

Energy Fund
КАРМАН
Green

КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

КАПМАН ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ФОНД АД

31 декември 2020 г.

Консолидираният финансов отчет е изготвен на 28.02.2021 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

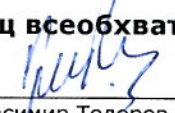
	Стр.
Консолидиран отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход	2
Консолидиран отчет за финансовото състояние	3
Консолидиран отчет за промените в собствения капитал	4
Консолидиран отчет за паричните потоци	5
Приложения към консолидирания финансовия отчет	6
Междинен консолидиран доклад за дейността	14
Вътрешна информация по Регламент №596/2014 относно обстоятелствата, настъпили през изтеклото тримесечие	24
Допълнителна информация	25

КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2020 Г.

КАПМАН ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ФОНД АД КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ПЕРИОДА КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2020 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е указано друго

	Прил.	Към 31 ДЕКЕМВРИ	
		2020г.	2019г.
Оперативни разходи	3	(1 228)	(1 193)
Финансови разходи	4	(4 225)	(2 251)
Общо разходи		(5 453)	(3 444)
Приходи от продажби	5	2 427	2 144
Финансови приходи	6	3 148	1 703
Общо приходи		5 575	3 847
Финансов резултат за периода		122	403
Разходи за данъци		(18)	17
Финансов резултат след облагане с данъци		104	420
Друг всеобхватен доход		-	-
Общ всеобхватен доход		104	420


Красимир Тодоров
Капман Консулт ЕООД / чрез Н. Грозев /
Изпълнителен директор
28 февруари 2021 г.


Капман Ин ЕООД

Иванка Павлова
Съставител
28 февруари 2021 г.

КАПМАН ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ФОНД АД
 КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
 към 31.12.2020 г.

КАПМАН ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ФОНД АД
 КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 ЗА ПЕРИОДА КЪМ 31 декември 2020 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е указано друго

	Прил.	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Земи	7	133	133
Сгради	8	24	26
Машини и оборудване	9	854	857
Съоръжения	10	7 001	7 386
Транспортни средства	11	14	21
Разходи за придобиване на ДМА	12	1	1
Други дълготрайни активи	13	5	4
Инвестиционни имоти	14	12 263	10 827
Други нематериални активи	15	7	7
Търговска репутация		1 557	3 171
Сума на нетекущите активи		21 859	22 433
Текущи активи			
Материални запаси	16	-	9
Парични средства	17	854	754
Данъци за възстановяване	18	27	10
Вземания от свързани предприятия	19	-	5
Вземания от клиенти и доставчици	20	36	4 975
Вземания по предоставени аванси	21	17 136	19 140
Други вземания	22	4 478	727
Финансови активи	23	15 457	19 101
Разходи за бъдещи периоди		568	-
Сума на текущите активи		38 556	44 721
ОБЩО АКТИВИ		60 415	67 154
ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Собствен капитал			
Основен капитал	24	13 336	13 336
Резерви	25	3 125	3 125
Финансов резултат от минали години		1 226	806
Финансов резултат за текущия период		104	420
Сума на собствения капитал		17 791	17 687
Пасиви			
Нетекущи задължения	26	33 240	26 430
Текущи задължения	27	9 384	23 037
ОБЩО ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ		60 415	67 154

Красимир Тодоров
 Капман Консулт ЕООД / чрез Н.Грозев
 Изпълнителен директор
 28 февруари 2021 г.

Капман Ин ЕООД

Ивайка Павлова
 Съставител


28 февруари 2021 г.

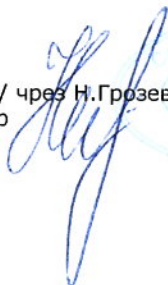
КАПМАН ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ФОНД АД
КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.12.2020 г.



**КАПМАН ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ФОНД АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2020 г.**

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е указано друго

СЪДЪРЖАНИЕ	Акционерен капитал	Финансов резултат печалба/за губа	Резерви	Друг всеобхватен доход	Общо собствен капитал
Салдо към 31.12.2019	13 336	1 226	3 125		17 687
Финансов резултат за периода		104			104
Салдо към 31.12.2020	13 336	1 330	3 125		17 791


Красимир Тодоров
Капман Консулт ЕООД / чрез Н.Грозев /
Изпълнителен директор
28 февруари 2021 г.



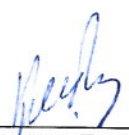


Иванка Павлова
Съставител
28 февруари 2021 г.

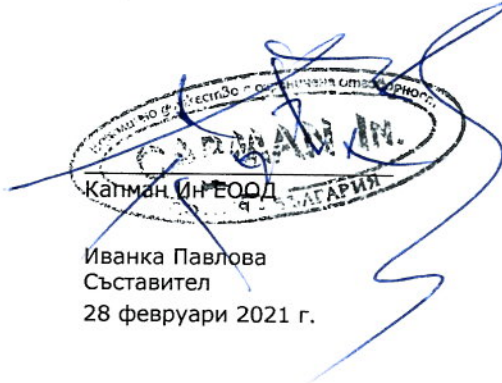
КАПМАН ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ФОНД АД
КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.12.2020 г.

**КАПМАН ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ФОНД АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2020 г.**

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е указано друго

	Към 31 ДЕКЕМВРИ	
	2020г.	2019г.
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	1 424	2 221
Плащания на доставчици	(535)	(1 925)
Плащания, свързани с възнаграждения	(170)	(251)
Платени/възстановени данъци/без корпоративен данък върху печалбата/	(1)	(107)
Платени корпоративни данъци върху печалбата	(33)	(43)
Други постъпления/плащания от оперативна дейност	(135)	(2)
Нетен ефект от оперативна дейност	550	(107)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупка на дълготрайни активи	(2)	(30)
Предоставени заеми	(33)	-
Получени лихви по предоставени заеми	547	7
Покупка на инвестиции	-	(16 634)
Постъпления от продажба на инвестиции	-	17 048
Други постъпления/плащания от инвестиционна дейност	1 111	(25 983)
Нетен ефект от инвестиционна дейност	1 623	(25 592)
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от заеми	8 291	25 024
Платени заеми	(8 697)	(731)
Платени лихви, такси и комисионни	(1 633)	(917)
Други постъпления/плащания от финансова дейност	(34)	(9)
Нетен ефект от финансова дейност	(2 073)	23 367
Изменение на паричните средства през периода	100	(2 332)
Парични наличности и еквиваленти в началото на периода	754	3 086
Парични наличности и еквиваленти в края на периода	854	754


Красимир Тодоров
Капман Консулт ЕООД / чрез Н. Грозев /
Изпълнителен директор
28 февруари 2021 г.


Иванка Павлова
Съставител
28 февруари 2021 г.

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ КОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ГРУПАТА

„Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД е публично дружество по смисъла на чл. 110 от ЗПЦК. Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 175433155 и е със седалище и адрес на управление Република България, гр. София, общ.Триадица, ул.Три уши 8, ет.6, тел. (02) 4030200, ел.поща: mail@capman.bg.

През 2011 г. „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД учредява Еднолично дружество с ограничена отговорност „Капман Солар Инвест“ ЕООД. Дъщерното дружество е с капитал 80 хил.лева, разпределен в 8 000 (осем хиляди) дяла от по 10 (десет) лева всеки. До момента дъщерното дружество не е развивало дейност.

На 04.10.2017 г. в Търговския регистър е вписано придобиването от страна на „Капман Грийн Енерджи Фонд АД“ на 78 дяла, представляващи 100 % от капитала на „ФВЕ Рогозен“ ЕООД. Дружеството притежава соларен парк с номинална мощност 2 mW, находящ се в землището на с.Рогозен, общ.Хайредин.

На 10.12.2018 г. „ФВЕ Рогозен“ ЕООД придобива 100 дяла, представляващи 100 % от капитала на „Стройбилд Груп“ ЕООД. Промяната е вписана в Търговския регистър на дата 21.12.2018 г.. На 06.02.2019 г. с договор за покупко-продажба на дружествени дялове, „ФВЕ Рогозен“ ЕООД продава 100 дяла, представляващи 100 % от собствеността на капитала на „Стройбилд Груп“ ЕООД.

На 18.12.2018 г. „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД сключва договор за придобиване на 7 437 300 броя безналични поименни акции, представляващи 100 % от капитала на „Севко България“ ЕАД. Целта на покупката е изграждане на соларен парк в имотите на „Севко България“ ЕАД в гр.Севлиево. Придобиването на „Севко България“ ЕАД от страна на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД е вписано в Търговския регистър на 28.12.2018 г. С решение на Едноличния собственик на капитала от 18.02.2019 г., търговското наименование на дружеството е променено на „Солар Логистик“ ЕАД.

Съгласно договор за покупко-продажба на дружествени дялове от 21.07.2014 г. дъщерното дружество „Солар Логистик“ ЕАД е собственик на 50 дяла, представляващи 100 % от капитала на „Севко Трейд“ ЕООД. На 21.07.2020 г. в Търговския регистър е вписана продажбата на 50 дяла, представляващи 100 % от капитала на „Севко Трейд“ ЕООД от едноличния му собственик „Солар Логистик“ ЕАД.

На 12.04.2019 г. дъщерното дружество „Солар Логистик“ ЕАД сключва договор за придобиване на 500 дружествени дяла, представляващи 100 % от собствеността на капитала на „Соларен парк Летница“ ЕООД. Новопридобитото дружество е собственик на обект „Фотоволатичен парк и сграда с производствено и обслужващо предназначение“, находящ се в землището на гр. Летница с инсталирана мощност на соларния парк от 197.4 kW.

На 12.04.2019 г. дъщерното дружество „Солар Логистик“ ЕАД сключва договор за придобиване на 500 дружествени дяла, представляващи 100 % от собствеността на капитала на „Балканенерджи“ ЕООД. Новопридобитото дружество е собственик на обект „Фотоволатичен парк и сграда с производствено и обслужващо предназначение“, находящ се в землището на гр. Летница с инсталирана мощност на соларния парк от 197.4 kW.

„Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД не притежава други дялови участия към 31.12.2020 г.

„Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД е с едностепенна система на управление,

включваща петчленен Съвет на Директорите (СД). Към 31.12.2020 г. Съветът на Директорите е съставен от следните членове:

1. Красимир Димитров Тодоров–Председател на СД;
2. Манол Николаев Бояджиев–Зам.-председател на СД;
3. „Капман Консулт“ ЕООД чрез управителя му Найдено Митков Грозев–Изпълнителен член на СД;
4. Васил Николов Петев–член на СД;
5. Милен Иванов Николов–член на СД.

Дружеството се управлява и представлява от Изпълнителния член на СД „Капман Консулт“ ЕООД (чрез законния си представител Найдено Митков Грозев) и от Председателя на СД Красимир Димитров Тодоров, само заедно.

Дружеството е учредено през 2007 г. с акционерен капитал 500 000 лв. Към датата на настоящия доклад вписаният акционерен капитал на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД е в размер на 13 335 870 лева, разпределен в 13 335 870 броя обикновени безналични поименни акции, всяка една с номинална стойност от 1 лев.

Книжата на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД са регистрирани за търговия на Българска фондова борса АД, считано от 21.08.2008 г. с борсов код С4Р и към дата на изготвяне на финансовия отчет се търгуват на BaSE Market - <http://www.basemarket.bg>, както и, считано от 14.03.2016 г., емисията акции на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД (ISIN код: BG1100032082) е допусната до търговия на Пазар I, Сегмент „акции“ на MTF SOFIA - <http://capman.bg/investment-intermediary/bg/mtf-sofia/>.

Дружеството разпространява информация към обществеността чрез официалната си интернет страница – <http://capman.bg/green-energy-fund/>, електронните системи на КФН и БФБ АД, а също така и на специално създадения за емитенти на ценни книжа портал на сайта www.investor.bg.

Основната дейност на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД е свързана с инвестиране в проекти и/или компании в енергийния сектор, осъществяващи дейност свързана с производство на енергия от възобновяеми енергийни източници и/или търговия на ел. енергия-изграждане и експлоатиране на вятърни и соларни паркове; ВЕЦ; геотермални енергийни проекти; оползотворяване на биомаса, изграждане на когенерационни инсталации и биогорива; екологично третиране на отпадъците, енергийна ефективност и търговия с вредни емисии.

2. СЪЩЕСТВЕНИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

2.1. База за изготвяне на консолидираните финансови отчети

Групата води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Международните счетоводни стандарти. Всички данни към 31.12.2020 г. са представени в настоящия консолидиран финансов отчет в хиляди лева.

2.2. Прилагани счетоводни принципи и изменение в счетоводната политика

Счетоводните политики на дружествата от Групата са разработени с цел да гарантират, че информацията от счетоводните отчети е:

- Надеждна с оглед на вярно представяне на резултатите от дейността и финансовото състояние на Групата, правилно отразяване на икономическото състояние на събитията и операциите;
- Сравнима-дава възможност за сравняване на информацията с информация от други предприятия, за да се оценят ефективността, финансовото състояние и промените в него;

- Разбираема-да е полезна за потребителите при вземане на икономически решения;
- Уместна при вземане на решения от потребителите на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД.

През отчетния период няма настъпила промяна в счетоводните политики на дружествата от Групата.

2.3. Използван счетоводен софтуер

Използваните счетоводни софтуерни продукти и индивидуални сметкоплани дават вярно и честно отразяване на дейността на Групата и гарантират, че представената в консолидираните финансови отчети информация е достоверна.

2.4. Събития след датата на изготвяне на консолидирания финансов отчет

Няма случили се съществени събития след датата на изготвяне на консолидирания финансов отчет на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД, които да имат материален ефект върху консолидираните финансовите отчети и да изискват оповестяване.

2.5. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

При изготвянето на консолидираните финансови отчети са използвани счетоводни оценки и допускания. Въпреки, че тези оценки са базирани на най-пълното познаване на текущите събития и действия от страна на Ръководството, то реалните резултати могат да бъдат различни от направените оценки и допускания.

2.6. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към края на отчетния период стойността на притежаваните от Групата имоти, машини, съоръжения и оборудване е в размер на 8 032 хил.лева.

2.7. Нематериални дълготрайни активи

Към 31.12.2020 г. стойността на притежаваните от Групата дълготрайни нематериални активи е в размер на 7 хил.лева.

2.8. Вземания

Към края на отчетния период отразените вземания са свързани с вземания от клиенти, вземания по авансови плащания по договори за придобиване на дялови участия в дружества притежаващи имоти с цел изграждане върху тях на мощности за производство на ел. и топло енергия от ВЕИ, вземания по предоставени други аванси, данъци за възстановяване и други вземания.

2.9. Резерви

Към 31.12.2020 г. в Групата има отчетен резерв от последващи оценки на активите в размер на 3 125 хил.лева.

2.10. Оповестяване на свързани лица

Сделка между свързани лица е прехвърляне на ресурси, услуги или задължения между свързани лица без разлика на това, дали се прилага някаква цена.

През отчетния период сделките извършвани между свързани лица са свързани с:

- ✓ плащания по договор за наем;
- ✓ плащания по договор за счетоводно обслужване;
- ✓ изплатени възнаграждения по договори за управление;
- ✓ плащане по договори за прехвърляне на вземания;
- ✓ начислени лихви по договори за прехвърляне на вземания;
- ✓ възникнало вземане по договор за временна финансова помощ;
- ✓ начислени лихви по договори за временна финансова помощ;
- ✓ възникнало вземане по договор за прехвърляне на вземания.

2.11. Капитал

Акционерният капитал на дружеството отразява номиналната стойност на емитираните акции.

Финансовият резултат включва текущия за периода финансов резултат, резултата от минали години и натрупаните печалби и загуби отразени в Отчета за печалбите или загубите и другия всеобхватен доход.

2.12. Текущи пасиви

Към края на отчетния период отчетените текущи пасиви в Групата са свързани със краткосрочни задължения към банкова институция по Договор за банков кредит с променлив лихвен процент, разчети по гаранции по договори за управление, задължения към доставчици, задължения по получени аванси, задължения към персонала, задължения към осигурителни предприятия, данъчни задължения и други задължения.

2.13. Доходи на наети лица съгласно МСС 19

Към 31 декември 2020 г. в Групата има сключени 12 договора–10 договора за възлагане на управление (един с юридическо лице и девет с физически лица) и 2 договора по трудово правоотношение.

3. "Оперативни разходи"

	BGN'000	
	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Разходи за материали	(51)	(65)
Разходи за външни услуги	(409)	(446)
Разходи за възнаграждения	(238)	(225)
Разходи за осигуровки	(21)	(19)
Разходи за амортизации	(400)	(314)
Други разходи	(109)	(124)
ОБЩО	(1 228)	(1 193)

4. "Финансови разходи"

	BGN'000	
	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Финансови разходи по сделки с финансови активи	(1 739)	(747)
Разходи за лихви	(2 460)	(1 481)
Други разходи	(26)	(23)
ОБЩО	(4 225)	(2 251)

5. "Приходи от продажби"

	BGN'000	
	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Приходи от продажба на ел.енергия и услуги	1 325	1 418
Други приходи	1 102	726
ОБЩО	2 427	2 144

6. "Финансови приходи"

	BGN'000	
	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Приходи от лихви по предоставени парични депозити, по заеми, договори за репо, договори за прехвърляне на вземания и други	1 499	680
Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	513	1 023
Други приходи	1 136	-
ОБЩО	3 148	1 703

7. "Земи"

	BGN' 000	
	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019

Земи	133	133
ОБЩО	133	133

8. "Сгради"

BGN' 000

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Сгради	24	26
ОБЩО	24	26

9. "Машини и оборудване"

BGN' 000

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Машини и оборудване	854	857
ОБЩО	854	857

10. "Съоръжения"

BGN' 000

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Съоръжения	7 001	7 386
ОБЩО	7 001	7 386

11. "Траспортни средства"

BGN' 000

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Траспортни средства	14	21
ОБЩО	14	21

12. "Разходи за придобиване на ДМА"

BGN' 000

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Разходи за изграждане на Фотоволтаична електроцентрала 100kW гр.Пловдив	1	1
Общо	1	1

13. "Други дълготрайни активи"

BGN' 000

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Компютърна техника	2	3
Мобилен телефон	1	1
Други	2	-
Общо	5	4

14. "Инвестиционни имоти"

BGN' 000

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Инвестиционни имоти	12 263	10 827
Общо	12 263	10 827

15. "Други нематериални активи"

BGN' 000

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Други	7	7
Общо	7	7

16. "Материални запаси"

BGN' 000

	Към	Към
--	-----	-----

	31.12.2020	31.12.2019
Материали	-	7
Продукция	-	2
Общо	-	9

17. "Парични средства"

BGN'000

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Парични средства в брой	84	84
Парични средства по разплащателни сметки в лева	561	461
Краткосрочни депозити в лева	209	209
ОБЩО	854	754

18. "Данъци за възстановяване"

BGN' 000

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Авансов корпоративен данък за 2020 г.	22	-
ДДС за възстановяване	5	10
Общо	27	10

19. "Вземания от свързани предприятия"

BGN' 000

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Други	-	5
Общо	-	5

20. "Вземания от клиенти и доставчици"

BGN' 000

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Вземания от клиенти	36	4 975
Общо	36	4 975

21. "Вземания по предоставени аванси"

BGN'000

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Авансово плащане по предварителни договори за придобиване на дялови участия в дружества в изпълнение инвестиционната програма на емитента	3 976	5 350
Вземане по предварителен договор за покупко-продажба на дялове	13 150	13 150
Други	10	640
ОБЩО	17 136	19 140

22. "Други вземания"

BGN'000

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Предплатени разходи	15	670
Предоставени гаранции и депозити	52	56
Други вземания	4 411	1
ОБЩО	4 478	727

23. "Финансови активи"

BGN' 000

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
--	-------------------	-------------------

Акции	-	2 800
Други финансови активи в ценни книжа	15 457	15 182
Други финансови активи	-	1 119
Общо	15 457	19 101

24. "Основен капитал "

			BGN' 000
Движение по капитала	Брой акции	Номинална стойност	Основен капитал /хил.лева/
Към 31.12.2015	1 208 520	1лв/акция	1 208
Емитирани акции	12 127 350	1лв/акция	12 128
Към 31.12.2016	13 335 870	1лв/акция	13 336
Към 31.12.2017	13 335 870	1лв/акция	13 336
Към 31.12.2018	13 335 870	1лв/акция	13 336
Към 31.12.2019	13 335 870	1лв/акция	13 336
Към 31.12.2020	13 335 870	1лв/акция	13 336

25. "Резерви"

			BGN' 000
	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019	
Резерв от последваща оценка на активите	3 125	3 125	
Общо	3 125	3 125	

26. "Нетекущи задължения"

			BGN'000
	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019	
Задължения по получени заеми	7 757	949	
Задължения към свързани предприятия	332	-	
Задължения по облигационни заеми	25 000	25 000	
Други	-	343	
Пасиви по отсрочени данъци	151	138	
ОБЩО	33 240	26 430	

27. "Текущи задължения"

			BGN'000
	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019	
Задължения по доставки	25	4 910	
Задължения по получени аванси	2	2	
Задължения към персонала	4	6	
Задължения към осигурителни предприятия	2	-	
Данъчни задължения	28	20	
Задължения към свързани предприятия	12	12	
Задължения по получени заеми	534	8 328	
Други	8 777	9 759	
ОБЩО	9 384	23 037	

28. Рискови фактори и несигурности, пред които е изправена Групата

Рисковите фактори, специфични за емитента и неговите акции са разгледани подробно съответно в т.4 от Регистрационния документ, част II от Проспекта за

КАПМАН ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ФОНД АД
КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.12.2020 г.

публично предлагане на акции на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД (одобрен с Решение на КФН №406-Е/15.06.2016 г.) и в т.2 на Документа за предлагане на ценни книжа, част III от Проспекта за публично предлагане на акции на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД (одобрен с Решение на КФН №406-Е/15.06.2016 г.). Няма допълнителни рискове, свързани с обичайната дейност на фонда извън описаните в горепосочения документ.

МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на "КАПМАН ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ФОНД" АД

към 31 ДЕКЕМВРИ 2020 г.

I. Профил на Групата

„Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД е публично дружество по смисъла на чл. 110 от ЗППЦК. Дружеството е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 175433155 и е със седалище и адрес на управление Република България, гр. София, общ.Триадица, ул.Три уши 8, ет.6, тел. (02) 4030200, ел.поща: mail@capman.bg.

„Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД е с едностепенна система на управление, включваща петчленен Съвет на Директорите (СД). Към 31.12.2020 г. Съветът на Директорите е съставен от следните членове:

1. Красимир Димитров Тодоров–Председател на СД;
2. Манол Николаев Бояджиев–Зам.-председател на СД;
3. „Капман Консулт“ ЕООД чрез управителя му Найден Митков Грозев–Изпълнителен член на СД;
4. Васил Николов Петев–член на СД;
5. Милен Иванов Николов–член на СД.

Дружеството се управлява и представлява от Изпълнителния член на СД „Капман Консулт“ ЕООД (чрез законния си представител Найден Митков Грозев) и от Председателя на СД Красимир Димитров Тодоров, само заедно.

Дружеството е учредено през 2007 г. с акционерен капитал 500 000 лв. Към датата на настоящия доклад вписаният акционерен капитал на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД е в размер на 13 335 870 лева, разпределен в 13 335 870 броя обикновени безналични поименни акции, с номинална стойност 1 лев.

Книжата на „Капман Грийн Енерджи“ Фонд АД са регистрирани за търговия на Българска фондова борса АД считано от 21.08.2008 г. с борсов код С4Р и към дата на изготвяне на финансовия отчет се търгуват на BaSE Market - <http://www.basemarket.bg>, както и, считано от 14.03.2016 г., емисията акции на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД (ISIN код: BG1100032082) е допусната до търговия на Пазар I, Сегмент „акции“ на MTF SOFIA - <http://capman.bg/investment-intermediary/bg/mtf-sofia/>.

Дружеството разпространява информация към обществеността чрез официалната си интернет страница – <http://capman.bg/green-energy-fund/>, електронните системи на КФН и БФБ АД, а също така и на специално създадения за емитенти на ценни книжа портал на сайта www.investor.bg.

Основната дейност на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ е свързана с инвестиране в проекти и/или компании в енергийния сектор, осъществяващи дейност свързана с производство на енергия от възобновяеми енергийни източници и/или търговия на ел. енергия-изграждане и експлоатиране на вятърни и соларни паркове; ВЕЦ; геотермални енергийни проекти; оползотворяване на биомаса, изграждане на когенерационни инсталации и биогорива; екологично третиране на отпадъците,

енергийна ефективност и търговия с вредни емисии.

През 2011 г. „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД учредява Еднолично дружество с ограничена отговорност „Капман Солар Инвест“ ЕООД. Дъщерното дружество е с капитал 80 хил.лева, разпределен в 8 000 (осем хиляди) дяла от по 10 (десет) лева всеки. До момента дъщерното дружество не е развивало дейност.

На 04.10.2017 г. в Търговския регистър е вписано придобиването от страна на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД на 78 дяла, представляващи 100 % от капитала на „ФВЕ Рогозен“ ЕООД. Дружеството притежава соларен парк с номинална мощност 2 mW, находящ се в землището на с.Рогозен, общ.Хайредин.

На 10.12.2018 г. „ФВЕ Рогозен“ ЕООД придобива 100 дяла, представляващи 100 % от капитала на „Стройбилд Груп“ ЕООД. Промяната е вписана в Търговския регистър на дата 21.12.2018 г.. На 06.02.2019 г. с договор за покупко-продажба на дружествени дялове, „ФВЕ Рогозен“ ЕООД продава 100 дяла, представляващи 100 % от собствеността на капитала на „Стройбилд Груп“ ЕООД.

На 18.12.2018 г. „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД сключва договор за придобиване на 7 437 300 броя безналични поименни акции, представляващи 100 % от капитала на „Севко България“ ЕАД, ЕИК 203125790. Целта на покупката е изграждане на соларен парк в имотите на „Севко България“ ЕАД в гр. Севлиево. Придобиването на „Севко България“ ЕАД от страна на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД е вписано в Търговския регистър на 28.12.2018 г. Предметът на дейност на „Севко България“ ЕАД, считано от 28.12.2018 г. е следният: Инсталиране на соларни панели, включително върху собствени имоти, и последващата им експлоатация; придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества в сферата на възобноваемите източници на енергия; управление на проекти и изработване на програми, свързани с усвояване на грантови финансираня, насочени към производството на енергия от възобновяеми източници, участие в пазари за търговия на суровини и електроенергия от възобновяеми източници, придобиване, управление и продажба на облигации, финансиране на други дружества, в които дружеството участва и всякакъв друг вид дейност, незабранена от закона. Дейностите, за които се изисква разрешение, се извършват след получаване на необходимото разрешение от надлежния орган. С решение на Едноличния собственик на капитала от 18.02.2019 г., търговското наименование на дружеството е променено на „Солар Логистик“ ЕАД.

„Солар Логистик“ ЕАД, с предишно наименование „Севко България“ ЕАД е едноличен собственик на капитала на „Севко Трейд“ ЕООД, ЕИК: 201937049 до 21.07.2020 г., когато в Търговския регистър е отразена продажбата на 50 дружествени дяла на дъщерното дружество, представляващи 100 % от капитала му.

На 12.04.2019 г. дъщерното дружество „Солар Логистик“ ЕАД сключва договор за придобиване на 500 дружествени дяла, представляващи 100 % от собствеността на капитала на „Соларен парк Летница“ ЕООД. Новопридобитото дружество е собственик на обект „Фотоволатичен парк и сграда с производствено и обслужващо предназначение“, находящ се в землището на гр. Летница с инсталирана мощност на соларния парк от 197.4 kW.

На 12.04.2019 г. дъщерното дружество „Солар Логистик“ ЕАД сключва договор за придобиване на 500 дружествени дяла, представляващи 100% от собствеността на капитала на „Балканенерджи“ ЕООД. Новопридобитото дружество е собственик на обект „Фотоволатичен парк и сграда с производствено и обслужващо предназначение“, находящ се в землището на гр. Летница с инсталирана мощност на соларния парк от 197.4 kW.

„Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД не притежава други дялови участия към 31.12.2020 г.

II. Настоящо състояние и очаквано развитие. 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 2013 г. „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД въвежда в експлоатация собствена фотоволтаична електрическа централа в гр. Смолян, с мощност 15 kW, разположена върху покривна площ от 462 кв. м. Общата стойност на инвестицията е в размер на 39 252.03 лева. „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД продава произвежданата в обекта енергия на преференциална цена, която се определя от КЕВР.

На 04.10.2017 г. „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД придобива 78 дяла, представляващи 100 % от капитала на „ФВЕ Рогозен“ ЕООД. Дружеството притежава соларен парк в с.Рогозен, с мощност 2 mW. „ФВЕ Рогозен“ ЕООД реализира произвежданата в обекта енергия на преференциална цена, която се определя от КЕВР.

На 10.12.2018 г. „ФВЕ Рогозен“ ЕООД придобива 100 дяла, представляващи 100 % от капитала на „Стройбилд Груп“ ЕООД. Промяната е вписана в Търговския регистър на дата 21.12.2018 г.. На 06.02.2019 г. с договор за покупко-продажба на дружествени дялове, „ФВЕ Рогозен“ ЕООД продава 100 дяла, представляващи 100 % от собствеността на капитала на „Стройбилд Груп“ ЕООД.

На 18.12.2018 г. „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД сключва договор за придобиване на 7 437 300 броя безналични поименни акции, представляващи 100 % от капитала на „Севко България“ ЕАД. Целта на покупката е изграждане на соларен парк в имотите на „Севко България“ ЕАД в гр. Севлиево. Придобиването на „Севко България“ ЕАД от страна на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД е вписано в Търговския регистър на 28.12.2018 г. С решение на Едноличния собственик на капитала от 18.02.2019 г., търговското наименование на дружеството е променено на „Солар Логистик“ ЕАД.

„Солар Логистик“ ЕАД, с предишно наименование „Севко България“ ЕАД е едноличен собственик на капитала на „Севко Трейд“ ЕООД до 21.07.2020 г..

На 12.04.2019 г. дъщерното дружество „Солар Логистик“ ЕАД сключва договор за придобиване на 500 дружествени дяла, представляващи 100 % от собствеността на капитала на „Соларен парк Летница“ ЕООД. Новопридобитото дружество е собственик на обект „Фотоволатичен парк и сграда с производствено и обслужващо предназначение“, находящ се в землището на гр. Летница. ФВЕЦ Летница представлява соларен парк с инсталирана мощност от 197.4 kW.

На 12.04.2019 г. дъщерното дружество „Солар Логистик“ ЕАД сключва договор за придобиване на 500 дружествени дяла, представляващи 100 % от собствеността на капитала на „Балканенерджи“ ЕООД. Новопридобитото дружество е собственик на обект „Фотоволатичен парк и сграда с производствено и обслужващо предназначение“, находящ се в землището на гр. Летница. ФВЕЦ Балканенерджи представлява соларен парк с инсталирана мощност от 197.4 kW.

„Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД има изготвени инвестиционни и технически проекти за изграждане на фотоволтаични електрически централи–в гр. Пловдив (до 100 kW) и гр.Полски Тръмбеш (до 200 kW).

На 23.08.2016 г. в Търговския регистър към Агенцията по вписванията по партидата на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД е вписана промяна в размера на акционерния капитал на дружеството от 1 208 520 лв. на 13 335 870 лв. Увеличението на капитала е в резултат на успешно проведено публично предлагане на нови акции.

При реализацията на инвестиционните си намерения, Дружеството ще се придържа към заложените инвестиционни намерения, описани подробно в потвърдения проспект за увеличение на капитала.

Пълните подробности относно инвестиционните цели и политика на Дружеството могат да бъдат намерени в одобрения Проспект за публично предлагане на акции, публикуван на интернет-страницата на компанията – <http://capman.bg/green-energy-fund/>.

Към момента с цел изпълнение на инвестиционната програма на Дружеството съгласно одобрения проспект за публично предлагане на акции, „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД има сключени 3 бр. предварителни договори за придобиване на дялови участия в дружества, притежаващи имоти с цел изграждане върху тях на мощности за производство на ел. и топло енергия от ВЕИ и е приключило успешно придобиване по 1 бр. договор за придобиване на дружествени дялове на дружество, произвеждащо ел. Енергия от ФТЕЦ-„ФВЕ Рогозен“ ЕООД и 1 бр. договор за покупко-продажба на акции на дружество притежаващо имоти с цел изграждане на соларен парк-„Севко България“ ЕАД.

През 2020 г. основните стопански цели на Дружеството са:

- ✓ **Активно проучване:** търсене на подходящи дружества и предприемачи с идеи в сферата ВЕИ, които имат добра технологична ориентация и съпоставим опит в реализацията на подобни проекти
- ✓ **Покупки на добри цени:** сравнително малкия размер на инвестициите и ранната фаза на развитие на дружествата ще позволяват разумни цени на придобиване
- ✓ **Добавяне на стойност:** управлението на фонда да подпомага активно мениджмънта на дружествата по оперативни и стратегически въпроси включително подбор на технологии, финансови и стратегически партньорства и други
- ✓ **Активна ориентация към излизане от инвестициите:** своевременна подготовка на дружествата за продажба ще предразполага привличането на стратегически инвеститори и постигане на добра възвръщаемост за фонда

III. Финансови резултати от дейността на Групата към 31.12.2020 г.

№	Отчет за доходите (лв.)	31.12.2020	31.12.2019
1	Приходи от дейността	2 427	2 144
2	Финансови приходи	3 148	1 703
3	Разходи за материали и външни услуги	(460)	(511)
4	Разходи за амортизации	(400)	(314)
5	Разходи за персонала	(259)	(244)
6	Други разходи	(109)	(124)
7	Финансови разходи	(4 225)	(2 251)
8	Разходи за данъци	(18)	17
9	Печалба / Загуба	104	420

През отчетния период Групата реализира приходи само на вътрешния пазар. Приходите от основна дейност-продажба на ел.енергия, произведена от фотоволтаична електроцентрала на Дружеството в гр.Смолян и от тези на дъщерните дружества в с.Рогозен и гр.Летница, възлизат на 993 хил.лева. Приходите от продажби на услуги на Групата за отчетния период са в размер на 332 хил.лева. През отчетния период Групата реализира и други приходи от дейността в размер на 1 102 хил.лева. Финансовите приходи възлизат на общо 3 148 хил.лева и са в резултат от получени лихви по заеми, по репо сделки, по предоставени парични

КАПМАН ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ФОНД АД
КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.12.2020 г.

депозити, приходи по операции с финансови инструменти и други финансови приходи.

Финансовият резултат към 31.12.2020 г. е печалба в размер на 104 хил.лева.

Към 31.12.2020 г. Групата отчита активи на обща стойност 60 415 хил.лева, от които текущи в размер на 38 556 хил.лева и нетекущи в размер на 21 859 хил.лева.

IV. Информация за сключени съществени сделки

Няма такива сделки.

V. Промени в цената на акциите на дружеството

За периода 01.10.2020 г.-31.12.2020 г. сделки с акции на дружеството са сключвани на цена от 1.37 лева.

VI. Информация за важни събития настъпили през отчетното тримесечие и за тяхното влияние върху резултатите в консолидирания финансов отчет:

1. Важни събития, настъпили в периода 01.10.2020 г.-31.12.2020 г.

Размерът на разходите за външни услуги отразени в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД с натрупване през периода 01.01.2020 г.-31.12.2020 г. е (409) хил.лева. Разходите за външни услуги са свързани с платени такси към БФБ АД, ЦД и КФН, разходи по договори за наем, платени разходи за балансираща енергия и група, такси за достъп до електроразпределителната мрежа, платени суми за такси, застраховки, такси АУЕР, вноски за фонд СЕС, разходи за поддръжка и охрана и други разходи.

Размерът на разходите за възнаграждения отчетени в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД през периода 01.01.2020 г.-31.12.2020 г. е (259) хил.лева. Разходите за възнаграждения са формирани от начислени и платени заплати по трудови правоотношения и възнаграждения по договори за възлагане на управление и от начислени и платени осигуровки.

Реализираните приходи от продажба на електрическа енергия от фотоволтаични електроцентрали през периода 01.01.2020 г.-31.12.2020 г. са в размер на 993 хил.лева.

Важни събития, настъпили в периода на четвъртото тримесечие на 2020 г., които да влияят върху резултатите във финансовия отчет.

В условията на пандемията от вируса COVID-19 пазарите на суровини и енергоносители регистрират спадове. През 2020 г. цената на реализация на произведената електрическа енергия от възобновяеми източници на свободния пазар в България бележи значително понижение.

Страната ни според първоначалните изчисления по линията за ограничаване на последиците от коронавируса и като инструмент на Европейския съюз за справяне с последиците от пандемията се очаква през следващите 4 години да получи 15 млрд. лева, като има политическа воля средствата да бъдат инвестирани в секторите като енергийна ефективност на сгради, производства и бизнеси; нови технологии и съхранение на енергия; водородни технологии и развитие на други ВЕИ, а „Зелената стратегия“, като част от глобалната стратегия за възстановяване на икономиките по света при едно успешно намаляване на разходите за енергия би довела и до ново разместване на пазарите в близко бъдеще. Неблагоприятната икономическа обстановка, свързана с дейността на Дружеството е причина Мениджмънта на Капман Грийн Енерджи Фонд АД да стартира дейности по наблюдение на

КАПМАН ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ФОНД АД
КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.12.2020 г.

националните усилия за рестартиране на икономиките след избухването на COVID-19 и да бъде в период на изчакване на подходящи инвестиции.

Освен горното няма други събития и показатели с необичаен характер, оказали съществено влияние върху дейността на емитента.

Няма други важни събития, настъпили в периода на четвъртото тримесечие на 2020 г., които да влияят върху резултатите във финансовия отчет.

Извършени уведомления от Капман Грийн Енерджи Фонд АД чрез E-register в периода 01.10.2020-31.12.2020 г.

Тримесечен консолидиран отчет на публично дружество и емитент на ценни книжа–първо тримесечие–12 октомври 2020 14:22

Тримесечен консолидиран отчет на публично дружество и емитент на ценни книжа–второ тримесечие–12 октомври 2020 15:08

Тримесечен отчет на публично дружество и емитент на ценни книжа–трето тримесечие–29 октомври 2020 15:01

Тримесечен консолидиран отчет на публично дружество и емитент на ценни книжа–трето тримесечие–30 ноември 2020 16:13

Важни събития, настъпили в периода след края на четвъртото тримесечие на 2020 г. до датата на изготвяне на настоящия доклад, които влияят върху резултатите във финансовия отчет

Коронавирусът (COVID-19) беше потвърден от Световната здравна организация в началото на 2020 и се разпространи от Китай из целия свят, причинявайки нарушения на обичайната дейност на бизнеса. На 13 март 2020 г. Народното събрание на Република България обяви извънредно положение в страната заради коронавируса и бяха въведени засилени протиепидемични мерки и ограничения. Към датата на изготвяне на отчета в Дружеството няма регистрирани случаи на заразени от COVID-19 служители. Няма прекратени договори с клиенти и доставчици. Ръководството предприема всички препоръчани мерки за ограничаване разпространението на заразата включително чрез информиране на служителите за изпълнение на определени мерки, осигуряване на защитни предпазни средства и дезинфектанти, ограничаване на пътуванията, ограничаване достъпа на външни лица и работа на част от персонала от вкъщи.

Ръководството смята разпространението на заразата за некоригиращо събитие, настъпило след отчетната дата. Тъй като ситуацията се развива изключително бързо, практически е невъзможно да се направи надеждно измерима преценка на потенциалния ефект на пандемията. Ръководството ще продължи да следи развитието на ситуацията и ще предприеме всички възможни стъпки да намали възможни последствията.

Освен горното няма други събития и показатели с необичаен характер, оказали съществено влияние върху дейността на емитента.

Извършени уведомления от Капман Грийн Енерджи Фонд АД чрез E-register след 31.12.2020 г. до датата на изготвяне на настоящия доклад

Тримесечен индивидуален отчет на публично дружество и емитент на ценни книжа–четвърто тримесечие–01 февруари 2021 18:04

VII. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията,

евентуални заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им

Към датата на изготвяне на настоящия доклад, оборотния капитал на Дружеството е достатъчен за осъществяване на дейността на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД, вкл. обслужване на всичките си задължения съгласно договореностите, така че няма евентуални заплахи, за които да се предвиждат мерки за отстраняването им.

За реализация на инвестиционните си намерения Дружеството емитира през месец юни 2016 г. чрез първично публично предлагане нови 18 127 800 обикновени, поименни акции, всяка с номинал 1 лев. Процедурата по увеличението на капитала приключва успешно-към 15 август 2016 г. общият брой на записаните и заплатени нови акции, всяка с номинал 1 лев, е 12 127 350 броя. С вписването на промяната в размера на капитала в Търговския Регистър към Агенцията по вписванията на 23 август 2016 г., капиталът на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД е с размер на 13 335 870 лв., разпределен в 13 335 870 броя акции.

Емитентът не възнамерява да използва други форми за финансиране с цел реализиране на текущите си инвестиционни намерения, освен по изключение банкови заеми за временно преодоляване на липса на средства за инвестиране.

VIII. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи на управление на емитента и неговата икономическа група

През отчетния период не са настъпвали промени в основните принципи на управление на Емитента и неговата икономическа група.

IX. Информация относно промени в управителните и надзорни органи

През отчетния период не са извършвани промени в състава на Съвета на Директорите на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД. Към датата на настоящия документ с решение на ОСА от 28.09.2020 г. мандатът на членовете на Съвета на Директорите на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД е подновен за нов петгодишен срок.

X. Информация относно сключените от Емитента в качеството му на заемодател договори за заем с посочване на конкретните условия

На дата 31.05.2016 г. Емитентът е сключил договор за паричен заем с дружество Фулчарджър България АД, вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 201502965, със седалище и адрес на управление Република България, гр. София, район Овча Купел, ул.Земеделска 4, за заемната сума в размер на до 190 хил. лева, която следва да се предостави с цел закупуване на оборудване, разплащане на извършени услуги и погасяване на заеми на заемателя. С допълнително споразумение към договора за паричен заем размера на заемната сума е увеличен на до 231 200 лева. Крайният срок на погасяване на паричния заем е 31.05.2021 г., като главницата по заема ще се погасява на 24 равни последователни месечни погасителни вноски, след изтичане на третата година от сключването на договора. Като гаранция в полза на Емитента е блокирана сума в размер на 44 222 лева от две физически лица. Към 31.12.2020 г. отпуснатата сума по договора за паричен заем е в размер на 231 151 лева.

На дата 20.03.2019 г. Емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик ЕАД за заемната сума в размер на 270 000 лева, при годишна лихва в размер на 2.5%. Крайният срок на погасяване на паричния заем е 20.12.2021 г.

На дата 16.12.2019 г. Емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик ЕАД за заемната сума в размер на 550 000 лева, при годишна лихва в размер на 2.5%. Крайният срок на погасяване на паричния заем е 28.12.2021 г.

На дата 19.12.2019 г. Емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик ЕАД за заемната сума в размер на 130 000 лева, при годишна лихва в размер на 2.5%. Крайният срок на погасяване на паричния заем е 30.12.2021 г.

На дата 16.03.2020 г. Емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик ЕАД за заемната сума в размер на 550 000 лева, при годишна лихва в размер на 2.5%. Крайният срок на погасяване на паричния заем е 30.12.2021 г.

На дата 19.03.2020 г. Емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик ЕАД за заемната сума в размер на 244 000 лева, при годишна лихва в размер на 2.5%. Крайният срок на погасяване на паричния заем е 30.12.2021 г.

На дата 04.09.2020 г. Емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик ЕАД за заемната сума в размер на 650 000 лева, при годишна лихва в размер на 2.5%. Крайният срок на погасяване на паричния заем е 30.12.2021 г. Към 31.12.2020 г. отпуснатата сума по договора за временна финансова помощ е в размер на 645 000 лева.

На дата 23.12.2020 г. Емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик ЕАД за заемната сума в размер на 220 000 лева, при годишна лихва в размер на 2.5%. Крайният срок на погасяване на паричния заем е 23.12.2021 г.

XI. Информация относно използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период

През отчетния период, Дружеството продължава изпълнението на инвестиционната си програма, съгласно одобрения от КФН проспект за публично предлагане на акции, като към 31.12.2020 г. има сключени 3 бр. предварителни договори за придобиване на дялови участия в дружества, притежаващи имоти с цел изграждане върху тях на мощности за производство на ел. и топло енергия от ВИ. Дружеството успешно е приключило 1 бр. договор за придобиване на дружествени дялове на дружество, произвеждащо ел. Енергия от ФТЕЦ-ФВЕ Рогозен ЕООД и 1 бр. договор за покупко-продажба на акции на дружество притежаващо имоти с цел изграждане на соларен парк-Севко България ЕАД. Направените до момента инвестиции са в съответствие с инвестиционните намерения на емитента, подробно описани в одобрения проспект за увеличение на капитала и са в унисон с заложените процентни ограничения.

XII. Информация относно размера на възнагражденията, изплатени от Групата на Емитента на членовете на Съвета на Директорите

	Към 31.12.2020	Към 31.12.2019
Васил Петев	12 000.00	12 000.00
Капман Консулт ЕООД	90 000.00	90 000.00
Красимир Тодоров	24 000.00	24 000.00
Манол Бояджиев	12 000.00	12 000.00
Милен Николов	12 000.00	5 935.48

XIII. Информация за притежаваните от членовете на Съвета на Директорите на Емитента акции към 31.12.2020 г.

Членове на СД	Брой притежавани акции	% от капитала
Васил Петев	0	0 %
„Капман Консулт“ ЕООД	0	0 %
Красимир Тодоров	0	0 %
Манол Бояджиев	0	0 %
Милен Николов	0	0 %

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

През отчетния период 01.10.2020 г.-31.12.2020 г. няма възникнали или всящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер на най-малко 10 % от собствения капитал.

XV. Данни за Директор за връзки с инвеститорите, включително телефон и адрес за кореспонденция

Директор за връзки с инвеститорите на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД е Деян Златков Пилев. Адрес за кореспонденция и телефонен номер: гр. София, общ. Триадица, ул.Три уши 8, ет.6, тел (02) 4030200, ел. поща: mail@capman.bg

XVI. Информация за изпълнение на Програмата за добро корпоративно управление

На 22.05.2017 г. Общото събрание на акционерите взема решение за прилагане на Националния Кодекс за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя на Комисията за финансов надзор.

Кодексът за корпоративно управление се прилага на принципа „спазвай и обяснявай“, който означава, че препоръките му се спазват и независимо дали има отклонение от тях или не, Ръководството на Дружеството периодично разкрива информация за корпоративното управление с характера и обема, предвидени в НККУ.

XVII. Основни рискове и несигурности, пред които е изправен „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД

Риск от промяна на стратегията за развитие на дружеството с оглед увеличението на капитала и възможността от поява на различен или различни основни акционери

Бъдещите печалби и пазарната стойност на Емитента зависят от следването на стратегическата и инвестиционната програма на Дружеството, приета от Съвета на Директорите. Изборът на друга, неподходяща пазарна стратегия в резултат на поява на различен или различни основни акционери може да доведе до загуби или пропуснати ползи. Стратегията за развитие на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД се основава на инвестиране в проекти или компании, осъществяващи дейност в един силно регулиран пазар, какъвто е сектора за производство и търговия на ел.енергия от ВЕИ, чийто крайъгълен камък представлява изпълнението на дългосрочни договори за производство на ел.енергия на преференциални цени. Постигането на добри финансови резултати и висока рентабилност до голяма степен се обуславя от познанията за сектора и професионализма на ръководния състав на

Дружеството по отношение на законодателната рамка, експлоатационните разходи, технологичните и техническите възможности и решения.

Ценови риск свързан с възможността от повишаване на производствените разходи

Производствените разходи на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД са единствено свързани със заплащане на такса за балансиране на електрическата енергия, но дори нейно значително повишаване не би повлияло съществено, тъй като тя представлява до 5.50 % от реализираните приходи от Дружеството. „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД не отчита други производствени разходи като разходи за възнаграждения, осигуровки, материали и консумативи свързани с дейността на покривната централа в гр. Смолян. Нарастването на таксата за балансиране би могло да окаже негативно въздействие върху финансовия резултат на Дружеството, но в много минимални размери.

Основните производствените разходи на „ФВЕ Рогозен“ ЕООД са свързани със заплащане на разходи за материали, разходи за поддръжка и охрана и разходи за такси за Фонд „Сигурност на електроенергийната система“, но тяхно бъдещо повишаване не би повлияло съществено, в степен да окаже негативно въздействие върху финансовия резултат на Дружеството, тъй-като те към края на отчетния период представляват само 11.41 % от реализираните приходи от Дружеството. „ФВЕ Рогозен“ ЕООД не отчита други производствени разходи като разходи за възнаграждения и осигуровки, свързани с дейността на фотоволтаичната централа в с. Рогозен.

Риск от прекратяване или невъзможност да се изпълняват договорите за наем на покривните пространства на соларните централи на емитента и свързаните с това евентуални неустойки от страна на емитента

Договорите за наем на покривни пространства сключени от страна на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД могат да бъдат прекратени: 1. по взаимно съгласие; 2. при изтичане на срока на договора (20 години); 3. при погиване на покрива. При неизпълнение на договорните задължения, изправната страна може да развали договора и да претендира обезщетение от неизправната по съдебен ред. Към настоящия момент не съществува потенциален риск от прекратяване, разваляне или невъзможност да се изпълнят задълженията по тези договори, тъй като страните спазват стриктно и срочно задълженията си. В договорите за наем на покривните пространства не са уговоряни неустойки.

Риск от природни бедствия и климатични промени, риск от аварии и човешки грешки при функционирането на фотоволтаичните централи в гр. Смолян и с. Рогозен, риск от умишлени посегателства

С цел минимизиране на рисковете от природни бедствия и климатични промени, от аварии и човешки грешки, при функционирането на фотоволтаичната централа в гр. Смолян и риск от умишлени посегателства, „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД има сключена застраховка за обект Фотоволтаична централа-15kW, с местонахождение гр. Смолян, бул. „България“ 58 с покритие „Всички рискове на фотоволтаични и термични соларни паркове“, както и земетресение (като разширение на покритието). Основните параметри на застрахователната полица относно застрахователното покритие са както следва: обхваща се всякаква непредвидена или внезапна имуществена загуба, вреда или повреда по каквато и да е причина на обекта или части от него, до размер, непревишаващ общата застрахователна сума по полицата (17 000 лева). Срокът на застраховката е до 20.04.2021 г.

С цел минимизиране на рисковете от природни бедствия и климатични промени, от аварии и човешки грешки, при функционирането на фотоволтаичната централа в с. Рогозен и риск от умишлени посегателства, „ФВЕ Рогозен“ ЕООД има сключена застраховка за обект Фотоволтаична инсталация-2mW, с местонахождение с. Рогозен с покритие "Всички рискове на фотоволтаични и термични соларни паркове", като пожар, мълния, експлозия, падане на самолет, граждански вълнения, злоумишлени действия, стачка, локаут, удар от ПС, пушек, свръхзвукова ударна вълна, изтичане на вода от тръбни инсталации, буря, градушка, натиск от сняг, срутване на скални маси, свличане на земни маси, наводнение, покачване на нивото на естествени водни басейни, земетресение, кражба чрез взлом, вандализъм и грабеж, късо съединение и пренапрежение. Общия размер на застрахователна сума по полицата е 2570000 евро, а срока на застраховката е до 24.07.2021 г.

XVIII. Информация за сключени големи сделки между свързани лица, чието минимално съдържание се определя с наредба

За разглеждания отчетен период не са сключвани големи сделки между свързани лица, чието минимално съдържание да се определя с наредба.

Към датата на изготвяне на финансовия отчет:

- Не са правени предложения за сключване на сделки от съществено значение за Дружеството и неговата дейност;
- Не са правени предложения, които са необичайни по вид и/или условия, по които Дружеството е страна;
- Не са отпускани заеми, както и гаранции от всякакъв вид.

През отчетния период сделките извършвани между свързани лица са свързани с:

- ✓ плащания по договор за наем към Капман Ин ЕООД;
- ✓ плащания по договор за счетоводно обслужване към Капман Ин ЕООД;
- ✓ изплатени възнаграждения по договори за управление към Капман Консулт ЕООД;
- ✓ плащане по договори за прехвърляне на вземания от Солар Логистик ЕАД;
- ✓ начислени лихви по договори за прехвърляне на вземания към ФВЕ Рогозен ЕООД;
- ✓ възникнало вземане по договор за временна финансова помощ от Солар Логистик ЕАД;
- ✓ начислени лихви по договори за временна финансова помощ към Солар Логистик ЕАД;
- ✓ възникнало вземане по договор за прехвърляне на вземания от ФВЕ Рогозен ЕООД.

През отчетния период членовете на Съвета на Директорите, както и свързани с тях лица не са сключвали с дружеството договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

ВЪТРЕШНА ИНФОРМАЦИЯ по Регламент №596/2014 относно обстоятелствата, настъпили в периода от 01.10.2020 г. до датата на публикуване на настоящия документ

„Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД разкрива вътрешна информация на Комисията за финансов надзор, Българска фондова борса АД и на обществеността чрез портала за емитенти на Investor.bg, както и на интернет страницата на компанията – <http://capman.bg/green-energy-fund/>.

За периода от 01.10.2020 г. до датата на публикуване на настоящия документ не е публикувана вътрешна информация по Регламент №596/2014.

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

1. Информация за промените в счетоводната политика на "Капман Грийн Енерджи Фонд" АД ("Дружеството", "Емитента") през отчетния период, причините за тяхното извършване и по какъв начин се отразяват на финансовия резултат и собствения капитал на емитента

През отчетния период 01.01.2020 г.-31.12.2020 г. не са извършвани промени в счетоводната политика на Дружествата от Групата.

2. Информация за настъпили промени в група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството на емитента, ако участва в такава група

През отчетния период не са настъпвали промени в Групата предприятия на Емитента по смисъла на Закона за счетоводството.

Към 31.12.2020 г. „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД е едноличен собственик на капитала на три дъщерни дружества-„Капман Солар Инвест“ ЕООД, „ФВЕ Рогозен“ ЕООД и „Солар Логистик“ ЕАД (с предишно наименование „Севко България“ ЕАД).

3. Информация за резултатите от организационните промени в икономическата група на емитента като преобразуване, продажба на дружества от икономическата група, апортни вноски от дружеството, даване под наем на имущество, дългосрочни инвестиции, преустановяване на дейност

През четвъртото тримесечие на 2020 г. в рамките на групата на Емитента:

- не са извършени организационни промени;
- не е започнало производство по преобразуване;
- не са извършени апортни вноски;
- не е отдавано под наем имущество;

На 21.07.2020 г. в Търговския регистър е вписана продажбата на 50 дяла, представляващи 100 % от капитала на „Севко Трейд“ ЕООД от едноличния му собственик „Солар Логистик“ ЕАД.

Дейността на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД и на дъщерните дружества „ФВЕ Рогозен“ ЕООД и „Солар Логистик“ ЕАД не е преустановявана. От създаването си през 2011 г. до датата на настоящия отчет, дъщерното дружество „Капман Солар Инвест“ ЕООД не е развивало дейност.

4. Становище на управителния орган относно възможностите за реализация на публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година, като се отчитат резултатите от текущото тримесечие, както и информация за факторите и обстоятелствата, които ще повлияят на постигането на прогнозните резултати най-малко до края на текущата финансова година

Дружеството няма публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година, включително за резултатите от текущия период.

5. Данни за лицата, притежаващи пряко и непряко най-малко 5 на сто от гласовете в общото събрание на емитента

Към 31.12.2020 г. в „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД има информация за следните лица, притежаващи пряко най-малко 5 на сто от акциите с право на глас, както следва:

5.1. ДФ С-МИКС

Брой акции с право на глас и техният дял от гласовете в общото събрание на акционерите на дружеството:

Към 31.12.2020 г.: 1 230 400 броя акции, представляващи 9.23 % от гласовете, притежавани пряко

„Найт Сити Корп“ ЕООД притежава 672 000 права на глас, представляващи 5.04 % от гласовете в общото събрание на акционерите на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД.

6. Данни за акции на емитента, притежавани от членове на неговите управителни и контролни органи

Управителните и контролни органи на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД не притежават акции на дружеството.

Членове на СД	Брой притежавани акции към 31.12.2020	Брой притежавани акции към 31.12.2019	Промяна (брой)
Васил Петев	0	0	0
„Капман Консулт“ ЕООД	0	0	0
Красимир Тодоров	0	0	0
Манол Бояджиев	0	0	0
Милен Николов	0	0	0

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

През отчетния период 01.10.2020 г.-31.12.2020 г. няма възникнали или висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер на най-малко 10 % от собствения капитал.

8. Информация за отпуснатите от емитента или от негово дъщерно дружество заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в това число и на свързани лица с посочване на характера на взаимоотношенията между емитента и лицето, размера на неизплатената главница, лихвен процент, краен срок на погасяване, размер на поето задължение, условия и срок

Капман Грийн Енерджи Фонд АД няма сключени договори за заем в качеството му на заемополучател.

Капман Солар Инвест ЕООД няма сключени договори за заем в качеството му на заемополучател.

ФВЕ Рогозен ЕООД има сключен договор за банков кредит с променлив лихвен процент при свободен усвоителен план с Централна Кооперативна Банка АД от дата 21.12.2020 г. в качеството му на заемополучател. Размера на кредита е 8 600 000 лева със срок на погасяване 21.12.2032 г.. Към 31.12.2020 г. отпуснатата сума по договора за банков кредит с променлив лихвен процент е в размер на 8 291 000 лева.

КАПМАН ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ФОНД АД
КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.12.2020 г.

Солар Логистик ЕАД има емитирана облигация на дата 25.01.2019 г. при условията на частно пласиране с номинална стойност 25 000 000 лева със срочност от 8 години и при лихва от 4.4% с период на лихвено плащане 6 месеца.

Солар Логистик ЕАД има сключен договор за временна финансова помощ от дата 20.03.2019 г. с Капман Грийн Енерджи Фонд АД. Размера на временната финансова помощ е 270 000 лева със срок на погасяване 20.12.2021 г..

Солар Логистик ЕАД има сключен договор за временна финансова помощ от дата 16.12.2019 г. с Капман Грийн Енерджи Фонд АД. Размера на временната финансова помощ е 550 000 лева със срок на погасяване 28.12.2021 г..

Солар Логистик ЕАД има сключен договор за временна финансова помощ от дата 19.12.2019 г. с Капман Грийн Енерджи Фонд АД. Размера на временната финансова помощ е 130 000 лева със срок на погасяване 30.12.2021 г..

Солар Логистик ЕАД има сключен договор за временна финансова помощ от дата 16.03.2020 г. с Капман Грийн Енерджи Фонд АД. Размера на временната финансова помощ е 550 000 лева със срок на погасяване 30.12.2021 г..

Солар Логистик ЕАД има сключен договор за временна финансова помощ от дата 19.03.2020 г. с Капман Грийн Енерджи Фонд АД. Размера на временната финансова помощ е 244 000 лева със срок на погасяване 30.12.2021 г..

Солар Логистик ЕАД има сключен договор за временна финансова помощ от дата 04.09.2020 г. с Капман Грийн Енерджи Фонд АД. Размера на временната финансова помощ е 650 000 лева със срок на погасяване 30.12.2021 г. Към 31.12.2020 г. отпуснатата сума по договора за временна финансова помощ е в размер на 645 000 лева.

Солар Логистик ЕАД има сключен договор за временна финансова помощ от дата 23.12.2020 г. с Капман Грийн Енерджи Фонд АД. Размера на временната финансова помощ е 220 000 лева със срок на погасяване 23.12.2021 г.

Информация по Приложение №9 от Наредба №2

1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството

Към 31.12.2020 г. няма промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството.

2. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството

Няма открито производство по несъстоятелност за дружеството или за неговите дъщерни дружества.

3. Сключване или изпълнение на съществени сделки

Няма такива сделки.

4. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие

Няма такова решение.

5. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната

Няма решение за промяна на избрания одитор.

6. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството

Няма такива дела.

7. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество

Няма такива.

8. Други обстоятелства, които дружеството счита, че биха могли да бъдат от значение за инвеститорите при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа

Няма други такива освен посочените във Вътрешната информацията по Регламент 596.

Представляващи: _____

Красимир Тодоров
Председател на СД
Найден Грозев

Изпълнителен Директор, Член на СД на „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД

