

## ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината завършваща на 31 декември 2016

Този доклад е изготвен в съответствие с изискванията на чл.33 от Закона за счетоводството, чл. 100н, ал. 7, т. 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и Приложение 10 към чл.32, ал.1, т.2 към Наредба 2 за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на друга информация.

### 1. Обща информация

EVN България Електроснабдяване ЕАД („Дружеството“; „EVN ЕС“) е акционерно дружество със седалище в България, град Пловдив. Дружеството е вписано в Търговския Регистър при Агенцията по вписванията с ЕИК 123526430. Седалище и адрес на управление на дружеството е гр. Пловдив, ул. „Христо Г. Данов“ 37.

Дружеството е част от групата на EVN AG в България. Единоличен собственик на капитала на EVN ЕС е EVN България Щромферттрииб Холдинг ГмбХ, Австрия.

Дружеството е с едностепенна система на управление. Съветът на Директорите на EVN ЕС е в състав: Робърт Дик, Михаела Михайлова – Дьорфлер и Жанет Стойчева.

EVN ЕС е притежател на лицензия № Л-141-11/13.08.2004 г., изменена с Решение № Р-050 от 29.11.2006 г. и Решение № И1-Л-141 от 19.12.2012 г., издадена от Комисията за енергийно и водно регулиране („КЕВР“), за обществено снабдяване с електрическа енергия на територията на следните административни единици: област Пловдив, област Пазарджик, област Стара Загора, област Сливен, област Бургас, област Ямбол, област Хасково, област Кърджали, и област Смолян. С тази лицензия КЕВР разрешава на Дружеството да извършва дейността по обществено снабдяване / краен снабдител с електрическа енергия на територията на лицензията, съгласно разпоредбите на закона за енергетиката и подзаконовите актове по неговото прилагане. EVN ЕС има изключителното право да осъществява дейността по обществено снабдяване на електрическа енергия на територията на лицензията.

Във връзка с участие на пазара на балансираща енергия на 13.01.2014 г. КЕВР г. постанови решение за изменение и допълнение на лицензията на EVN ЕС за дейността „обществено снабдяване с електрическа енергия“ с права и задължения, произтичащи от дейността „координатор на специална балансираща група“.

EVN ЕС притежава Лицензия № Л-413-17/08.07.2013 г., издадена от КЕВР на основание чл. 39, ал. 1, т. 10 от Закона за енергетиката за дейността „доставка на електрическа енергия от доставчик от последна инстанция“, за срок от 26 (двадесет и шест) години.

С решение на КЕВР от 29.11.2013 г. лицензията на Дружеството за доставчик от последна инстанция беше разширена и допълнена за дейността „координатор на специална балансираща група“. Съгласно чл. 63 от Правилата за търговия с електрическа енергия всички крайни клиенти на дружеството като ДПИ са членове на неговата специална балансираща група.

Продължаващата либерализация на енергийния пазар през 2016 г. доведе до излизане на част от небитови и битови клиенти на ниско напрежение на свободния пазар. С оглед на така наблюдаваната тенденция, с цел посрещане на бъдещите предизвикателства в енергийния сектор и отговаряне на изискванията на клиентите, през април 2016 г. EVN ЕС подаде заявление за издаване на лицензия за дейността „търговия с електрическа енергия“, с включени права и задължения на „координатор на стандартна балансираща група“ и „координатор на комбинирана балансираща група“. КЕВР постанови решение Л-476-15/18.08.2016 г., с което на Дружеството е издадена заявената лицензия за срок от 10 години.

Към датата на издаване на финансовия отчет, за годината, приключваща на 31.12.2016 г., ЕВН ЕС е координатор на следните специални балансиращи групи:

- специална балансираща група на клиентите на крайния снабдител, присъединени към електроразпределителната мрежа на ниво ниско напрежение. В групата участва и „ЕВН България Електроразпределение“ ЕАД за електрическата енергия за технологични разходи;
- специална балансираща група на производителите на електрическа енергия от възобновяеми източници;
- координатор на комбинирана балансираща група, съгласно лицензия Л-476-15/18.08.2016г. за търговия с електрическа енергия на либерализиран пазар.

ЕВН ЕС притежава сертификат за съответствие на системата за управление на качество с изискванията на стандарт БДС ISO 9001:2008 и сертификат за система за управление на околната среда съгласно изискванията на стандарт БДС EN ISO 14001:2005.

## **2. Преглед на развитието и резултатите от дейността на предприятието и описание на основните рискове пред които е изправено**

### **2.1 Действащо предприятие**

През м. септември 2016 г. приключи делото, заведено от Националната Електрическа Компания ЕАД („НЕК“) срещу ЕВН ЕС по повод прихващанията, които Дружеството е извършвало на взаимни задължения и вземания между двете страни за периода март 2013 г. – март 2014 г. Арбитражният съд при Българската търговско-промишлена палата („АС при БТПП“) постанови решение от 15.09.2016 г., с което се доказва законосъобразността на направените прихващания и се признаха частичните искиове на спорещите страни.

Като резултат от това решение на 13.02.2017 г. бе подписан Споразумителен протокол, с който се постигна споразумение между НЕК и ЕВН ЕС за признаване на претендираните суми за компенсирани на разходите, натрупани в периода на действие на Методиката от юли 2012 г.

Въпреки разволя на събитията, описани по-горе, към датата на изготвяне на финансовия отчет за годината, приключваща на 31.12.2016 г., процедурата по отнемане на лицензията на ЕВН ЕС за извършване на дейността „обществено снабдяване с електрическа енергия“, все още не е приключила и към момента няма решение на КЕВР по този въпрос. Процедурата по отнемане на лицензията на ЕВН ЕС за извършване на дейността „обществено снабдяване с електрическа енергия“ е започната на 19.03.2014 г. от КЕВР по повод извършено прихващане на определени насрещни вземания и задължения с НЕК.

По мнение на правните консултанти на ЕВН ЕС липсват правни аргументи за отнемане на лицензията на ЕВН ЕС и процедурата следва да бъде прекратена. Също по мнение на правните консултанти на ЕВН ЕС, в случай на отнемане на лицензията, ЕВН ЕС следва да осъществява дейността по обществено снабдяване на електрическа енергия под ръководството на специално определен ръководител, определен от КЕВР.

Решението на КЕВР за откриване на процедура по отнемане на лицензията не се приема като риск, създаващ съществена несигурност върху възможността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Съответно този финансов отчет на ЕВН ЕС е изготвен въз основа на допускането, че Дружеството ще продължи да оперира като действащо предприятие.

### **2.2 Промени в нормативната уредба през 2016**

През 2016 г. влязоха в сила 5 броя изменения на Закона за енергетиката (ЗЕ). Промените в нормативната рамка са в няколко основни направления.

#### **Нови правомощия на институции**

Въведени бяха нови изисквания към членовете на Комисията за енергийно и водно регулиране (КЕВР) и промени в процедурата по избирането им. Членовете на комисията вече се избират и освобождават от Народното събрание.

На Агенцията за държавна финансова инспекция (АДФИ) са дадени правомощия да извършва проверки и на енергийните предприятия и да налага административни наказания, когато установи нарушение на енергийното законодателство.

### Санкции

Увеличен е минималният размер на санкциите за нарушение на ЗЕ от 20 000 лв. на 200 000 лв.

### Либерализиран пазар на електрическа енергия

През 2016 г. продължи разширяването на пазарната либерализация в страната. През 2015 г. бяха приети променени Правилата за търговия с електрическа енергия (последно изменение и допълнение: ДВ. бр.90 от 20 Ноември 2015г.), залочна да функционира електроенергийна борса. Настъпи промяна в конфигурацията на някои балансиращи групи, засягаща основно участието на производители в тях. Еднозначно е определено участието на производителите на електрическа енергия от ВЕКП само в стандартни балансиращи групи.

### 2.3 Ценова рамка през 2016г.

С решение № Ц-19/30.06.2016 г., считано от 1 юли 2016 г., КЕВР измени цените на електрическа енергия за клиенти на ЕВН ЕС, както следва :

Решени е на КЕВР	Цени на електрическа енергия на битови и небитови потребители (лв./кВтч)								
	за стопанска и обществена дейност НН						за битови нужди НН		
	три скали			две скали		една скала	две скали		една скала
дата	върхова	дневна	нощна	дневна	нощна	скала	дневна	нощна	скала
30.06. 2016	0,18911	0,12459	0,07487	0,15321	0,07253	0,16258	0,12742	0,05303	0,12742

Към така утвърдените цени крайният снабдител включва допълнително и цени за мрежови услуги също регулирани от КЕВР.

Като доставчик от последна инстанция ЕВН ЕС продава електрическа енергия на крайни клиенти по цени, формирани съгласно Методика за определяне на цените на електрическа енергия на доставчик от последна инстанция, изготвена и одобрена от КЕВР на 18.07.2013 г.

Съгласно решение № Ц-19/30.06.2016 г на КЕВР необходимите годишни приходи на ЕВН ЕС са 464,967 хил.лв., в т.ч. надценка за дейността „снабдяване с електрическа енергия от краен снабдител“ по чл. 9, ал. 2 от НРЦЕЕ в размер на 2,29% от разходите за покупка на електрическа енергия или 10,203 хил. лв., както и разходи за балансиране в размер на 9,195 хил.лв.

### 3. Информация в стойностно и количествено изражение относно основните категории продукти и предоставени услуги

#### 3.1 Обем на продажбите и цените по основни категории продукти

ЕВН ЕС доставя електрическа енергия и свързаните с нея услуги на повече от 1,5 милиона потребители на територията на Югоизточна България.

През 2016 г. Дружеството реализира положителен финансов резултат преди данъци в размер на 98,065 хил.лв. (2015: 2,209 хил.лв.). Приходите от продажби на електрическа енергия на Дружеството за 2016 г са в размер на 607,273 хил.лв. (2015: 698,262)

Наличните пари и парични еквиваленти към 31.12.2016 г. са в размер на 79,623 хил. лв. (31.12.2015: 31,854 хил.лв.). Към 31.12.2016 г. текущите активи превишават текущите задължения със 163,095 хил.лв., а нетно от разчети със свързани лица с 227,059 хил.лв.

През 2016 г. Дружеството е продало 5 165,2 GWh (2015: 5 510.2 GWh) електрическа енергия на клиентите си, което е с 6,26% по-малко спрямо 2015 г.

Основният фактор за намалението на продажбите е продължаващата либерализация на енергийния пазар и излизането на небитови клиенти от регулирания на свободния пазар.

В качеството си на „краен снабдител“ Дружеството е реализирало продажби на електрическа енергия за 2016 г. на 5 096.4 GWh (2015: 5 428.9 GWh), като за домакинствата те са в размер на 3 827.4 GWh (2015: 3 765.3 GWh), а за бизнес клиентите в размер на 1 269 GWh (2015: 1 663.6 GWh).

В качеството си на „доставчик от последна инстанция“ Дружеството има продажби на електрическа енергия за 2016 г. на 68.7 GWh (2015: 81.3 GWh).

През 2016 г. ЕВН ЕС няма реализирани сделки на либерализирания пазар като търговец.

ЕВН ЕС в качеството си на координатор на специална балансираща група закупува енергия за своите клиенти от НЕК чрез регистрирани почасови графици. Отклоненията от реалното потребление на почасова база се търгуват с Електроенергиен Системен Оператор ЕАД („ЕСО“). ЕВН ЕС като координатор на специална балансираща група за 2016 г. е закупило от ЕСО 102.6 GWh (2015: 109.9 GWh) и продало 77,2 GWh (2015: 87 GWh) електрическа енергия за балансиране.

През 2016 г. КЕВР определи количествата електрическа енергия, които крайните снабдители могат да изкупуват на преференциални цени от производителите на електрическа енергия от възобновяеми енергийни източници („ВЕИ производителите“). След достигане на така нареченото нетно специфично производство, ВЕИ производителите могат да я продават на свободно договорени цени. Ако те предпочитат да останат към крайния снабдител, то количествата над нетното специфично производство се изкупуват от крайния снабдител по цени за излишък. КЕВР промени даденото право на крайните снабдители да включват в крайната цена на електрическа енергия компонента балансираща енергия за клиенти на крайния снабдител в размер на до 1,5% отклонението на дневните почасови прогнозни графици (одобрено с решение Ц-12/30.06.2014 г). Съгласно решение № Ц-19/30.06.2016 г. , считано от 01,07,2016 г. в крайните цени на клиентите бяха включени небаланси в размер на 2,20 лв./МВтч.

#### **4. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, както и информация за източниците за снабдяване с електрическа енергия**

##### **4.1 Информация относно приходите**

Реализираните приходи от продажби на електрическа енергия от ЕВН ЕС за 2016 г. са 607,273 хил.лв. (2015: 698,262 хил.лв.),

За 2016 г. ЕВН ЕС признава Приходи от преценка на вземане на стойност 64,049 хил.лв. във връзка с вземания от НЕК съгласно Споразумителен протокол от 13.02.2017 г. и решение на АС на БТПП от 15.09.2016 г.

Другите приходи за 2016 г. на стойност 121,494 хил. лв. включват и обезщетението за забавени плащания по вземанията на ЕВН ЕС от НЕК до датата на тяхното погасяване и съдебните разноски във връзка с дело 359/2014 г. на стойност 51,847 хил.лв.

Допълнителна информация за други приходи е представена в бележка 7 на финансовия отчет на ЕВН ЕС, изготвен за годината, приключваща на 31.12.2016 г.

Приходите от продажба на услуги за 2016 г. са на стойност 2,936 хил.лв. (2015: 2,699 хил.лв.) и включват 1,955 хил.лв. (2015: 1,880 хил.лв.) реализирани приходи съгласно комисионния договор, според който Дружеството фактурира и събира от крайните потребители сумите за пренос, достъп и мрежовите услуги по електроразпределителната мрежа.

### **Преглед относно финансовото състояние и финансовите резултати на Дружеството**

През 2016 г. Дружеството е отчетло разходи за закупуване на електрическа енергия в размер на 579,163 хил. лв. (2015: 679,271 хил.лв.). За отчетния период Дружеството признава нетни загуби от обезценка на вземания на стойност 1,254 хил.лв. (2015: 94 хил.лв.).

За 2016 г. са отчетени разходи за външни услуги на стойност 13,148 хил.лв. (2015: 12,496 хил.лв.), които включват:

- такси за събрано инкасо в размер на 6,609 хил.лв. (2015: 6,449 хил.лв.);
- разходи за административни услуги от свързани лица в размер на 2,917 хил.лв. (2015: 2,191 хил.лв.),
- разходи за съдебни и правни услуги в размер на 816 хил.лв. (2015: 190 хил.лв.)
- и други.

Разходите за персонала за 2016 г. са на стойност 3,889 хил.лв. (2015: 5,908 хил.лв.).

За 2016 г. Дружеството отчита Други разходи на стойност 34,774 хил.лв. (2015: 3,444 хил.лв.). Във връзка с решението на АС при БТПП от септември 2016 г и подписаното Споразумение между ЕВН ЕС и НЕК от м. февруари 2017 г., сумата на обезщетението за забавени плащания по задълженията на Дружеството към НЕК потвърдени по дело 359/2014, възлиза на 32,515 хил.лв., която сума е призната през 2016 г. в Други разходи и представена в Разходи за дължими лихви.

Разходите за амортизацията за 2016 г. са на стойност 532 хил.лв. (2015: 804 хил.лв.).

Нетните финансови разходи за 2016 г. са на стойност 194 хил.лв. (2015: 207 хил.лв.).

Финансовият резултат преди данъци е 98,065 хил. лв. (2015: 3,309 хил.лв.)

Печалбата след данъци за 2016 г. е в размер на 88,526 хил.лв. (2015: 2,906 хил.лв.)

Допълнителна информация за приходите и разходите на Дружеството е представена в бележките към финансовия отчет.

### **Активи и капиталова структура**

Сумата на активите към 31.12.2016 г. е 434,640 хил.лв. (2015: 411,794 хил.лв.)

Нетекущите активи към 31.12.2016 г. се състоят от:

- активите по отсрочени данъци на стойност 2,351 хил. лв. (31.12.2015: 9,186 хил.лв.)
- нематериални активи с балансова стойност 784 хил. лв. (31.12.2015: 1,058 хил.лв.)
- машини, съоръжения и оборудване с балансова стойност 51 хил.лв. (31.12.2015: 118 хил.лв.).

Текущите активи към 31.12.2016 г. се състоят от:

- търговски вземания за 172,550 хил. лв. (31.12.2015: 182,763 хил.лв.),
- вземания за компенсиране на разходи за 176,391 хил.лв. (31.12.2015: 184,574 хил.лв.),
- вземания от свързани лица на стойност 519 хил. лв. (31.12.2015: 483 хил.лв.),
- вземания за ДДС 1,681 хил. лв. (31.12.2015: 1,640 хил.лв.),
- парични средства на стойност 79,623 хил. лв. (31.12.2015: 31,854 хил.лв.) и

- други вземания на стойност 690 хил. лв (31.12.2015: 118 хил.лв.).

Собственият капитал на Дружеството към 31.12.2016 г е на стойност 165,512 хил.лв. (31.12.2015: 77,012 хил.лв.).

Не са разпределяни дивиденди на акционерите.

Нетекущите задължения към 31.12.2016 г. са на стойност 733 хил.лв. (31.12.2015: 1,042 хил.лв.).

Текущите задължения на Дружеството към 31.12.2016 г. са на обща стойност 268,395 хил. лв. (31.12.2015: 333,740 хил.лв.) и включват:

- търговски задължения и други задължения на стойност 200,417 хил. лв. (31.12.2015: 262,868 хил.лв.),
- търговски и други задължения към свързани лица на стойност 64,519 хил. лв. (31.12.2015: 68,580 хил.лв.);
- задължение за корпоративен данък в размер на 2,171 хил. лв.
- провизии на стойност от 1,238 хил. лв. (31.12.2015: 2,268 хил.лв.).

Допълнителна информация за активите и пасивите на Дружеството е представена в бележките на финансовия отчет на Дружеството.

#### **5 . Информация относно степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач с относителен дял над 10 на сто от оперативните разходи или от приходите от продажби**

Съгласно изискванията на Закона за енергетиката ЕВН ЕС в качеството му на Краен Снабдител е задължен да купува цялото количество електрическа енергия от НЕК ЕАД. Като Доставчик от последна инстанция Дружеството може да купува електрическа енергия и от други доставчици. Към настоящият момент обаче снабдяването се осъществява само от НЕК ЕАД.

За 2016 г. 94,2% (2015 г: 95,3 %)от стойността на разходите за закупена електрическа енергия представляват покупки на електрическа енергия от НЕК.

#### **6. Информация за сключени съществени сделки.**

Член 114 от Закона за публично предлагане на ценни книжа, ал. 9, предвижда да не се прилагат праговете, така както те са определени в чл.114, ал.(1), т.1, б. (а) и б. (б) и ал. (3) в случаите на обичайна търговска дейност съобразно обичайната търговска практика.

Във връзка с горното ЕВН България Електроснабдяване ЕАД няма сключени съществени сделки, които да бъдат оповестени.

#### **7. Информация относно сделки със свързани лица през отчетния период, както и сделки, които са извън обичайната дейност на Дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които Дружество е страна**

През отчетния период ЕВН България Електроснабдяване ЕАД е реализирала сделки със свързани лица. Подробна информация за причината за свързаност между Дружеството и свързаните лица, характер на сделките със свързани лица, генерираните обороти на покупки и продажби, както и информация за вземанията и задълженията от/към свързани лица са посочени в бележка 25 „Свързани лица“ оповестена във финансовия отчет.

Сделки със свързани лица не са сключвани в отклонение от пазарните условия.

Участие на членовете на Съвета на директорите в управлението на други дружества:

Робърт Дик – Председател на УС в ЕВН България ЕАД, Председател на Съвета на директорите на ЕВН България Топлофикация ЕАД, Управител в ЕВН Център за услуги ЕООД, Зам.председател на Съвета на директорите на ЕВН Трейдинг Саут Ийст Юрп ЕАД., Управител и на ЕВН Асет Мениджмънт  
Жанет Стойчева – изпълнителен член на Съвета на директорите на ЕВН България Топлофикация ЕАД;  
Михаела Михайлова-Дьорфлер - управител в ЕВН Център за услуги ЕООД

**8. Информация за събития и показатели с необичаен характер, имащи съществено влияние върху дейността на Дружеството и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година**

ЕВН България Електроснабдяване ЕАД няма сключени необичайни по характер сделки, отличаващи се от обичайната търговска практика. Дейността на Дружеството е регулирана и дейността осъществявана през 2016 г. е съгласно изискванията на лицензиите, информация за които е оповестена в т.1 „Обща информация“ от настоящия доклад за дейността.

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

ЕВН България Електроснабдяване ЕАД няма сделки, които да се водят извънбалансово. Всички осъществени от дружеството сделки са осчетоводени и съответно са повлияли на финансовото състояние, на финансовия резултат и на паричните потоци, така както те са представени във финансовия отчет за 2016 г. на Дружеството съставен съгласно изискванията на МСФО приети за прилагане в Европейския Съюз.

**10. Информация за дялови участия, основни 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.**

ЕВН България Електроснабдяване ЕАД няма инвестиции в дялови участия и инвестиции страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън ЕВН групата.

**11. Информация относно сключените от дружеството и/или 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 предоставени гаранции и поемане на задължения.**

ЕВН България Електроснабдяване ЕАД няма сключени договори като заемополучател. Дружеството майка е ЕВН България Щромфертрииб Холдинг ГмбХ, Австрия, притежаващо 100% от регистрирания капитал

Всички заеми на собственика са оповестени в неговия финансов отчет, който може да бъде намерен на интернет страницата на EVN AG.

Дружеството няма дъщерни дружества и съответно не съществува информация за сключени от тях договори за заем.

**12. Информация относно сключените от Дружеството, 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.**

ЕВН България Електроснабдяване ЕАД няма сключени договори като заемодател. Дружеството майка е Щромфертрииб Холдинг ГмбХ, Австрия, притежаващо 100% от регистрирания капитал

Всички заеми на собственика са оповестени в неговия финансов отчет, който може да бъде намерен на интернет страницата на EVN AG

Дружеството няма дъщерни дружества и съответно не съществува информация за сключени от тях договори за заем.

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

ЕВН България Електроснабдяване ЕАД няма емисии на ценни книжа през 2016 г.

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

ЕВН България Електроснабдяване ЕАД не е публикувало по-ранни прогнози, поради което е неприложимо изискването за оповестяване на анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати в тези прогнози и резултатите оповестени във финансовия отчет за 2016 г. на Дружеството съставен съгласно изискванията на МСФО приети за прилагане в Европейския Съюз.

**15. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които са предприети от Дружеството или предстои да бъдат предприети с оглед отстраняването им.**

ЕВН България Електроснабдяване ЕАД осъществява последователно политика по управление на финансовите ресурси, осигуряваща осъществяване на лицензионните дейности съгласно изискуемите условия предвидени в тях, както и в съответствие с регулаторната рамка на дейността на Дружеството. Наличните парични средства и парични еквиваленти към 31.12.2016 възлизат на 79,623 хил. лв. (31.12.2015: 31,854 хил.лв.).

Дружеството извършва постоянен анализ на ликвидността и планира паричните потоци, за да гарантира необходимото парично обезпечение за извършване на дейността си. В случай на непредвидени събития и рискове дружеството разполага с договорен лимит за овърдрафти с банки.

**Парични потоци и финансиране**

Нетният паричен поток от оперативна дейност за 2016 г. е положителен на стойност 48,099 хил. лв. (2015: 6,312 хил.лв.)

Нетният паричен поток за инвестиционна дейност за 2106 г. е отрицателен в размер на 192 хил. лв. (2015: 471 хил.лв.) и е следствие на направените през отчетния период инвестиции.

Нетният паричен поток за финансова дейност за 2016 г. е отрицателен в размер на 138 хил. лв (2015: 146 хил.лв.). Той е в резултат на платени банкови такси.

Общото изменение на пари и парични еквиваленти в резултат на оперативната, инвестиционната и финансова дейност на Дружеството за 2016 г. е положително увеличение в размер на 47,769 хил.лв. (2015: 5,695 хил.лв.).

**16. 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.**

ЕВН България Електроснабдяване ЕАД е дружество с добра ликвидност, като сумата на генерираните положителни парични потоци от оперативна дейност позволяват извършването на планираните инвестиции, които се осъществяват съгласно одобрената инвестиционна програма.

За 2016 г ЕВН България Електроснабдяване ЕАД е реализирала положителни парични потоци от оперативна дейност в размер на 48,099 хил. лева

**Инвестиционни намерения**

През 2016г. основните инвестиции бяха насочени към развитие на клиентското обслужване.



През следващите периоди, EVN ЕС ЕАД планира продължаване на работата по прилагане на стандартизирани товари профили за обекти на клиенти без инсталирани електромери за почасово измерване.

В следствие на по-горе описаните данни, може да се приеме, че финансовото състояние на Дружеството може да обезпечи напълно изпълнението на предвидените дейности, както и пълноценното изпълнение на лицензионните задължения.

**17. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на дружеството и на групата предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.**

Информация за системата на управление на EVN България Електроснабдяване ЕАД е оповестена в Декларацията за корпоративна принадлежност към този доклад

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

Вътрешната система за контрол и управлението на риска се основават на служебни инструкции, които имат следните цели:

- насърчаване на информираността за рисковете и на ранното идентифициране на потенциални рискове в Групата на EVN с оглед създаване на възможност за целево ориентирано управление
- помощ при постигането на стратегическите цели на групата (подробен анализ на риска, като база за решенията)
- гарантиране на настоящите и бъдещи приходи и потенциалните парични потоци на Групата на EVN с помощта на активно управление на риска

Кодексът за поведение, издаден от EVN, и основните ценности се прилагат за всички служители на Групата.

Финансовите отчети се изготвят от отдел Финансови въпроси. Свързаните с това процеси се основават на счетоводната политика и насоки, както и на ключовия процес и графици за цялата Група.

Всички служители, участващи в счетоводния процес притежават необходимите квалификации и преминават периодично обучение.

Мениджърите, отговорни за специфичните процеси са отговорни за съответствието с изискванията и всички свързани мерки за контрол.

Основната цел на системата за управление на риска е защита на настоящите и бъдещите приходи и парични потоци чрез активно идентифициране и управление на риска.

- Процесът на управление на риска включва следните дейности:
- Идентификация
- Оценка и анализ
- Отчети
- Преглед на процесите

Правилното изпълнение на процеса на управление на риска се оценява, съответно се одобряват измененията на методите за оценка на риска и се определя типа и обхвата на отчитане на риска. Резултатите от описа на рисковете и отчетите се представят и обсъждат съгласно вътрешните правила.

Дружеството оценява следните категории рискове:

- Рискове, свързани с пазара и конкуренцията (търговия и продажби на енергия, производство/доставка, околна среда)
- Финансови рискове
- Оперативни рискове

- Външни рискове (правни, политически, макроикономически)

### **Мениджмънт на риска**

Съветът на директорите на Дружеството носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството. В групата на ЕВН АГ е създаден комитет по управление на риска отговорен за развиването на политиките по управление на риска на Групата. Комитетът отчита регулярно своята дейност.

Политиките за управление на риска в Дружеството са насочени към идентифициране и анализ на рисковете, влияещи върху Дружеството, установяват лимити за поемане на рискове по отделни видове, дефинират правила за контрол върху рисковете и съответствие с установените лимити.

Политиките и системите по управление на рисковете подлежат на регулярна проверка с цел установяване на настъпили изменения на пазара и дейностите на Дружеството.

Групата ЕВН в България чрез въвеждане и прилагане на установени стандарти и процеси цели да развие дисциплина и конструктивна контролна среда, където всички служители разбират тяхната роля и задължения.

### **Пазарен и конкурентен риск**

Пазарния риск за Дружеството се състои от риск от финансова загуба, в резултат на промяна в броя и/или поведението на участниците на пазара.

Поради регулаторната същност на бизнеса на компанията не може да се влияе върху цените, когато веднъж те се одобрени от ДКЕВР. Независимо от това компанията прави месечни анализи на приходите и маржа на всички клиентски групи, сравнявайки тяхното развитие през последната година за същия месец, за да могат да се предприемат средносрочни действия за елементите капиталови и оперативни разходи.

Целта на управлението на пазарния риск е да се управлява и да се установи контрол над пазарната експозиция при приемливи параметри при оптимизиране на възвращаемостта.

Дейността на Дружеството е регулирана и цените се определят от КЕВР.

Дружеството прави месечни анализи на приходите и разходите, и маржовете на печалба по клиентски групи, сравнявайки измененията с предходна година, за да може да се предприемат средносрочни действия за контрол на оперативните разходи.

Средногодишната инфлация, измерена чрез индекса на потребителските цени за периода януари – декември 2016 г. е отрицателна - 0.8 % (2015: -0.1 %).

Продължаващата либерализация на енергийния пазар е свързана с излизане на небитови и битови клиенти на ниско напрежение на свободния пазар. За да отговори на променящите се пазарни условия, Дружеството изготвя проекти за актуализация на Общите условия за продажба, на правилата за работа с потребители, разработване на специфични програми и анализ на удовлетвореността на клиентите. Срещу ЕВН ЕС има предявено от КЗК твърдение за извършено нарушение за злоупотреба с господстващо положение, във връзка с твърдяно затрудняване на преминаването на бизнес клиенти на ЕВН ЕС към нерегулирания пазар. Към датата на този отчет, процедурата на КЗК не е приключила с решение, но по мнение на ръководството на Дружествата и неговите правни консултанти, няма правни основания за констатиране на подобно нарушение. Въпреки това, правните консултанти обръщат внимание, че предвид противоречията в регулаторната рамка, които позволяват различни тълкувания, изходът от разследването на КЗК е към момента неясен.

Теоретично, размерът на санкцията на КЗК в случай, че Дружеството е обвинено в нарушение за злоупотреба с господстващо положение, е до 10 % от оборота. Въпреки това, предвид практиката на КЗК до момента, дори в случай на нарушение на конкуренцията, наложената санкция не следва да надвишава няколко процента от съответните обороти.

### **Оперативен риск**

Оперативен риск е рискът, че Дружеството ще има ограничения или трудности при получаване на навременни и ефективни доставки на енергийни ресурси. В групата на оперативните рискове Дружеството разглежда няколко под-категории: технологичен риск, инфраструктурен риск, организационен риск.

#### **Оперативен риск, свързан с лицензионни ангажименти**

Дружеството е притежател на лицензия за обществено снабдяване с електрическа енергия на територията на страната в няколко административни единици. Съгласно тази лицензия и приложимите закони, подзаконовни актове и регулации, за Дружеството възникват редица задължения от оперативен характер с цел нормалното подsigуряване на снабдяването с електрическа енергия на крайните потребители.

В хода на изпълнение на тези задължения възникват редица ограничения, които могат да доведат до непълното или ненавременното им изпълнение. Нерядко тези ограничения са извън контрола на ръководството на Дружеството и зависят от регулаторната среда, в която Дружеството оперира, или от конкретни мерки и действия, които се изисква да бъдат предприети от регулатора или законодателя.

Изпълнението на лицензионните ангажименти се контролира и потвърждава от държавата в лицето на енергийния регулаторен орган. Този мониторинг често се осъществява в период, следващ този, в който ангажиментите се изпълняват. Съгласно нормативната среда, регулаторът има право да поиска корективни мерки в случаите, когато се отчете отклонение от поетите задължения. В допълнение, регулаторът може да налага финансови глоби при отчетено неспазване. Съществува риск от условни пасиви свързани с лицензионни ангажименти за периодите до 31 декември 2016 г. докато регулаторът не потвърди изпълнението на лицензионните задължения на Дружеството за текущия и предходни периоди.

Като цяло ръководството на Дружеството счита рискът от изтичане на финансови ресурси по повод на възможно установяване на неизпълнение на лицензионни ангажименти, като нисък (под 50%).

#### **Финансов риск**

Финансовите рискове включват валутен риск, ликвиден риск, инвестиционен риск, лихвен риск, инфлационен риск, данъчен риск.

Ликвидният риск, е рискът от неизпълнение на задълженията, свързани с финансовите пасиви, които се уреждат в пари или чрез друг финансов актив. Подходът на Дружеството за управление на ликвидността е да се осигури достатъчно ликвидност, за да изпълни задълженията си, както при нормални, така и при стресови условия, както и без да се понесе неприемливи загуби или да се навреди на репутацията на Дружеството.

Тъй като бизнесът на компанията е свързан с регулярна доставка и постоянни плащания от страна на клиентите, то контролът на ликвидния риск се състои главно в следните посоки:

- внимателно стратегическо и месечно планиране на всички парични потоци;
- еднакви условия на плащане за клиенти и доставчици, които се извършват в рамките на един месец;

#### **Основни характеристики на процеса на изготвяне на финансовите отчети**

Като част от групата на EVN, Дружеството използва софтуер за процеса по счетоводно отчитане. Счетоводната система е защитена с ограничен достъп, както и с автоматизирани и задължителни стъпки за ръчно управление.

Внедрени са многостепенни мерки за контрол за предотвратяване на съществени неточности при представянето на сделките, за да се гарантира точността на финансовите отчети.

Мениджмънтът съставя тримесечни отчети за активите, финансовото положение и приходите, заедно с отчет на дейностите, както и отчет от вътрешната система за контрол два пъти годишно, който

съдържа основна информация за оценка на ефикасността и ефективността на системата и е предвиден да подпомага управлението на системата от отговорните корпоративни органи.

Вътрешната система за контрол се контролира периодично чрез одитиране на процесите, за които се счита, че са изложени на риск. Резултатите от тези дейности по мониторинг се докладват. Вътрешната система за контрол осигурява ясни насоки за отговорност и премахва ненужните стъпки на процеса и по този начин допълнително подобрява сигурността на процесите за подготовката на финансови данни.

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

ЕВН България Електроснабдяване ЕАД е еднолично акционерно дружество с едностепенна система на управление.

Органи на управление са едноличния собственик на капитала и Съвет на директорите.

Съветът на директорите се състои от трима членове – председател, заместник-председател и изпълнителен член, които се избират за срок от 5 години. Дружеството се представлява заедно от всеки двама от членовете на Съвета на Директорите или заедно от един прокурисит и един член на Съвета на Директорите.

Председател на Съвета на Директорите на ЕВН България ЕАД е г-н Робърт Дик; Заместник председател на Съвета на Директорите на ЕВН България Електроснабдяване ЕАД е г-жа Михаела Михайлова – Дьорфлер г-жа и г-жа Жанет Стойчева - изпълнителен член Мандатът на тримата членове на съвета на Директорите изтича на 21.11.2018г.

През 2016 г. не е имало промени в състава на Съвета на Директорите.

#### **20. 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 дружеството**

##### **Възнаграждения на ключов ръководен персонал на дружеството.**

Изплатените възнаграждения и социални осигуровки на ключов ръководен персонал на Дружеството за 2016 година са в размер на 322 хил.лв. (2015: 289 хил. лв.) Към 31.12.2016 г. Дружеството има задължение за изплащане в размер на 19 хил.лв.(2015: 13 хил. лв.)

Не са предоставяни непарични възнаграждения на членовете на Съвета на Директорите;  
Няма условни или разсрочени възнаграждения на членовете на Съвета на директорите;  
Дружеството е начислило задължения за обезщетения при пенсиониране, в настоящата стойност на което е включено начисление на задължение за изплащане на пенсии

#### **21. 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.**

Не са известни договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящия акционер.

Едноличен собственик на капитала е ЕВН България Щромфертрииб Холдинг ГмБХ, Австрия, чуждестранно юридическо лице, държава: АВСТРИЯ, притежаващо 100% от регистрирания капитал на ЕВН България електроснабдяване ЕАД.

Дружеството няма облигационни заеми и няма облигационери.

#### **22. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на дружеството в размер най-малко 10 на сто от**

собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на 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.

Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на дружеството е представена в Приложение 2 към Доклада за дейността.

#### 23. Събития настъпили след датата на отчета

След датата на отчетния период, до датата на която този финансов отчет е одобрен за издаване от Съвета на Директорите са възникнали събития изискващи оповестяване:

- На 13.02.2017 г. е сключено Споразумение между ЕВН България Електроснабдяване ЕАД и Националната Електрическа компания ЕАД, което взема предвид решението на Арбитражния съд при Българската търговско-промишлена палата по дело 359/2014 г., което окончателно урежда взаимоотношенията между двете страни, възникнали по повод Методиката от 2012 г. за компенсиране на разходите по повод наложеното от обществото задължение за изкупуване на електрическата енергия, произведена от ВЕИ и ВЕКП по преференциални цени. Вземанията и задълженията съгласно Споразумението са отчетени в този финансов отчет. С подписване на Споразумението, вземанията по компенсируеми разходи и дължими лихви са изцяло уредени чрез прихващане срещу търговски задължения към НЕК ЕАД.
- През февруари 2017 година ЕВН България Топлофикация ЕАД е цедирало свое вземане за електроенергия от Националната Електрическа Компания ЕАД към ЕВН България Електроснабдяване в размер на 5,915 хил.лева

#### 24. Бъдещо развитие

Либерализацията на енергийния пазар ще има все по-голямо влияние за бъдещото развитие на Дружеството. През 2016 г. броят на небитовите клиенти на ниво ниско напрежение, които се възползваха от правото си да излизат на свободния пазар на електрическа енергия е нараснал значително.

Очаква се през 2017 г. повечето небитови клиенти, присъединени на ниво ниско напрежение, да преминат към други търговци на електрическа енергия.

#### 25. Действия в областта на научноизследователска и развойна дейност

През 2016 г. Дружеството не е било ангажирано с дейности, свързани с проучвания и развитие.

#### 26. Придобиване и продажба на собствени акции

Внесеният напълно акционерен капитал към 31 декември 2016 г. в размер на 1 882 000 лева. е разпределен на 188 200 броя обикновени поименни налични акции с право на глас, с номинал 10 (десет) лева всяка една.

През годината не е имало придобиване или прехвърляне на акции.

## 27. Клонова структура

ЕВН България Електроснабдяване ЕАД няма клонове.

Подпис:



Робърт Дик  
Председател на  
Съвета на директорите

Подпис:



Михаела Михайлова-Дьорфлер  
Заместник Председател на  
Съвета на директорите

## Декларация за корпоративно управление

Декларацията за корпоративно управление е част от Доклада за дейността на EVN България Електроснабдяване ЕАД и е одобрена от Съвета на директорите на Дружеството на 23 март 2017 г.

Съветът на Директорите на "EVN България Електроснабдяване" ЕАД декларира, в съответствие с чл. 100н, ал. 7, т. 1 и ал. 8 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа:

### 1. Спазване на Кодекс за корпоративно управление

Дружеството трябва да спазва законовите изисквания за разкриване на информация, независимо от това дали Дружеството спазва надлежно Кодекса за корпоративно управление, одобрен от Заместник-председателя на Комисията за финансов надзор или друг кодекс за корпоративно управление, а също и да разкрива информация по отношение на практиките за корпоративно управление, които се прилагат от Дружеството, в допълнение на Кодекса за корпоративно управление.

Заместник-председателят на Комисията за финансов надзор, ръководещ Дирекцията за надзор на инвестиционната дейност е утвърдил Националния кодекс за корпоративно управление (НККУ) като Кодекс за корпоративно управление съгласно чл. 100н, ал. 7, т. 1 от ЗППЦК съгласно Решение № 461-ККУ/30.06.2016г. НККУ като приложим за листваните дружества на Българската фондова борса и е на разположение на <http://www.bse-sofia.bg/?page=CorporateGovernance> и на интернет страницата на Националната комисия за корпоративно управление <http://nkku.bg/documents/22/>

„EVN България Електроснабдяване“ ЕАД като член на EVN Групата споделя практиките за управление базирани на подхода на EVN AG, Австрия като пример за дружество осъществяващо дейност с услуги в областта на енергетиката и околната среда в няколко държави. EVN AG като дружество листвано на Австрийската фондова борса, спазва Австрийския Кодекс за корпоративно управление, който е наличен на <https://www.wienerborse.at/wissen/boersenlexikon/buchstabe-c/corporate-governance/>.

Ръководството и служителите на EVN имат много по-обхватна отговорност и функция на модел за подражание. Поради тази причина е създаден Кодекса за поведение на EVN, който дефинира и обобщава основните принципи и насоки, за отговорно поведение на почтени лица.

Всички заинтересовани страни могат да изтеглят Кодекса за поведение на EVN, като PDF файл тук: <https://www.evn.at/EVN-Group/Investor-Relations/Corporate-Governance/Verhaltenskodex.aspx>

EVN ориентира своите бизнес дейности съгласно следните насоки:

- Глобалния договор на ООН
- Всеобщата декларация за правата на човека (ООН) и Европейска конвенция за защита на правата на човека и основните свободи
- Тристранната декларация за принципите относно многонационалните компании и социалната политика, както е издадена от Международната Организация на труда (МОТ)
- Декларацията на МОТ за основните принципи и права на работното място
- Насоките на ОИСР (Организация за Икономическо Сътрудничество и Развитие) за многонационални компании
- Конвенцията на ОИСР за борба с подкупването на чуждестранни длъжностни лица в международната търговска дейност
- Австрийски кодекс за корпоративно управление наличен на <http://www.corporate-governance.at/kodex/>

„ЕВН България Електроснабдяване“ ЕАД има едностепенна система на управление и едноличен собственик на капитала и така дружеството изпълнява и разпоредбите на Националния кодекс за корпоративно управление без специфичните изисквания за дружества, листвани на фондова борса с повече от един акционер на капитала на дружеството: Глава Първа, Корпоративен мениджмънт/ едностепенна система Съвет на директорите, чл. 3.3, 4; Глава Трета Защита на правата на акционерите; Глава Четвърта Разкриване на информация (Дружеството разкрива информация съгласно &1e ДР ЗППЦК).

Австрийският кодекс за корпоративно управление се спазва само като допълнителни практики/принципи и в степента, в която правилата са приложими за дружество, което не е листвано на фондовите борси и има едностепенна система на управление, което означава, че само Правила С (съответствие или обяснение) и R (препоръка) на Кодекса, отнасящи се до членовете на Управителния съвет ще се прилагат съответно за членовете на Съвета на директорите; Правилата С и R за Надзорния съвет се прилагат съответно и за Съвета на директорите.

Същината на правилото R е препоръка; неспазването на това правило не изисква нито разкриване, нито обяснение. Разпоредбите, които противоречат или не са приложими по българското законодателство или Националния кодекс за корпоративно управление, не се прилагат, като например разпоредбите за възнаграждения и компенсации на членовете на СД; създаване на комисии, собствен уеб сайт и др.

В допълнение на Кодекса за поведение на EVN се прилагат и корпоративните правила на системата за управление на съответствието съобразно българското законодателство.

2. Основни характеристики на Вътрешната система за контрол и на системата за управление на риска на Дружеството във връзка с процеса на финансова отчетност

Вътрешната система за контрол и управлението на риска се основава на служебни инструкции, които имат следните цели:

- насърчаване на информираността за рисковете и на ранното идентифициране на потенциални рискове в Групата на EVN с оглед създаване на възможност за целево ориентирано управление
- помощ при постигането на стратегическите цели на групата (подробен анализ на риска, като база за решенията)
- гарантиране на настоящите и бъдещи приходи и очакваните парични потоци на Групата на EVN с помощта на активно управление на риска.

Кодексът за поведение, издаден от EVN, и основните ценности се прилагат за всички служители на Групата, включително за служителите на „ЕВН България Електроснабдяване“ ЕАД.

Финансовите отчети се изготвят от отдел Финансови въпроси и се одобряват от Съвета на директорите на „ЕВН България Електроснабдяване“ ЕАД. Свързаните с това процеси се основават на счетоводната политика и правила за финансова отчетност, както и на ключовия процес и графиците на работа за цялата Група за финансова отчетност.

Всички служители, участващи в счетоводния процес притежават необходимите квалификации и преминават периодично обучение.



Мениджърите, отговорни за специфичните процеси са отговорни за съответствието с изискванията на приложимото законодателство и изпълнението на всички свързани мерки за контрол.

Основната цел на системата за управление на риска е защита на настоящите и бъдещите приходи и парични потоци чрез активно идентифициране и управление на риска.

Процесът на управление на риска включва следните дейности:

- Идентификация
- Оценка и анализ
- Отчети
- Преглед на процесите

Правилното изпълнение на процеса на управление на риска се оценява, съответно се одобряват измененията на методите за оценка на риска и се определя типа и обхвата на отчитане на риска. Резултатите от описа на рисковете и отчетите се представят и обсъждат съгласно вътрешните правила за управление на риска.

Дружеството оценява следните категории рискове:

- Рискове, свързани с пазара и конкуренцията (търговия и продажби на енергия, околна среда)
- Финансови рискове
- Оперативни рискове
- Външни рискове (правни, политически, макроикономически).

Като част от групата на EVN, Дружеството използва специализиран софтуер за процеса по счетоводно отчитане и билинг софтуер за управление на клиентската база. И двете системи са защитени с ограничен достъп, автоматични контроли, както и с автоматизирани и задължителни стъпки за ръчно управление.

Внедрени са поетапни мерки за контрол за предотвратяване на съществени неточности при отчитането и представянето на сделките, за да се гарантира точността на финансовите отчети.

Мениджмънтът съставя тримесечни отчети за активите, финансовото състояние и приходите, заедно с отчет на дейностите, както и отчет от вътрешната система за контрол два пъти годишно, който съдържа основна информация за оценка на ефикасността и ефективността на системата и е предвиден да подпомага управлението на системата от отговорните корпоративни органи.

Извършва се контрол чрез периодично одитиране на процесите включени във Вътрешната система за контрол, за които се счита, че са изложени на риск. Резултатите от тези дейности по мониторинг се докладват с цел осигуряване на ефективност на процеса за финансова отчетност. Вътрешната система за контрол върху процеса за финансова отчетност осигурява ясни насоки за отговорност и премахва ненужните стъпки на процеса и по този начин допълнително подобрява сигурността на процесите за подготовката на финансови данни.

3. Информация съгласно чл. 10, ал. 1, букви "в", "г", "е", "з" и "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 относно предложенията за поглъщане

□ значителни преки и косвени акционерни участия (включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия) по смисъла на член 85 от Директива 2001/34/ЕО;

- „ЕВН България Електроснабдяване“ ЕАД е с капитал 1 882 000 лева разделен на 188 200 поименни налични акции с номинална стойност 10 лева и едноличен собственик на капитала ЕВН България Щромфертрииб Холдинг ГмбХ, Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 389905, държава: АВСТРИЯ
  - притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права
- Няма притежатели на ценни книжа със специални права на контрол.
- ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на права на глас, или системи, при които, със сътрудничеството на дружеството, финансовите права, прикрепени към ценни книжа, са отделени от притежаването на ценни книжа;
- Няма ограничения върху правата на глас на едноличния собственик на капитала .
- правила за назначаване и замяна на членовете на Съвета на директорите и промяна на устава.
- Съгласно член 221, точка 4 от Търговския закон, едноличният собственик на капитала назначава и избира членовете на Съвета на директорите
- Съгласно член 221, точка 1 от Търговския закон, едноличният собственик на капитала променя устава.
- правомощия на членовете на Съвета на директорите и по-специално правомощието за издаване или обратно изкупуване на акции
- Начини на представяване:
  - Заедно от всеки двама от членовете на Съвета на директорите; или
  - Заедно от прокурист и член на Съвета на директорите.
- Членовете на Съвета на директорите имат равни права и задължения, независимо от вътрешното разпределение на функциите между тях и предоставянето на права за управление и представителство на всеки от тях.
- Членовете на Съвета на директорите трябва да изпълняват своите функции с грижата на добър стопанин и в интерес на Дружеството и на всички акционери.
- Членовете на Съвета на директорите нямат правото да издават или обратно да изкупуват акции.

4. Състав и функциониране на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети.

- Съвет на директорите
  - Робърт Дик - Председател
  - Михаела Михайлова Михайлова- Дьорфлер - Заместник-председател
  - Жанет Петкова Стойчева - Изпълнителен член
- Прокурист
  - Петър Филипов Янков

Съветът на директорите функционира съгласно приложимото законодателство, устава на Дружеството и правилата за дейността на Съвета на директорите „ЕВН България Електроснабдяване“ ЕАД.

5. Описание на политиката за многообразие, прилагана по отношение на административните, управителните и надзорните органи на издателя във връзка с такива аспекти, като възраст, пол или образование и професионален опит, целите на такава политика за многообразие, нейния начин за прилагане и резултатите от нея, по време на отчетния период ; когато такава политика не се прилага, декларацията следва да съдържа обяснение относно причините за това.

Мандатът на настоящия Съвет на директорите е до 21.11.2018 г., поради което с изменението на ЗППЦК влизащо в сила през м. юни 2016 г., не е имало правни основания за приложение на политика или цели на

политика за многообразие в рамките на този мандат и при избора на действащия съвет на директорите. Политиката за разновидност ще се прилага в бъдеще съгласно политиката на Групата.