

**ГОДИШЕН ДОКЛАД**

**ЗА ДЕЙНОСТТА**

**НА**

**„ТЕРА УЕЙ ЕНЕРДЖИ ГРУП“ ЕООД**

**ПРЕДХОДНО НАИМЕНОВАНИЕ**

**„АГРОИНЖЕНЕРИНГ 90“ ЕООД**

**ЗА 2024 ГОДИНА**

на основание чл. 39 от Закона за счетоводството и Приложение 10 от ЗППЦК

## I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА „ТЕРА УЕЙ ЕНЕРДЖИ ГРУП“ ЕООД

### 1. Описание на дейността

„Агроинженеринг 90“ ЕООД е дружество, създадено през м. септември 1990 г. Дружеството първоначално е със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Постоянство“ № 67 А. Съдебната регистрация на дружеството е от 1990 г., решение № 8126/1990 г. На 29.12.2022 г. е вписана промяна в търговското наименование на дружеството – Тера Уей Енерджи Груп ЕООД, а на 19.07.2024 г. е вписана промяна на седалище и адрес на управление – гр. София, ул. „Дамян Груев“ 17-19.

Последните промени в органите за управление са вписани с решение 14.02.2023 г. на Софийски градски съд.

„Тера Уей Енерджи Груп“ ЕООД е вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията, с ЕИК 000639140.

От месец Юни 2014 г. е въведена в експлоатация малка водно-електрическа централа (МВЕЦ), находяща се в местността Иловското, община Ботевград. Продажбата на електрическата енергия се осъществява по договор за изкупуване с Чез Електро България АД. Дружеството има разрешение за водоползване № 11140131 от 20.04.2012 г. от МОСВ.

През месец Април 2024 г. с решение на КЕВР № Л-475/25.04.2024 г. дружеството е получило лицензия за осъществяване на дейността „търговия с природен газ“ и одобряване на Правила за работа с потребители на енергийни услуги за срок от 10 години.

Предметът на дейност на дружеството през 2024 г. е производство на ел. енергия от МВЕЦ, търговия с природен газ и предоставяне на консултански и наемни услуги.

През март 2020 г. Световната Здравна Организация обяви пандемия от коронавирус COVID – 19. В резултат на това, в световен мащаб бяха въведени мерки за ограничаване на разпространението на заразата. През февруари 2022 г. възникна военния конфликт между Русия и Украйна, който оказва съществено влияние върху икономиката в Европейския съюз. Наложените ограничения нарушиха нормалното функциониране на бизнесите от редица сектори на икономиката, повишиха цените на основните енергоизточници. Почти всяко предприятие предприе редица мерки и действия за пренастройване на организацията на стопанската си дейност, трудовия режим на работа на служителите си, бизнес комуникацията си, търговските си взаимоотношения с контрагенти, взаимоотношенията си с държавните и местните власти. Цените на горивата и природния газ рязко скочиха след налагането на санкции на Руската Федерация и търговците започнаха да се подготвят за прекъсвания на доставките от Русия и Украйна, през която минава руският газ. Газовите пазари в Европа реагираха с рязко покачване на цената на суровината през 2022 г. на фона на искането на Русия за промяна на начина на плащане, в съответствие с действащото законодателство. През 2023 г. пазарите постепенно се успокоиха, като нормализирането продължи и през 2024 г.

Тера Уей Енерджи Груп ЕООД оперира в сектор, чието нормално функциониране не беше засегнато значително от наложените ограничения. В резултат на това Дружеството не е идентифицирало области във финансовия отчет, върху които пандемията и военния конфликт да имат пряк и съществен ефект, включително и по отношение на оценките на отделните активи и пасиви.

### *Влошена макроикономическа обстановка*

Сътресенията, предизвикани от военния конфликт на Русия срещу Украйна навредиха на търсенето и увеличиха инфлационния натиск в световен мащаб. ЕС и в частност България, са сред най-изложените на риск икономики поради географската си близост с войната и голямата си зависимост от вноса на газ от Русия. Енергийната криза намали сериозно покупателната способност на домакинствата, а икономическите нагласи се влошиха значително.

Геополитическите конфликти и отминалата пандемия от Covid-19, доведоха до ръст на инфлацията и забавяне на икономическия растеж в цял свят. Прилаганите санкции срещу Русия оказват въздействие върху световната икономика и финансовите пазари, като имат значителни странични ефекти и в държави, непряко засегнати от конфликта.

През месец декември 2024 г. месечната инфлация е 0,4%, а годишната инфлация за 2024 г. е 2,2%, сравнена със същия период на 2023 г. Това показва намаляване на инфлационния темп и очаквана стабилизация на икономическата обстановка в страната. Въпреки това, несигурностите, свързани както с геополитическата, така и с вътрешно-политическата обстановка в страната поражда фактори, които са извън контрола на Дружеството и до известна степен затрудняват прогнозите за бъдещо развитие на енергийния пазар.

Дружеството е част от групата Тера Уей Холдинг Лимитид, със седалище и адрес на управление: Република Кипър, гр. Никозия, ул. „Темистокли Дерви“ N 3.

„Тера Уей Енерджи Груп“ ЕООД няма регистрирани клонове и представителства в страната и в чужбина.

Дружеството се класифицира като малко предприятие по Закона за счетоводство.

### *2. Структура и собственост на основния капитал*

Към 31 декември 2024 г. всички дружествени дялове общо в размер на 500 броя с номинална стойност от 10 лв. са собственост на едноличния собственик Тера Уей Холдинг Лимитид, със седалище и адрес на управление Република Кипър гр. Никозия, ул. „Темистокли Дерви“ N 3.

### *3. Управленска структура*

„Тера Уей Енерджи Груп“ ЕООД се представлява и управлява от управителя Мартин Тинчев.

## **II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2024 г. И АНАЛИЗ НА ПОСТИГНАТИТЕ РЕЗУЛТАТИ**

През 2024 г. дружеството продължава да осъществява своята дейност по основни направления: производство на ел. енергия от МВЕЦ, търговия с природен газ и предоставяне на наемни услуги. Дейността се разви според предвижданията на ръководството.

През 2024 г. дружеството стартира дейност по търговия с природен газ, изцяло на вътрешния пазар. Тера Уей Енерджи Груп ЕООД работи на търговска платформа Газов Хъб Балкан ЕАД. Приходите от продажба на газ за 2024 г. представляват 94 % от общите приходи на дружеството.

Част от дейността на дружеството е свързана с производството на електрическа енергия от МВЕЦ „Бебреш” . „Тера Уей Енерджи Груп” ЕООД има сключен с „Чез Електро България” АД договор № 451/20.06.2014 г. за изкупуване на електрическа енергия, произведена от възобновяеми енергийни източници. Във връзка с чл. 100 ал. 6 от ЗЕ и чл 69, ал. 4 и чл. 69, ал. 6 от ПТТЕЕ дружеството е задължено да продава произведената електрическа енергия на организиран борсов пазар. Затова има сключен договор с „Енерджи МТ” ЕАД. Разликата между преференциална и референтна цена се заплаща от фонд СЕС.

Преференциална цена е 156,04 лв. за MW. През 2024 г. е произведена електрическа енергия в размер на 1 354 522 kWh, а приходите от продажба на ел.енергия за 2024 г. представляват 3 % от общите приходи на дружеството.

Останалите дейности на дружеството включват: търговия с био торове и наемни и консултански услуги – 3 % от общите приходи.

Към 31.12.2024 г. общият брой на персонала в дружеството е 4 работници и служители (31.12.2023 г.: 7).

## 1. АНАЛИЗ НА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2024 г.

### *Структура на активите и пасивите*

| АКТИВИ                                | 31.12.2024<br>BGN '000 | % от общо<br>активи | 31.12.2023<br>BGN '000 | % от общо<br>активи |
|---------------------------------------|------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
| <b>Нетекущи активи в т. ч.</b>        | <b>9,999</b>           | <b>83%</b>          | <b>7109</b>            | <b>98%</b>          |
| Имоти, машини и съоръжения            | 983                    | 8 %                 | 1145                   | 16 %                |
| Инвестиционни имоти                   | -                      | -                   | 318                    | 4%                  |
| Дълготрайни нематериални активи       | 14                     | -                   | -                      |                     |
| Активи по отсрочени данъци            | 7                      | -                   | 149                    | 2 %                 |
| Инвестиции в дъщерни предприятия      | 572                    | 5 %                 | 512                    | 7 %                 |
| Дългосрочни финансови активи          | 3,898                  | 32%                 | 3,885                  | 54%                 |
| Дългосрочни вземания от свързани лица | 4,525                  | 38%                 | 1,100                  | 15%                 |
| <b>Текущи активи в т. ч.</b>          | <b>2,083</b>           | <b>17%</b>          | <b>111</b>             | <b>2%</b>           |
| Материални запаси                     | 1                      | -                   | 4                      | -                   |
| Търговски вземания                    | 877                    | 7%                  | 14                     | -                   |
| Вземания от свързани лица             | 154                    | 1%                  | 44                     | 1%                  |
| Други текущи активи                   | 427                    | 4%                  | 22                     |                     |
| Парични средства и еквиваленти        | 624                    | 5 %                 | 27                     | 1 %                 |
| <b>Общо активи</b>                    | <b>12,082</b>          | <b>100%</b>         | <b>7,220</b>           | <b>100%</b>         |

| <b>ПАСИВИ</b>                                   | <b>31.12.2024<br/>BGN '000</b> | <b>% от<br/>общо<br/>пасиви</b> | <b>31.12.2023<br/>BGN '000</b> | <b>% от<br/>общо<br/>пасиви</b> |
|---|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| <b>Собствен капитал</b>                         | <b>5,929</b>                   | <b>49 %</b>                     | <b>4,555</b>                   | <b>63 %</b>                     |
| Основен капитал, записан                        | 5                              | -                               | 5                              | -                               |
| Резерви   | 1                              | -                               | 1                              | -                               |
| Неразпределена печалба                          | 5,923                          | 49%                             | 4,549                          | 63%                             |
| <b>Нетекущи задължения</b>                      | <b>1,382</b>                   | <b>12%</b>                      | <b>1,552</b>                   | <b>21%</b>                      |
| Задължения към персонала при пенсиониране       | 4                              | -                               | 11                             | -                               |
| Задължения по лизинг                            | 14                             | -                               | 24                             | -                               |
| Задължения към свързани лица                    | 1,364                          | 12%                             | 1,517                          | 21%                             |
| <b>Текущи задължения</b>                        | <b>4,771</b>                   | <b>39%</b>                      | <b>1,113</b>                   | <b>16%</b>                      |
| Търговски задължения                            | 843                            | 7 %                             | 134                            | 2 %                             |
| Задължения към свързани лица                    | 3,869                          | 32 %                            | 910                            | 13 %                            |
| Задължения към персонала и социално осигуряване | 19                             | -                               | 31                             | 1 %                             |
| Краткосрочна част на задължения по лизинг       | 10                             | -                               | 10                             | -                               |
| Задължения за данъци                            | 11                             | -                               | 7                              | -                               |
| Други текущи задължения                         | 19                             | -                               | 21                             | -                               |
| <b>Общо собствен капитал и пасиви</b>           | <b>12,082</b>                  | <b>100%</b>                     | <b>7,220</b>                   | <b>100%</b>                     |

И през двете години най-съществени са нетекущите активи, които представляват 83% (31.12.2023 г.: 98%) от всички активи. В състава им са включени имоти, машини и оборудване, транспортни средства на обща стойност 983 х. лв. (31.12.2023 г.: 1,145 х. лв.). Дружеството притежава недвижими имоти, както следва:

- земи на обща стойност - 362 х. лв. (31.12.2023 г.: 362 х. лв.);
- сгради по балансова стойност - 73 х. лв. (31.12.2023 г.: 78 х. лв.).

Стойността на оборудването на действащата МВЕЦ е 397 х. лв. (31.12.2023 г.: 492 х. лв.).

Инвестиционните имоти през 2024 г. няма, а за 2023 г. включва склад, който дружеството е отдавало под наем, който е продаден през 2024 г.

Текущите активи представляват 17% от общите активи на дружеството (31.12.2023г.: 2%).

Собственият капитал към 31.12.2024 г. е 5,929 х. лв. или 49% от пасива на баланса. (31.12.2023 г.: 4,555 х. лв., 63%).

Нетекущите задължения на дружеството към 31.12.2024 г. са 1,382 х. лв., или 12% от всички пасиви (31.12.2023 г.: 1,552 х. лв., 21%). Те включват задължения към свързани лица - 1,364 хил. лв. или 12 % (31.12.2023 г.: 1,517 лв. – 21%), задължения към персонала при пенсиониране – 4 х. лв. , или 0 % (31.12.2023 г.: 11.х. лв. – 0%) и задължения по лизинг – 14 х. лв., или 0 % (31.12.2023 г.: 24 х.лв. лв. – 0%)

Текущите задължения са в размер на 4,771 х. лв. или 39% (31.12.2023 г.: 1,113 х. лв. – 16%) и включват търговски задължения, задължения към свързани лица, задължения към персонала, задължения по лизинг, задължения за данъци и други.

### **Резултати от дейността**

През 2024 г. дружеството отчита положителен финансов резултат – нетна печалба в размер на 1,364 х. лв. (2023 г.: печалба - 3,857 х.лв.). Промяната на резултата спрямо предходния период е свързана с това, че през 2024 г. дружеството няма получени дивиденди.

### **Преглед на приходите от дейността**

През 2024 г. дружеството отчита приходи от продажби в размер на 6,729 х. лв. и други доходи от дейността, нетно – 1,768 х. лв. През 2023 г. реализираните приходи от продажби са били 525 х. лв. и други доходи от дейността, нетно – 41 х. лв. По видове приходите от продажби са:

|                              | 2024         | 2023       |
|------------------------------|--------------|------------|
|                              | BGN '000     | BGN '000   |
| <b>Стоки, в т.ч.:</b>        | <b>6,390</b> | -          |
| * природен газ               | 6,362        | -          |
| * био торове                 | 28           | -          |
| <b>Продукция, в т.ч.:</b>    | <b>210</b>   | <b>342</b> |
| *производство на ел. енергия | 210          | 342        |
| <b>Услуги, в т.ч.:</b>       | <b>129</b>   | <b>183</b> |
| *консултански/счетоводни     | 129          | 183        |
|                              | <b>6,729</b> | <b>525</b> |

Най-съществен дял в приходите имат приходите от продажба на природен газ – 94% (2023 г.: 0 %) , производството и продажбата на ел.енергия – 3 % (2023 г.: 65 %) и от услугите 3 % (2023.: 35%) . Увеличението на приходите през отчетния спрямо предходния период се дължи на започналата през 2024 г. дейност по търговия с природен газ.

Другите доходи включват : приходи от продажба на ДМА – 1,768 хил. лв.

### **Преглед на разходите за дейността:**

|   | 2024         | 2023         | Изменение    |
|---|--------------|--------------|--------------|
|   | BGN'000      | BGN'000      | BGN'000      |
| <b>Разходи</b>                                  | <b>7,022</b> | <b>1,100</b> | <b>5,922</b> |
| <i>в т.ч. :</i>                                 |              |              |              |
| Себестойност на реализираните стоки и продукция | 6,628        | 456          | 6,172        |
| Разходи за реализация                           | 28           | -            | 28           |
| Административни разходи                         | 366          | 644          | (278)        |

Най съществен дял в разходите за 2024 г. има себестойността на реализираната продукция – 94 % , административните разходи – 5 % и разходите за реализация –1 % от общите разходи за дейността. Разходите за персонала за 2024 г. са в размер на 199 х. лв. (2023 г.: 493 х. лв.) и включват:

- Възнаграждения и заплати – 176 х. лв. (2023 г.: 438 х. лв.);
- Вноски по социалното осигуряване – 23 х. лв. (2023 г.: 55 х. лв.).

### **Обезценка на нетекущи активи**

Към 31.12.2016 г. Дружеството е направило преглед на капитализираните разходи за изграждане на МВЕЦ Своде, гр. Правец в размер на 111 х.лв. – сумите представляват платени такси и аванси за доклад за въздействието върху околната среда, както и проектантски услуги. Ръководството на дружеството е взело решение да обезцени тези разходи, поради издадено решение на РИОСВ, гр. София за отрицателно въздействие върху околната среда.

- Към 31.12.2020 г. Дружеството е направило преглед на капитализираните разходи за изграждане на МВЕЦ Говедарци в размер на 446 хил.лв. – сумите представляват платени такси, аванси за проектантски услуги, учредяване на безсрочен сервитут, компенсаторно залесяване, такси и лихви по банков кредит за изграждането на ВЕЦ и други. Ръководството на дружеството е взело решение да обезцени тези разходи, поради отмяна на Разрешителното за строеж. През 2021 г. Дружеството си възстанови сумите за компенсационно залесяване в размер на 63 хил. лева. През 2024 г. Дружеството окончателно прекрати изпълнението на инвестиционния проект.

- Извършени са разходи в размер на 2 хил.лв. за хидроложко проучване относно изготвяне на оценка на перспективата за изграждане на МВЕЦ Огняново, находящ се до Кремиковци, гр. София. През 2020 г. Ръководството е взело решение да обезцени и тези разходи. През 2024 г. Дружеството окончателно прекрати изпълнението и на този инвестиционния проект.

Рисковете, които са оказали или които, според очакванията на ръководството биха могли да имат благоприятно или неблагоприятно въздействие върху приходите от дейността на дружеството са обяснени по-долу в Отчета за дейността.

През 2024 г. са изписани всички разходи за придобиване на ДМА и тяхната обезценка.

## **2. ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ**

| Коефициент                                   | Текуща година | Презходна година | Изменение |
|--|---------------|------------------|-----------|
| Обща ликвидност                              | (0,44)        | (0,04)           | (0,40)    |
| Коефициент на задлъжнялост                   | 1,04          | 0,58             | 0,46      |
| Брутна рентабилност на приходите от продажби | 0,20          | 7,35             | (7,15)    |
| Нетна рентабилност на приходите от продажби  |               |                  |           |
| Нетна рентабилност на собствения капитал     | 0,23          | 0,85             | (0,62)    |

През текущия период се наблюдава съществено изменение на рентабилността на приходите от продажби на дружеството, както и на собствения капитал. Това се дължи на по-ниския размер на финансовия резултат реализиран през 2024 г. спрямо 2023 г. През текущата година Дружеството не е получило приходи от дивиденди, които през 2023 г са съществени.

### **3. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

Няма съществени събития след датата на баланса, които следва да се отразят във финансовия отчет за 2024 г. на дружеството.

### **4. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО**

През 2018 г. е получено разрешително за увеличаване диапазона на водните нива за работа на МВЕЦ Бебреш. Това ще доведе до по-продължителна работа на МВЕЦ „Бебреш”, само при наличието на достатъчен воден ресурс в язовир „Бебреш”.

Ръководството на дружеството очаква при по продължителна работа на МВЕЦ „Бебреш” през 2025 г. да реализира положителен финансов резултат – печалба преди данъци около 150 х. лв. При липса на достатъчно вода и невъзможност на МВЕЦ „Бебреш” да произвежда ел. енергия, то не се очаква положителен финансов резултат.

От продажбата на природен газ дружеството очаква да увеличи обемите и да реализира положителен финансов резултат – печалба преди данъци около 120 хил. лв.

### **5. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ**

Дружеството не осъществява дейност в областта на научноизследователската и развойната дейност.

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

Дружеството е еднолично 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.

### **7. РИСКОВИ ФАКТОРИ. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ.**

Върху дейността на „Тера Уей Енерджи Груп” ЕООД влияние оказват следните рискови фактори:

7.1. Риск от климатични условия – по отношение на производството и продажбата на ел.енергия. Производството на ел.енергия до голяма степен зависи от климатичните условия. При суша и спадане нивото на язовир Бебреш работата на централата се спира. През 2024 г. централата не е работила 9 месеца. (2023 г.: 8 месеца). Този риск не може да бъде управляван от дружеството.



7.2. Риск от непредвидени причини (форсмажор) и настъпване на производствена авария – Ръководството се стреми да минимизира тези рискове като:

- Производственото оборудване се следи от началника на МВЕЦ. Същото е ново, въведено в експлоатация от 2014 година. И периодично се извършва необходимата профилактика, в съответствие с инструкциите на производственото оборудване.
- Ежегодно се прави застраховка на всички активи, вкл. за риск от авария, наводнения и други.

### 7.3. Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите на прогнозиране на финансовите пазари и за постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени за да се определят адекватни цени на стоките и услугите на дружеството и на привлечения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо под прякото ръководство на управителя на дружеството.

Управителят е разработил основните принципи на общото управление на финансовия риск, на базата на които са разработени конкретните процедури за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, при използването на деривативни и недеривативни инструменти.

Дружеството не работи с деривативни инструменти.

#### ***Пазарен риск***

##### ***а. Валутен риск***

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, доколкото последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

##### ***б. Ценови риск***

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на стоките и услугите, обект на неговите операции, защото те са специфични и за определен кръг клиенти, при които има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара.

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 дългосрочно фиксирана до 09.06.2029 г. 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.

През 2019 г. бе направена промяна в Закона за енергетиката, касаещи производителите с инсталирана мощност 1 МВт. и над 1 МВт., където попада и МВЕЦ «Бебреш». Тези производители са задължени да сключат договор за премия с фонд СЕС, като разликата между съответната референтна цена, определена от КЕВР и преференциалната цена на всеки производител се изплаща от фонд СЕС.

Допълнително производството и продажбите (приходите) на дружеството са зависими и от климатичните условия. За минимизиране на този риск е направена предварителна оценка на водните ресурси, на базата на която е взето решение за извършване на инвестицията. През 2024 г. поради ниски води ВЕЦ „Бебреш“ е работил 3 месеца.

Дружеството извършва покупко-продажба на природен газ и цената му е силно зависима от международната политическа, икономическа и финансова обстановка, свързана с военния конфликт между Русия и Украйна.

Дружеството не притежава акции и ценни книжа, които са обект на търгуване, както и няма практика да търгува с финансови инструменти.

#### ***в. Кредитен риск***

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой и в банкови сметки (текущи и депозитни), търговски и други дългосрочни и краткосрочни вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите и другите контрагенти на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските и други вземания. Последните са представени в баланса в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива обезценки са направени, където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск по отношение на вземанията от търговията с природен газ. Всички клиенти на дружеството работят на търговската платформа Газов Хъб Балкан със строго установени правила. Вземанията се контролират от отдел счетоводство, като се следва установената политика. Дружеството има просрочени вземания по наемен договор, който е прекратен към м.октомври 2017 г. Ръководството е направило анализ, на базата на който не е направило обезценка на тези вземания и счита, че ще ги събере напълно.

Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са концентрирани в Булбанк АД, Юробанк България АД и Интернешънъл АСЕТ Банк АД, които са търговски банки с висока репутация и стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

#### ***г. 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, добра способност за финансиране на стопанската си дейност, вкл. чрез осигуряване на адекватни кредитни ресурси и улеснения.

Текущо матуритетът и осъществяването на плащанията се следи от финансово-счетоводния отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Информация за финансовите активи и пасиви на дружеството може да се види от годишния финансов отчет за 2024 г. – Приложение № 32.

## 8. ДОКЛАДВАНЕ ВЪВ ВРЪЗКА С ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2024 Г., СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА ЗППЦК – Приложение 2

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.

Приходите от продажби по основни видове са посочени по-горе в точка 1.

През 2024 г. дружеството стартира дейност по търговия с природен газ, изцяло на вътрешния пазар. Приходите от продажба на газ за 2024 г. представляват 94 % от общите приходи на дружеството.

През 2024 г. е произведена електрическа енергия в размер на 1 354 522 kWh, а приходите от продажба на ел.енергия за 2024 г. представляват 3 % от общите приходи на дружеството. ). Намалението на приходите от продажба на ел.енергия спрямо предходния период е със 132 х. лв. се дължи на по-ниските изкупни цени на ел. енергията за 2024 г. и по - кратния срок на работа на МВЕЦ Бебреш.

Останалите дейности на дружеството включват: търговия с био торове и наемни и консултански услуги – 3 % от общите приходи.

Приходите от услуги за 2024 г. са на обща стойност 129 х. лв. Намалението спрямо предходния период се дължи на това, че през 2024 г. е преустановена дейността по предоставяне на счетоводни услуги и преустановяване на наемен договор, поради продажба на сградата.

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 разпоредби на ЗППЦК

Приходите от продажба на продукцията и услуги са изцяло от вътрешен пазар.

Доставчиците на стоки, материали и услуги с относителен дял над 10 на сто от разходите за 2024 г. са, както следва:

| Доставчик                        | Вид на разхода | Хил.<br>лв.  | Дял в<br>%  |
|----------------------------------|----------------|--------------|-------------|
| Доставчик 1 – свързано лице      | Стока          | 6,903        | 87 %        |
| Други, с относителен дял под 10% | Стоки и услуги | 1,062        | 13 %        |
|                                  |                | <u>7,965</u> | <u>100%</u> |

Клиенти по продажби на стоки, продукция и услуги с относителен дял над 10 на сто от приходите за 2024 г. са, както следва:

| Клиент                           | Вид на приходи | Хил.<br>лв.  | Дял в<br>%  |
|----------------------------------|----------------|--------------|-------------|
| Ноков и Син ЕООД                 | ДМА            | 2,166        | 22%         |
| Енемона Екогаз ООД               | стока          | 1,432        | 15%         |
| GET Energy Trading SRL           | стока          | 1,449        | 15%         |
| Kolmar NL B.V.                   | стока          | 1,208        | 12%         |
| Други, с относителен дял под 10% | Стоки и услуги | 3,523        | 36%         |
|                                  |                | <b>9,778</b> | <b>100%</b> |

### 3. Информация за сключени съществени сделки.

Продажбата на произведената електроенергия се извършва по силата на договор за изкупуване на електрическа енергия № 451 от 20.06.2014 г. с ЧЕЗ Електро България АД. Договорът е за срок до 09.06.2029 г. и по силата на договор с Енерджи МТ ЕАД за продажба на организиран борсов пазар.

Продажбата на природен газ се осъществява на търговска платформа Газов Хъб Балкан.

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.

Информация за свързаните лица на дружеството може да се види от годишния финансов отчет за 2024 г. – Приложение № 34.

През годината дружеството е осъществявало сделки със свързани лица, данните за които са представени по-долу:

|   | 2024<br>BGN'000 | 2023<br>BGN'000 |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>Доставки от свързани лица:</b>               | <b>5,704</b>    | <b>109</b>      |
| <i>Материали</i>                                |                 |                 |
| Агробилд АД – дъщерно дружество                 | 3               | 6               |
| <i>Услуги</i>                                   |                 |                 |
| Агробилд АД - дъщерно дружество                 | 6               | 17              |
| Тера Уей Пропърти ЕООД–дъщерно дружество        | 6               | -               |
| Тера Уей Файнанс ЕООД-дружество под общ контрол | 56              | 13              |

|   |            |            |
|---|------------|------------|
| <i>Стоки</i>  |            |            |
| Състейнабъл Енерджи Съплай ООД - дружество свързано чрез крайно контролиращо лице | 5,479      | -          |
| <i>ДНМА</i>   |            |            |
| Агробилд АД – дъщерно дружество   | 76         | -          |
| <i>Лихви</i>  |            |            |
| Състейнабъл Енерджи Съплай ООД - дружество свързано чрез крайно контролиращо лице | 24         | -          |
| Валентин Златев – крайно контролиращо лице  | 54         | 73         |
| <b>Продажби на свързани лица:</b>   | <b>669</b> | <b>156</b> |
| <i>Лихви</i>  |            |            |
| ОС Агробилд АД - дъщерно дружество  | 50         | 15         |
| Агро Екопродукти ООД - дружество под общ контрол                                  | 1          | -          |
| Тера Уей Инвестмент Груп АД - дружество под общ контрол                           | 43         | -          |
| Състейнабъл Енерджи ЕАД – дъщерно дружество                                       | 2          | -          |
| Състейнабъл Енерджи Продукшънс ЕООД – дъщерно дружество                           | 24         | -          |
| <i>Стоки</i>  |            |            |
| Тера Уей Промислени Иновации АД - дружество с общо управление                     | 18         | -          |
| Състейнабъл Енерджи Съплай ООД-дружество свързано чрез крайно контролиращо лице   | 468        | -          |
| Състейнабъл Енерджи Съплай Норт-дружество свързано чрез крайно контролиращо лице  | 48         | -          |
| <i>Услуги</i>   |            |            |
| Тера Уей Финанс ЕООД - дружество под общ контрол                                  | 15         | -          |
| Състейнабъл Енерджи Съплай ООД-дружество свързано чрез крайно контролиращо лице   | -          | 141        |

Ръководството се стреми условията, при които се извършват сделките със свързани лица да не се отклоняват съществено от пазарните цени за подобен вид сделки.

През отчетния период няма предложения за сключване на сделки между дружеството и свързаните лица, извън посочените по-горе. Дружеството не е сключвало сделки и не предвижда сключването на сделки, които са извън обичайната му дейност.

През отчетния период дружеството не е извършвало други сделки със свързани лица по §1, т. 13 от ДР на ЗППЦК.

Откритите салда (разчети) със свързани лица към края на годината могат да се видят от годишния финансов отчет за 2024 г. – Приложения № 18, 21, 26 и 29.

*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.*

През отчетния период не са настъпили и няма отчетени събития с необичаен характер, имащи съществено влияние върху дейността на дружеството.

*6. Информация за сделки, водени извънбалансово - характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за 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*

Няма такива сделки.

*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.*

Дружеството няма инвестиции в ценни книжа, както и инвестиции в чужбина, вкл. в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти. Към 31.12.2024 г. в състава на недвижимите имоти са включени следните имоти:

- Земи по балансова стойност в размер на 362 х. лв. – включват :
  - земя с. Врачеш – 4.9 дка терен върху който е построен МВЕЦ Бебреш.
  - земя с. Чомаковци - залесена територия с площ от 20 дка иглолистна и широколистна гора.
  - земя с. Своде - 3.9 дка за построяване МВЕЦ Своде.
  - земя с. Говедарци – 9.4 дка за построяване на МВЕЦ Енерджи – Говедарци.
- Сграда с балансова стойност в размер на 73 х. лв. – сградата на МВЕЦ Бебреш.

Нематериалните активи включват – лицензия КЕВР.

През 2020 г. Дружеството е придобило 4 250 бр. дяла с номинал по 1 лев всеки в Състейнабъл Енерджи Съплай ООД. През 2023 г. дружеството е придобило още 17 509 дружествени дяла и малцинственото участие към 31.12.2023 год. е в размер на 34,33 %.

През месец юни 2022 г. Дружеството е придобило 100 % от капитала на „Състейнабъл Енерджи,, ЕАД.

През месец юли 2022 г. Дружеството е придобило 371 483 броя обикновени поименни акции с право на глас, всяка с номинална стойност 1 лв., от капитала на „ОС Агробилд ,, АД, представляващи 99.72 % от капитала.

През месец юли 2022 г. Дружеството е придобило 5 468 броя обикновени поименни акции с право на глас, всяка с номинална стойност 10 лв., от капитала на „Свободна Безмитна Зона-Бургас“ АД, представляващи 11 % от капитала.

През месец Октомври 2022 г. Дружеството е придобило 27.01 % от капитала на „Агро Екопродукти „ ООД.

През месец Юли 2024 г. Дружеството е учредило дъщерно дружество Състейнабъл Енерджи Продукшънс ЕООД. Участието в капитала е 100 %.

През месец Ноември 2024 г. Дружеството е учредило дъщерно дружество Тера Уей Енерджи Груп – Македония. Участието в капитала е 100 %

През месец Март 2024 г. Дружеството е придобило 25 % от акциите на Тера Уей Промислени Иновации АД.

През 2021 г. е направена вноска за капитал в Състейнабъл Енерджи Съплай ООД в размер на 8 501 лева , но сделката все още не е вписана в Търговския регистър.

*8. Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения.*

Тера Уей Енерджи Груп ЕООД има следните сключени договори за заем в качеството му на заемополучател:

- Крайно контролиращо лице – размер до 3 497 хил. лв., срок на погасяване – 31.12.2026 г., лихвен процент – 4 % годишно. Обезпечение няма.

- Дружество свързано чрез крайно контролиращо лице – размер до 1 522 хил. лв., срок на погасяване – 26.07.2025 г., лихвен процент EURIBOR + 0.2 % годишно. Обезпечение няма.

Заемните договори на дъщерните дружества са следните:

- Състейнабъл Енерджи ЕАД има сключен договор за заем с Тера Уей Инвестмен Груп АД в размер до 2 500 хил. лв., срок на погасяване -31.12.2030 г., лихвен процент -3 % годишно. Обезпечение няма.

- През 2023 г. Състейнабъл Енерджи ЕАД има сключен договор за инвестиционен кредит с Юробанк България АД в размер на 5 611 хил.лв., с краен срок 16.12.2032 г., лихвен процент - 3.5 % годишно.

- През 2023 г. ОС Агробилд АД има сключен договор за инвестиционен кредит с АСЕТ БАНК АД АД в размер на 4 320 хил. евро, срок на погасяване -31.08.2030 г., лихвен процент – 6 -месечен EURIBOR, плюс договорна надбавка в размер на 3,00 процентни пункта. Обезпеченията са недвижими имоти.

*9. Информация за отпуснатите от емитент, съответно от лице по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или от техни дъщерни дружества заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, включително и на свързани лица с посочване на имена или наименование и ЕИК на лицето, характера на взаимоотношенията между емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или техните дъщерни дружества и лицето заемополучател, размер на неизплатената главница, лихвен процент, дата на сключване на договора, краен срок на погасяване, размер на поето*

*задължение, специфични условия, различни от посочените в тази разпоредба, както и целта за която са отпуснати, в случай че са сключени като цели.*

Тера Уей Енерджи Груп ЕООД има следните сключени договори за заем в качеството му на заемодател:

- Дъщерно дружество 1 – размер до 2 000 хил. лв., срок на погасяване – 07.07.2033 г., лихвен процент – 3 % годишно. Неизплатена главница – 1 887 хил.лв. Обезпечение няма.

- Дружество свързано чрез крайно контролиращо лице – размер до 24 хил. лв., срок на погасяване – 18.07.2028 г., лихвен процент - 3 % годишно. Неизплатена главница – 24 хил.лв. Обезпечение няма.

- Дружество свързано чрез крайно контролиращо лице – размер до 400 хил. EUR., срок на погасяване – 25.03.2034 г., лихвен процент – 7.5 % годишно. Неизплатена главница – 400 хил.лв EUR. Обезпечение няма.

- Дъщерно дружество 2 – размер до 200 хил. лв., срок на погасяване – 20.06.2034 г., лихвен процент 3 % годишно. Неизплатена главница – 176 хил.лв. Обезпечение няма.

- Дъщерно дружество 3 – размер до 1 522 хил. лв., срок на погасяване – 26.07.2034 г., лихвен процент EURIBOR + 0.2 % годишно. Неизплатена главница – 1 522 хил.лв. Обезпечение няма.

Предоставени заеми от дъщерни дружества: ОС Агробилд АД е предоставило заем на Тера Уей Пропърти ЕООД – размер 397 хил.лв., срок – 31.12.2025 г., лихвен % - 3. Обезпечение няма.

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

Дружеството е еднолично дружество с ограничена отговорност и не емитира акции. През отчетния период не е извършвано увеличение на основния капитал.

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

Дружеството няма задължение за публикуване на прогнози за финансовите си резултати за финансовата година.

*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.*

Ръководството на Дружеството предвижда да обслужва текущите си търговски задължения от регулярната си дейност. При необходимост и недостиг на средства дружеството може да разчита на подкрепата на едноличния си собственик – Тера Уей Холдинг Лимитид, Кипър.

*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*

Тера Уей Енерджи Груп ЕООД не е в процес на реализация на инвестиционни проекти.

*14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.*



През м. февруари 2023 г. е вписан нов управител-Мартин Тинчев.

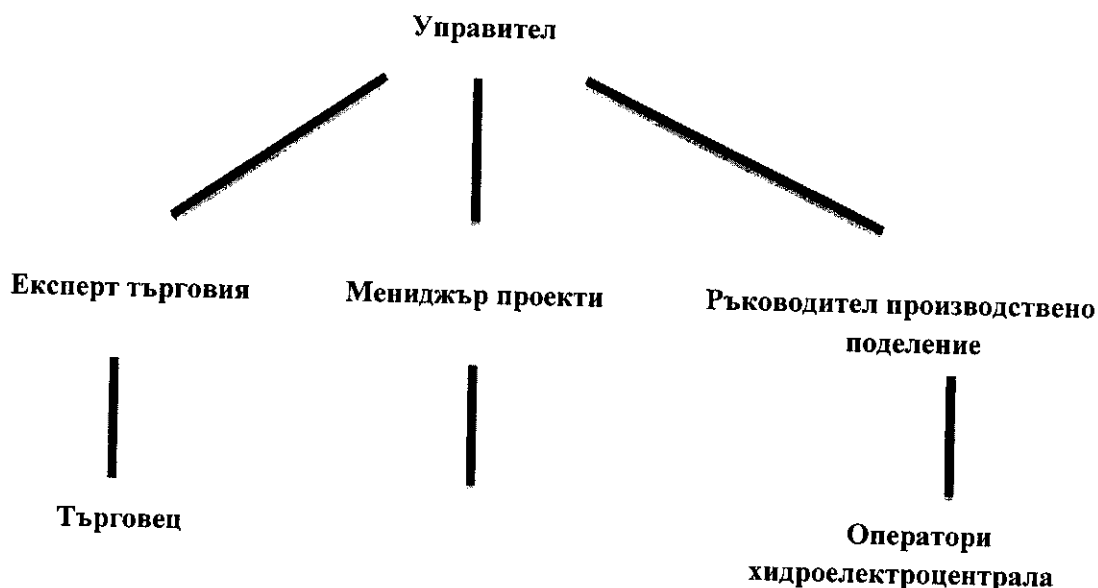
*15.Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рисковете.*

### **Правила за управление на дружеството**

Дружеството се управлява от управител на основание договор за управление и учредителния акт. Въпросите от компетентността на общото събрание се решават от едноличния собственик. Управителят отговаря за стратегическите дейности и новите проекти на дружеството.

В своята дейност ръководството спазва и налага политика за почтеност и етични ценности.

### **Организационна структура на дружеството**



**Вътрешен документ за приета счетоводна политика. Организация на счетоводната отчетност.**

Дружеството има сключен договор за счетоводно обслужване с фирма Тера Уей Файнанс ЕООД. Счетоводната политика е разработена в съответствие с МСФО, счетоводни стандарти, приети за приложение в ЕС, които са база за изготвяне на финансовите отчети на дружеството.

Чрез създадената организация за счетоводно отчитане целта на ръководството е да отразява всички стопански операции своевременно, точно и пълно, при спазване на нормативните актове, валидни за дейността на дружеството, както и да предотвратява измами и грешки.

Използваният счетоводен софтуер позволява подробна аналитична отчетност, както и отделянето на приходите и разходите на различните дейности на дружеството.

### **Правила за вътрешни анализи и прегледи на основни финансови и нефинансови показатели.**

Ежегодно до 15 декември се изготвят подробни бюджети за следващата календарна година по съответните направления дейности. Ежемесечно се изготвя сравнение между бюджета и реалното му изпълнение и се вземат съответните мерки. Фактичeskото изпълнение на бюджета и сравнението с планирания бюджет се изготвя всеки месец до 15-число. Прегледът на изпълнението на бюджета се извършва от управителя, като целта е при установяване на проблемни области – да се предприемат адекватни мерки.

### **Правила и изисквания по контролите на приложените програми и общите ИТ контроли.**

Изградена е система за всекидневно архивиране на критичните данни, касаещи счетоводната дейност. Съществува standalone сървър, който отдалечимо достъпва базата с оперативни данни и създава архив.

Сървърът е без достъп до интернет с цел предпазване от разнородни атаки.

### **Организация на работа, достъп и опазване на активи. Изплащане на задължения.**

Дълготрайните материални активи на дружеството се отчитат по конкретни обекти и служители, на които са заведени конкретните активи.

При закупуване на ДА се изготвя протокол за въвеждане в експлоатация и се определя на кого ще се заведе съответния актив.

Най-малко веднъж годишно се извършва инвентаризация на всички активи и пасиви, анализират се ако има установени различия със счетоводните данни, както и се извършва преглед за необходимост от обезценка на активите. Счетоводната фирма изготвя анализ на резултатите от инвентаризацията и предложение за съответни мерки.

Парични средства – управителят има правата за разпореждане с паричните средства на дружеството. Ежемесечно се извършва равнение на паричните наличности по счетоводните сметки и в банковите сметки и касата на дружеството.

Събиране на вземанията – събираемостта на вземанията се следи текущо от счетоводната фирма и търговския отдел.

Погасяване на задължения – отговорния счетоводител от Тера Уей Файнанс ЕООД следи за спазване на законовите и договорените срокове за погасяване на търговските и публичните задължения на дружеството, както и на заемите. Този процес текущо се наблюдава и одобрява от управителя.

### **Достъп до документацията и съхраняването на документите.**

Всички документи се съхраняват надлежно описани по години, определени в законовите срокове. Има отделно помещение за архив с достъп на управителя на фирмата.

## **Годишно счетоводно приключване**

Годишното счетоводно приключване за текущата година се извършва до 28.02. на следващата година. Годишният финансов отчет се съставя от Тера Уей Файнанс ЕООД.

В края на годината ръководството организира провеждане на инвентаризация на активите и пасивите и преглед за обезценка на активите на дружеството. Дългосрочните задължения към персонала при пенсиониране се определят с актюерска оценка. Изпращат се писма за потвърждение на салдата по банковите сметки и на съществените разчети с доставчици и клиенти, включително свързаните лица. Съвместно с обслужващия юрист се преглеждат наличните 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 се преглежда и одобрява от Управителя на дружеството и се предава на избрания одитор за проверка.

## **Последващ контрол върху операциите, основните процеси, документи и отчети.**

Управителят извършва последващ контрол.

## **Поддръжка и наблюдение на МВЕЦ, находяща се в местността Иловското, община Ботевград**

Поддръжката и наблюдението на работата на централата се извършва от ръководителя на производственото поделение чрез периодични проверки и профилактика.

## **Персонал**

Дружеството осъществява своите дейности средно с 4 работници и служители. Дейността, свързано с производство на ел.енергия се осъществява от 1 работник при неработещ ВЕЦ и 4 работници и служители - при работещ ВЕЦ, които притежават необходимата компетентност.

Политиката по отношение на персонала е: всички служители са назначени по трудови договори. Отговорностите на съответните служители са определени в длъжностна характеристика, която е неразделна част от договора. Ежегодно се провежда среща на Управителя с всеки служител, целта на която е да се дискутират проблемни области и области с добър резултат и се определя възнаграждението занапред. Дейността на дружеството по отношение на персонала се базира на изискванията на приложимите нормативни документи (Кодекс на труда и др. ).

## **Управление на рисковете**

Виж т. 7 по-горе.

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

През 2024 г. няма промяна в управлението на дружеството.

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:

а) получени суми и непарични възнаграждения;

Мартин Тинчев – 66 хил. лв.

б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент;

Мартин Тинчев – няма

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.

Мартин Тинчев - няма

18. За публичните дружества - 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.

Дружеството не е публично и няма задължение да докладва по тази точка.

Дружеството е еднолично дружество с ограничена отговорност и всички дялове се притежават от Тера Уей Холдинг Лимитид- Кипър.

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.

Дружеството е еднолично дружество с ограничена отговорност и всички дялове се притежават от Тера Уей Холдинг Лимитид- Кипър. Не са ни известни договорености, в резултат на които в бъдеще могат да настъпят промени в структурата на основния капитал. Дружеството не е емитирало облигации.

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

Дружеството няма съществени висящи административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания.

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

Дружеството не е публично и точка 21 е неприложима за него.

Годишният доклад за дейността е одобрен и подписан от Управителя Мартин Тинчев на 25 февруари 2025 г.

  
Управител:  
Мартин Тинчев

