„РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ” АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ - 2022 г.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

„РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ” АД

I. ВЪВЕДЕНИЕ

Настоящият годишен доклад („Докладът“) за дейността е неразделна част от Годишния финансов отчет на „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ“ АД за 2022 г.

Докладът е изготвен на основание чл. 39 от Закона за счетоводството, при прилагане на Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО).

Докладът представя коментар и анализ на финансовите отчети и на друга съществена информация относно финансовото състояние и постигнатите резултати от дейността на Дружеството.

II. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

1. Обща информация

„РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ“ е акционерно дружество, учредено и регистрирано в Търговския регистър и регистъра на ЮЛНЦ („ТР“) през 2010 г., с ЕИК по БУЛСТАТ: 201070523.
Седалището и адресът на управление на „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ“ АД („Дружеството“, „Компанията“) е Република България, гр. София, п.к. 1407, район „Лозенец”, ул. „Хенрик Ибсен“ №17.
Официално регистрираната интернет страница на Дружеството е www.reisswolf.bg, а електронният адрес – office@reisswolf.bg
Основното място на упражняване на дейността на Дружеството е гр. Божурище, п.к. 2227, Икономическа зона София – Божурище, ул. „Райна Касабова“ № 3 и бул. „Европа“ №10, Логистичен Парк Божурище.
Адресът за кореспонденция е гр. София, п.к. 1505, ул. „Черковна“ №39 Б, ет. 3.

2. Дейност

Предметът на дейност на Дружеството включва:

- предоставяне на професионални услуги на юридически лица в сферата на мениджмънт на информация;
- управление на физически архиви;
- управление на дигитални архиви и дигитални услуги;
- доверително унищожаване на поверителни документи и всякакви носители на информация;
- транспортни услуги;
- доверително унищожаване на стоки и вещи по възлагане от собственици и пазачи на имущество;
- дейности по събиране, смилане и сепариране на електронен скрап.

3. Капитал. Структура на капитала

Регистрираният капитал на Дружеството е 300 000 лева, разпределен в 300 000 броя поименни безналични акции с номинална стойност 1 /един/ лев всяка една. Към датата на Доклада капиталът на е внесен изцяло и отговаря на вписаното в ТР. Всички издадени акции са обикновени, с право на глас.
Уставът на „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ“ АД не предвижда ограничения и други условия за прехвърляне на акциите, като то има действие от момента на регистрацията му в „Централен депозитар” АД.
Акционер в Дружеството, притежаващ над 5 на сто от акциите и правата на глас е Ивайло Евгениев Йорданов, който, пряко (99,99 %) и чрез свързани лица, притежава всички акции от капитала на Дружеството.

4. Управление

„РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ“ АД е с едностепенна система на управление – Съвет на директорите („СД“), състоящ се от трима члена, а именно: Генчо Велев Иванов, Ивайло Евгениев Йорданов и Елена Боримирова Йорданова. Законният представител на Компанията е Ивайло Евгениев Йорданов.

5. Информация за клонове

“РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ” АД няма регистрирани клонове.

6. Отговорности на ръководството

Дружеството изготвя годишен и междинни финансови отчети, които дават правдива, ясна и точна представа за финансовото му състояние към края на отчетния период.
Ръководството потвърждава, че е прилагало адекватна и последователна счетоводната политика при изготвяне на годишния финансов отчет и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.
Ръководството потвърждава, че Дружеството се придържа и спазва МСФО, като конкретните отчети се изготвят на принципа на действащо предприятие.
Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводната отчетност и правдивото отразяване на стопанските операции.

III. **РЕЗУЛТАТИ И АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА ЗА 2022 г.**

1. Основни финансови данни и показатели за периода

До 2021 г. Дружеството е изготвяло финансовите си отчети в съответствие със Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти (НСС), утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2006 г., в сила от 01.01.2006 г., изменени с ПМС № 251/17.10.2008 г., в сила от 01.01.2008 г. и с ПМС № 394/30.12.2015 г., в сила от 01.01.2016 г.

От 01.01.2022 г., в съответствие със стратегическите цели за развитие и разрастване дейността на Компанията, включително във връзка с възможностите за финансиране, посредством капиталовия пазар в страната, счетоводното отчитане се извършва в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО).

Финансови данни и показатели

Представените по-долу данни са в хиляди лева., освен ако изрично не е посочено друго.

Финансови данни и показатели	**31.12.2022 г.**	**31.12.2021 г.**
1. Приходи от дейността	1940	1824
2. Нетна печалба/загуба от дейността	66	61
3. Нетна печалба/загуба на акция	0.22	0.20
4. Нетни парични потоци от оперативна дейност	92	-562
5. Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	-49	-17
6. Нетни парични потоци от финансова дейност	218	590
7. Парични средства и еквиваленти в края на периода	53	42
8. Сума на активите	17 927	17 392
9. Собствен капитал	9 438	9 372
10. Сума на пасивите	8 489	8 020
11. Брой акции	300	300

2. Икономически анализ на дейността

2.1. Нефинансови приходи

Дружеството предлага цялостна система за съхранение и управление на документи и архиви, както и такава за поверително унищожаване на документи, архиви и носители на данни. Приходите от обичайна дейност на Дружеството са формирани главно от приходи от управление и съхранение на физически и дигитални архиви, приемане и обработка на различни документи, дигитализиране и индексиране, създаване на нови архиви, доверително унищожаване на поверителни документи и всякакви носители на информация, вещи и стоки, отдаване под наем на контейнери на най-високо техническо ниво за обезпечаване и съхранение на носители на данни, такси за месечни наеми и абонаменти, консултантски услуги в сферата на управление на информация, както и извършване на транспортни услуги.

Приходите от основната дейност за периода 01.01.2022 г. – 31.12.2022 г. са в размер на 1 940 хил. лева и са формирани основно от приходи от продажби (1 789 хил. лв.).

Приходи	***31 декември 2022 година (хил. лв.)***	***31 декември 2021 година (хил. лв.)***
Приходи от наеми и такси за съхранение на физически архиви	1 319	1 271
Приходи от администриране и управление на физически и дигитални архиви	49	46
Приходи от поверително унищожаване и такси контейнери	104	67
Приходи от други услуги по договор	317	271
Финансиране	151	169
Общо приходи	**1 940**	**1 824**

2.2. Финансови приходи

Финансови приходи	*31 декември 2022 година (хил. лв.)*	*31 декември 2021 година (хил. лв.)*
Приходи от операции с финансови активи	10	0
Приходи от лихви	10	6
Общо финансови приходи	**20**	**6**

2.3. Разходи за оперативна дейност

Дружеството отчита оперативни разходи в размер на 1 498 хил. лв., като същите са формирани главно от разходи за суровини и материали, разходи за външни услуги, разходи за персонала, разходи за амортизация (сумарно 1 462 хил. лв.) и други разходи (36 хил. лв.).

Оперативни разходи	*31 декември 2022 година (хил. лв.)*	*31 декември 2021 година (хил. лв.)*
Разходи за суровини и материали	376	299
Разходи за външни услуги	389	425
Разходи за персонала	325	292
Разходи за амортизация	372	461
Други разходи за дейността	36	49
	1	
Общо оперативни разходи	**498**	**1 526**

Резултатът от дейността на Дружеството за 2022 г. е положителен., като е реализирана печалба в размер на 66 хил. лв.

Другите съществени разходи, са финансовите, които общо възлизат на 388 хил. лв., като от тях 297 хил. лв. са разходите за лихви.

Финансови разходи	*31 декември 2022 година (хил. лв.)*	*31 декември 2021 година (хил. лв.)*
Банкови такси и комисионни	89	52
Разходи за лихви	297	183
Разходи за от операции с финансови активи	2	0
Общо финансови разходи	**388**	**235**

2.4. Парични средства и парични еквиваленти

Парични средства	**31 декември 2022 година /хил.лв/**	**31 декември 2021 година /хил.лв/**
Парични средства в брой в лева	79	51
Парични средства по банкови сметки в лева и във валута	235	2
Общо парични средства	**314**	**53**

2.5. Собствен капитал

Основният капитал на Дружеството е представен по неговата стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2022 г., внесеният напълно капитал е в размер на 300 хил. лв., разпределен в 300 хил. Поименни, безналични акции с право на глас, всяка една с номинална стойност 1 /един/ лев.

Собствен капитал	**31 декември 2022 година /хил.лв/**	**31 декември 2021 година /хил.лв/**
Основен капитал	300	300
Други резерви	117	117
Неразпределена печалба	8955	8894
Текуща печалба/загуба за периода	66	61
Общо собствен капитал	**9438**	**9372**

2.6. Търговски и други задължения

Към 31.12.2022 г. Дружеството отчита текущи задължения към доставчици на услуги, по лизинг, към персонала, осигурителни и данъчни задължения, за лихви по облигационен заем и други, както следва:

Търговски и други задължения	**31 декември 2022 година /хил.лв/**	**31 декември 2021 година /хил.лв/**
Задължения по лизинг	40	41
Текущи търговски задължения към доставчици и клиенти по аванси	52	147
Задължения към персонала	23	19
Задължения към осигурителни институции	6	13
Данъчни задължения	23	38
Задължения за лихви по облигационен заем	52	0
Други задължения	29	84
Общо търговски и други задължения	**225**	**342**

3. Финансови коефициенти (данни към 31.12.2022 г.)

Коефициент за обща ликвидност – съотношение на краткотрайните (текущите) активи и краткосрочните (текущите) задължения.

Към 31.12.2022 г. коефициентът е 1.40, което означава, че срещу всеки един лев задължение, Дружеството разполага с текущи активи за 1.40 лв.

Към 31.12.2021 г. стойността на коефициента за обща ликвидност е била 0.06.

Коефициент на абсолютна ликвидност - съотношение на паричните средства и краткосрочните (текущите) задължения показва разполагаемите налични парични средства, за покриване на всяка единица (всеки един лев) задължение.

Към 31.12.2022 г. коефициентът е 0.45, респ. 0.03, към 31.12.2021 г.

Коефициент за финансова автономност – съотношение между собствения капитал и привлечения капитал.

Към 31.12.2022 г. коефициентът е 1.11, респ. 1.17, към 31.12.2021 г.

Коефициент за ефективност на разходите – съотношение на приходите от дейността, спрямо разходите.

Коефициентът показва размера на приходите реализирани от единица разход.

Към 31.12.2022 г. е 1.04 и няма промяна в стойността спрямо предходния отчетен период.

Коефициент за ефективност на приходите – реципрочен е на предходното съотношение и показва размер на разходите срещу единица приход.

Към 31.12.2022 г. коефициентът е 0.96, респективно без изменение спрямо 2021 г.

4. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на отчета

След датата на съставяне на отчета не са настъпили важни събития, които да оказват съществено влияние върху резултатите във финансовия отчет или да изискат допълнителни оповестявания.

IV. ИНФОРМАЦИЯ ПО чл. 187д от ТЪРГОВСКИ ЗАКОН

Акциите на Дружеството са обикновенни, безналични, поименни, с право на един глас, за всяка акция. Броят на издадените акции е 300 000, като всяка една е с номинална стойност 1 лев.

През 2022 г. не са извършвани сделки по придобиване на собствени акции.

Няма информация по чл. 187д от Търговския закон, която следва да бъде разкривана.

V. ИНФОРМАЦИЯ ПО чл. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

1. Размер на получените възнаграждения от членовете на СД

Общото възнаграждение на изпълнителния директор и членовете на Съвета на директорите за отчетния период е 129 хил. лв.

Член на СД	*Възнаграждение*	*Заемана позиция*
Ивайло Евгениев Йорданов	105 хил.лв.	Изпълнителен член на СД
Генчо Велев Иванов	12 хил.лв.	Член на СД
Елена Боримирова Йорданова	12 хил.лв.	Член на СД

2. Придобитите, притежавани и прехвърлени през годината акции и облигации на Дружеството от членовете на СД

През 2022 г. членове на СД, конкретно Ивайло Йорданов е придобил 102 000 бр. и е продал 30 бр. акции от капитала на Дружеството

3. Права на членовете на СД да придобиват акции и облигации на Дружеството

Няма особени права, от кото да се ползват членовете на СД и Прокуриста, относно придобиването на акции и облигации на Дружеството..

4. Участие на членовете на СД в други търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаване на 25 на сто и повече от капитала на други дружества, както и участие в управлението на други дружества или кооперации, като прокуристи, управители или членове на съвети

Членовете на Съвета на директорите участват в управлението на други дружества, като управители или членове на съвети, както следва:
"ЕФЕКТ ФИНАНС" АД - Ивайло Йорданов – Изпълнителен директор
"ДИДЖИТАЛ ТРАНСФОРМЕЙШЪН СЪРВИСИС" АД - Ивайло Йорданов – Член на СД
"ДИЛИНГОВА ФИНАНСОВА КОМПАНИЯ" АД – Ивайло Йорданов – Член на СД
ЕТ „ГОРДЪН - 93 - СТОИЛКА ЙОТОВА - ИВАЙЛО ЙОРДАНОВ“ – Управител
„БЕНЕФИТА“ ЕООД - Елена Йорданова – Управител
„ЕФЕКТ ФИНАНС“ АД - Елена Йорданова – Член на СД
“ИНСТИТУТ ЗА КЛИНИЧНИ ЕКСПЕРТИЗИ - БЪЛГАРИЯ ИЕС - БЮЛГАРИ”АД - Генчо Иванов - Изпълнителен директор
“ТУИН - В” ЕООД - Генчо Иванов - Управител
„БОРУНА ИНВЕСТМЪНТ” ООД - Генчо Иванов - Управител
„КОМПАС“ ООД - Генчо Иванов - Член на СД
"ДИДЖИТАЛ ТРАНСФОРМЕЙШЪН СЪРВИСИС" АД - Генчо Велев – Член на СД

5. Информация за договори, сключени с членовете на СД или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на Дружеството или договори, които съществено се отклоняват от пазарните условия.

Няма договори, сключени с членовете на СД, както и със свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на Дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

VI. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

През 2022 г. „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ” АД не извършвало и не е развивало научноизследователска и развойна дейност.

VII. ОСНОВНИТЕ РИСКОВЕ И НЕСИГУРНОСТИ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

Основните рискове, на които е изложено Дружеството са подробно представени в одобрения от Комисия за финансов надзор Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар на емисията облигации , издадена от „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ“ АД, до търговия на регулиран пазар (Решение № 584 – Е от 12.07.2022 г.).

В по-общ аспект съществени са и следните рискове:

Инфлационният риск – рискът пряко свързан с намаление на покупателната способност на националната валута. Повишаването на инфлацията влияе върху Дружеството пряко чрез повишаване на разходите, което при непроменени или по-ниски приходи, води директно до намаляване на финансовия резултат.

Кредитен риск –рискът от неизпълнение на задължение от насрещна страна по договор, сключен с Дружеството, в резултат на който възниква кредитна експозиция.

Операционен риск - възможността да се реализират загуби, свързани с грешки или несъвършенства в системата на организация, недостатъчно квалифициран персонал, неблагоприятни външни събития от нефинансов характер, включително и правен риск.

Ликвиден риск - рискът, свързан с това Дружеството да не разполага с достатъчно средства за посрещане на текущите си задължения, както възможността от загуби от наложителни продажби на активи при неблагоприятни пазарни условия за посрещане на текущи задължения.

Политически риск - вероятността от негативни ефекти, поради водената от Правителството икономическата политика и евентуални промени в законодателството, оказващи влияние върху инвестиционния климат.

„РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ” АД

VIII. ИНФОРМАЦИЯ СЪГЛАСНО ПРИЛОЖЕНИЕ № 2 към чл. 10, т. 1, чл. 11, т. 1, чл. 21, т.1, буква „а“ и т. 2, буква „а“ от Наредба № 2 от 09.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги, с посочване на техния дял в приходите от продажби

Дружеството предлага цялостна система за съхранение и управление на документи и архиви, както и такава за поверително унищожаване на документи, архиви и носители на данни.
Информацията е предтсавена в Раздел III, т. 2.1. от настоящия доклад.

2. Информация относно приходите, разпределени по отделни категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги, с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай, че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с Дружеството

Информацията относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, са посочени в Раздел III, т. 2.1. от настоящия доклад. Всични приходи, отчетени от Дружеството през периода, са реализирани на вътрешни пазари.

3. Информация за сключени съществени сделки

Няма сключени съществени сделки, по смисъла на § 1, т. 8 от Допълнителните разпоредби на ЗППЦК, които биха довели до промяна на приходите, печалбата или друг финансов показател на Дружеството, върху пазарната цена на издадените ценни книжа, както и такива, които е вероятно да окажат влияние на инвеститорите при вземането на инвестиционно решение или при упражняване правото на глас по акциите, издадени от Дружеството.

4. Информация относно сделките, сключени между Дружеството и свързани лица през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът или негово дъщерно дружество е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на Дружеството

През отчетния период няма сделки, сключени между „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ“ АД и свързани с него лица, които са извън обичайната дейност на Дружеството и които съществено се отклоняват от пазарните условия, както и от предложения за такива.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за характер, имащи съществено влияние върху дейността на Дружеството и реализираните от него приходи и извършени разходи. Оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година

През отчетния период няма събития, сделки, трансакции и настъпили обстоятелства, както и показатели с необичаен за „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ“ АД характер.

6. Информация за сделки, водени извънбалансово. Характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността на емитента, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени и ако разкриването на тази информация е съществено за оценката на финансовото състояние на Дружеството, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК

Няма сключени сделки от името и за сметка на „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ“ АД, които се водят извънбалансово.

7. Информация за дялови участия на Дружеството, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закон за счетоводството и източниците/начините на финансиране

Към 31.12.2022 г. Дружеството притежава 25 000 бр. акции или 50 % от капитала на „ДИДЖИТАЛ ТРАНСФОРМЕЙШЪН СЪРВИСИС" АД и корпоративни облигации от емисия с ISIN BG2100002224, издадена от „ЕВРОХОЛД БЪЛГАРИЯ" АД, на стойност 119 хил. лв.

Съответните позиции в акции и облигации са класифицирани и отчетени като нетекущи и текущи активи.

8. Информация относно сключените от Дружеството, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемополучатели, договори за заем с посочване на условията по тях, включително на крайните срокове за изплащане, както и информация за предоставени гаранции и поемане на задължения

„РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ" АД има сключен договор за банков инвестиционен кредит с „ТОКУДА БАНК" АД от 19.06.2018 г. За ползвания кредит се дължи променлив лихвен процент, равен на сбора от стойността на основния лихвен процент за съответния календарен месец плюс фиксирана надбавка в размер на 3.10% пункта годишно върху неизплатената част от главницата по кредита. Дължимите лихви се начисляват при база 365/360, ежемесечно, на 20-то число и се изплащат на датата на начисляването им.

Договорената годишна такса за управление на кредита е в размер на 0,75% върху върху неизплатената част от главницата към момента на начисляването й, за всяка година от срока за на кредита.

Крайният срок за погасяване на кредита е 20.05.2033 г., като се дължи ежемесечно погасяване на главницата на анюитетни вноски на 20-то число всеки месец съгласно погасителен план.

При предсрочно погасяване със собствени средства до 100 000 лева годишно, не се дължи такса за предсрочно погасяване. При предсрочно погасяване с други средства, се дължи комисионна в размер на 1% върху предложената за погасяване част от главницата. При предсрочно погасяване на кредита със заемни средства от всякакъв вид, се дължи комисионна в размер на 2% върху предложената за погасяване част от главницата.

Като обезпечение, във връзка с получения инвестиционен кредит, Дружеството е учредило договорна ипотека върху част от активите си – собствени недвижими имоти (земя и сграда), в полза на „ТОКУДА БАНК" АД.

На 18.02.2022 г. Дружеството издаде облигационна емисия в размер 1 186 000 евро.

Емисията е допусната до търговия на регулиран пазар («Българска фондова борса» АД).

Подробна информация за условията, при които е издадена и се търгува емисията облигации се съдържа в Предложението за записване на облигации и публикувания Проспект за допускане до търговия на регулиран пазар.

9. Информация относно сключените от Дружеството, от негово дъщерно дружество или дружество майка, в качеството им на заемодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати

През отчетния период „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ" АД не е предоставяло заеми.

10. Информация за използването на средствата от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период

През отчетния период има издадена нова емисия корпоративни облигации.

Предназначението на средствата, набрани от облигационния заем е за рефинансиране на кредит, получен от „Токуда Банк" АД, и за проектиране изграждане и оборудване на нови сгради за физическо съхранение на документи и данни.

11. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати
Дружеството не е публикувало прогнозни резултати.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които Дружеството е предприело или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.
Ръководството на Дружеството контролира текущо разчетните отношения, включително събирането на вземанията и регулярното обслужване на задълженията.

13. 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
Оперативни цели
Основната цел на Дружеството е да осигури в средносрочен и дългосрочен план нарастване на имуществото и стойността на Компанията и акционерите.
За постигането на тази цел Дружеството следва активна политика по управление на дейности за:

- поддържане на оптимална структура на активи, собствен капитал и пасиви;
- ефективно оперативно управление, при нарастващи обороти;
- поддържане на съществуващите и сключване на нови договори с клиенти;
- привличане на допълнителен капитал и/или дълг, при условията, определени от закона.

Разполагаеми средства и възможните промени в структурата на финансиране
За постигане на инвестиционнте си цели и реализация на инвестиционните намерения Дружеството използва собствени средства (собствен капитал) и привлечен капитал (банково финансиране и финансиране, посредством издадени облигации). Размерът, структурата и материализацията, на тези средства са представени във финансовия отчет.
Възможна промяна в източниците и структурата на финансиране е малко вероятна.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на Дружеството и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството
През отчетния период не са настъпили промени в основните принципи на управление на „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ"АД.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от Дружеството, в процеса на изготвяне на финансовите отчети, система за вътрешен контрол и система за управление на рискове
Ръководството на Дружеството постоянно контролира оперативните и отчетните процеси, с цел минимизиране на съпътстващите рискове.

16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година
През 2022 г. не са настъпили промени в състава на Съвета на директорите на „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ"АД.

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от Дружеството и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента, или произтичат от разпределение на печалбата
Информация за размера на възнагражденията на членовете на Съвета на директорите на „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ"АД е посочена в Раздел V, т. 1 от настоящия доклад.

18. Информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на Дружеството, включително акциите,

притежавани от всеки от тях поотделно и като процент от акциите от всеки клас, както и предоставени им от емитента опции върху негови ценни книжа - вид и размер на ценните книжа, върху които са учредени опциите, цена на упражняване на опциите, покупна цена, ако има такава, и срок на опциите

Към 31.12.2022 г. Ивайло Евгениев Йорданов - член на СД, пряко (99,99 %) и чрез свързани лица, притежава всички акции от капитала на „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ" АД.

19. Информация за известните на Дружеството договорености (включително и след приключване на финансовата година), в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери или облигационери

На ръководството 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 притежавания относителен дял акции или облигации от настоящи акционери.

20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на Дружеството, в размер най-малко 10 на сто[1] от собствения му капитал

Срещу и от страна на Дружеството няма заведени съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

„РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ” АД

VII. ЕЛЕКТРОННА ПРЕПРАТКА КЪМ МЯСТОТО НА ИНТЕРНЕТ СТРАНИЦАТА НА ДРУЖЕСТВОТО, КЪДЕТО Е ПУБЛИКУВАНА ВЪТРЕШНАТА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 7 ОТ РЕГЛАМЕНТ (ЕС) № 596/2014 НА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА СЪВЕТА ОТ 16 АПРИЛ 2014 Г. ОТНОСНО ПАЗАРНАТА ЗЛОУПОТРЕБА (РЕГЛАМЕНТ ОТНОСНО ПАЗАРНАТА ЗЛОУПОТРЕБА) И ЗА ОТМЯНА НА ДИРЕКТИВА 2003/6/ЕО НА ЕВРОПЕЙСКИЯ ПАРЛАМЕНТ И НА СЪВЕТА И ДИРЕКТИВИ 2003/124/ЕО, 2003/125/ЕО И 2004/72/ЕО НА КОМИСИЯТА (ОВ, L 173/1 ОТ 12 ЮНИ 2014 Г.) (РЕГЛАМЕНТ (ЕС) № 596/2014) ОТНОСНО ОБСТОЯТЕЛСТВАТА, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ИЗТЕКЛАТА ГОДИНА

Вътрешна информация по чл. 7 от Регламен (ЕС) № 596/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16.04.2014 г.

Дата: 27.03.2023 г.

Изпълнителен директор:

/Ивайло Йорданов/

Д Е К Л А Р А Ц И Я

по чл. 100н, ал. 4, т. 4 от ЗППЦК

Долуподписаният, Ивайло Евгениев Йорданов, като Изпълнителен директор на „РАЙСВОЛФ България“ АД,

Декларирам че доколкото ми е известно:

А/ Финансовият отчет на „РАЙСВОЛФ България“ АД за 2022 г., съставен съгласно Международните стандарти за финансово отчитане, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и финансовия резултат на дружеството.

Б/ Годишният доклад за дейността на „РАЙСВОЛФ България“ АД за 2022 г., съдържа достоверен преглед на развитието, резултатите от дейността и състоянието на дружеството, заедно с описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено.

Декларатор:

27.03.2023 г.

Д Е К Л А Р А Ц И Я

по чл. 100н, ал. 4, т. 4 от ЗППЦК

Долуподписаната, Мария Иванова Христова, като съставител на годишния финансов отчет на „РАЙСВОЛФ България“ АД, за 2022 г.,

Декларирам, че доколкото ми е известно:

А/ Годишният финансов отчет на „РАЙСВОЛФ България“ АД за 2022 г., съставен съгласно Международните стандарти за финансово отчитане, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и финансовия резултат на дружеството.

Б/ Годишният доклад за дейността на „РАЙСВОЛФ България“ АД за 2022 г., съдържа достоверен преглед на развитието, резултатите от дейността и състоянието на дружеството, заедно с описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправено.

Декларатор:

27.03.2023 г.

“РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ” АД

ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

към 31.12.2022 г. по чл. 12, ал. 1, т. 4 от Наредба № 2 от 9.11.2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар

1. Информация за промените в счетоводната политика през отчетния период, причини за тяхното извършване и по какъв начин същите се отразяват на финансовия резултат и собствения капитал на емитента

До 2021 г. "РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ" АД е изготвяло финансовите си отчети в съответствие със Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти (НСС), утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2006 г., в сила от 01.01.2006 г., изменени с ПМС № 251/17.10.2008 г., в сила от 01.01.2008 г. и с ПМС № 394/30.12.2015 г., в сила от 01.01.2016 г.

От 01.01.2022 г., в съответствие със стратегическите цели за развитие и разрастване дейността на Дружеството, включително във връзка с възможностите за финансиране, посредством капиталовия пазар в страната, счетоводното отчитане се извършва в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО).

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

През отчетния период няма настъпили промени.

3. Информация за резултатите от организационни промени в рамките на емитента, като преобразуване, продажба на дружества от група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството, апортни вноски от дружеството, даване под наем на имущество, дългосрочни инвестиции, преустановяване на дейност

До момента на изготвяне на информацията не са извършвани организационни промени в „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ” АД.

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

През отчетния период не е приемано становище на Съвета на директорите относно възможностите за реализация на публикувани прогнози за резултатите от текущата финансова година.

5. Данни за лицата, притежаващи пряко и/или непряко най-малко 5 на сто от гласовете в общото събрание към края на съответния период и промените в притежаваните от лицата гласове от началото на текущата финансова година до края на отчетния период

Към 31.12.2022 г. Изпълнителният директор Ивайло Евгениев Йорданов, пряко (99.99 %) и чрез свързани лица (0,01%), притежава всички акции от капитала и 100 на сто от гласовете в общото събрание на „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ” АД.

6. Данни за акциите, притежавани от управителните и контролни органи на емитента към края на съответния период, както и промените, настъпили за периода от началото на текущата финансова година до края на отчетния период за всяко лице поотделно

Към края на четвъртото тримесечие на 2022 г. само Ивайло Евгениев Йорданов - Председател на Съвета на директорите, притежава акции от капитала на „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ” АД.

7. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал на емитента, като ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по

всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно

През отчетния период спрямо дружеството няма образувани съдебни, административни или арбитражни производства.

8. Информация за отпуснатите от емитента или от негово дъщерно дружество, или от техни дъщерни дружества заеми, предоставените обезпечения или поетите задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в т.ч. и на свързани лица с посочване на имена или наименование и ЕИК на лицето, характера на взаимоотношенията между емитента или неговите дъщерни дружества и лицето заемополучател, размер на неизплатената главница, лихвен процент, дата на сключване на договора, включително допълнителни споразумения, краен срок на погасяване, размер на поето задължение, специфични условия, различни от посочените в тази разпоредба, както и целта, за която са отпуснати, в случай че са сключени като целеви.

През отчетния период няма отпуснати заеми от страна на „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ"АД и от страна на Дружеството не са предоставяни обезпечения и не са поемани задължения.

За „РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ"АД:

/Ивайло Йорданов – Изп. директор/

27.03.2023 г.

„РАЙСВОЛФ БЪЛГАРИЯ” АД

ДЕКЛАРАЦИЯ
ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ
/съгласно чл. 100н, ал. 8, във връзка с ал. 7, т. 1 от ЗППЦК/

I. Информация по чл. 100н, ал 8, т. 1 и т. 2 от Закон за публичното предлагане на ценни книжа („ЗППЦК“)

"РАЙСВОЛФ България" АД („Дружеството“) няма издадени акции при условията на публично предлагане или акции, допуснати или допуснати до търговия на регулиран пазар, поради което няма задължение да спазва Националния кодекс за корпоративно управление, приет от Националната комисия за корпоративно управление (НККУ) и одобрен като кодекс за корпоративно управление по чл. 100н, ал 7, т. 1 във връзка с ал. 8, т. 1 от ЗППЦК с Решение № 461-ККУ от 30.06.2017 г. на Заместник-председателя на Комисията за финансов надзор (КФН), ръководещ управление „Надзор на инвестиционната дейност“.

II. Информация по чл. 100н, ал. 8, т. 3 от ЗППЦК

Контролът в Дружеството е структуриран и функционира с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността и с цел тяхното ефективно управление, при което се осигурява ефективен мониторинг.

Основните видове рискове, относими към дейността на Дружеството и политиките за тяхното управление се представят заедно с Годишния доклад за дейността.

III. Информация по чл. 10, пар. 1, букви „в“, „г“, „е“, „з“ и „и“ от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и Съвета от 21 април 2004 г., относно предложенията за поглъщане и съгласно разпоредбата на чл. 100н, ал 8, т. 4 от ЗППЦК

Като акционер, Дружеството участва в капитала на „Диджитал Трансформейшън Сървисис“ АД.

Уставът не определя съществуването на каквато и да била възможност притежатели на ценни книжа, издадени от "РАЙСВОЛФ България" АД да имат специални права на контрол.

Няма съществуващи ограничения върху правата на глас на акциите на Дружеството.

Правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на СД са определени от съответните специални разпоредби на закона (ТЗ) и разпоредбите на Устава на "РАЙСВОЛФ България" АД. Съответните изменения в Устава са в компетенциията на общото събрание на акционерите.

Общите права, задължения и отговорности на членовете на Съвета на директорите са определени от разпоредбите на чл.чл. 36-44 от Устава.

Условията за издаване на нови, обрано изкупуване и обезсилване на акции, са законово определени, а конкретните решения за извършването на съответни действия се вземат в общия случай от общото събрание на акционерите, при спазване на разпоредбите на ТЗ.

Съгласно Устава, общото събрание на акционерите е делегирало изрично специално право на СД, за определен срок, да може да взема решения за увеличение на капитала на Дружеството до 20 млн. лв.

IV. Одитен комитет

В съответствие с изискванията на действащото законодателство и въз основа на определените от него критерии, ОСА е избрало Одитен комитет в численост и състав, които да отговарят на законовите изисквания и конкретните нужди на Дружеството.

Одитният комитет и неговите членове, в качеството им на лица натоварени със специфични функции осигуряват минимално изпълняването на функциите, определени от чл. 108, ал. 1, т.т. 1-6 от Закона за независимия финансов одит („ЗНФО“), а именно:

а. Информиране на управителня орган на Дружеството за резултатите от задължителния одит и пояснявaне по какъв начин задължителният одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане, както и ролята на Одитния комитет в този процес;

б. Наблюдаване процеса на финансово отчитане и представяне на препоръки и предложения, за да се гарантира неговата ефективност;

в. Наблюдаване на ефективността на вътрешната контролна система, на системата за управление на риска и на дейността по вътрешен одит по отношение на финансовото отчитане в Дружеството;

г. Наблюдаване задължителния одит на годишните финансови отчети, включително неговото извършване, като се вземат предвид констатациите и заключенията на Комисията по прилагането на чл. 26, параграф 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014;

д. Проверяване и наблюдаване на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на глави шеста и седма от ЗФНО, както и с чл. 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014, включително целесъобразността на предоставянето на услуги извън одита на Дружеството по чл. 5 от същия регламент;

е. Отговаряне за процедурата за подбор на регистрирания одитор и препоръчване назначаването му.

СД на "РАЙСВОЛФ България" АД, подпомаган от Одитния комитет, писмено мотивира пред общото събрание на акционерите предложението си за избор на одитор, като се ръководи от установените изисквания за професионализъм.

За "РАЙСВОЛФ България" АД:

/Ивайло Йорданов – Изп. директор/

27.03.2023 г.