

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „НОРД ХОЛДИНГ“ АД София
за 2022 година

Годишният доклад за дейността „НОРД ХОЛДИНГ“ АД, гр. София за 2022 г. е изготвен съгласно изискванията на чл. 39 на Закона за счетоводството и

„НОРД ХОЛДИНГ“ АД е учредено като акционерно дружество с регистриран акционерен капитал 61 742 102 лева, разпределен на: 61 742 102 поименни, обикновени акции с право на глас, всяка с номинална стойност по 1 лев. Капиталът на дружеството съдържа непарична вноска направена преди преобразуването на дружеството от дружество с ограничена отговорност в акционерно дружество. Записаният акционерен капитал е изцяло внесен.

Дружеството е със седалище и адрес на управление:
Гр.София, п.к. 1220 р-н Надежда, ул. "ЕЛОВ ДОЛ" № 1

Акционерния капитал е собственост на български физически лица.

Към 31 декември 2022 г. разпределението на на акционерния капитал е както следва:

- Борислав Ангелов Малинов, притажаващ 50 628 524 акции, представляващи 82%
- Александър Ангелов Малинов, притажаващ 11 113 578 акции, представляващи 18%.

„Норд Холдинг“ АД е холдингово акционерно дружество с двустепенна система на управление.

Органи на Дружеството са:

- Общото събрание на акционерите
- Надзорен съвет и
- Управителен съвет

Надзорният съвет се избира от Общото събрание. Управителният съвет се избира от Надзорния съвет.

Към 31.12.2022 година Надзорният съвет е в състав:

- Борислав Ангелов Малинов
- Александър Ангелов Малинов
- Биляна Христова Гаджева

Към 31.12.2022 година Управителният съвет е в състав:

- Явор Димитров Стефанов
- Калина Колева Колева
- Христо Стойков Гаджев

Представляващ дружеството е Христо Стайков Гаджев-Изпълнителен директор.

Основната дейност, която извършва на дружеството по търговска регистрация е: Придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; придобиване, управление и продажба на патенти, отстъпване на лицензии, за използване на патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва, финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва, търговско представителство и посредничество на български и чуждестранни фирми; търговска дейност с отпадъци от черни и цветни метали; хотелиерство и ресторантьорство инвестиции в туризма, инвестиции в екологията; сделки с недвижими имоти, транспортна дейност; разделно добиване, преработка и обработка на отпадъци, както и всяка друга стопанска дейност, разрешена от закона.

За 2022 дейността е: търговия на едро с отпадъци и скрап.

Средносписъчният брой на персонала на дружеството към 31.12.2022 г. е 17 човека.

Описание на дейността (чл.39, т.1 от ЗС)

Дейността на „Норд Холдинг“ АД през отчетната година е свързана с основната дейност по придобиване и управление на дружества, финансиране на дружества, търговия с черни и цветни метали-отпадъчни.

Инвестиции в дружества към 31.12.2022 година

Предприятие	участие в %
НОРД ИНДЪСТРИ ЕООД	100%
НОРД ЕКОЛОГИЯ ЕООД	100%
НОРД ОПАСНИ ОТПАДЪЦИ ЕООД	100%
НОРД КАПИТАЛ ЕООД	100%
НОРД МЕТАЛС ЕООД	100%
НОРД АСЕТС ЕООД	100%
ЕКОЛОГИСТИК ЕООД	100%
ЕКОРЕНТИМПЕКС ООД	0.95%
НОРД ФЕРОИНДЪСТРИ ЕООД	100%

НОРД АСЕТС притежава останалата част от ЕКОРЕНТИМПЕКС ООД.

Участия в други предприятия

Наименование на предприятието	Участие в хил.лв.
КОАН ШИПИНГ КОРП.	7089
ИРКОН МЕРИТАЙМ КОРП	10485
СПЕЦИАЛИЗИРАНИ БИЗНЕС СИСТЕМИ АД	6

Човешки ресурси

Персоналът в Дружеството е 17 човека, разпределени в категории:

Ръководители-8

Аналитични специалисти-4

Техници и приложни специалисти -1

Машинни оператори-3

Персонал не изискващ специална квалификация-1

Работна заплата

Начислените средства за работна заплата за текущия период са в размер на 1645 хил.лв., в т.ч.: 1585 хил.лв. разходи за работни заплати и 60 хил.лв. разходи за осигуровки.

Обслужващи банки

1. БАКБанка АД
2. Юробанк България АД
3. Инвестбанк АД
4. ДСК банка АД
5. ОББ АД

6. Д Банк АД
7. Алианц банка България АД

Инвестиционни разходи

През 2022 година Дружеството е придобило дълготрайни материални и нематериални активи за 2 хил.лв.

През 2022 година дружеството е придобило участия в дъщерни предприятия за 66 хил.лв.

Информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл. 187д от Търговския закон / чл. 39, т.6 от Закона за счетоводството/

През 2022 г. Дружеството не е придобивало и не е прехвърляло собствени акции.

Наличие на клонове на предприятието /член 39, т. 7 от Закона за счетоводството/

Няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

Действия в областта на научноизследователска и развойна дейност

През 2022 г. „Норд Холдинг“АД не е развивало действия, свързани с научноизследователската и развойна дейност.

Настъпили промени в основните принципи на управление

През отчетната 2022 г. в основните принципи на управление на „Норд Холдинг“АД не са настъпили промени.

Промени в управителни органи

През отчетната 2022 г. в органите за управление са вписани следните промени.

На 21.06.2022 г. е заличен от Управителния съвет Моника Иванова, като е вписан Христо Стайков Гаджев.

II. АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ И НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ (чл. 39, т. 2 от ЗС)

Финансови резултати

Финансовият резултат за текущата година е печалба в размер на 1039 хил.лева. преди данъци.

Данъчното облагане на дружеството се извършва съгласно изискванията на българското данъчно законодателство. Разходите за данък печалба са 106 хил.лв.

Отчетените приходи за 2022 г. спрямо 2021 г. са:

№ по ред	Наименование на прихода	Сума (хил. лв.)	
		Текуща 2022 г.	Предходна 2021 г.
1.	Продажба на услуги	24	19
2.	Продажба на стоки	35 408	27671
3.	Други приходи	95	143
4.	Финансови приходи	1113	799
	Общо приходи	36640	28632

Отчетените разходи за 2022 г. спрямо 2021 г. са:

№ по ред	Наименование на разхода	Сума (хил. лв.)	
		Текуща 2022 г.	Предходна 2021 г.
1.	Разходи за материали	13	24
2.	Разходи за външни услуги	513	339
3.	Разходи за амортизации	38	101
4.	Разходи за възнаграждения	1585	857
5.	Разходи за осигуровки	60	56
6.	Други разходи, в т.ч.:	32 617	25918
	Стойност на продадените стоки/активи	32 349	25171
7.	Финансови разходи	775	451
Общо разходи за дейността		35601	24663

Използвани финансови инструменти член 39, т. 8 от Закона за счетоводството/

Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и достигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството.

Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на продуктите и услугите на дружеството и на привличения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите за поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Основните рискове, произтичащи от финансовите инструменти на Дружеството са пазарен риск, лихвен риск, ликвиден риск, валутен риск и кредитен риск. Политиката, която ръководството на дружеството прилага за управление на тези рискове е обобщена по-долу:

Дългосрочни финансови активи, различни от участия в дъщерни предприятия

Представените в счетоводния баланс финансови активи представляват дългосрочни инвестиции в други предприятия и предоставени средства по договори за заеми.

	Текуща 2022 г.	Предходна 2021 г.
	хил.лв.	хил.лв.
Други заеми	19 284	36 704
Дългосрочни инвестиции	17 580	17 578
Вземания от предприятия от група	18 771	2 229
	55635	56511

Задължения към финансови институции

Дружеството е получател по банкови заеми, като задълженията за 2021 година и за 2020 година са както следва:

	Текуща 2022 г.	Предходна 2021 г.
	хил.лв.	хил.лв.
ЮРОБАНК БЪЛГАРИЯ АД	11 135	11 134
Д Банк АД	2 828	-
	13 963	11 134

Финансово икономическо състояние и основни рискове пред дружеството

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството, са:

Показатели	31 декември 2022	31 декември 2021
<i>Рентабилност</i>		
Рентабилност на приходите от продажби	0,03	0,03
Рентабилност на собствения капитал	0,01	0,01
<i>Ефективност</i>		
Ефективност на приходите	0,97	0,97
Ефективност на разходите	1,03	1,03
<i>Ликвидност</i>		
Обща ликвидност	1,92	2,02
Абсолютна ликвидност	0,00	0,02
<i>Финансова автономност</i>		
Коефициент на платежоспособност	3,76	5,41
Коефициент на задлъжнялост	0,27	0,18

Рискове

Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните им отрицателни ефекти върху финансовите показатели на Дружеството.

Валутен риск

Дейността на дружеството се осъществява на територията на Република България, няма значими разчети, приходи и разходи деноминирани в чуждестранна валута.

Валутните рискове са минимални, тъй като освен това и валутния курс към еврото е фиксиран.

Дружеството няма активи и пасиви, деноминирани в друга чуждестранна валута, освен евро. Това намалява валутните рискове.

Кредитен риск

Максималният кредитен риск, свързан с финансовите активи, е до размера на преносната им стойност отразена във финансовия отчет на Дружеството.

Ликвиден риск

Ликвидния риск се изразява в негативната ситуация Дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Дружеството няма значителни по размер задължения с настъпил падеж.

Лихвен риск

Лихвеният риск представлява рискът стойността на лихвоносните задължения на Дружеството да варира вследствие на промени на пазарните лихвени проценти. Дружеството спазва условията на поетите споразумения и ангажименти, поради което този риск е сведен до минимум.

Капиталова структура

“НОРД ХОЛДИНГ” АД е учредено като акционерно дружество с регистриран акционерен капитал 61 742 102 лева, разпределен на: 61 742 102 поименни, обикновени акции с право на глас, всяка с номинална стойност по 1 лев. Капитълът на дружеството съдържа непарична вноска направена преди преобразуването на дружеството от дружество с ограничена отговорност в акционерно дружество.

Разпределението на акционерния капитал е:

	31 декември 2022		31 декември 2021	
	Брой акции	%	Брой акции	%
Борислав Ангелов Малинов	50 628 524	82%	50 628 524	82%
Александър Ангелов Малинов	11 113 578	18%	11 113 578	18%
Общо	61 742 102	100%	61 742 102	100%

Доходите на ключовия управленски персонал са:

	Текуща 2022 г. хил.лв.	Предходна 2021 г. хил.лв.
Управителен съвет	59	69
Надзорен съвет	1136	419

Към 31.12.2022 година Надзорният съвет е в състав:

- Борислав Ангелов Малинов
- Александър Ангелов Малинов
- Биляна Христова Гаджева

Към 31.12.2022 година Управителният съвет е в състав:

- Явор Димитров Стефанов
- Калина Колева Колева
- Христо Стойков Гаджев

Дивиденди и разпределение на печалбата

Няма разпределяни дивиденди през отчетния период. Резултатът от предходната година е трансфериран в неразпределени печалби.

На ръководство на Дружеството не са известни договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежаваните дялове.

Събития и показатели с необичаен характер

През отчетния период не са настъпили събития и не са налице показатели с необичаен за дружеството характер, които да имат съществено влияние върху дейността му.

Информация за свързани лица

Дружеството оповестява следните свързани лица: Акционерите в капитала на дружеството, предприятията от Група Норд Холдинг АД, и ключовия управленски персонал: Надзорен съвет и Управителен съвет, оповестени по-горе.

	Вид на свързаността
Борислав Ангелов Малинов	Акционер Норд Холдинг АД, член на Надзорен съвет
Александър Ангелов Малинов	Акционер Норд Холдинг АД, член на Надзорен съвет
НОРД ИНДЪСТРИ ЕООД	дъщерно дружество
НОРД АСЕТСТ ЕООД	дъщерно дружество
НОРД ЕКОЛОГИЯ ЕООД	дъщерно дружество
НОРД КАПИТАЛ ЕООД	дъщерно дружество
НОРД МЕТАЛС ЕООД	дъщерно дружество
ЕКОЛОГИСТИК ЕООД	дъщерно дружество
НОРД ФЕРОИНДЪСТРИ ЕООД	дъщерно дружество
ЕКОРЕНТИМПЕКС ООД	дъщерно дружество
НОРД ЕКОЛОГИЯ ЕООД	дъщерно дружество
НОРД ОПАСНИ ОТПАДЪЦИ ЕООД	дъщерно дружество
Биляна Христова Гаджева	Член на Надзорен съвет
Явор Димитров Стефанов	Член на Управителен съвет
Христо Стайков Гаджев	Член на Управителен съвет и изпълнителен директор
Калина Колева Колева	Член на Управителен съвет

Информация за сделки със свързани лица:

	2022 в хил.лв	2021 в хил.лв
Продажби		
Продажби (приходи) на предприятия от група	14724	9118
Приходи от лихви по предоставен заеми на предприятия от група	513	40
Общо	15237	9158
Покупки		
Покупки от предприятия от група	24784	24057
Общо	24784	24057

През годината на собствениците са предоставени заеми за 4716 хил.лв. и са начислени приходи от лихви за 215 хил.лв., на членове на Надзорния съвет са предоставени заеми за 221 хил.лв. и са начислени приходи от лихви за 3 хил.лв.

Сделките между свързаните лица са формирани на пазарен принцип, както между несвързани лица.

Към 31 декември разчетните взаимоотношения със свързаните лица включват:

Вземания:	2022	2021
	в хил.лв	в хил.лв
Предоставени заеми на предприятия от група	18771	2229
Търговски вземания от предприятия от група	24740	15604
Общо	43511	17833
Вземания от собственици	10058	5489
Вземания от ключов управленски персонал	224	14
Общо	10282	5503

Съдебно състояние

Дружеството е страна по три съдебни дела към датата на издаване на този доклад за дейността. Дружеството има висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на „НОРД ХОЛДИНГ“ АД.

Важни събития, настъпили след датата на финансовия отчет

След датата на финансовия отчет След датата на годишния финансов отчет се вписани промени в състава на Управителния съвет и смяна на Изпълнителния директор на Дружеството. Не са настъпили други събития след края на отчетния период и до датата на одобрение на настоящия финансов отчет, които да влияят на представената информация или да налагат допълнителни оповестявания или корекции във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2022 година.

Не са настъпили други събития след края на отчетния период и до датата на одобрение на настоящия финансов отчет, които да влияят на представената информация или да налагат допълнителни оповестявания или корекции във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2022 година.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на отчетната година, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2022 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите и приложими счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Настоящия доклад е приет от УС на

София,

01.07.2023г.

Изпълнителен директор:

Неди Белчева

