

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ЗА 2016 г.

на

„ДИАНА ХЪНТ” 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 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.

31 декември 2016 г.

Управителите на „ДИАНА ХЪНТ“ 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 „ДИАНА ХЪНТ“ 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 „ДИАНА ХЪНТ“ 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 „ДИАНА ХЪНТ“ 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.

Информация 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

„ ДИАНА ХЪНТ” ЕООД

Предмет на дейност

Организация, покупка на терени, проектиране, строеж, управление и експлоатация на технологии и енергийни обекта от възобновяеми и алтернативни източници-слънчеви, вятърни и др. електроцентрали, услуги в областта на алтернативните енергии, производство, пренос, разпределение и продажба на електрическа 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
Юлиан Николаев Алendarов
Екатерина Илиева Марчокова - Стоянова

Регистриран офис

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

Клонове - Няма

Правни консултанти

АДВОКАТСКО ДРУЖЕСТВО СТОЕВА И САЛТИРОВА
Обслужваща банка - Уникредит Булбанк АД, ОББ АД
Одитор - Захарина 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 възнагажденията на управителните органи - договори за управление и контрол

През 2016 година начислените разходи за възнагаждения 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 членовете 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;
„ЕВРО БЕТОН“ ЕООД – управител;
"ЕКО-СТРОЙ ИНЖЕНЕРИНГ" ЕООД – управител;
"УЛЕР 2009" 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;
„АВЕНИЮ 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;
„ЕВРО БЕТОН“ ЕООД – управител;
„Улер 2009“ ЕООД – управител;
„АВЕНИЮ 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 200620100 в ТР при АВ на 23.02.2009г.
- Собственост и структура на управление

Към 31.12.2016 г. дружествен капитал е 5 000лв.

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%
Общо:	100	5 000	5 000	100%	100	5 000	5 000	100%

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 изготвя и съставя дружеството майка „Солар Грийн Енерджи“ АД.

Дружеството не е ограничено със срок.

- Свързани лица

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

Търговските взаимоотношения между „Диана Хънт“ 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

„УАЕР 2009“ ЕООД
 "СТРОЙБИЛДИНГ БГ" АД
 "ЕВРО БЕТОН" ЕООД
 "РИАЛ СТЕЙТС" ЕООД
 ИНЕРКОМ ЕООД
 „АВЕНЮ ПРОПЪРТИС“ ООД
 „ИНЕРКОМ ГРУП“ ЕАД

Сделки със свързани лица в група:

Задължения

Доставчик	31.12.2016 г.	Гаранции	31.12.2015 г.	Гаранции
Солар Грийн Енерджи АД	826	няма	826	няма
Общо	826		826	

Получени Заеми

Банка / Кредитор	Договорен размер на кредита	Л. %	Падеж	Обезпечения/Гаранции
Солар Грийн Енерджи АД	655 хиляди лв	12,0%	31.12.2020	няма

Салда по Получени Заеми (главница и лихва)

Банка / Кредитор	Краткосрочна част по амортизируема стойност		Дългосрочна част по амортизируема стойност	
	Главница	Лихви	Главница	Лихви
Солар Грийн Енерджи АД			821	278
Общо	-	-	821	278

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.
Солар Грийн Енерджи АД	194	84		278
Общо	194	84	-	278

Сделки със свързани лица извън групата:

Покупки

Доставчик	Вид сделка	2016 г.	2015 г.
Риал Стейтс ЕООД	покупка на материали панели		12
Инерком ЕООД/Грийн Билд БГ ЕООД	поддръжка на ФЕЦ и ремонт	718	318
Инерком ЕООД/Грийн Билд БГ ЕООД	Покупка на ДМА	275	371
Контур 7 ЕООД	реклама	10	
Глобал Ес Ай ЕООД	проект за отводнителна система	10	
Общо		1 013	701

Задължения

Доставчик	31.12.2016 г.	Гаранции	31.12.2015 г.	Гаранции
Риал Стейтс ЕООД	15	няма	15	няма
Инерком ЕООД/Грийн Билд БГ ЕООД	2 085	няма	2 038	няма
Контур 7 ЕООД	12	няма		
Общо	2 112		2 053	

Получени Заеми

Банка / Кредитор	Договорен размер на кредита	Л. %	Падеж	Обезпечения/Гаранции
Инерком ЕООД/Грийн Билд БГ ЕООД	22 хил. лв	10%	31.12.2020	няма

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			25	4
Общо	-	-	25	4

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	1	3		4
Общо	1	3	-	4

3. Кратък преглед на състоянието на пазара

- a. Анализ на конкурентната среда - ДИАНА ХЪНТ ЕООД е собственик на фотоволтаична централа за производство на ел.енергия с инсталирана мощност 4736 КВт, находяща се в ПИ 153054, 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 Диана Хънт 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 закупуване на ел.енергия от независим производител № 123/27.10.2010 г.) и Фючър Енерджи ООД (договор за покупко-продажба на ел.енергия с координатор на комбинирана балансираща група и ВЕИ производител № FC 300952/30.09.2015 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 ДИАНА ХЪНТ ЕООД

4. Основни резултати за годината

№	Показатели	2016 г.	2015 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Дълготрайни активи /общо/	17 685	18 279	(594)	-3%
2	Краткотрайни активи в т.ч.	268	127	141	111%
3	Краткосрочни вземания	100	123	(23)	-19%
4	Парични средства	168	4	164	4100%
5	Обща сума на активите	17 953	18 406	(453)	-2%
6	Собствен капитал	5 104	4 828	276	6%
7	Финансов резултат	276	606	(330)	-54%
8	Дългострочни пасиви	8 815	8 992	(177)	-2%
9	Краткосрочни пасиви	4 034	4 586	(552)	-12%
10	Обща сума на пасивите	12 849	13 578	(729)	-5%
11	Приходи общо	2 826	2 815	11	0%
12	Приходи от продажби	2 825	2 815	10	0%
13	Разходи общо	2 630	2 263	367	16%

№	Коефициенти	2016 г.	2015 г.	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
	Рентабилност:				
1	На собствения капитал	0,05	0,13	(0,07)	-57%
2	На активите	0,02	0,03	(0,02)	-53%
3	На пасивите	0,02	0,04	(0,02)	-52%
4	На приходите от продажби	0,10	0,22	(0,12)	-55%
	Ефективност:				
5	На разходите	1,07	1,24	(0,17)	-14%
6	На приходите	0,93	0,80	0,13	16%
	Ликвидност:				
7	Обща ликвидност	0,07	0,03	0,04	140%
8	Бърза ликвидност	0,07	0,03	0,04	140%
9	Незабавна ликвидност	0,04	0,00	0,04	4675%
10	Абсолютна ликвидност	0,04	0,00	0,04	4675%
	Финансова автономност:				
11	Финансова автономност	0,40	0,36	0,04	12%
12	Задължняост	2,52	2,81	(0,29)	-10%

5. Финансов отчет и анализ

	31.12.2016	31.12.2015
Приходи от дейността	2825	2 815
Печалба/загуба от дейността	196	552
Нетна печалба/загуба	276	606
Сума на активите	17 953	18 406
Нетни активи	5	5
Основен капитал лева	5000	5000
Брой дялове	100	100

6. Инвестиции

ИНВЕСТИЦИИ		31.12.2016	31.12.2015
в т.ч.			
съоръжения	-	285 хил.лв.	175 хил.лв..

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
Нетекущи пасиви	6 619	1 128	7 747
Нетекущи финансови пасиви към свързани лица		1 128	1 128
Нетекущи финансови пасиви	6 619		6 619
Издаване на дългосрочен риск	(6 619)	(1 128)	(7 747)
Текущи активи	155	69	224
Текущи търговски и други вземания		56	56
Парични средства и парични еквиваленти	155	13	168
Текущи пасиви	930	3 080	4 010
Текущи финансови пасиви	930		930
Текущи търговски и други задължения към свързани лица		2 938	2 938
Текущи търговски и други задължения		142	142
Издаване на краткосрочен риск	(775)	(3 011)	(3 786)
Общо финансови активи	155	69	224
Общо финансови пасиви	7 549	4 208	11 757
Общо издаване на валутен риск	(7 394)	(4 139)	(11 533)

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 намалят.

Този риск може да бъде управляван посредством използване на различни източници за финансиране (търговски заеми, вътрешно-фирмена задължнялост, банкови кредити и др.)

31.12.2016 г.	безлихвени	с плаващ лихвен %	с фиксиран лихвен %	Общо
Нетекущи пасиви	282	6 619	846	7 747
Нетекущи финансови пасиви към свързани лица	282		846	1 128
Нетекущи финансови пасиви		6 619		6 619
Издаване на дългосрочен риск	(282)	(6 619)	(846)	(7 747)
Текущи активи	56	168	-	224
Текущи търговски и други вземания	56			56
Парични средства и парични еквиваленти		168		168

Текущи пасиви	3 088	922	-	4 010
Текущи финансови пасиви	8	922		930
Текущи търговски и други задължения към свързани лица	2 938			2 938
Текущи търговски и други задължения	142			142
Издаване на краткосрочен риск	(3 032)	(754)	-	(3 786)
Общо финансови активи	56	168	-	224
Общо финансови пасиви	3 370	7 541	846	11 757
Общо издаване на лихвен риск	(3 314)	(7 373)	(846)	(11 533)

Анализ на чувствителност към изменения на лихвени %

Ефект върху печалба/загуба нето от данъци	31.12.2016 г.
При увеличение на лихвени нива с 0,5%	(33)
При намаляване на лихвени нива с 0,5%	33

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.

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 задължениост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства. Високите стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента на финансова задължениост 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	
Текущи активи	-	56	56
Текущи търговски и други вземания		56	56
Общо финансови активи	-	56	56

Ликвиден риск

31.12.2016 г.	на вежа ане	до 1 м.	2-3 м.	4-6 м.	7-12 м.	1-2 г.	3-5 г.	над 5 г.	без матури тет	Общо
Нетекущи пасиви	-	-	-	-	-	1 155	4 982	3 394	-	9 531
Нетекущи финансови пасиви към свързани лица							1 532			1 532
Нетекущи финансови пасиви						1 155	3 450	3 394		7 999
Нетен ликвиден дисбаланс - дългосрочен	-	-	-	-	-	(1 155)	(4 982)	(3 394)	-	(9 531)
Кумулативен ликвиден дисбаланс - дългосрочен	-	-	-	-	-	(1 155)	(6 137)	(9 531)	(9 531)	(9 531)
Текущи активи	168	32	19	-	2	-	-	-	3	224
Текущи търговски и други вземания		32	19		2				3	56
Парични средства и парични еквиваленти	168									168
Текущи пасиви	-	346	442	1 006	1 662	-	-	-	837	4 293
Текущи финансови пасиви		35	127	216	835					1 213
Текущи търговски и други задължения към свързани лица		180	315	790	827				826	2 938
Текущи търговски и други задължения		131							11	142
Нетен ликвиден дисбаланс - краткосрочен	168	(314)	(423)	(1 006)	(1 660)	-	-	-	(834)	(4 069)
Кумулативен ликвиден дисбаланс - краткосрочен	168	(146)	(569)	(1 575)	(3 235)	(3 235)	(3 235)	(3 235)	(4 069)	(4 069)
Общо финансови активи	168	32	19	-	2	-	-	-	3	224
Общо финансови пасиви	-	346	442	1 006	1 662	1 155	4 982	3 394	837	13 824
Общо Нетен ликвиден дисбаланс	168	(314)	(423)	(1 006)	(1 660)	(1 155)	(4 982)	(3 394)	(834)	(13 600)
Общо Кумулативен ликвиден дисбаланс	168	(146)	(569)	(1 575)	(3 235)	(4 390)	(9 372)	(12 766)	(13 600)	(13 600)

ПРОМЯНА В НОРМАТИВНАТА УРЕДБА, ИЗИСКВАНИЯТА НА КЕВР

Като дружество осъществяващо дейността по производство на електроенергия от възобновяеми енергийни източници „ДИАНА ХЪНТ“ 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 инициира 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 инициира 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 „ДИАНА ХЪНТ“ 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.

И

12. Използваните от предприятието финансови инструменти

„ДИАНА ХЪНТ“ 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 2 824 975.25 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 „ИАНА ХЪНТ“ ЕООД надхвърля 10 на сто.

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

13.3. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКАЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ

През 2016 г. „ИАНА ХЪНТ“ ЕООД не е сключвало съществени сделки по смисъла на разпоредбите на Наредба № 2 на КФН и ЗППЦК – основните съществени сделки са по сключени дългогодишни договори от предходни години.

13.4. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СДЕЛКИТЕ, СКАЮЧЕНИ МЕЖДУ ЛИЦЕТО ПО § 1А ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК И СВЪРЗАНИ ЛИЦА, ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД, ПРЕДЛОЖЕНИЯ ЗА СКАЮЧВАНЕ НА ТАКИВА СДЕЛКИ, КАКТО И СДЕЛКИ, 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 ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ 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 СЪЩЕСТВЕНА 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 СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО - ХАРАКТЕР И БИЗНЕС ЦЕЛ, ПОСОЧВАНЕ ФИНАНСОВОТО ВЪЗДЕЙСТВИЕ НА СДЕЛКИТЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА, АКО РИСКЪТ И ПОЛЗИТЕ ОТ ТЕЗИ СДЕЛКИ СА СЪЩЕСТВЕНИ ЗА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И АКО РАЗКРИВАНЕТО НА ТАЗИ ИНФОРМАЦИЯ Е СЪЩЕСТВЕНА 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

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

„ДИАНА ХЪНТ “ ЕООД е част от група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.

13.8. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СКЛЮЧЕНИТЕ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ОТ НЕГОВО ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО ИЛИ ДРУЖЕСТВО МАЙКА, В КАЧЕСТВОТО ИМ НА ЗАЕМОПОЛУЧАТЕЛИ, ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ С ПОСОЧВАНЕ НА УСЛОВИЯТА ПО ТЯХ, ВКЛЮЧИТЕЛНО НА КРАЙНИТЕ СРОКОВЕ

ЗА ИЗПЛАЩАНЕ, КАКТО И ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРЕДОСТАВЕНИ ГАРАНЦИИ И ПОЕМАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯ

1. Дружеството е сключило Договор за банков кредит с цел пълно предсрочно погасяване на съществуващия инвестиционен кредит №14 / 07.06.2016 г. и рефинансиране на Проекта с допълнителни средства в размер на EUR 1 894 158.02 (един милион осемстотин деветдесет и четири хиляди сто петдесет и осем евро и 0.02 евроцента).

2. Дружеството е сключило Договор за заем със свързани лица извън група:

Банка / Кредитор	Договорен размер на кредита	Л. %	Падеж	Обезпечения/Гаранции
Инерком ЕООД/Грийн Билд БГ ЕООД	22 хил. лв	10%	31.12.2020	няма

Банка / Кредитор	Краткосрочна част по амортизируема стойност		Дългосрочна част по амортизируема стойност	
	Главница	Лихви	Главница	Лихви
Инерком ЕООД/Грийн Билд БГ ЕООД			25	4
Общо	-	-	25	4

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
УАЕР 2009 ЕООД			113	
Общо	-	-	3 481	310

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
УАЕР 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	1227 хил.евро	4,50%	31.12.2020	няма

13.9. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СКАЮЧЕНИТЕ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППК, 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/Инерком ЕООД	273	3		
Диана Хънт ЕООД			821	278
Общо	273	3	3 851	979

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. „ДИАНА ХЪНТ“ 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 § 1А 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 финансиране от финансови институции.

13.13. ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИТЕ НАМЕРЕНИЯ С ПОСОЧВАНЕ НА РАЗМЕРА НА РАЗПОДАГАЕМИТЕ 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 § 1А 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 § 1А 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 действа 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 и 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 „ДИАНА ХЪНТ“ 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 ПРОМЕНИТЕ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА

„ДИАНА ХЪНТ“ ЕООД е дружество което се управлява и представлява заедно от двамата управители.

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

13.17. ИНФОРМАЦИЯ ЗА РАЗМЕРА НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, НАГРАДИТЕ И/ИЛИ ПОЛЗИТЕ НА ВСЕКИ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И НА КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ ЗА ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА, ИЗПЛАТЕНИ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д 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 " ДИАНА ХЪНТ" 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 „ДИАНА ХЪНТ“ 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 „ДИАНА ХЪНТ“ ЕООД не е публично дружество.

13.19. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗВЕСТНИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ДОГОВОРЕНОСТИ (ВКЛЮЧИТЕЛНО И СЛЕД ПРИКЛЮЧВАНЕ НА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА), В РЕЗУЛТАТ НА КОИТО В БЪДЕЩ ПЕРИОД МОГАТ ДА НАСТЪПЯТ ПРОМЕНИ В ПРИТЕЖАВАНИЯ ОТНОСИТЕЛЕН ДЯЛ АКЦИИ ИЛИ ОБЛИГАЦИИ ОТ НАСТОЯЩИ АКЦИОНЕРИ ИЛИ ОБЛИГАЦИОНЕРИ

На дружеството не са известни договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежаваните дружествени дялове от настоящия едноличен собственик на капитала.

13.20. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВИСЯЩИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ ИЛИ АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОДСТВА, КАСАЕЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

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 ЗАДЪЛЖЕНИЯТА ИЛИ ВЗЕМАНИЯТА НА ЛИЦЕТО ПО § 1А ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ПО ВСИЧКИ ОБРАЗОВАНИ ПРОИЗВОДСТВА НАДХВЪРЯ 10 НА СТО ОТ СОБСТВЕНИЯ МУ КАПИТАЛ, СЕ ПРЕДСТАВЯ ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВСЯКО ПРОИЗВОДСТВО ПО ОТДЕЛНО

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


13.21. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕЦЕНКА НА ДРУЖЕСТВОТО

„ДИАНА ХЪНТ“ 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 и ал.8 от ЗППЦК, тъй като то не е публично дружество.

Представяващ :

Гинка Върбакова



Теодора Пайтакова

