

“ПС ХОЛД” АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

И ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

31 декември 2021 година

Съвет на Директорите

Към 31 декември 2021 г. Съветът на директорите се има следния състав:

1. инж. Валентин Викторов Зеленченко;
2. Стоянка Кънчева Зеленченко;
3. „Пътконсулт“ ЕООД, ЕИК 124060052.

Изпълнителен директор на Дружеството е: инж.Валентин Викторов Зеленченко.

Седалище и адрес на управление

Седалището и адресът на управление на дружеството е:

Р България
Област Добрич
Община Добрич
Град Добрич
ул."Полковник Дрангов" №9

Регистрация: Търговски регистър
ЕИК: 204107553

ПС ХОЛД АД, ЕИК 204107553, ГРАД ДОБРИЧ, УЛ.ПОЛКОВНИК ДРАНГОВ 9

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината, приключваща на 31 декември 2021 г.

Ръководството представя своя индивидуален годишен доклад и индивидуален годишен финансов отчет към 31 декември 2021 година, изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти, приети за прилагане в България.

БАЛАНС	1
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	2
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	3
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	4

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1	ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	5
2	ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	5
3	ПРИХОДИ	6
4	РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	6
5	ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	7
6	СОБСТВЕН КАПИТАЛ	7
7	ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ	7
8	ВЗЕМАНИЯ	8
9	ЗАДЪЛЖЕНИЯ	8
10	УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК	8
11	СВЪРЗАНИ ЛИЦА И СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА	9
12	ДОПЪЛНИТЕЛНИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ	10
13	СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД	11

ПС ХОЛД АД, ЕИК 204107553, ГРАД ДОБРИЧ, УЛ."ПОЛКОВНИК ДРАНГОВ" №9

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

За годината, приключваща на 31 декември 2021 година

Наименование на разходите	Бел.	2021	2020	Наименование на приходите	Бел.	2021	2020
		хил. лв.	хил. лв.			хил. лв.	хил. лв.
А. Разходи				Б. Приходи			
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.		0	1	1. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	3	360	450
а) външни услуги	4		1	Общо финансови приходи		360	450
Общо разходи за оперативна дейност		0	1	Общо приходи		360	450
Общо финансови разходи		1					
2. Загуба/печалба от обичайна дейност		-	(1)				
Общо разходи		1	1				
3. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		359	449				
4. Печалба		359	449				
Всичко		360	450	Всичко		360	450

Дата на съставяне: 23.05.2022 г.

инж.Валентин Зеленченко
Изпълнителен директор



Съставител: ТЕР-Н ЕООД
Управител: Геновева Загорчева



Годишният финансов отчет е одобрен с решение на Съвета на директорите от 08.08.2022 г.
Приложението от страница 5 до страница 11 е неразделна част от годишния финансов отчет.

ПС ХОЛД АД, ЕИК 204107553, ГРАД ДОБРИЧ, УЛ."ПОЛКОВНИК ДРАНГОВ" №9
 СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
 към 31 декември 2021 година

АКТИВ	Бел.	2021	2020	ПАСИВ	Бел.	2021	2020
<i>Раздели, групи</i>		<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>	<i>Раздели, групи</i>		<i>хил. лв.</i>	<i>хил. лв.</i>
А. Нетекущи (дълготрайни) активи				А. Собствен капитал			
I. Дългосрочни финансови активи				I. Записан капитал		400	400
I. Акции и дялове в предприятия от група		1 056	350	II. Натрупана печалба от минали години		943	494
Общо за група I :	7	1 056	350	III. Текуща печалба		359	449
Общо за раздел А:		1 056	350	Общо за раздел А:	6	1 702	1 343
Б. Текущи (краткотрайни) активи				Б. Задължения			
I. Вземания				I. Други задължения, в т.ч.		1231	
I. Други вземания		2	2	до 1 година		1231	
Общо за група I:	8	2	2	Общо за раздел Б:	9	1231	
II. Парични средства, в т. ч.:				до 1 година		1231	
- в безсрочни сметки (депозити)		1 875	991				
Общо за група II:	5	1 875	991				
Общо за раздел Б:		1 877	993				
СУМА НА АКТИВА		2 933	1 343	СУМА НА ПАСИВА		2 933	1 343

Дата на съставяне: 23.05.2022 г.

инж. Валентин Зеленченко
 Изпълнителен директор



Съставител: ТЕР-Н ЕООД
 Управител: Геновева Загорчева



Годишният финансов отчет е одобрен с решение на Съвета на директорите от 08.08.2022 г.
 Приложението от страница 5 до страница 11 е неразделна част от годишния финансов отчет.

Наименование на паричните потоци	бел.	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
		2021	2021	2021	2020	2020	2020
		хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
А. Парични потоци от основна дейност							
1. Други парични потоци от основна дейност.			1	(1)		2	(2)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)		0	1	(1)	0	2	(2)
А. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни.		360		360	450		450
2. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания.			705	(705)			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност		360	705	(345)	450	0	450
Б. Парични потоци от финансова дейност							
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми.		1 230		1 230			-
Всичко парични потоци от финансова дейност		1 230	0	1 230	0	0	-
Изменение на паричните средства през периода		1 590	706	884	450	2	448
Парични средства в началото на периода				991			543
Парични средства в края на периода	5			1 875			991

Дата на съставяне: 23.05.2022 г.

ниж.Валентин Зеленченко
Изпълнителен директор



Съставител: ТЕР-Н ЕООД
Управител: Геновева Загорчева

JSJ



Годишният финансов отчет е одобрен с решение на Съвета на директорите от 08.08.2022 г.
Приложението от страница 5 до страница 11 е неразделна част от годишния финансов отчет.

ПС ХОЛД АД, ЕИК 204107553, ГРАД ДОБРИЧ, УЛ."ПОЛКОВНИК ДРАНГОВ" №9
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за 2021 година

ПОКАЗАТЕЛИ	бел.	Записан капитал	Финансов резултат от минали години: неразпределена печалба	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
1 Салдо в началото на отчетния период		400	494	449	1343
2 Салдо след промени в счетоводната политика и грешки		400	494	449	1343
3 Финансов резултат от текущия период				359	359
4 Разпределение на печалбата			449	(449)	0
5 Салдо към края на отчетния период		400	943	359	1702
6 Собствен капитал към края на отчетния период	6	400	943	359	1702

Дата на съставяне: 23.05.2022 г.

инж.Валентин Зеленченко
Ипълнителен директор



Съставител: ТЕР-Н ЕООД
Управител: Геновева Загорчева

Handwritten signature



Годишният финансов отчет е одобрен с решение на Съвета на директорите от 08.08.2022 г.
Приложението от страница 5 до страница 11 е неразделна част от годишния финансов отчет.

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“ПС холд” АД е вписано в ТР към АВ на 06.06.2016г. с номер 20160606122045.

Седалището и адресът на управление на дружеството е:

Р България
Област Добрич
Община Добрич
Град Добрич
ул.”Полковник Дрангов” №9

1.1. Собственост и управление

Към датата на финансовия отчет Дружеството е 100 % частна собственост.

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2021 г., “ПС холд” е акционерно дружество.

Органи на управление на дружеството са:

1.Общо събрание на акционерите;

2.Съвет на директорите. Членове на Съвета на директорите са: Валентин Викторов Зеленченко, Стоянка Кънчева Зеленченко и „Пътконсулт” ЕООД.

Към 31 декември 2021 г. Изпълнителен директор на “ПС холд” АД е инж.Валентин Викторов Зеленченко.

Дружеството няма персонал.

1.2. Предмет на дейност

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност към 31.12.2021 г., съгласно обявената в ТР към АВ е: придобиване и управление на участия в други дружества; консултантска дейност, търговско представителство и посредничество, както и други дейности, които не са забранени от закона.

ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовия отчет за 2021 година е изготвен, във всички съществени аспекти в съответствие с Националните счетоводни стандарти и Закона за счетоводството.

2.2.Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки

Приложимите счетоводни стандарти изискват от ръководството да направи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки при изготвяне на годишния финансов отчет. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството.

2.3.Сравнителни данни

Дружеството представя информация за една предходната година.

2.4. Чуждестранна валута

Функционална валута и валута на представяне

Отделните елементи на финансовите отчети на Дружеството се оценяват във валутата на основната икономическа среда, в която предприятието извършва дейността си (“функционална валута”). Тя отразява основните сделки, събития и условия, значими за предприятието.

Дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България – български лев, възприет от Дружеството като функционална валута.

Настоящият финансов отчет е изготвен в хиляди български лева (х.лв.), която е и функционалната валута.

Българският лев е с фиксиран курс към еврото от 1.01.1999 г. по силата на въведения в България валутен борд.

2.5. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и паричните еквиваленти включват касовите наличности, разплащателните сметки и краткосрочните депозити в банки, чийто оригинален матуритет е до 3 месеца.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици се представят брутно;
- лихвите по получени кредити за оборотни средства се включват като плащане за оперативна дейност;
- лихвите по получени инвестиционни кредити се включват като плащане за финансовата дейност;
- плащанията, свързани с изграждането на активи по стопански начин (в т.ч. към доставчици и персонала) се включват като плащания за инвестиционна дейност;
- трайно блокираните парични средства не се третират като парични средства и не се включват в отчета за паричните потоци.

2.6. Основен капитал

Към 31 декември 2021 г. капиталът на дружеството е 400 000.00 лева, разпределен в 400 обикновени поименни акции с право на глас с номинална стойност по 1 000.00 лева всяка една. Капиталът е 100% собственост на две физически лица.

3. ПРИХОДИ

	<i>31.12.2021</i> <i>BGN '000</i>	<i>31.12.2020</i> <i>BGN '000</i>
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	<u>360</u>	<u>450</u>
Общо	<u>360</u>	<u>450</u>

4. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	<i>31.12.2021</i> <i>BGN '000</i>	<i>31.12.2020</i> <i>BGN '000</i>
Счетоводни и одиторски	<u>1</u>	<u>1</u>
Общо	<u>1</u>	<u>1</u>

5. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

	<i>31.12.2021</i> <i>BGN '000</i>	<i>31.12.2020</i> <i>BGN '000</i>
Разплащателни сметки	1875	991
Общо	1875	991
Парични средства и парични еквиваленти в т.ч.: в лева		991
	1875	991

6. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	<i>31.12.2021</i> <i>BGN '000</i>	<i>31.12.2020</i> <i>BGN '000</i>
Акционерен капитал	400	400
Неразпределена печалба	943	494
Нетна печалба за годината	359	449
Общо	1702	1343

Акционерен капитал

При учредяване на дружеството е записан акционерен капитал в размер на 50 хил. лева. През 2017г. е увеличен акционерния капитал в размер на 350 хил. лева. Към 31.12.2021г. акционерния капитал е в размер на 400 хил. лева и е внесен изцяло.

7. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ

Инвестиции в дъщерни и други дружества.

Балансовата стойност на инвестициите в дъщерни дружества е както следва:

	<i>31.12.2021</i>	<i>Участие</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>Участие</i>
	<i>хил.лв.</i>	<i>%</i>	<i>хил.лв.</i>	<i>%</i>
„Екоплод” ЕООД България	792	100,00	350	90,00
„Пътно строителство финанс” ЕООД България	217	100,00	350	90,00
„Пътно строителство Добрич” АД България	47	94,00	350	90,00
	1056		350	

Инвестициите са оценени по цена на придобиване. За представените периоди - 2021г. и за 2020г. липсват данни за обезценка.

	Акции и дялове в пред- приятия от група	Акции и дялове в пред- приятия от група
	2021	2020
	хил. лв.	хил. лв.
Отчетна стойност:		
1. В началото на годината	350	350
2. На постъпили през периода	706	0
3. В края на периода	1056	350
Последваща оценка:		
4. Преоценена стойност	<u>1056</u>	<u>350</u>
5. Балансова стойност в края на периода	<u>1056</u>	<u>350</u>

8. ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2021 BGN '000	31.12.2020 BGN '000
Други вземания	<u>2</u>	<u>2</u>
Общо	<u>2</u>	<u>2</u>

9. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	31.12.2021 BGN '000	31.12.2020 BGN '000
Други задължения	<u>1231</u>	<u></u>
Общо	<u>1231</u>	<u></u>

10. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: *пазарен риск* (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), *кредитен риск*, *ликвиден риск* и *риск на лихвено-обвързаните парични потоци*. Общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли 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 услугите и на привличения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо от оперативното ръководство на дружеството съгласно политиката, определена от собствениците.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото всички неговите операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, доколкото последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

б. Ценови риск

Дружеството е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на услугите, обект на неговите операции, защото те са специфични за определен кръг клиенти и има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара.

в. Кредитен риск

Финансовите активи на дружеството са парични средства (текущи сметки).

Кредитният риск е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.

За ограничаване на риска относно паричните средства политиката на дружеството е да ги разпределя по текущи сметки във финансови институции в България, с висока репутация и надеждност.

г. Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността.

д. Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие.

През 2022 г. стратегията на ръководството на дружеството е да се работи изцяло със собствени средства, генерирани от стопанската му дейност, и при необходимост да ползва привлечени заемни средства.

11. СВЪРЗАНИ ЛИЦА И СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Членовете на съвета на директорите притежават повече от 25 % от капитала на друго дружество, както и участват в управлението на други дружества като управители или членове на съвети към 31.12.2021г., както следва:

а) Валентин Зеленченко

- „Терин“ ЕООД, ЕИК:124686587 – управител

- „Пътконсулт“ ЕООД, ЕИК:124060052 - собственик и управител

- „Скат-холдинг“ АД, ЕИК:834072780 – акционер, изпълнителен директор и член на СД

- „Пътно строителство-финанс“ ЕООД, ЕИК:124523444 – управител

- „Пътно строителство Добрич“ АД, ЕИК:206712355 – акционер, изп. директор и член на СД

- „Пътно поддържане“ ЕООД, ЕИК:124620683 – собственик и управител

- „Добрич 2011“ ООД, ЕИК:201370499 - управител

ПС ХОЛД АД, ЕИК 204107553, ГРАД ДОБРИЧ, УЛ.ПОЛКОВНИК ДРАНГОВ 9
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ИНДИВИДУАЛЕН ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА 2021 ГОДИНА

- „Зи зи” ООД, ЕИК:124010598 – съдружник и управител
- „Калина” ООД, ЕИК:124127690 – съдружник и управител
- „Русима” ООД, ЕИК:131261622 – съдружник и управител
- „Генерал Тошево-2011” ДЗЗД, ЕИК:176085424 – представляващ
- „Североизток груп” ДЗЗД, ЕИК:175942693 – представляващ
- „Строй Еко Ябланица” ДЗЗД, ЕИК:176125153 – представляващ
- „Тервел ПВД 2012” ДЗЗД, ЕИК:176435974 – представляващ
- „Добрич ПСИ” ДЗЗД, ЕИК:175592773 – представляващ
- „ПСОВ-КУБРАТ” ДЗЗД, ЕИК:176473423 – представляващ
- „Депо Добрич 2013” ДЗЗД, ЕИК:176459562 – представляващ
- „Водна инфраструктура – Кубрат” ДЗЗД, ЕИК:176456897 – представляващ
- „Екоплод” ЕООД, ЕИК:124657436 – управител
- „Меморис-БГ” ЕООД, ЕИК:201272076 – управител
- „ТЕР-Н” ЕООД, ЕИК:203827555 – управител
- „СИ холд” ООД, ЕИК:203255563 – управител
- „Юра-ДВ” ООД, ЕИК:204246332 – съдружник, управител
- „Тервел ТБО 2013” ДЗЗД, ЕИК:176483225 – представляващ
- „Път-депо 2013” ДЗЗД, ЕИК:176538091 – представляващ
- „Сияна Тес-Трявна” ДЗЗД, ЕИК:177018738 – представляващ
- „Пътно строителство” АД, ЕИК:124000579 – акционер, изпълнителен директор и член на СД
- „Добрич 2019” ДЗЗД, ЕИК:177431078 – представляващ
- „Добрич 2020” ДЗЗД, ЕИК:177501879 – представляващ
- „Строителство и реставрация” ДЗЗД, ЕИК:177518106 – представляващ
- „Александър Божинов” ДЗЗД, ЕИК:177548220 – представляващ

б) Стоянка Зеленченко

- „ПС холд” АД, ЕИК:204107553 – акционер, член на СД
- „Меморис-33” ЕООД, ЕИК:204236053 – собственик и управител
- „Меморис-БГ” ЕООД, ЕИК:201272076 – собственик и управител
- „Зи зи” ООД, ЕИК:124010598 – съдружник и управител
- „Меморис-Т” ЕООД, ЕИК:204238264 – собственик и управител
- „Меморис-Г” ЕООД, ЕИК:204563699 – собственик и управител

в) „Пътконсулт” ЕООД, ЕИК:124060052 – акционер в „Пътно строителство” АД, член на СД на „ПС холд” АД.

През 2021г. са извършени разходи от взаимоотношения със свързани лица в размер на 181,64 лева /2020г.:24,00 лева/.

През 2021 г. са отчетени приходи от взаимоотношения със свързани лица са в размер на 360 хил. лева /2020г.: 450 хил.лв./.

12. ДОПЪЛНИТЕЛНИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

Във връзка с изпълнение на т.24.2. от СС 1 „Представяне на финансови отчети” оповестяваме следните обстоятелства:

- През отчетния период не са постигнати договорености с други лица, които не са представени в счетоводния баланс и имат значение за оценяване на финансовото състояние на предприятието;

- Дружеството е изготвило настоящия финансов отчет на база НСС. На ръководството не са известни условни задължения, задължения по гаранции и/или непредвидени разходи, които не са включени в баланса;
- На ръководството не са предоставяни аванси и кредити през текущата и през предходни години;
- През отчетния период не са отписвани суми, свързани с предоставени аванси и/или кредити на ръководството;
- Дружеството няма задължения, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години;
- Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие с принципа за действащо предприятие. На управляващия орган не са известни данни, които да водят до несигурност относно възможността предприятието да продължи своята дейност.

13. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

13.1.Тъй като дружеството не е осъществявало стопанска дейност, а също така и няма назначен персонал, ръководството не намира причини започналия военен конфликт на територията на Украйна с Русия, да повлияе върху финансовото състояние на дружеството.

Ръководството на „ПС холд” АД е определило това събитие като некоригиращо по смисъла на СС 10. Няма отчетени ефекти в настоящия финансов отчет, тъй като е оценено, че няма установени такива.

13.2.Към датата на одобряване на настоящия финансов отчет дружеството

- не е било преобразувано;
- не е осъществявало прехвърляне или залог на предприятието;
- срещу дружеството не са завеждани иски молби за откриване на производство по несъстоятелност;
- предметът на дейност не е претърпял никакви промени.

Няма съществени събития, които следва да бъдат оповестени.

23.05.2022г.
град Добрич

Изпълнителен директор:
/инж. Валентин Зеленченко/

