води счетоводството и изготвя финансовите отчети на Благоевградска Бистрица ООД е компетентен да изпълнява възложените ангажименти, притежава необходимия професионален опит в сферата на счетоводната отчетност. Обслужващото</p>

счетоводно дружество използва счетоводен софтуер, който осигурява навременно и коректно изготвяне на финансовите отчети.

В своята дейност ръководството спазва политика за почтеност и етични ценности. В работата си спазва Устава, както и правила за работа, определени от Съвета на директорите на компанията-майка, част от които са насочени и към периодично разглеждане и одобрение на финансовите отчети на календарно тримесечие.

Изготвяне на бюджети и преглед на изпълнението:

Ежегодно до 20 декември се изготвя бюджет за следващата финансова година. Бюджетът се разглежда и одобрява от Съвета на директорите на компанията-майка и служи като своеобразен вътрешен документ за постигане на набелязаните краткосрочни цели през следващия период. Изпълнението на бюджета се изготвя от обслужващото счетоводно дружество на тримесечни периоди. Резултатите от изпълнението се преглеждат от органите на управление и се вземат съответни решения.

Парични средства:

Управителят има правата за разпореждане с паричните средства на дружеството до определен лимит, който е регламентиран в договора за управление. Всеки месец се извършва равнение на паричните наличности по счетоводните сметки и в банковите сметки на дружеството.

Събиране на вземанията за продадена ел. енергия:

Събираемостта на вземанията се следи текущо от финансово счетоводен отдел, обслужващ дружеството, справка от която се предоставя на управителя на дружеството. Стремехът е да не се допускат вземания извън договорените с клиентите срокове.

Погасяване на задължения:

Отговорният счетоводител от обслужващото дружество следи за спазване на законовите и договорените срокове за погасяване на

търговските и публичните задължения на дружеството, както и на заемите към свързани лица и към финансови институции. Този процес се текущо се наблюдава и одобрява от управителя.

Приходи и разходи:

Отчитането на приходите е на база на месечна справка от електроразпределителните дружества за произведената ел. енергия, която се преглежда и одобрява от управителя. Отчитането на разходите се извършва на база сключени договори с доставчици, след удостоверяване на изпълнението на услугата, или доставката на материалите. Благоевградска Бистрица ООД няма необходимост от материални складови запаси, поради характера на производството (ел.енергия). Всички договори за доставка се сключват след предварително проучване на условията от отговорния счетоводител на обслужващото дружество и се съгласуват с управителя на Благоевградска Бистрица ООД.

Годишно счетоводно приключване:

Годишното счетоводно приключване и изготвянето на финансовите отчети се извършва от външното дружество в периода 15.01-15.03 В края на годината ръководството организира провеждане на инвентаризация на активите и пасивите и преглед за обезценка на активите на дружеството. Активите са основно дълготрайни материални активи. Изпращат се и писма за потвърждения на салдата по банковите сметки и на съществените разчети с доставчици и клиенти, включително свързаните лица. Преглежда се съвместно с адвокатите наличието на съдебни дела – развитие на съществуващите и/или възникнали нови, както и наличие /липса на тежести върху имуществото на дружеството. Преглеждат се всички събития след края на финансовата година до датата на съставяне на годишния финансов отчет и при наличие на коригиращи събития, същите се отразяват в годишния финансов отчет. Некоригиращите събития се оповестяват. Изготвеният финансов отчет от обслужващото дружество се преглежда и одобрява от Управителя.

	<p>Поддръжка и наблюдение на централите на Благоевградска Бистрица ООД</p> <p>Поддръжката и наблюдението на работата на централите се извършва от управителя на дружеството чрез система за дистанционно наблюдение, както и с помощта на наетия персонал.</p> <p>Персонал</p> <p>Дружеството функционира с нает персонал – 11 работника, който осигурява охрана и непрекъсваемост на цикъла на производство.</p> <p>Управление на рисковете</p> <p>Виж т.2.4. Р.ІІ – Управление на финансовия риск по-горе.</p>
<p>6.16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.</p>	<p>6.16. През отчетната финансова година не са настъпили промени в управителните органи (Управителя) на дружеството. Дружеството е ООД и няма назначени други надзорни органи.</p>
<p>6.17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или произтичат от разпределение на печалбата, включително:</p> <p>а) получени суми и непарични възнаграждения;</p> <p>б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент;</p> <p>в) сума, дължима от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.</p>	<p>6.17. Управителен орган на дружеството е Управителя – Михаил Тодоров Тодоров. През отчетния период на управителя са изплатени суми в размер на 12 хил лв. по договор за управление и контрол.</p> <p>През отчетния период на управителя:</p> <p>а) не са изплащани непарични възнаграждения;</p> <p>б) няма условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината;</p> <p>в) няма дължими от дружеството или негови дъщерни дружества суми за пенсии, обезщетения при пенсиониране и др.</p>

<p>6.18. Информация за притежавани 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.</p>	<p>6.18. Неприложимо, тъй като дружеството не емитира акции.</p>
<p>6.19. Информация за известните на дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери.</p>	<p>6.19. Неприложимо, тъй като дружеството не емитира акции и облигации.</p>
<p>6.20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.</p>	<p>6.20. Дружеството няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи негови задължения или вземания, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.</p>
<p>6.21. За публичните дружества – данни за директора за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция.</p>	<p>6.21. Неприложимо, тъй като дружеството няма директор за връзки с инвеститори.</p>

Таблица – Приложение 1 по Р.П т.6.8:

ЗАЕМОПОЛУЧАТЕЛ	ЗАЕМОДАТЕЛ	Цел	главница към 31.12.2016	гаранции	срок
Благоевградска Бистрица ООД	Юнион Хидро ООД	инвестиции	1 000 000 €	-	31.05.2018
Благоевградска Бистрица ООД	Юнион Хидро ООД	инвестиции	2 044 000 лв	-	31.12.2018
Благоевградска Бистрица ООД	Юнион Електрик ЕАД	инвестиции	2 000 000 €	-	20.05.2018

ЗАЕМОПОЛУЧАТЕЛ	ЗАЕМОДАТЕЛ	Цел	главница към 31.12.2016	гаранции	срок
Юнион Електрик ЕАД	Юнион Груп АД	инвестиции	3 580 000 €	-	20.05.2019

Таблица – Приложение 2 по Р.П т.6.9:

ЗАЕМОДАТЕЛ	ЗАЕМОПОЛУЧАТЕЛ	Цел	главница към 31.12.2016	гаранции	срок
Юнион Хидро ООД	Благоевградска Бистрица ООД	инвестиции	1 000 000 €	-	31.05.2018
Юнион Хидро ООД	Благоевградска Бистрица ООД	инвестиции	2 044 000 лв	-	31.12.2018

ЗАЕМОДАТЕЛ	ЗАЕМОПОЛУЧАТЕЛ	Цел	главница към 31.12.2016	гаранции	срок
Юнион Електрик ЕАД	Трейдиом ООД (дъщерно дружество на Юнион Електрик)	инвестиции	308 000 лв	-	31.12.2019
Юнион Електрик ЕАД	Центриом ООД (дъщерно дружество на Юнион Електрик)	инвестиции	19 545 лв	-	28.02.2019
Юнион Електрик ЕАД	Геоенергопроект ЕАД (дъщерно дружество на Юнион Електрик)	инвестиции	25 000 €	-	31.12.2020
Юнион Електрик ЕАД	Клепало ЕООД (дъщерно дружество на Юнион Електрик)	инвестиции и оборотни средства	106 000 €	-	25.10.2021
Юнион Електрик ЕАД	Благоевградска Бистрица ООД (дъщерно дружество на Юнион Електрик)	инвестиции	2 000 000 €	-	20.05.2018

7. Информация съгласно чл. 100н, ал. 7, т.1 от Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК)

Дружеството не изготвя отделна корпоративна декларация на базата на тълкувателно писмо на КФН с изх. № 93-00-1486 от 3 февруари 2017 г., в т. 3 на което е казано, „че лицата попадащи в обхвата на § 1д от ДР на ЗППЦК, не е необходимо да представят в Комисията за финансов надзор декларация за корпоративно управление по чл. 100н, ал. 7 от ЗППЦК със съдържанието 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. По същата причини не се очаква за адресатите по §1д от ДР на ЗППЦК да се прилагат изискванията на чл.100н, ал. 8, т. 1,2,5 и 6 от ЗППЦК, доколкото тези изисквания са насочени към дружества, чиито акции са допуснати до търговия на регулиран пазар или на многостранна система за търговия.”

8. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СОБСТВЕНИ АКЦИИ, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 187 Д ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Дружеството е дружество с ограничена отговорност, не емитира акции и не е задължено да представя такава информация.

Няма промяна в структурата и размера на основния капитал през отчетния период.

Дата:

20 март 2017 г.

Управител:

/Михаил Годоров/

