

МЕЖДИНЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на "КМ ГРИЙН ЕНЕРДЖИ ФОНД" АД

към 31 декември 2023 г.

I. Профил на Групата

„КМ 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.Позитано 9, вх.Б, ет.3, офис 9, тел. 0883306537, ел. поща: office@kmgreen-energy.bg

„КМ Грийн Енерджи Фонд“ АД е с едностепенна система на управление, включваща тричленен Съвет на Директорите (СД). Към 31.12.2023 г. Съветът на Директорите е съставен от следните членове:

- 1.Нови Енергийни Източници чрез Емил Лазаров Петков–Председател на СД
- 2.Адвокатско дружество „Киров и Братулева“ чрез Киро Георгиев Киров–Заместни-председател на СД
- 3.Христо Руменов Симеонов–Изпълнителен член на СД

Към 31.12.2023 г. представляващи на дружеството са Христо Руменов Симеонов - Изпълнителен директор на дружеството, заедно с Председателят на Съвета на директорите – Нови Енергийни Източници АД (чрез законния си представител Емил Лазаров Петков).

Дружеството е учредено през 2007 г. с акционерен капитал 500 000 лв.

На 19.08.2022 г. в Търговски регистър на Агенция по вписванията е вписано увеличение на капитала на дружеството, което се състои в издаване на нови 22 499 998 бр. поименни безналични акции с право на глас с номинал 1,00 лв. и емисионна стойност 1,40 лв.

В следствие на увеличението на капитала, към датата на настоящия доклад вписаният акционерен капитал на КМ Грийн Енерджи Фонд АД е в размер на 35 835 868 лева, разпределен в 35 835 868 броя обикновени безналични поименни акции, с номинална стойност 1 лев и емисионна стойност 1,40 лв.

Книжата на „КМ Грийн Енерджи Фонд“ АД са регистрирани за търговия на Българска Фондова Борса АД считано от 21.08.2008 г. с борсов код CGRN и към дата на изготвяне на финансовия отчет се търгуват на BaSE Market- <http://www.basemarket.bg>.

Дружеството разпространява информация към обществеността чрез официалната си интернет страница–<https://kmgreen-energy.bg/>, 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.

Настоящото наименование на дружеството „КМ Грийн Енерджи Фонд“ АД е в сила от

датата на вписването му в Търговския регистър–12.07.2021 г. Предишното наименование на дружеството е „Капман Грийн Енерджи Фонд“ АД.

Основната дейност на „КМ 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.

През 2011 г. „КМ 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. На 28.04.2023г. дружеството променя името си от „Капман Солар Инвест“ ЕООД на „КМ Солар Инвест“ ЕООД.

На 21.12.2023г. дъщерното дружество „КМ Солар Инвест“ ЕООД придобива 10 000 бр. акции, представляващи 100 % от собствеността на капитала на „Енерфин Инвест“ ЕАД. Новопридобитото дружество е едноличен собственик на „Енерфин“ ЕООД, което от своя страна е собственик на соларен парк.

На 04.10.2017 г. в Търговския регистър е вписано придобиването от страна на „КМ 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. дъщерното дружество „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. „КМ 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 „КМ 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“ АД. Със сделка от 30.11.2021 г. КМ Грийн Енерджи Фонд АД продаде 14.92% от акционерния капитал на Солар Логистик АД, представляващи 1 110 000 (един милион сто и десет хиляди) броя обикновени безналични акции с право на глас в Общото

събрание. Със сделка от 19.07.2023г КМ Грийн Енерджи Фонд АД продаде 19.90 % от акционерния капитал на Солар Логистик АД, представляващи 1 480 000 броя обикновени безналични акции с право на глас в Общото събрание. След извършените транзакции КМ Грийн Енерджи Фонд АД притежава 65.18 % от капитала на Солар Логистик АД 4 847 300 броя акции. Със сделка от 19.07.2023г. КМ Грийн Енерджи Фонд АД продаде 19.90% от акционерния капитал на Солар Логистик АД, представляващи 1 480 000 (един милион четиристотин и осемдесет хиляди) броя обикновени безналични акции с право на глас в Общото събрание. След извършената транзакция КМ Грийн Енерджи Фонд АД притежава 65.18 % от капитала на Солар Логистик АД или 4 847 300 броя акции.

Дъщерното дружество „Солар Логистик“ АД, с предишно наименование „Севко България“ ЕАД е едноличен собственик на капитала на „Севко Трейд“ ЕООД 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“ АД 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.

На 12.04.2019 г. дъщерното дружество „Солар Логистик“ АД 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 22.12.2022 г. „КМ Грийн Енерджи Фонд“ АД сключи договор за придобиване на 1 447 002 броя обикновени поименни безналични акции, представляващи 32.42% от капитала на „Фонд за енергетика и енергийни икономии“ АДСИЦ.

„КМ Грийн Енерджи Фонд“ АД не притежава други дялови участия към 31.12.2023 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. „КМ 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. „КМ Грийн Енерджи Фонд“ АД продава произвежданата в обекта енергия на преференциална цена, която се определя от КЕВР.

На 04.10.2017 г. „КМ 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. „КМ 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 „КМ 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“ АД. Със сделка от 30.11.2021 г. КМ Грийн Енерджи Фонд АД продаде 14.92% от акционерния капитал на Солар Логистик АД, представляващи 1 110 000 (един милион сто и десет хиляди) броя обикновени безналични акции с право на глас в Общото събрание. Със сделка от 19.07.2023г КМ Грийн Енерджи Фонд АД продаде 19.90 % от акционерния капитал на Солар Логистик АД, представляващи 1 480 000 броя обикновени безналични акции с право на глас в Общото събрание. След извършените транзакции КМ Грийн Енерджи Фонд АД притежава 65.18 % от капитала на Солар Логистик АД 4 847 300 броя акции.

„Солар Логистик“ АД, 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. „Солар Логистик“ АД 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.

На 12.04.2019 г. „Солар Логистик“ АД 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.

„КМ 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 „КМ 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.

На 19.08.2022г. в Търговския регистър при Агенцията по вписванията партидата на „КМ Грийн Енерджи Фонд“ АД е вписана промяна в размера на акционерния капитал на дружеството от 13 335 870 лв. на 35 835 868 лв.Увеличението на капитала е в резултат на успешно проведено публично предлагане на нови акции.

През 2024 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 в Групата 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

III. Финансови резултати от дейността на Групата към 31.12.2023 г.

№	Отчет за доходите (лв.)	31.12.2023	31.12.2022
1	Приходи от продажби	1 952	2 352
2	Финансови приходи	2 566	3 020
3	Разходи за материали и външни услуги	(645)	(785)
4	Разходи за амортизации	(429)	(413)
5	Разходи за персонала	(215)	(194)
6	Други разходи	(152)	(384)
7	Финансови разходи	(2 678)	(2 512)
9	Печалба / Загуба	686	1 654

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 626 хил.лева. Финансовите приходи възлизат на общо 2 566 хил.лева и са в резултат от получени лихви по заеми, по репо сделки, по предоставени парични депозити, приходи по операции с финансови инструменти и други финансови приходи.

Финансовият резултат към 31.12.2023 г. е печалба в размер на 686 хил.лева.

Към 31.12.2023 г. Групата отчита активи на обща стойност 107 979 хил.лева, от които текущи в размер на 81 686 хил.лева и нетекущи в размер на 26 293 хил.лева.

IV. Информация за сключени съществени сделки

Няма такива сделки.

V. Промени в цената на акциите на дружеството

За периода 01.01.2023 г.-31.12.2023 г. сделки с акции на дружеството са сключвани на цени от 1.60-1.76 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 01.01.2023 г.-31.12.2023 г.

Размерът на разходите за външни услуги отразени в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход на „КМ Грийн Енерджи Фонд“ АД с натрупване през периода 01.01.2023 г.-31.12.2023 г. е (599) 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, правни, счетоводни и одиторски услуги и други разходи.

Размерът на разходите за възнаграждения отчетени в отчета за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход на „КМ Грийн Енерджи Фонд“ АД през периода 01.01.2023 г.-31.12.2023 г. е (215) 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 01.01.2023 г.-31.12.2023 г. са в размер на 626 хил.лева.

Важни събития, настъпили в периода на четвърто тримесечие на 2023 г., които да влияят върху резултатите във финансовия отчет.

Руската инвазия в Украйна и последвалата я вълна от международни икономически и политически санкции, продължават да имат всеобхватно икономическо въздействие не само върху бизнеса в двете засегнати държави, но и в световен мащаб, доколкото бизнесът участва в икономически дейности, които могат да бъдат засегнати от събитията. Това налага внимателен преглед и разглеждане на произтичащите от тези събития счетоводни последици за предприятията, чиято дейност бива засегната от развитието на конфликта. В края на периода, завършващ на 31 декември 2023 г. Ръководството не отчита ефекти, които да рефлектират върху финансовите отчети на Дружеството.

Дружествата имат свободен достъп до финансови ресурси. Общата несигурност при сегашната неблагоприятна икономическа ситуация, ще се преодолява чрез оптимизиране на оперативната дейност и следване на стратегия, съсредоточена върху основните компетенции на Дружествата. Освен промяна на бизнес модела и приемане на нова стратегия за функциониране в променяща се среда, Дружествата предприемат намаляване на разходите си и политика на по-бърза и ефективна адаптация към променящата се среда.

Ръководството на Дружеството счита, че същото е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

През 2024 г. не се предвижда вземането на решения за намаляване на капитала, за преобразуване или прекратяване на Дружеството.

Освен горните няма други важни събития, настъпили в периода на четвърто тримесечие на 2023 г., които да влияят върху резултатите във финансовия отчет.

Няма събития и показатели с необичаен характер, оказали съществено влияние върху дейността на емитента.

Извършени уведомления от КМ Грийн Енерджи Фонд АД чрез E-register в периода 01.10.2023-31.12.2023 г.

- Тримесечен отчет за трето тримесечие на публично дружество и емитент на ценни книжа

-Тримесечен консолидиран отчет за трето тримесечие на публично дружество и емитент на ценни книжа

Важни събития, настъпили в периода след края четвърто тримесечие на 2023 г. до датата на изготвяне на настоящия доклад, които влияят върху резултатите във финансовия отчет

Няма събития и показатели с необичаен характер, оказали съществено влияние върху дейността на емитента.

Извършени уведомления от КМ Грийн Енерджи Фонд АД чрез E-register след 31.12.2023 г. до датата на изготвяне на настоящия доклад

-Тримесечен отчет за четвърто тримесечие на публично дружество и емитент на ценни книжа

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 „КМ Грийн Енерджи Фонд“ АД, включително 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 „КМ Грийн Енерджи Фонд“ АД е с размер на 13 335 870 лв., разпределен в 13 335 870 броя акции.

На заседание от 04.11.2021 г. Съветът на директорите на „КМ Грийн Енерджи фонд“ АД взе решение за увеличение на капитала на дружеството при следните параметри:

Капиталът на „КМ Грийн Енерджи фонд “ АД да бъде увеличен от 13 335 870 лева, разпределен в 13 335 870 броя обикновени поименни безналични акции с номинална стойност 1 лев, на 35 835 870 лева, разпределен в 35 835 870 броя акции, чрез издаване на нови 22 500 000 обикновени акции с номинална стойност 1 лев и емисионна стойност 1.40 лв.

С Решение № 215-Е от 22.03.2022г. на Комисия по финансов надзор е одобрен проспект за първично публично предлагане на емисия в размер до 22 500 000 броя обикновени безналични поименни акции с номинална стойност 1 лев и емисионна стойност 1,40 лева.

На 21.04.2022 г. чрез съобщение по чл. 89т, ал. 1 и 2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа дружеството уведоми инвеститорите относно началото, реда и условията за извършване на публично предлагане на до 22 500 000 обикновени поименни

безналични свободнопрехвърляеми акции с право на глас с номинална стойност 1 лев и емисионна стойност 1,40 лева.

На 06.06.2022 г. чрез съобщение по чл. 89л, ал. 1 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа, дружеството информира инвеститорите за удължаване срока на подписката за публично предлагане на 22 500 000 обикновени поименни безналични свободнопрехвърляеми акции с право на глас, всяка с номинална стойност 1 лев и емисионна стойност 1.40 лв. с 60 дни, или до 05.08.2022 г.

За реализация на инвестиционните си намерения Дружеството емитира през месец август 2022 г. чрез първично публично предлагане нови 22 499 998 обикновени, поименни акции, всяка с номинал 1 лев. Процедурата по вписването промяната в размера на капитала в Търговския Регистър към Агенцията по вписванията на увеличението на капитала приключва успешно, като към 19 август 2022 г. общият брой на записаните и заплатени нови акции, всяка с номинал 1 лев, е 22 499 998 броя. С вписването на промяната в размера на капитала в Търговския Регистър към Агенцията по вписванията на 19 август 2022 г., капитала на КМ Грийн Енерджи Фонд АД е с размер на 35 835 868 лв., разпределен в 35 835 868 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

Към 31.12.2023 г. Съветът на Директорите е съставен от следните членове:

- 1.Нови Енергийни Източници чрез Емил Лазаров Петков–Председател на СД
- 2.Адвокатско дружество „Киров и Братулева“ чрез Киро Георгиев Киров–Заместни-председател на СД
- 3.Христо Руменов Симеонов–Изпълнителен член на СД.

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 31.12.2023 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 31.12.2023 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 АД 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 20.12.2024 г.

На дата 16.12.2019 г. Емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик АД 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 28.12.2024 г.

На дата 19.12.2019 г. Емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик АД 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 30.12.2024 г.

На дата 16.03.2020 г. Емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик АД 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 30.12.2024 г.

На дата 19.03.2020 г. Емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик АД 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 30.12.2024 г.

На дата 04.09.2020 г. Емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик АД 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 30.12.2024 г. Към 31.12.2023 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 АД 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 23.12.2024 г.

На дата 30.11.2021 г. Емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик АД за заемната сума в размер на 1 501 000 лева, при годишна лихва в размер на 3%. Крайният срок на погасяване на паричния заем е 30.11.2024 г.

На 17.01.2022 г. емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик АД за заемната сума в размер на 10 000 лева, при годишна лихва 3 %. Крайният срок за погасяване на паричния заем е 17.01.2024 г.

На 29.09.2022 г. емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик АД за заемната сума в размер на 112 500 лева, при годишна лихва 3 %. Крайният срок за погасяване на паричния заем е 29.09.2024 г.

На 31.10.2022 г. емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик АД за заемната сума в размер на 996 000 лева, при годишна лихва 3 %. Крайният срок за погасяване на паричния заем е 31.10.2024 г.

На 22.05.2023 г. емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик АД за заемната сума в размер на 1 322 000 лева, при годишна лихва 3 %. Крайният срок за погасяване на паричния заем е 22.05.2024г.

На 19.07.2023 г. емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик АД за заемната сума в размер на 1 883 000 лева, при годишна лихва 3 %. Крайният срок за погасяване на паричния заем е 19.07.2024 г.

На 29.11.2023 г. емитентът е сключил договор за временна финансова помощ с дъщерното дружество Солар Логистик АД за заемната сума в размер на 541 000 лева, при годишна лихва 3 %. Крайният срок за погасяване на паричния заем е 29.11.2024 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 31.12.2023 г. има сключени 3 бр. 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.

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

Членове на СД	Към 31.12.2023	Към 31.12.2022
Христо Симеонов	18 000.00	9 000
Нови Енергийни Източници	18 000.00	9 000
Адвокатско дружество „Киров и Братулева“	132 000.00	33 000

XIII. Информация за притежаваните от членовете на Съвета на Директорите на Емитента акции към 31.12.2023 г.

Членове на СД	Брой притежавани акции	% от капитала
Христо Симеонов	0	0 %
Нови Енергийни Източници АД	11 810 252	32.96 %
Адвокатско дружество Киров и Братулева	0	0 %

XIV. 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 01.01.2023 г.-31.12.2023 г. няма възникнали или висящи 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 „КМ Грийн Енерджи Фонд“ АД е Силвия Ивайлова Йорданова. Адрес за кореспонденция и телефонен номер: гр. София, общ. Триадица, ул.Позитано 9, вх.Б, ет.3, офис 9, моб.телефон за контакт:+359/899114534, email: silvia.yordanova.ms@abv.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 КМ 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 „КМ 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, където особена важност има 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. В този смисъл евентуална бъдеща поява на нов или нови основни акционери би следвало да допринесе за успешното изпълнение на инвестиционните намерения на Дружеството, които са публично заявени и оповестени

чрез Проспекта за публично предлагане на акции и следователно приети и одобрени от бъдещите инвеститори.

Ценови риск свързан с възможността от повишаване на производствените разходи

Производствените разходи на „КМ 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 6.37% от реализираните приходи от Дружеството. „КМ 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 производствени 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 4.71% 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 „КМ 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.

С подписване на Допълнително споразумение от дата 22.08.2014 г. към Договора за наем на покривно пространство, сключен на 11.04.2013 г. между емитента и Седянков ЕООД, страните се споразумяват наемателят да плати на наемодателя сумата от 5 000 лв. (пет хиляди лева), което се явява окончателната сума по договора. Наемодателят се съгласява, че след заплащането на тази сума, договорът е изцяло заплатен и валиден за целия си срок. Описаната сума е заплатена от страна на КМ Грийн Енерджи Фонд АД.

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, „КМ 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 28.04.2024 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 основно покритие по застраховка „имущество” , като пожар, мълния, експлозия, имплозия, сблъсък или падане на летателно тяло, негови части или товар; допълнително покритие за имущество на юридическо лице-машина и покритие за кражба чрез взлом на движимо имущество и грабеж. Размера на застрахователна сума по основното покритие е 5 362 507 BGN, по допълнителното покритие за имущество е също 5 362 507 BGN, а застрахователната сума по покритието за кражба и грабеж е в размер на 1 364 629 BGN. Срока на застраховката е до 24.07.2024 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:

- ✓ начислени разходи за участие в съвета на директорите към Нови Енергийни Източници АД
- ✓ начислени разходи за участие в съвета на директорите към Адвокатско дружество „Киров и Братулева“
- ✓ начислени лихви по договори за временна финансова помощ към Солар Логистик АД.

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.

Представяващи.....

Христо Симеонов/Нови Енергийни Източници АД

чрез Емил Петков