

„ФОНД МЕНИДЖЪР НА ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ В БЪЛГАРИЯ“ ЕАД

**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ НА
„ФОНД МЕНИДЖЪР НА ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ В БЪЛГАРИЯ“ ЕАД**

Отчетен период	01.10.2016 – 31.12.2016 г.
-----------------------	-----------------------------------

I. Обща информация

„Фонд мениджър на финансови инструменти в България“ ЕАД /ФМФИБ, фонда/ е еднолично акционерно дружество със 100 % държавно участие в капитала, учредено въз основа и в изпълнение на Разпореждане № 3 от 22 юли 2015 г. на Министерския съвет, изменено с Разпореждане № 5 от 23 септември 2015 г. на Министерския съвет. Основният предмет на дейност е управление на финансовите инструменти, които ще бъдат прилагани по програмите, съфинансирани от Европейския фонд за регионално развитие, Европейския социален фонд и Кохезионния фонд, както и по Европейския земеделски фонд за развитие на селските райони и Европейския фонд за морско дело и рибарство в България.

Дружеството е регистрирано и вписано в Търговския регистър на 15.10.2015 г. с ЕИК 203740812 и е с двустепенна система на управление:

A. Управителен съвет, състоящ се от следните членове:

1. Мартин Иванов Дановски – председател на УС
2. Илия Запрянов Караниколов – зам. председател на УС и изпълнителен директор
3. Валери Иванов Белчев – член на УС и изпълнителен директор
4. Пламен Георгиев Петков – член на УС и изпълнителен директор

Б. Надзорен съвет, състоящ се от следните членове:

1. Маринела Пирينوла Петрова- председател на Надзорния Съвет
2. Калин Трифонов Маринов (избран на мястото на Любен Ангелов Петров на 16.12.2016 г.)
3. Грета Добрева Димитрова (избрана на мястото на Деница Пламенова Николова на 16.12.2016 г.)
4. Васил Георгиев Грудев
5. Яна Николова Георгиева
6. Лилия Петрова Стоянович
7. Иван Бойчев Иванов (избран на мястото на Добринка Йотова Михайлова на 16.12.2016 г.)

II. Извършени дейности и постигнати резултати

1. Финансови споразумения с Управляващите органи

В рамките на отчетния период - на 11 ноември 2016 г. е подписано Финансово споразумение между ФМФИБ и УО на ОПРР на стойност 369 746 720,85 лева. Подадено е искане за първи транш в размер на 67 804 008,04 лв. по приоритетна ос 1 и същият е получен на 02.12.2016 г. Подадено е и искане за първи транш в размер на 24 632 672,17 лв. по приоритетна ос 6 и същият е получен на 13.12.2016г.

През отчетното тримесечие бяха финализирани преговорите за подписване на финансово споразумение с УО на ОПОС 2014-2020 г. за изпълнение на финансови инструменти по Приоритетна ос 2 „Отпадъци“. На 29.09.2016 г. Комитетът за наблюдение на Оперативна програма „Околна среда“ 2014-2020 г. одобри инвестиционната стратегия за изпълнение на финансовите инструменти по ПО 2 „Отпадъци“ на ОПОС 2014-2020 г. Организиран са процедурите относно одобрението на финансовото споразумение от УС и НС на дружеството.

Планирано е подписване на финансовото споразумение на 10.01.2017 г. на стойност 52 431 581,62 лв.

През отчетния период е подписано Споразумение за изменение № 1 към Финансово споразумение РД-09-48/17.05.2016 г. между Управляващия орган на ОПРЧР и ФМФИБ. Със Споразумение за изменение № 1 са договорени промени във финансовото споразумение свързани с дефинициите на „стартиращо предприятие“ и „социално предприятие“ и формите за отчитане от ФМФИБ към УО, във връзка с подготовката на процедурата за избор на финансови посредници за изпълнение на финансов инструмент за микрокредитиране със споделен риск.

2. Финансови инструменти

2.1 Финансови инструменти по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ (ОПРЧР):

В рамките на отчетния период приключи процесът на провеждане на пазарни консултации с потенциални финансови посредници, който бе проведен на три етапа:

- Анализ на пазара;
- Публикуване на Индикативна техническа спецификация;
- Индивидуални консултации с пазарни участници

На електронната страница на ФМФИБ е публикуван Доклад от пазарни консултации за финансов инструмент „Микрокредитиране със споделяне на риска“. Докладът е изготвен във връзка с проведените пазарни консултации по смисъла на чл. 44, ал.1 от Закона за обществените поръчки (ЗОП) и в изпълнение на разпоредбите, предвидени в чл.44, ал.3, т.1 от ЗОП във връзка с изпълнението на финансов инструмент „Микрокредитиране със споделен риск“, финансиран със средства от Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ 2014 – 2020.

След приключване на пазарните консултации е разработена документация за провеждане на обществена поръчка за избор на Финансови посредници за изпълнение на Финансов инструмент „Микрокредитиране със споделяне на риска“. С решение на УС от 29.12.2016 г. е одобрено стартиране на състезателна процедура с договаряне за възлагане на обществена поръчка за избор на финансови посредници с предмет „Изпълнение на финансов инструмент за микрокредитиране със споделен риск“, финансиран със средства по ОПРЧР 2014-2020.

Изпратени са документи в Агенцията за обществени поръчки за осъществяване на външен контрол чрез случаен избор в съответствие с разпоредбите на ЗОП. Предстои обявяване на процедурата за възлагане на обществена през януари 2017 г.

2.2 Финансови инструменти по Оперативна програма „Иновации и конкурентоспособност“ (ОПИК):

През месец октомври са финализирани проектите на Методология и критерии за подбор на операции по четири финансови инструмента за дялови инвестиции по ОПИК:

- Фонд/ове за Технологичен трансфер и иновации;
- Фонд/ове за промотиране на предприемачеството и предоставяне на първоначално финансиране за устойчиво развитие (Фонд/ове за ускоряване и за начално финансиране);

- Фонд/ове за рисков капитал;
- Фонд/ове за растеж.

Проектите на Методологията и критерии са разгледани и одобрени на заседание на УС, проведено на 26.10.2016 г., като в следствие заедно с информацията относно напредъка за изпълнение на финансовите инструменти по ОПИК са представени за разглеждане и одобрени на заседание на Комитета за наблюдение на ОПИК, проведено на 23.11.2016 г.

Непосредствено след одобрението на Методологиите и критериите е финализиран проектът на индикативна техническа спецификация за финансов инструмент „Фонд/ове за Технологичен трансфер“. Индикативната техническа спецификация е одобрена от УС на 01.12.2016 г. като основа за провеждане на пазарните консултации по чл. 44 от ЗОП, заедно с проект на презентация, съдържаща инвестиционния подход относно продуктите за дялови/квази-дялови инвестиции, които предстои да бъдат изпълнявани от ФМФИБ, съгласно Инвестиционната стратегия, приложение към Финансовото споразумение с УО на ОПИК.

Пазарните консултации по отношение на финансов инструмент „Фонд/ове за Технологичен трансфер“ стартираха на 08.12.2016 г. чрез публикуване на посочените документи, като предоставеният срок за предложения и коментари по индикативната техническа спецификация е до 10 февруари 2017 г. (включително). Целта на пазарните консултации е да се постигне оптимална структура на финансовия инструмент, отчитайки актуалната ситуация на пазара и специфичните нужди на потенциалните финансови посредници, частни инвеститори и предприятия, търсещи достъп до финансиране, а също и целите, заложи в ОПИК и националните политики и политиките на ЕС, прилагани от ФМФИБ.

През декември стартира работата по структуриране на процесите, включващи основните етапи и стъпки при избор на посредници за дялови/квази-дялови финансови инструменти. Очакванията са структурираният подход и съответния рамков документ да допринесат за ефективността на работата по прилагане на финансовите инструменти. В допълнение, на тази основа в рамките на януари 2017 г. ще се финализира разработването на детайлни проектни планове по финансови инструменти, които ще позволяват да се следят и управляват процесите текущо.

През декември започна и подготовката на индикативната техническа спецификация по финансов продукт Фонд/ове за ускоряване и за начално финансиране, като се очаква спецификацията да бъде финализирана и разгледана от УС през януари 2017 г.

2.3 Финансови инструменти по Оперативна програма „Региони в растеж“ (ОПРР):

В рамките на отчетния период ФМФИБ стартира дейността по подготовка на задание за изпълнение на финансов инструмент – Фонд за градско развитие. В съответствие с Инвестиционната стратегия, заданието предвижда механизми за инвестиции чрез финансови инструменти в рамките на Интегрираните планове за градско възстановяване и развитие за 39 градове, определени за подкрепа по Приоритетна ос 1 на ОПРР, както и за проекти насочени към развитие на туризма, свързани с обекти на културното наследство от национално и световно значение на територията на цялата страна.

Планира се пазарните тестове за финансови инструменти по ОПРР да стартират през първото тримесечие на 2017 г.

3. Управление и контрол на риска

През четвърто тримесечие на 2016 г. беше проведена последваща (втора) оценка на рисковете присъщи за дейността на ФМФИБ. В тази връзка всяко едно от звената на дружеството

прегледа и направи актуализация на рисковете, които бяха идентифицирани след първоначалната оценка.

След проведените разговори по време на работната среща и на база постигнатите резултати, работната група идентифицира няколко нови области, за които информира Управителния съвет. Ключовите аспекти се отнасят до: създаването на информационна система, която да спомага проследяването, отчетността и мониторинга на финансовите инструменти; необходимост от преформулиране структурата и концепцията на Консултативния съвет; риск, свързан с плащанията към доставчици. Работната група констатира възникнала необходимост от по-активно управление, следене, анализ и планиране на ликвидността.

Посочените по-горе ключови области бяха отразени в Регистъра с рисковете. По-значимият резултат е идентифицирания риск свързан със системата за проследяване на финансовите инструменти, който поради своята важност беше посочен като един от значимите за ФМФИБ рискове, с което броят на последните се увеличи от 11 на 12.

За всеки един от рисковете бяха определени действия, които да бъдат предприети за управлението и наблюдението им.

4. Финансово и икономическо състояние на дружеството

Финансов резултат

От началото на 2016 г. е приета промяна в счетоводната политика, според която приходи от такси за управление се признават до степента на възстановимите разходи, разпределени по оперативни програми на база коефициенти за разпределение на разходи, одобрени от УС в Методика за определяне на цената на договор, сключван по реда на чл. 14, ал. 1, т. 7 от ЗОП.

С цел съпоставимост на информацията, дружеството отразява промяната на счетоводната политика и спрямо финансовия резултат за 2015г. като отчита приходи до размера на разходите за структуриране, разпределени по оперативни програми на база на горепосочената методика. Така отчетената през 2015г. загуба в размер на 55 хил. лв. е намалена на 14 хил.лв., представляваща непокрити разходи за структуриране, разпределени към оперативна програма „Околна среда“, за която финансово споразумение не е подписано до края на 2016г.

Към края на 2016г. разходите в размер на 1 413 118 лв. са разпределени по оперативни програми на база коефициенти за разпределение на разходи, одобрени от УС в Методика за определяне на цената на договор, сключван по реда на чл. 14, ал. 1, т. 7 от ЗОП. Постъпленията от такси за управление по всяка оперативна програма покриват разпределените съгласно посочената методика разходи към съответната програма.

Във връзка с горепосоченото към 31.12.2016 г. ФМФИБ ЕАД е признал приходи в размер на 1 059 904 лв.(ОПРЧР: 96 840лв.; ОПИК: 546 082лв.; ОПРР: 416 982лв), които представляват част от възнаграждението по сключените финансови споразумения (ФС) с Управляващите органи (УО), необходими за покриване на отчетените по съответните оперативни програми разходи към края на отчетния период.

С оглед на това, че до края на 2016г. Дружеството не е подписало ФС по ОПОС, разпределените към нея разходи съгласно методиката в размер на 354 004 лв. не са покрити с приходи.

Към 31.12.2016г. оперативните разходи на 1 413 118 лв. и са структурирани, както следва:

- Разходи за възнаграждения и осигуровки на персонала (включително и хонорари по граждански договори) в размер на 1 107 069 лв.;
- Разходи за наем и поддръжка на офис в размер на 88 890 лв.
- Разходи за консултантски услуги в размер на 76 762 лв.
- Разходи за рекламни материали – 21 342 лв.
- Други разходи за външни услуги 97 441 лв.

- Разходи за амортизации в размер на 21 614 лв.;

Към 31.12.2016 г. текущият финансов резултат на ФМФИБ ЕАД е загуба в размер на 351 675 лв.

Активи

Към 31.12.2016г. общата сума на активите на дружеството е в размер на 224 964 645 лв.

Балансовата стойност на краткосрочните активи на ФМФИБ ЕАД възлиза на стойност 223 985 647 лв., от които :

- Парични средства на Фонд на фондовете (ФНФ) (средства за управление по ОП, на съхранение в БНБ) на обща стойност 221 888 166 лв. (ОПРЧР: 17 066 795 лв.; ОПИК: 113 068 469 лв.; ОПРР: 91 752 902 лв.)
- Парични средства на Фонд мениджъра (ФМ) на съхранение в БНБ, представляващи разликата между полагаемите и реално изтеглените такси управление по съответните финансови споразумения на обща стойност 2 095 377 лв., (ОПРЧР: 230 577 лв. ; ОПИК: 1 181 022 лв.; ОПРР: 683 778 лв.)
- Парични средства на ФМ в брой и по други банкови сметки на обща стойност 2 104 лв.

Балансовата стойност на дългосрочните активи на дружеството към 31.12.2016 г. възлиза на обща стойност 978 998 лв., от които:

- Балансова стойност на дълготрайни активи в размер на 938 389 лв.
- Други дългосрочни вземания в размер на 40 609 лв.

Пасиви

Основният капитал на дружеството към 31.12.2016 г. е в размер на 1 224 479 лв. Съставен е от парична вноска на държавата – едноличен собственик на капитала в размер на 800 000 лв. и непарична вноска (апорт) на държавата – собственик на капитала в размер на 424 479 лв., представляваща имот – частна държавна собственост. Текущият финансов резултат на ФМФИБ ЕАД към 31.12.2016 г. е загуба в размер на 351 675 лв. Непокритите загуби от минали години са в размер на 13 861 лв. Собственият капитал на дружеството към възлиза на 858 943 лв.

Към 31.12.2016 г. задълженията на ФМФИБ ЕАД възлизат на 222 419 968 лв., от които:

- Задължения по сключени ФС с УО на стойност 221 888 166 лв. (ОПРЧР: 17 066 795 лв.; ОПИК: 113 068 469 лв.; ОПРР: 91 752 902 лв.)
- Други задължения в размер на 531 802 лв., представляващи основно начисления на данъчни, капиталови и оперативни разходи

Приходите за бъдещи периоди (неотнесена в приход част от полагаемите такси за управление по подписани финансови споразумения) възлизат на 1 685 734 лв. (ОПРЧР: 274 431 лв.; ОПИК: 1 160 833 лв.; ОПРР: 250 469 лв.)

Валери Белчев

Член на УС

и Изпълнителен директор

Фонд мениджър на финансови
инструменти в България ЕАД

Fund Manager of Financial
Instruments in Bulgaria EAD

Илия Караниколов

Заместник председател на Управителния съвет
и Изпълнителен директор

София, 27.01.2016 г.