

**Междинен доклад за дейността  
на ПЕРПЕТУУМ МОБИЛЕ БГ АД за първо шестмесечие на 2022г.**

Настоящият междинен доклад за дейността на Дружеството представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството като обхваща шестмесечния период от 1 януари 2022 г. до 30 Юни 2022 г.

Той е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството, чл. 100о, от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), във връзка с §1д от ДР на Закона и Търговския закон.

Перпетуум мобиле БГ „ АД е учредено през 2012 г. като акционерно дружество. Дружеството е със седалище и адрес на с.Оброчище, кк Албена, Административна сграда на „Албена“ АД, офис 335.  
Размерът на капитала на дружеството към 30.06.2022 г. е 2 700 хил.лв, разпределен в 2700 000 (два милиона и седемстотин хиляди) броя акции с номинална стойност 1.00 (един) лев всяка.

Разпределението на акционерния капитал е както следва:

„Албена“ АД	45,04 %
„Албена холдинг“ АД	3,95 %
„Алфа Консулт 2000“ ЕООД	1,85 %
Физически лица	49,16 %

Дружеството се представлява от Андрей Ивелинов Загорски – Изпълнителен директор.  
Състав на съвета на директорите на дружеството:

- Димитър Красимиров Станев
- Кай Фогелхаупт
- Андрей Ивелинов Загорски

Членовете на Съвета на директорите на „Перпетуум Мобиле БГ“ АД не участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници и не притежават повече от 25 % от капитала на други дружества, с изключение на Кай Фогелхаупт, който притежава повече от 25 на сто от капитала на „КОНСУЛТАНТС И ИНЖЕНЕРС“ ЕООД и Димитър Красимиров Станев повече от 25 на сто от капитала на „Енерджи линк“ ООД.

Членовете на Съвета на директорите участват в управлението на следните дружества:

- Димитър Красимиров Станев – „Енерджи линк“ ООД, „Ахтопол ризорт „ЕАД, Ен Джи А“ АД, „Перпетуум Мобиле БГ“ АД.
- Андрей Загорски – „Перпетуум Мобиле БГ“ АД.
- Кай Фогелхаупт – „Перпетуум Мобиле БГ“ АД.

Дружеството няма регистрирани клонове. Към 30 Юни 2022 г. дружеството няма участия в дъщерни и асоциирани дружества.

Дружеството е с предмет на дейност: проучване, финансиране, строителство и експлоатация на инсталации за оползотворяване на отпадъци; инсталации за производство на ел. енергия от отпадъци; производство на електрическа и топлинна енергия чрез индиректно използване на биомаса; производство на органична тор; производство и продажба на биогорива; производство, доставка и продажба на елементи и инсталации за производство на биогорива; консултантска, проектантска и инженерингова дейност в областта на възобновяемите енергийни източници.

През 2012г дружеството стартира изграждането на инсталация за производство на електрическа и топлинна енергия чрез индиректно използване на биомаса, като през 2013г дружеството въведе инсталацията в експлоатация.

През 2022 г дружеството е изплатило възнаграждение на членовете на Съвета на директорите в размер на 2 хил. лв. На Изпълнителния директор е изплатено възнаграждение в размер на 14 хил. лв в съответствие с договора за управление.

Кай Фогелхаупт 600 лв

Димитър Красимиров Станев 600лв

Андрей Ивелинов Загорски 600 лв

### **1. Финансова информация за първо шестмесечие на 2022 г.**

#### **Отчет за всеобхватния доход**

Финансовият резултат на „Перпетуум Мобиле БГ“ АД към м. юни 2022 г. е печалба в размер на 33 хил. лева. Към м.юни 2022 г. нетните приходи на дружеството са в размер на 1413 хил.лв., с 5 хил.лв. повече спрямо същия период на 2021 г.

Общо разходите за дейността на „Перпетуум Мобиле БГ“ АД към 30.06.2022г. са в размер на 1380 хил.лв., с 17 хил. лв повече спрямо същия период на 2021 г. Те включват себестойност на продажбите, в размер на 1311 хил.лв., общи и административни разходи, в размер на 57 хил.лв и финансови разходи по платени лихви по банкови заеми и такси в размер на 12 хил.лв

#### **Отчет за финансовото състояние**

Към 30.06.2022г. активите на „Перпетуум Мобиле БГ“ АД възлизат на 5 868 хил.лв., в т.ч. стойността на нетекущите активи е в размер на 4 682 хил.лв., а на текущите активи 1 186 хил.лв.

Към 30.06.2022г. сумата на собствения капитал и резервите е в размер на 4806 хил.лв., нетекущи пасиви са в размер на 34 хил.лв., а текущи пасиви са в размер на 1028 хил.лв.

### **2. Информация за важни събития, настъпили през шестмесечието и с натрупване от началото на финансовата година до края на съответното шестмесечие, и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет.**

С Решение Ц-2 от 01.01.2022 година КЕВР изменя прогнозната пазарна цена за електрическа енергия, произведена от биомаса, от 119.40 лв/MWh в 294.36 лв/MWh, като по този начин изплащаната премия от Фонд "Сигурност на Електроенерийната Система" намалява със 174.96 лв/MWh. В него е записано възражението на „Перпетуум Мобиле БГ“ АД:

"7. Становище с вх. № Е-12-00-647 от 17.12.2021 г. от „Перпетуум Мобиле БГ“ АД, „Перпетуум Мобиле БГ“ АД изразява несъгласие с проекта на решение във връзка сопределената прогнозна пазарна цена за електрическа енергия произведена от биомаса

вразмер на 294,36 лв./MWh, докато с Решение № Ц-25 от 01.07.2021 г. същата е определена вразмер на 119,40 лв./MWh за ценовия период 01.07.2021 г. - 30.06.2022 г. В тази връзка посочва, че така определена прогнозната цена се отразява директно върху размера на изплащаната премия на MWh от ФСЕС, като изчисляват, че същата намалява със 174,96лв./MWh. В останалата си част становищата на дружествата по т. 4, 5, 6 и 7, съдържат по съществото си идентични възражения, както следва:

Предвид това, че ценовият период обикновено е от 01 юли до 30 юни, същият се еналожил като срок, за който се сключват договорите за покупко-продажба на електрическа енергия по реда на чл. 100, ал. 6 от ЗЕ за периода 01.07.2021 г. - 30.06.2022 г. при фиксирана продажна цена за целия период на договора. Според дружествата по този начин се осигурява предвидимост на приходите от продажба на енергия и заедно с прихода от определената премия за съответния период, се осигурява доходността на централите, въз основа на която е взето инвестиционно решение и е осигурен дългосрочен банков заем за финансиране на проектите, както и тяхната обезпеченост от към суровинна база, а именно селскостопанска продукция. В тази връзка се изчислява, че при предвиданото намаление на изплащаната премия е невъзможно дори да бъдат покрити разходите за производство на електрическа енергия, в резултат на което централите ще бъдат принудени да преустановят работа, предвид факта, че ще генерират загуби, считано от 01.01.2022 г. В допълнение се посочва, че представляваните от тях производители на електрическа енергия от биомаса са реализирали приходи близки до определената от КЕВР референтна цена, като заявяват, че условията по договорите за изкупуване не позволяват предоговаряне на цената, а при предсрочно прекратяване се дължи неустойка в размер на стойността на недоставената електрическа енергия за периода до края на срока на договора. Дружествата изразяват несъгласие и по отношение на това, че прогнозната пазарна цена се прилага основно за производители, чието производство има непостоянен характер, поради което при прогнозирането следва да се подхожда изключително консервативно. Дружествата посочват, че същото се явява в разрез с начина на работа на централите за производство на електрическа енергия от биомаса, предвид факта че разликата между прогнозната и произведената електрическа енергия от централите е в рамките на 2% до 3% и нямао тклонение при балансиране. В допълнение към горното посочват, че технологичният процес може да бъде спрял единствено поради авария на оборудване или липса на суровина. В заключение, дружествата считат, че КЕВР следва да изключи производителитена електрическа енергия от биомаса от обхвата на проекта на решение, като предлагат незабавно да се инициира актуализация на преференциалната цена на електрическата енергия, произведена от биомаса, съгласно предписаното от закона (чл. 32, ал. 1, т. 2 от ЗЕВИ). По изчисления на горните дружества, това се явява крайно наложително с оглед значителния ръст през последната година в цените на ценообразуващите елементи."

### **3. Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен емитентът през останалата част от финансовата година**

Ръководството носи отговорността за установяване и надзор на рамката за управление на рисковете в Дружеството.

Валутен риск

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

### **Ценови риск**

Дружеството е изложено на финансови рискове поради промени на борсовата цена за изкупуваната ел. енергия. Дружеството редовно извършва преразглеждане на цените, преценявайки необходимостта от активно управление на финансовия риск.

### **Регулаторен риск**

Регулаторният риск е рискът от внезапни регулаторни промени в законодателната рамка. Такива са решенията на КЕВР и МЕ. Регулаторният риск към момента се изразява основно в промяна на формата и размера на изплащаните от ФСЕС премии на МВтч в допълнение към цените по чл. 100 ал.6 от Закона за Енергетиката.

### **Кредитен риск**

Кредитният риск е рискът, че контрагентът няма да изпълни задълженията си по даден финансов инструмент или договор, което води до финансова загуба. Дружеството е изложено на кредитен риск от своите оперативни дейности (главно за търговски вземания), както и от дейностите си по финансиране, валутни сделки и други финансови инструменти.

### **Вземания от клиенти**

Експозицията към кредитен риск зависи от индивидуалните характеристики на отделните клиенти.

Дружеството на този етап оперира в съответствие със сключения дългосрочен договор с ЕВН ТРЕЙДИНГ САУТ ИЙСТ Юръл ЕАД, като това е и основният клиент. Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия на доставка и плащания.

### **Инвестиции**

Дружеството не прави инвестиции в ликвидни дългови и корпоративни ценни книжа с оглед на това да лимитира експозицията си по кредитен риск.

### **Ликвиден риск**

Ликвиден риск възниква при положение, че дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или стресови условия без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения чрез система „Календарно планиране на движение на паричните средства – паричен поток.

### **Оперативен риск**

Оперативен риск е рискът от преки или косвени загуби, произтичащи от широк кръг от причини, свързани с процесите, персонала, технологиите и инфраструктурата на Дружеството, както и от външни фактори, различни от кредитни, пазарни и ликвидни рискове, като например тези, произтичащи от правни и регулаторни изисквания. Оперативни рискове възникват от всички операции на Дружеството. Целта на Дружеството е да се управлява оперативният риск, така че да се балансира между избягването на финансови загуби и увреждане на репутацията на Дружеството, и

цялостната ефективност на разходите и да се избягват процедурите за контрол, които ограничават инициативата и творчеството.

#### **Риск на лихвено-обвързаните паричните потоци**

Като цяло дружеството има значителна част лихвени пасиви, изразяващи се в получени заеми. Наличностите по безсрочни депозити в банкови сметки се олихвяват на база на официално обявените фиксирани лихвени нива от съответната банка и приходите от тях са несъществени по размер. Лихвени нива по този тип депозити не са директно обвързани с пазарни лихвени индекси, но същевременно могат да бъдат едностранно променени от банката-контрагент в следствие на промените на пазара. Поради това, тези депозити са третираны като финансови активи с променлив лихвен процент. Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища. Симулират се различни сценарии на рефинансиране, подновяване на съществуващи позиции и алтернативно финансиране. На база тези сценарии, се измерва и ефекта върху финансовия резултат и собствения капитал при промяна на лихвения процент.

#### **Управление на капиталовия риск**

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на собственика и стопански ползи на другите заинтересовани лица от и участници в неговия бизнес.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала си. Характерното за него е, че то финансира дейността си основно от собствените си генерирани печалби.

Дружеството контролира капитала на база на коефициент на задлъжнялост. Този коефициент се изчислява като нетния дълг се раздели на общия капитал. Нетния дълг се изчислява като от общите заеми (включващи „текущи и нетекущи заеми”, както са показани в отчета за финансовото състояние) се приспадат парите и паричните еквиваленти. Общият капитал се изчислява като „собствения капитал”, както е показан в отчета за финансовото състояние, се събере с нетния дълг. Нивата на задлъжнялост към 30 юни са както следва:

	<b>30.06.20221</b>	<b>30.06.2021</b>
	<b>BGN'000</b>	<b>BGN'000</b>
Общо заеми и лизинг	973	1152
<b>Намалени с: парични средства и парични еквиваленти</b>	<b>(233)</b>	<b>(228)</b>
<b>Нетен дълг</b>	<b>740</b>	<b>924</b>
<b>Общо собствен капитал</b>	<b>4806</b>	<b>4492</b>
<b>Общо капитал</b>	<b>5546</b>	<b>5416</b>
<b>Съотношение на задлъжнялост</b>	<b>13 %</b>	<b>17 %</b>

**4. Информация относно сделките, сключени между Дружеството и свързани лица, през 2022 г., предложения за сключване на такива сделки, както и сделки извън обичайната му дейност, по които Дружеството е страна**

Свързаните лица на Дружеството включват Албена АД, Албена Холдинг АД, техните дъщерни и асоциирани предприятия и ключов управленски персонал на Дружеството. Сделките със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции. През 2021 г. не са сключвани сделки, по които емитентът е страна и които са извън обичайната дейност на Дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия, Осъществени са следните сделки:

<b>Продажби на свързани лица</b>	<b>30 Юни 2022</b> <b>BGN'000</b>	<b>30 Юни 2021</b> <b>BGN'000</b>
„Албена” АД	10	-
„Енерджи линк“ ООД	-	1
„Еко агро” АД	44	54
<b>Общо</b>	<b>54</b>	<b>55</b>

<b>Видове продажби на свързани лица</b>	<b>30 Юни 2022</b> <b>BGN'000</b>	<b>30 Юни 2021</b> <b>BGN'000</b>
Продажби на продукция	42	45
Продажба на материали	1	6
Продажба на услуги и други	11	4
<b>Общо</b>	<b>54</b>	<b>55</b>

<b>Доставки от свързани лица</b>	<b>30 Юни 2022</b> <b>BGN'000</b>	<b>30 Юни 2021</b> <b>BGN'000</b>
„Тихия кът“ АД	0	1
„Енерджи линк“ ООД	0	1
„Еко агро” АД	730	741
„Албена” АД	9	5
<b>Общо</b>	<b>739</b>	<b>748</b>

<b>Видове доставки от свързани лица</b>	<b>30 Юни 2022</b> <b>BGN'000</b>	<b>30 Юни 2021</b> <b>BGN'000</b>
Доставки лизинг	3	7
Доставка услуги	11	6
Доставка на суровини	725	735
<b>Общо</b>	<b>739</b>	<b>748</b>

**5. Информация за сключените големи сделки между свързани лица, чието минимално съдържание се определя с наредба.**

Има сделки между свързани лица, сключени през отчетния период на текущото шестмесечие на финансовата година, които са повлияли съществено на финансовото състояние или резултатите от дейността на дружеството в този период.  
Сключен договор за паричен заем в размер на 620 хил лв от „Ахтопл ризорт“ ЕАД.

На 07.07.2022 година е сключен договор за покупко-продажба на оборудване и внедряване на технология за оползотворяване на отпадъци на стойност 1 543 711.50 лв с ДДС, заплатени от Албена АД. Решението е взето на общо събрание от предприятието майка, с което е определено изплащане на вноски и последна 59-та вноска с падеж 15.09.2027 година.

**6. Информация за сделки, водени извънбалансово**

Към 30.06.2022г. няма сключени сделки, които да бъдат следени задбалансово.

**7. Информация за дялови участия на Дружеството, за основните му инвестиции в страната и в чужбина, както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата икономическа група и източниците /начините на финансиране.**

Към 30.06.2022г дружеството няма участия в дъщерни и асоциирани дружества.

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

През отчетния период не са извършвани промени в размера на основния капитал.

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

За финансовата година дружеството надвишава критериите, посочени в §1д, ал.3 от ДР на ЗППЦК и има задължение да публикува финансови отчети, съгласно изискванията на ЗППЦК.

**10. 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.**

Дружеството няма инвестиционни намерения.

**11. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетното шестмесечие.**

Съставът на Съветът на директорите е както следва:  
Димитър Красимиров Станев- Председател на СД  
Кай Фогелхаупт-Член

Андрей Ивелинов Загорски- Член и Изпълнителен директор  
Няма настъпили промени в основните принципи за управление на Дружеството.

**12. Информация за притежаваните от членовете на Съвета на Директорите акции в дружеството.**

Към 30.06.2022 г членовете на СД не притежават акции от капитала на дружеството.

Към 30.06.2022 г ключовият управленски персонал на предприятието-майка притежава акции – 835 006 бр, представляващи 30.92% от капитала на дружеството.

Име	Брой акции към 30.06.2022	% акции от капитала	Брой акции към 30.06.2021	% акции от капитала
Маргита Петрова Тодорова	285 524	10.57	285 524	10.57
Красимир Веселинов Станев	549 482	20.35	549 482	20.35

Към 30.06.2022 г ключовият управленски персонал на крайното предприятие-майка притежава акции– 50 000 бр, представляващи 1.85% от капитала на дружеството.

Име	Брой акции към 30.06.2022	% акции от капитала	Брой акции към 30.06.2021	% акции от капитала
Недялка Петрова Великова	50 000	1.85	50 000	1.85

**13. 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 от настоящи акционери.**

Няма данни за договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери.

**14 Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.**

Дружеството няма висящи съдебни, административни или арбитражни дела, касаещи вземанията или задълженията, които заедно или поотделно възлизат на най-малко 10% от собствения му капитал.

**15. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси и посочване на възможностите за обслужване на задълженията.**



Дружеството успешно управлява финансовите си ресурси и обслужва основните си задълженията в договорените срокове.

#### **16. Отговорности на ръководството на Дружеството**

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на годишния финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети в Европейския съюз, се носи от ръководството. Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на междинния финансов отчет към 30.06.2022 година и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки. Междинният финансов отчет на дружеството е изготвен на принципа на действащо дружество, при спазване на действащите счетоводни стандарти.

Ръководството потвърждава, че при изготвянето на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на дружеството за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено.

29.07.2022 г.  
К.к. Албена

Андрей Загорски  
Изпълнителен директор

