

# **ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

**ЗА 2016 г.**

**на**

**„УЛЕР 2009 ” ЕООД**

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ ОТ 14.03.2017г. НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК НА КАПИТАЛА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО (в сила от 01.01.2016 г.) , ЧЛ. 100Н, АЛ. 7 ОТ ЗПЩК И ПРИЛОЖЕНИЕ №10, КЪМ ЧЛ. 32, АЛ. 1, Т. 2 ОТ НАРЕДБА №2 ОТ 17.09.2003 Г. ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ И ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА ИНФОРМАЦИЯ.

31 декември 2016 г.

Управителите на „УЛЕР 2009“ ЕООД, на основание разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството (в сила от 01.01.2016 г.), чл.100н, ал.7 от ЗППЦК и приложение № 10, към чл. 32, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация изготвихме настоящият доклад за дейността на дружеството през 2016 г./Доклада/.

С измененията и допълненията на Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), обн. в ДВ бр. 42 от 03.06.2016 г., в § 1д, ал.1 от ДР е въведено изискване разпоредбите на Глава шеста „а“ за разкриване на информация да се прилагат и за лицата, чиято дейност се регулира по Закона за енергетиката и Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги от Комисията за енергийно и водно регулиране, държавните предприятия по чл. 62, ал. 3 от Търговския закон и търговските дружества с повече от 50 на сто държавно или общинско участие в капитала. В този смисъл „УЛЕР 2009“ ЕООД попада в приложното поле на § 1д, ал.1 от ДР от ЗППЦК и съгласно изискванията на чл. 100н, ал. 7 от ЗППЦК представя настоящия годишен доклад за дейността към 31.12.2016 г. съгласно изискванията на ЗППЦК и Наредба 2 на КФН.

Докладът представя коментар и анализ на основни финансови и нефинансови показатели за резултатите на „УЛЕР 2009“ ЕООД, имащи отношение към стопанската дейност на дружеството, включително информация по въпроси, свързани с екологията и служителите. Докладът съдържа обективен преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на „УЛЕР 2009“ ЕООД, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено дружеството.

Дружеството не прилага към настоящия доклад е декларация за корпоративно управление съгласно разпоредбите на чл. 100н, ал. 8 от ЗППЦК.

Информацията относно настъпилите през 2016 г. обстоятелства, които ръководството на дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за заинтересованите лица, е публично оповестявана до Комисия за финансов надзор и обществеността в сроковете и по реда, предвидени за разкриване на регулирана информация от дружества, попадащи в обхвата на разпоредбите на §1д от ДР на ЗППЦК.

## **1. Обща информация**

### **Фирмено наименование**

**„ УЛЕР 2009 ” ЕООД**

### **Предмет на дейност**

ОРГАНИЗАЦИЯ, ПОКУПКА НА ТЕРЕН, ПРОЕКТИРАНЕ, СТРОЕЖ, УПРАВЛЕНИЕ И ЕКСПЛОАТАЦИЯ НА ТЕХНОЛОГИИ И ЕНЕРГИЙНИ ОБЕКТИ ОТ АЛТЕРНАТИВНИ ИЗТОЧНИЦИ - СЛЪНЧЕВИ, ВЯТЪРНИ И ДР., ЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛИ, УСЛУГИ В ОБЛАСТТА НА АЛТЕРНАТИВНИТЕ ЕНЕРГИИ, ПРОИЗВОДСТВО, ПРЕНОС, РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ И ПРОДАЖБА НА ЛЕКТРИЧЕСКА ЕНЕРГИЯ ОТ ВЪЗОБНОВЯЕМИ И АЛТЕРНАТИВНИ ЕНЕРГИЙНИ ИЗТОЧНИЦИ, КАКТО И ВСЯКА ДРУГА НЕЗАБРАНЕНА ОТ ЗАКОНА ДЕЙНОСТ

### **Управители**

Гинка Върбакова  
Теодора Пайтакова

### **Одитен комитет**

Костадин Василев Пейков  
Юлиян Николаев Алендаров  
Екатерина Илиева Марчокова - Стоянова

### **Регистриран офис**

гр. София 1618, район р-н Витоша, Околовръстен път No 3, ет. 7, ап. 72А

### **Клонове - Няма**

### **Правни консултанти – АДВОКАТСКО ДРУЖЕСТВО СТОЕВА И САЛТИРОВА**

Обслужваща банка - Първа Инвестиционна Банка АД; Уникредит Булбанк АД; Юро Банк България АД, Пошова Банка - Чехия

Одитор - Захаринова и партньори ООД

### **Отговорност на ръководството :**

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите МСФО, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

### **Информация, относно възнагражденията на управителните органи - Управителите**

През 2016 година начислените разходи за възнаграждения на възнаграждения на единия от Управителите, по договори за управление и контрол възлиза на 55 хил.лв.

**Информация, относно придобиването и притежаването дялове на дружеството от управителя**

Управителите на дружеството не притежават дялове в дружеството.

**Информация, относно участието на Управителите като неограничено отговорни съдружници, участие в управлението и притежаването на 25 и повече на сто от капитала на други дружества**

ТЕОДОРА НИКОЛОВА ПАЙТАКОВА притежава повече от 25 % от капитала на следните дружества:

"ЗЕ ВИ ГРУП" ЕООД – едноличен собственик;  
"СОЛАР ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ГРУП" ЕООД – 50% собственик на капитала

ТЕОДОРА НИКОЛОВА ПАЙТАКОВА участва в управителните или контролни органи на следните дружества:

"АВС КЪМПАНИ" ЕООД – управител;  
"ГЛОБАЛ-ЕС АЙ" ЕООД – управител;  
"ТН ИНВЕСТ" ЕООД – управител;  
"ГРАБО КЕШ" ЕООД – управител;  
"ЗЕ ВИ ГРУП" ЕООД – управител;  
"ГРАБО.БГ" ЕООД – управител;  
„ДИАНА ХЪНТ“ ЕООД – управител;  
"ЕКО-СТРОЙ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕООД – управител;  
"ЕВРО БЕТОН" ЕООД – управител;  
"СОЛАР КЪМПАНИ" АД - член на СД и изпълнителен директор;  
"СОЛАР ГРИЙН ЕНЕРДЖИ" АД - член на СД и изпълнителен директор;  
"СОЛАР ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ГРУП" ЕООД – управител;  
„РИАЛ СТЕЙТС“ ЕООД – управител;  
„СИТИ ИНЖЕНЕРИНГ“ ООД – управител;

Гинка Николова Върбакова притежава повече от 25 % от капитала на следните дружества:

"БИЕНА ИНВЕСТ" ЕООД - едноличен собственик;  
„АВЕНЮ ПРОПЪРТИС“ ООД – 50% собственик на капитала;  
„ИНЕРКОМ ГРУП“ ЕАД - едноличен собственик;

Гинка Николова Върбакова участва в управителните или контролни органи на следните дружества:

"БИЕНА ИНВЕСТ" ЕООД – управител;  
"ЕКО-СТРОЙ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕООД - управител;  
„ДИАНА ХЪНТ“ ЕООД – управител;  
„ЕВРО БЕТОН“ ЕООД – управител;  
„АВЕНЮ ПРОПЪРТИС“ ООД – управител;  
„ИНЕРКОМ ГРУП“ ЕАД – изпълнителен директор и член на СД;  
„ИНЕРКОМ“ ЕООД – управител;  
"СОЛАР КЪМПАНИ" АД - член на СД и изпълнителен директор;  
"СОЛАР ГРИЙН ЕНЕРДЖИ" АД - член на СД и изпълнителен директор;  
"СТРОЙБИЛДИНГ БГ" АД - член на СД;

## 2. Учредяване, управление и структура на дружеството

- Дружеството е създадено като дружество с ограничена отговорност с ЕИК 201743158 в ТР при АВ.
- Собственост и структура на управление

Към 31.12.2016 г. дружествен капитал е 5 000 лв.

Съдружник	31.12.2016 г.				31.12.2015 г.			
	Брой дялове	Стойност	Платени	% Дял	Брой дялове	Стойност	Платени	% Дял
Солар Грийн Енерджи АД	100	5 000	5 000	100%	100	5 000	5 000	100%
<b>Общо:</b>	<b>100</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>100%</b>	<b>100</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>100%</b>

Дружеството се управлява и представлява от управители по следния начин:

Заедно от двамата управители.

През 2016 г. не са извършвани промени в управителните органи.

Дружеството е предприятие от група предприятия, като консолидиран финансов отчет съставя „Солар Грийн Енерджи“ АД.

Дружеството не е ограничено със срок.

- Свързани лица

„Улер 2009“ ЕООД е част от икономически свързаната група на „Солар Грийн Енерджи АД“ и дъщерните им дружества.

Търговските взаимоотношения между „Улер 2009“ ЕООД и дъщерните дружества от икономическата група са поставени на равнопоставена търговска основа и не са предоставени никакви преференции или облекчения на базата на това, че са свързани лица.

Свързани лица

- "АВС КЪМПАНИ" ЕООД
- "ГЛОБАЛ-ЕС АЙ" ЕООД
- "ТН ИНВЕСТ" ЕООД
- "ГРАБО КЕШ" ЕООД
- "ГРАБО.БГ" ЕООД
- "СОЛАР КЪМПАНИ" АД
- "СОЛАР ГРИЙН ЕНЕРДЖИ" АД
- "БИЕНА ИНВЕСТ" ЕООД
- "ЕКО-СТРОЙ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕООД
- „ДИАНА ХЪНТ“ ЕООД
- "СТРОЙБИЛДИНГ БГ" АД
- "ЕВРО БЕТОН" ЕООД
- "РИАЛ СТЕЙТС" ЕООД

ИНЕРКОМ ЕООД  
 „АВЕНЮ ПРОПЪРТИС“ ООД  
 „ИНЕРКОМ ГРУП“ ЕАД

Сделки със свързани лица в група:

Покупки

Доставчик	Вид сделка	2016 г.	2015 г.
ЕВРОБЕТОН ЕООД	панели		7
<b>Общо</b>		-	7

Задължения

Доставчик	31.12.2016 г.	Гаранции	31.12.2015 г.	Гаранции
ЕВРОБЕТОН ЕООД			9	няма
<b>Общо</b>	-		9	

Предоставени Заеми

Кредитополучател	Договорен размер на кредита	Л. %	Падеж	Обезпечения/Гаранции
Солар Грийн Енерджи АД	приходи от произведена ел. Енергия за м. 06, 07, 08.2012г.	8,5%	30.8.2021	няма

Начислени приходи от лихви по Предоставени Заеми

Кредитополучател	Вземане към 31.12.2015 г.	Начислени през 2016 г.	Получени през 2016 г.	Вземане към 31.12.2016 г.
Солар Грийн Енерджи АД	153		153	-
<b>Общо</b>	153	-	153	-

Вземания придобити чрез цесии

Контрагент	Размер на вземането	Л. %	Падеж	Обезпечения/Гаранции
Солар Грийн Енерджи АД	1033 хил. лв.	0%	10.9.2021	няма

Сада по Вземания придобити чрез цесии (главница и лихва)

Контрагент	Краткосрочна част по амортизируема стойност		Дългосрочна част по амортизируема стойност	
	Главница	Лихви	Главница	Лихви
Солар Грийн Енерджи АД			114	
<b>Общо</b>	-	-	114	-

Сделки със свързани лица извън група:

Покупки

Доставчик	Вид сделка	2016 г.	2015 г.
Инерком ЕООД/Грийн Билад БГ ЕООД	обслужване и ремонт	675	506
Инерком ЕООД/Грийн Билад БГ ЕООД	ДМА	285	419
РИАЛ СТЕЙТС ЕООД	покупка на материали		5
<b>Общо</b>		960	930

Задължения

Доставчик	31.12.2016 г.	Гаранции	31.12.2015 г.	Гаранции
Риал Стейтс ЕООД			6	няма
Инерком ЕООД/Грийн Билад БГ ЕООД	1 561	няма	1 758	няма
<b>Общо</b>	1 561		1 764	

**Салда по Получени Заеми (главница и лихва)**

Банка / Кредитор	Краткосрочна част по амортизируема стойност		Дългосрочна част по амортизируема стойност	
	Главница	Лихви	Главница	Лихви
Инерком ЕООД/Грийн Билд БГ ЕООД		2		
<b>Общо</b>	-	2	-	-

**Начислени разходи за лихви по Получени Заеми**

Банка / Кредитор	Задължение 31.12.2015 г.	Начислени през 2016 г.	Платени през 2016 г.	Задължение 31.12.2016 г.
Инерком ЕООД/Грийн Билд БГ ЕООД	2	3	3	2
Риал Стейтс ЕООД	2		2	-
<b>Общо</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>2</b>

### 3. Кратък преглед на състоянието на пазара

- a. Анализ на конкурентната среда - УАЕР 2009 ЕООД е собственик на фотоволтаична централа за производство на ел.енергия с инсталирана мощност 4703 КВт, находяща се в ПИ 153065, м-ст Хаджийски ливади, в землището на с. Мало Конаре, обл. Пазарджик. Годишното производство на централата е 6950 МВч, което е с около 15 % над средното за сектора. Конкурентната среда в сектора е относително устойчива. Очакванията на ръководството на УАЕР 2009 ЕООД са да запази пазарния си дял и през следващата отчетна година
- b. Регистрационни, лицензионни и разрешителни режими - дейността на дружеството не подлежи на регистрационен, лицензионен или разрешителен режим. Дейността се осъществява на база разрешително за ползване на централата.
- c. Държавна политика - Съгласно чл. 36Е, ал 2 от ЗЕ Производителите на ел.енергия от ВИ плащат 5% от приходите си от продажба на ел.енергия на регулиран и свободен пазар на ФОНД "СИГУРНОСТ НА ЕЛЕКТРОЕНЕРГИЙНАТА СИСТЕМА"
- d. Основни клиенти , сключени договори - основни клиенти на Дружеството са ЕВН България Електроснабдяване ЕАД (договор за изкупуване на ел.енергия от независим производител № 121/26.10.2010 г.) и Фючър Енерджи ООД (договор за покупко-продажба на ел.енергия с координатор на комбинирана балансираща група и ВЕИ производител № FC 3002949/30.09.2015 г.
- e. Основни доставчици - основен доставчик на Дружеството е „Грийн Билд БГ” ЕООД, което изпълнява дейностите по поддръжка, експлоатация и мениджмънт на фотоволтаичната централа, собственост на УАЕР 2009 ЕООД

#### 4. Основни резултати за годината

№	Показатели	2016 г.	2015 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Дълготрайни активи /общо/	17 717	18 692	(975)	-5%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	269	124	145	117%
3	Краткосрочни вземания	91	117	(26)	-22%
4	Парични средства	178	7	171	2443%
5	Обща сума на активите	17 986	18 816	(830)	-4%
6	Собствен капитал	8 246	7 807	439	6%
7	Финансов резултат	440	570	(130)	-23%
8	Дългосрочни пасиви	7 345	7 588	(243)	-3%
9	Краткосрочни пасиви	2 395	3 421	(1 026)	-30%
10	Обща сума на пасивите	9 740	11 009	(1 269)	-12%
11	Приходи общо	2 819	2 831	(12)	0%
12	Приходи от продажби	2 819	2 796	23	1%
13	Разходи общо	2 434	2 316	118	5%

№	Коефициенти	2016 г.	2015 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	<b>Рентабилност:</b>				
1	На собствения капитал	0,05	0,07	(0,02)	-27%
2	На активите	0,02	0,03	(0,01)	-19%
3	На пасивите	0,05	0,05	(0,01)	-13%
4	На приходите от продажби	0,16	0,20	(0,05)	-23%
	<b>Ефективност:</b>				
5	На разходите	1,16	1,22	(0,06)	-5%
6	На приходите	0,86	0,82	0,05	6%
	<b>Ликвидност:</b>				
7	Обща ликвидност	0,11	0,04	0,08	210%
8	Бърза ликвидност	0,11	0,04	0,08	210%
9	Незабавна ликвидност	0,07	0,00	0,07	3532%
10	Абсолютна ликвидност	0,07	0,00	0,07	3532%
	<b>Финансова автономност:</b>				
11	Финансова автономност	0,85	0,71	0,14	19%
12	Задлъжнялост	1,18	1,41	(0,23)	-16%

#### 5. Финансов отчет и анализ

	31.12.2016	31.12.2015
Приходи от дейността	2814	2 796
Нетна печалба/загуба	440	570
Сума на активите	17986	18 816
Нетни активи	8246	7 807
Основен капитал лева	5000	5000
Брой дялове	100	100



## 6. Инвестиции

ИНВЕСТИЦИИ – хи.лв.	31.12.2016	31.12.2015
в т.ч.		
Съоръжения	285	205
Капитализирани разходи		214

## 7. Опазване на околната среда

С дейността си дружеството не оказва съществено въздействие върху околната среда, но развива своята дейност, съобразявайки се с изискванията за опазване на околната среда.

## 8. Научно изследователска и развойна дейност

Не е извършена научно изследователска и развойна дейност.

## 9. Перспективи и развитие

Предвид сключения дългосрочен договор за изкупуване на електрическа енергия, очакванията на ръководството на дружеството са да се запази относителния дял на продажбите.

## 10. Събития, които са настъпили след датата на финансовия отчет.

След датата на съставяне на финансовия отчет на дружеството за 2015 г. до датата на неговото одобрение, не са възникнали коригиращи събития или значителни некоригиращи събития.

## 11. Рискови фактори

### *Политически риск*

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвращаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността от неблагоприятни промени в икономическата политика или законодателни промени, влияещи неблагоприятно на стопанския и инвестиционния климат в страната.

Постигнатата политическа стабилност и въвеждането на валутен борд в страната значително намалиха влиянието на политическия риск и след проведените непопулярни мерки свързани с провеждането на структурната реформа се наблюдава промяна в пазарната ориентация на страната ни.

Във връзка с членството на Р България в Европейския съюз националното законодателство се синхронизира с европейските стандарти.

### *Макроекономически риск*

Основният вътрешен риск остава ако се допусне либерализация на фискалната политика, което би довело до нарушаване на принципите на валутния борд и сериозно увеличение на дефицита по вътрешна сметка.

### **Кредитен риск**

При осъществяване на своята дейност дружеството може да бъде изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

### **Валутен риск**

Валутният риск е свързан с възможността приходите от дейността на дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. В страна като България, нестабилността на лева може да предизвика икономическа нестабилност. Фиксирането на лева към единната европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути

31.12.2016 г.	в EUR	в BGN	Общо
<b>Нетекущи активи</b>	-	114	114
Нетекущи финансови активи от свързани лица		114	114
<b>Нетекущи пасиви</b>	6 213	-	6 213
Нетекущи финансови пасиви	6 213		6 213
<b>Издаване на дългосрочен риск</b>	<b>(6 213)</b>	<b>114</b>	<b>(6 099)</b>
<b>Текущи активи</b>	<b>133</b>	<b>90</b>	<b>223</b>
Текущи търговски и други вземания		45	45
Парични средства и парични еквиваленти	133	45	178
<b>Текущи пасиви</b>	<b>773</b>	<b>1 596</b>	<b>2 369</b>
Текущи финансови пасиви към свързани лица		2	2
Текущи финансови пасиви	773		773
Текущи търговски и други задължения към свързани лица		1 561	1 561
Текущи търговски и други задължения		33	33
<b>Издаване на краткосрочен риск</b>	<b>(640)</b>	<b>(1 506)</b>	<b>(2 146)</b>
<b>Общо финансови активи</b>	<b>133</b>	<b>204</b>	<b>337</b>
<b>Общо финансови пасиви</b>	<b>6 986</b>	<b>1 596</b>	<b>8 582</b>
<b>Общо издаване на валутен риск</b>	<b>(6 853)</b>	<b>(1 392)</b>	<b>(8 245)</b>

### **Инфлационен риск**

Инфлационният риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвращаемостта на инвестициите.

До въвеждането на валутен борд в страната ни, инфлационният риск имаше голямо влияние върху дейността на стопанските предприятия. След въвеждането на стабилизационна програма, валутен борд и фиксирането на лева към единната европейска валута, инфлацията като цяло намаля и това улесни прогнозирането на краткосрочните бъдещи резултати.

### **Лихвен риск**

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища да се повишат и в резултат нетните приходи на дружеството да намаляят.

31.12.2016 г.	безлихвени	с плаващ лихвен %	с фиксиран лихвен %	Общо
<b>Нетекущи активи</b>	<b>114</b>	-	-	<b>114</b>
Нетекущи финансови активи от свързани лица	114			114
<b>Нетекущи пасиви</b>	-	<b>6 213</b>	-	<b>6 213</b>
Нетекущи финансови пасиви		6 213		6 213
<b>Издаване на дългосрочен риск</b>	<b>114</b>	<b>(6 213)</b>	-	<b>(6 099)</b>

<b>Текущи активи</b>	<b>61</b>	<b>162</b>	<b>-</b>	<b>223</b>
Текущи търговски и други вземания	45			45
Парични средства и парични еквиваленти	16	162		178
<b>Текущи пасиви</b>	<b>1 598</b>	<b>769</b>	<b>2</b>	<b>2 369</b>
Текущи финансови пасиви към свързани лица			2	2
Текущи финансови пасиви	4	769		773
Текущи търговски и други задължения към свързани лица	1 561			1 561
Текущи търговски и други задължения	33			33
<b>Издаване на краткосрочен риск</b>	<b>(1 537)</b>	<b>(607)</b>	<b>(2)</b>	<b>(2 146)</b>
<b>Общо финансови активи</b>	<b>175</b>	<b>162</b>	<b>-</b>	<b>337</b>
<b>Общо финансови пасиви</b>	<b>1 598</b>	<b>6 982</b>	<b>2</b>	<b>8 582</b>
<b>Общо издаване на лихвен риск</b>	<b>(1 423)</b>	<b>(6 820)</b>	<b>(2)</b>	<b>(8 245)</b>

**Анализ на чувствителност към изменения на лихвени %**

<b>Ефект върху печалба/загуба нето от данъци</b>	<b>31.12.2016 г.</b>
При увеличение на лихвени нива с 0,5%	(31)
При намаляване на лихвени нива с 0,5%	31

**Секторен риск**

Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни производители и др.

**Фирмен риск**

Фирменият риск е свързан с естеството на дейност на дружеството, като за всяко дружество е важно да се възвърнат направените инвестиции и разходи от страна на участниците в сдружението. Фирменият риск обединява бизнес риска и финансовият риск.

**Бизнес риск**

Бизнес рискът се определя от спецификата на продукцията на дружеството. Това е несигурността за получаване на приходи съответстващи на начина на предоставяне на услуги.

**Финансов риск**

Финансовият риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите когато фирмата използва привлечени или заемни средства.

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задължнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства. Високите стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента на финансова задължнялост са добра гаранция за инвеститорите и за самите собственици.

Показателите за дела на капитала, получен чрез заеми определят каква част от общия капитал представляват привлечените средства. Колкото делът на задълженията спрямо собствения капитал е по-голям толкова е по-голям и финансовият риск.

Приемливата или нормална степен на финансовия риск зависи и от бизнес риска. Ако бизнес рискът е малък за дружеството то инвеститорите може да поемат по-голям финансов риск и обратно.

**Кредитен риск**

31.12.2016 г.	С ненастъпил падеж		Общо
	обезценени	не обезценени	
Нетекущи активи	-	114	114
Текущи активи	-	45	45
Текущи търговски и други вземания		45	45
<b>Общо финансови активи</b>	<b>-</b>	<b>159</b>	<b>159</b>

## Ликвиден риск

31.12.2016 г.	на виждан е	до 1 м.	2-3 м.	4-6 м.	7-12 м.	1-2 г.	3-5 г.	над 5 г.	Общо
Нетекущи активи	-	-	-	-	-	-	114	-	114
Нетекущи финансови активи от свързани лица							114		114
Нетекущи пасиви	-	-	-	-	-	1 062	3 173	3 123	7 358
Нетекущи финансови пасиви						1 062	3 173	3 123	7 358
Нетен ликвиден дисбаланс - дългосрочен	-	-	-	-	-	(1 062)	(3 059)	(3 123)	(7 244)
Кумулативен ликвиден дисбаланс - дългосрочен	-	-	-	-	-	(1 062)	(4 121)	(7 244)	(7 244)
Текущи активи	178	33	10	-	3	-	-	-	224
Текущи търговски и други вземания		33	10		3				46
Парични средства и парични еквиваленти	178								178
Текущи пасиви	-	31	116	199	691	-	-	-	1 037
Текущи финансови пасиви към свързани лица		2							2
Текущи финансови пасиви		29	116	199	691				1 035
Нетен ликвиден дисбаланс - краткосрочен	178	2	(106)	(199)	(688)	-	-	-	(813)
Кумулативен ликвиден дисбаланс - краткосрочен	178	180	74	(125)	(813)	(813)	(813)	(813)	(813)
Общо финансови активи	178	33	10	-	3	-	114	-	338
Общо финансови пасиви	-	31	116	199	691	1 062	3 173	3 123	8 395
Общо Нетен ликвиден дисбаланс	178	2	(106)	(199)	(688)	(1 062)	(3 059)	(3 123)	(8 057)
Общо Кумулативен ликвиден дисбаланс	178	180	74	(125)	(813)	(1 875)	(4 934)	(8 057)	(8 057)

### ***ПРОМЯНА В НОРМАТИВНАТА УРЕДБА, ИЗИСКВАНИЯТА НА КЕВР***

Като дружество осъществяващо дейността по производство на електроенергия от възобновяеми енергийни източници „УЛЕР 2009“ ЕООД е субект на редица специални разпоредби и изисквания на Закона за енергетиката и съответните подзаконови нормативни актове, както и на надзорните практики и контрол от страна на Комисията за Енергийно и Водно регулиране (КЕВР).

В случай, че бъдат приети нормативни промени, въвеждащи по-рестриктивен режим за осъществяване на дейността на дружеството, това ще доведе до сериозни затруднения за компанията.

В тази връзка на 04.10.2016 г. Комисията за енергийно и водно регулиране иницира процедура по изменение и допълнение на Наредба № 4 от 5.11.2013 г. за присъединяване към газопреносните и газоразпределителните мрежи, а на 05.10.2016 г. Комисията за енергийно и водно регулиране иницира процедура по изменение и допълнение на Наредба № 6 от 24 февруари 2014 г. за присъединяване на производители и клиенти на електрическа енергия към преносната или към електроразпределителните електрически мрежи (обн., ДВ, бр. 31 от 04.04.2014 г.).

### ***Екологичен риск***

Екологичният риск се свързва със замърсяването на околната среда и съвременните мерки за нейното опазване. Във връзка с това „УЛЕР 2009“ ЕООД развива своята дейност, съобразявайки се с изискванията за опазване на околната среда. Комисията по околната среда следи за последователното изпълнение на политиката на Дружеството в областта на околната среда.

## **12. Използваните от предприятието финансови инструменти**

„УЛЕР 2009“ ЕООД не е използвало финансови инструменти през 2016 г. за хеджиране на рискове от промяна на валутни курсове, лихвени нива или парични потоци. През отчетната година дружеството не е извършвало сделки за хеджиране на валутен риск, тъй като няма сделки в USD или други валути с плаващ спрямо лева курс.

Дружеството би могло да има експозиция към ликвиден, пазарен, лихвен, валутен и оперативен рискове, възникващи от употребата на финансови инструменти.

### **13. Приложение №10 към Наредба 2 от 2003г. към ЗППЦК**

#### **13.1. 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 § 1А ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, КАТО ЦЯЛО И ПРОМЕНИТЕ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА**

Основните приходи на Дружеството са от производство на ел. Енергия. Те са 100 % от общите приходи. За 2016 г. приходите са в размер на 2 814 397.45 лв.

#### **13.2. 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**

Дружеството осъществява своята дейност само на българския пазар.

Приходите на дружеството са единствено от продажбата на произведената ел.енергия от ВЕИ. Материалите, необходими за производството са единствено ел.енергията, необходима за покриване на собствените нужди на оборудването (което като сума е пренебрежимо малко на база приходите на дружеството)

#### **Степен на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител на дружеството**

Основен клиент при продажба на електроенергия е „ЕВН България Електроснабдяване“ ЕАД, чийто относителен дял от приходите от продажби на „УЛЕР 2009“ ЕООД надхвърля 10 на сто.

Дружеството Инерком ЕООД е отделен продавач, чийто относителен дял от приходите на „УЛЕР 2009“ ЕООД надхвърля 10 на сто.

#### **13.3. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ**

През 2016 г. „УЛЕР 2009“ ЕООД не е сключвало съществени сделки по смисъла на разпоредбите на Наредба № 2 на КФН и ЗППЦК. Основните съществени сделки са по сключени дългосрочни договори от предходни години.

- 13.4. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СДЕЛКИТЕ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК И СВЪРЗАНИ ЛИЦА, ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД, ПРЕДЛОЖЕНИЯ ЗА СКЛЮЧВАНЕ НА ТАКИВА СДЕАКИ, КАКТО И СДЕАКИ, КОИТО СА ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ ИЛИ СЪЩЕСТВЕНО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ, ПО КОИТО 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 ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК**

Информацията е оповестена в т.2 от настоящия доклад.

През 2016 г. не са сключвани сделки извън обичайната дейност на дружеството или такива, които съществено да се отклоняват от пазарните условия.

- 13.5. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ЗА 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 2016 г. не са настъпили събития и не са налице показатели с необичаен за дружеството характер, които да имат съществено влияние върху дейността му.

- 13.6. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СДЕАКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО - ХАРАКТЕР И БИЗНЕС ЦЕЛ, ПОСОЧВАНЕ ФИНАНСОВОТО ВЪЗДЕЙСТВИЕ НА СДЕАКИТЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА, АКО РИСКЪТ И ПОЛЗИТЕ ОТ ТЕЗИ СДЕАКИ СА СЪЩЕСТВЕНИ ЗА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И АКО РАЗКРИВАНЕТО НА ТАЗИ ИНФОРМАЦИЯ Е СЪЩЕСТВЕНО ЗА ОЦЕНКАТА НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК**

През 2016 г. не са водени извънбалансово сделки на дружеството.

- 13.7. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ НА 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**

„УЛЕР 2009“ ЕООД не притежава дялови участия в други дружества, включително в страната и чужбина.

„УЛЕР 2009“ ЕООД е част от група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.

**13.8. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СКЛЮЧЕНИТЕ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1А ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППК, 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**

Дружеството е сключило Договор за банков кредит с цел пълно предсрочно погасяване на съществуващия инвестиционен кредит №17 / 07.06.2016 г. и рефинансиране на Проекта с допълнителни средства в размер на EUR 2 129 982.60 (два милиона сто двадесет и девет хиляди деветстотин осемдесет и две евро и 0.60 евроцента

Дружеството майка – „СОЛАР ГРИЙН ЕНЕРДЖИ“ ЕАД има следните салда по получени заеми към 31.12.2016г.:

Банка / Кредитор	Краткосрочна част по амортизируема стойност		Дългосрочна част по амортизируема стойност	
	Главница	Лихви	Главница	Лихви
ЕВРО БЕТОН ЕООД			85	6
ЕКО-СТРОЙ ИНЖЕНЕРИНГ ЕООД			788	302
ГЛОБАЛ ЕС АЙ ЕООД			2 495	2
УЛЕР 2009 ЕООД			113	
<b>Общо</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 481</b>	<b>310</b>

Банка / Кредитор	Договорен размер на кредита	Л. %	Падеж	Обезпечения/Гаранции
ЕВРО БЕТОН ЕООД	приходи от производство на ел.енергия за м. 06,07,08.2012г.	8,50%	31.8.2021	няма
ЕКО-СТРОЙ ИНЖЕНЕРИНГ ЕООД	приходи от производство на ел.енергия за м. 06,07,08.2012г.	8,50%	31.8.2021	няма
УЛЕР 2009 ЕООД	приходи от производство на ел.енергия за м. 06,07,08.2012г.	8,50%	31.8.2021	няма
ГЛОБАЛ ЕС АЙ ЕООД	1657 хил.лв.	4,50%	31.12.2020	няма
ГЛОБАЛ ЕС АЙ ЕООД	1227хил.евро	4,50%	31.12.2020	няма

**13.9. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СКЛЮЧЕНИТЕ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1А ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЗК, 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**

През 2016 г. дружеството не е сключвало договори за заем в качеството му на заемодател и не е предоставяло гаранции в полза на други лица.

Дружеството майка – „СОЛАР ГРИЙН ЕНЕРДЖИ“ ЕАД има следните салда по предоставени заеми към 31.12.2016г.:

Кредитополучател	Краткосрочна част по амортизируема стойност		Дългосрочна част по амортизируема стойност	
	Главница	Лихви	Главница	Лихви
Риал Стейтс ЕООД			2 988	687
Гинка Николава Върбакова			14	5
Славчо Иванов Върбаков			14	5
Малина Върбакова			14	4
Грийн Билд	273	3		
Диана Хънт ЕООД			821	278
<b>Общо</b>	<b>273</b>	<b>3</b>	<b>3 851</b>	<b>979</b>

Кредитополучател	Договорен размер на кредита	Л. %	Падеж	Обезпечения/Гаранции
Диана Хънт ЕООД	821	12%	31.12.2020	няма
Риал Стейтс ЕООД	2988	5%	31.12.2020	няма
Гинка Николава Върбакова	14	7%	31.12.2022	няма
Славчо Иванов Върбаков	14	7%	31.12.2022	няма
Малина Върбакова	14	7%	31.12.2022	няма
Грийн Билд/Инерком ЕООД	273	4,50%	31.12.2017	няма

**13.10. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПОЛЗВАНЕТО НА СРЕДСТВАТА ОТ ИЗВЪРШЕНА НОВА ЕМИСИЯ ЦЕННИ КНИЖА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД**

През 2016 г. „УЛЕР 2009“ ЕООД не е издавало емисия на ценни книжа.

**13.11. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, ОТРАЗЕНИ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА, И ПО-РАНО ПУБЛИКУВАНИ ПРОГНОЗИ ЗА ТЕЗИ РЕЗУЛТАТИ**

Дружеството не е публикувало прогнози за 2016 г.



**13.12. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ С ПОСОЧВАНЕ НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА ОБСЛУЖВАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА, ЕВЕНТУАЛНИТЕ ЗАПЛАХИ И МЕРКИ, КОИТО ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, Е ПРЕДПРИЕЛО ИЛИ ПРЕДСТОИ ДА ПРЕДПРИЕМЕ С ОГЛЕД ОТСТРАНЯВАНЕТО ИМ**

Дружеството обслужва всичките си задължения навреме, така че няма евентуални заплахи, за които да се предвиждат мерки за отстраняването им. Дружеството упражнява оперативната си дейност, като управлението на финансовите ресурси е подчинено изключително на структурирането на такава капиталова структура, която да позволява ефективност и гъвкавост на паричния поток при условията на финасиране от финасови институции.

**13.13. 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**

През отчетната 2016 г. дружеството не е извършвало инвестиции и не планира извършването на такива през 2017 г.

**13.14. ИНФОРМАЦИЯ ЗА НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И НА НЕГОВАТА ГРУПА ПРЕДПРИЯТИЯ ПО СМИСЪЛА НА ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО**

През 2016 г. не са настъпили промени в основните принципи на управление на дружеството.

**13.15. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, В ПРОЦЕСА НА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКОВЕ**

**Общо описание на системата за вътрешен контрол и управление на риска**

В дружеството функционира система за вътрешен контрол и управление на риска/системата/, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата е изградена и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление. Управителите носят основната отговорност и роля по отношение на изграждане на системата за вътрешен контрол и управление на риска. Той изпълнява както управляваща и насочваща функция, така и текущ мониторинг.

Текущият мониторинг от корпоративното ръководство се състои в оценяване, дали системата е подходяща все още за дружеството в условията на променена среда, дали

действия както се очаква и дали се адаптира периодично към променените условия. Оценяването на избрани области, извършвано в този контекст като отговорност на висшия мениджмънт се съобразява с приоритетите на компанията. Оценяването също е съизмерно с характеристиките на компанията и влиянието на идентифицираните рискове.

Управителите следят относно основните характеристики и особености на системата и относно ключови въпроси, включително относно установените основни инциденти и съответно приетите или приложени корективни действия.

### **Контролна среда**

Контролната среда включва функциите за общо управление и ръководните такива, както и отношението, информираността и действията на корпоративното ръководство, отговорно за управлението в широк смисъл и отговорното управление по отношение на вътрешния контрол.

- **Ангажимент за компетентност** – Управителите, като лица ангажирани с процеса на вътрешен контрол и управление на риска, притежават необходимите познанията и уменията, необходими за изпълнение на задачите, които изисква процеса. Те следят нивата на компетентност и начините, по които тези нива се превръщат в изисквани реквизити за умения и познания.
- **Участие на лицата, натоварени с общо управление** - Съзнанието за контрол в дружеството се влияе в значителна степен от лицата, натоварени с общо управление, а именно Управителите Одитния комитет.. Отговорностите на Управителите са уредени в Устава на дружеството и договорите за управление..
- **Философия и оперативен стил на ръководството** - Философията и оперативният стил на ръководството обхващат широка гама характеристики. Нагласите на Управителите и техните действия във връзка с финансовото отчитане се проявят чрез консервативния избор измежду наличните алтернативни счетоводни принципи.
- **Организационна структура** - Установяването на подходяща организационна структура включва вземане под внимание на основните области на правомощия и отговорности и подходящите йерархични нива на отчетност и докладване. Управителите преценяват уместността на организационната структура на дружеството, като съобразява тази структура с размера и характера на дейностите на дружеството.
- **Възлагане на правомощия и отговорности** - При възлагането на правомощия и отговорности в дружеството се отчитат приложимите за сектора бизнес практики, познания и опит на служителите и наличните в дружеството ресурси.

- **Политика и практика, свързани с човешките ресурси** - Политиката и практиката, свързани с човешките ресурси, често показват важни въпроси във връзка със съзнанието за контрол на дружеството. По този начин се изразява и ангажираността на корпоративното ръководство да назначава компетентни и надеждни служители.

### **Процес за оценка на рисковете на Дружеството**

Процесът на оценка на риска от страна на корпоративното ръководство представлява базата за начина, по който Управителите на дружеството определят рисковете, които следва да бъдат управлявани.

Управителите на дружеството идентифицират следните видове риск, относими към Дружеството и неговата дейност: общи (систематични) и специфични (несистематични) рискове.

Систематичните рискове са свързани с макросредата, в която дружеството функционира, поради което в повечето случаи същите не подлежат на управление от страна на ръководния екип.

Несистематични рискове са пряко относими към дейността на Дружеството и зависят предимно от корпоративното ръководство. За тяхното минимизиране се разчита на повишаване ефективността от вътрешно-фирменото планиране и прогнозиране, което осигурява възможности за преодоляване на евентуални негативни последици от настъпило рисково събитие.

Общият план на ръководството на Дружеството за управление на риска се фокусира върху непредвидимостта на финансовите пазари и се стреми да сведе до минимум потенциалното отрицателно въздействие върху финансовото състояние на Дружеството.

Всеки от рисковете, свързани с държавата – политически, икономически, кредитен, инфлационен, валутен – има самостоятелно значение, но общото им разглеждане и взаимодействието между тях формират цялостна представа за основните икономически показатели, пазарните условия, конкурентните условия в страната, в която съответното дружество осъществява своята дейност.

Подробно описание на рисковете, характерни за дейността на „Улер 2009“ ЕООД, е представено в раздел РИСКОВИ ФАКТОРИ от настоящия доклад за дейността.

### **Информационна система и свързаните с нея бизнес процеси, съществени за финансовото отчитане и комуникацията**

Информационната система, съществена за целите на финансовото отчитане, която включва счетоводната система, се състои от процедури и документация, разработени и установени с цел: инициране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции на дружеството (както и събития и условия) и поддържане на отчетност за свързаните активи, пасиви и собствен капитал; разрешаване на проблеми с неправилна обработка на сделки и операции, като например, автоматизирани файлове за неуточнени позиции на информация и процедури, следвани за своевременно коригиране на задържаните неуточнени позиции; обработка и отчитане на случаи на заобикаляне на системите или преодоляване на контролите; прехвърляне на информацията от системите за обработка на сделките и операциите в главната книга; обхващане на информация, съществена за

финансовото отчитане на събития и условия, различни от сделки и операции, като например амортизация на материални и нематериални активи и промени в събираемостта на вземанията; и гарантиране, че изискваната за оповестяване от приложимата обща рамка за финансово отчитане информация е събрана, отразена, обработена, обобщена и, че тя е подходящо отчетена във финансовия отчет.

Комуникацията от страна на дружеството на ролите и отговорностите във финансовото отчитане и на важни въпроси, свързани с нея, включва осигуряването на разбиране за индивидуалните роли и отговорности, свързани с вътрешния контрол върху нея. Тя включва такива въпроси като например степента, в която счетоводителят разбира по какъв начин дейностите му в информационната система за финансово отчитане са свързани с работата на други лица и средствата за докладване на изключения към корпоративното ръководство.

Комуникацията се осъществява въз основа на разработени съвместно с регистрирания одитор правила за финансово отчитане. Откритите канали за комуникация помагат за гарантиране, че изключенията се докладват и за тях се предприемат действия.

#### **Текущо наблюдение на контролите**

Текущото наблюдение на контролите е процес за оценка на ефективността на резултатите от функционирането на вътрешния контрол във времето. То включва своевременна оценка на ефективността на контролите и предприемане на необходимите оздравителни действия. Корпоративното ръководство извършва текущо наблюдение на контролите чрез текущи дейности, отделни оценки или комбинация от двете. Текущите дейности по наблюдение често са вградени в нормалните повтарящи се дейности на дружеството и включват регулярни управленски и надзорни дейности.

### **13.16. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА**

„УЛЕР 2009“ ЕООД е дружество с едностепенна система на управление и се управлява и представлява от заедно от двамата управители.

През 2016 г. не са извършвани промени в управителните органи.

### **13.17. ЗА РАЗМЕРА НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, НАГРАДИТЕ И/ИЛИ ПОЛЗИТЕ НА ВСЕКИ ОТ ЧАЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И НА КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ ЗА ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА, ИЗПЛАТЕНИ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1А ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И НЕГОВИ ДЪЩЕРНИ ДРУЖЕСТВА, НЕЗАВИСИМО ОТ ТОВА, ДАЛИ СА БИЛИ ВКЛЮЧЕНИ В РАЗХОДИТЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1А ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ИЛИ ПРОИЗТИЧАТ ОТ РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ПЕЧАЛБАТА**

#### **А) ПОЛУЧЕНИ СУМИ И НЕПАРИЧНИ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ**

В "УЛЕР 2009" ООД с договор за управление е назначена от 01.03.2016 г. Гинка Николова Върбакова. Действието на договора не е ограничено със срок. Брутното месечно възнаграждение по описания договор е в размер на 5500,00 лева месечно. За 2016 г. няма други изплатени суми за парични и непарични възнаграждения.

**Б) УСЛОВНИ ИЛИ РАЗСРОЧЕНИ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ, ВЪЗНИКНАЛИ ПРЕЗ ГОДИНАТА, ДОРИ И АКО ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕТО СЕ ДЪЛЖИ КЪМ ПО-КЪСЕН МОМЕНТ**

През 2016 г. за „УЛЕР 2009“ ЕООД не са възникнали условни или разсрочени възнаграждения.

**В) СУМА, ДЪЛЖИМА ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1А ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ИЛИ НЕГОВИ ДЪЩЕРНИ ДРУЖЕСТВА ЗА ИЗПЛАЩАНЕ НА ПЕНСИИ, ОБЕЗЩЕТЕНИЯ ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ ИЛИ ДРУГИ ПОДОБНИ ОБЕЗЩЕТЕНИЯ**

Дружеството не дължи суми за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

**13.18. 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 „УЛЕР“ ЕООД не е публично дружество.

**13.19. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗВЕСТНИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ДОГОВОРНОСТИ (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**

На дружеството не са известни договорности, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящия едноличен собственик на капитала.

**13.20. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВИСЯЩИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ ИЛИ АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОДСТВА, КАСАЕЩИ ЗАДЪЖЕНИЯ ИЛИ ВЗЕМАНИЯ НА ЛИЦЕТО ПО § 1А ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, В РАЗМЕР НАЙ-МАЛКО 10 НА СТО ОТ СОБСТВЕНИЯ МУ КАПИТАЛ; АКО ОБЩАТА СТОЙНОСТ НА ЗАДЪЖЕНИЯТА ИЛИ ВЗЕМАНИЯТА НА ЛИЦЕТО ПО § 1А ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ПО ВСИЧКИ ОБРАЗОВАНИ ПРОИЗВОДСТВА НАДХВЪРЛЯ 10 НА СТО ОТ СОБСТВЕНИЯ МУ КАПИТАЛ, СЕ ПРЕДСТАВЯ ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВСЯКО ПРОИЗВОДСТВО ПООТДЕЛНО**

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения на „УЛЕР 2009“ ЕООД в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

### 13.21. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕЦЕНКА НА ДРУЖЕСТВОТО

„УЛЕР 2009“ ЕООД преценява, че не е налице друга информация, която не е публично оповестена от дружеството и която би била важна за заинтересованите лица.

Дружеството не представя декларация за корпоративно управление съгласно разпоредбите на чл.100 н ,ал.8 от ЗППЦК, тъй като то не е пблично дружество.

Представяващи:

Гинка Върбакова



Теодора Пайтакова



