

ПЕЙХОУК ЕООД

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА И ФИНАНСОВ
ОТЧЕТ**

31 декември 2022 година

Обща информация.....	i
Доклад за дейността	ii
Доклад на независимия одитор до едноличния собственик на капитала на Пейхоук ЕООД	1
Отчет за всеобхватния доход	5
Отчет за финансовото състояние	6
Отчет за промените в собствения капитал.....	7
Отчет за паричните потоци.....	8

Пояснителни бележки

1. Корпоративна информация	9
2.1 База за изготвяне	9
2.2 Обобщение на съществените счетоводни политики	10
2.3. Промени в счетоводните политики и оповестявания.....	22
3. Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения	23
4. Публикувани стандарти, които все още не са в сила и не са възприети по-рано	25
5. Приходи и разходи.....	27
6. Данък върху доходите	29
7. Машини и съоръжения	30
8. Нематериални активи.....	31
9. Материални запаси.....	32
10. Търговски и други вземания и други активи	32
11. Парични средства и парични еквиваленти.....	33
12. Основен капитал и резерви.....	33
13. Плащания на база акции.....	35
14. Търговски и други задължения	36
15. Оповестяване на свързани лица	37
16. Лизинг.....	38
17. Ангажименти и условия задължения.....	39
18. Цели и политика за управление на финансовия риск и капитала.....	39
19. Финансови инструменти	41
20. Събития след датата на отчетната дата	42

ПЕЙХОУК ЕООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
За годината, приключваща на 31 декември 2022 г.

Управител
Христо Борисов

Седалище и адрес на управление
София, р-н Средец, бул. Цариградско Шосе 47А, Ет 2, п.к. 1124

Регистър и регистрационен номер
ЕИК: 205220011

Одитор
„Ърнст и Янг Одит“ ООД
Полиграфия офис център
бул. „Цариградско шосе“ № 47А, ет. 4
София 1124

ПЕЙХОУК ЕООД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 31 ДЕКЕМВРИ 2022 Г.

Ръководството представя доклада и финансовия отчет към 31 декември 2022 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Комисията на Европейския съюз (ЕС). Този отчет е одитиран от Ърст и Янг Одит ООД.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Пейхоук ЕООД е компания с ограничена отговорност, регистрирана в Република България на 20.07.2018 г. Дружеството се управлява и представлява управителя си Христо Борисов. Основната дейност на Дружеството включва разработка, търговия, внедряване и опериране на продукти за управление на финансови транзакции, банкови плащания, картови операции и други парични потоци, както и тяхното рекламиране, разпространение, маркетинг и продажба с вътрешна или външнотърговска дейност.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

През 2022 г. Дружеството продължи да развива дейността си съгласно приетата от него стратегия. Приходите на Дружеството се равняват на 8,516 хил. лв. за годината приключваща на 31 декември 2022 г., а брутната печалба е 3,715 хил. лв. Разходите за продажби, маркетинг и реклама възлизат на 2,398 хил. лв.; административни и други оперативни разходи възлизат на 18,882 хил. лв.; а разходите за амортизация възлизат на 1,237 хил. лв. През 2022 г. приходите и общите разходи на Дружеството се увеличават в резултат на прилагането на стратегията за развитие на Дружеството.

Към 31 декември 2022 г. броят на служителите нараства на 154 от 45 към 31 декември 2021 г.

Основен източник на ликвидност на Дружеството през 2022 г. са капиталови постъпления и постъпления от клиенти.

СТРУКТУРА НА ОСНОВНИЯ КАПИТАЛ

Собственик на Дружеството е Пейхоук Лимитед със седалище Лондон, Великобритания.

Записаният и внесен основен капитал на компанията-майка възлиза 40,882 хил. лв.

През 2022 г. и 2021 г. Дружеството не е декларирано дивиденди и изкупувало обратно собствени дялове.

НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Дружеството не е извършвало научноизследователска или развойна дейност през 2022 г.

КЛОНОВЕ

Дружеството няма клонове към 31 декември 2022 г. и към 31 декември 2021 г.

Вероятно бъдещо развитие на Дружеството

Вероятното бъдещо развитие на Дружеството е свързано с разширяване на дейността чрез привличане на нови служители и разработване на нови функционалности на Пейхоук софтуера.

ПЕЙХОУК ЕООД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 31 ДЕКЕМВРИ 2022 Г.

ОСНОВНИ РИСКОВЕ

Кредитен риск

Дружеството търгува единствено с утвърдени, платежоспособни контрагенти. Неговата политика е, че всички клиенти, които желаят да търгуват на отложено плащане, подлежат на процедури за проверка на тяхната платежоспособност. Освен това, салдата по търговските вземания се следят текущо, в резултат на което експозицията на Дружеството по трудно събираеми и несъбираеми вземания не е съществена. По отношение на вземанията Дружеството има експозиция към кредитен риск към пет търговски контрагенти. Кредитният риск, който възниква от другите финансови активи на Дружеството, като например, парични средства, представлява кредитната експозиция на Дружеството, произтичаща от възможността неговите контрагенти да не изпълнят своите задължения.

Максималната кредитна експозиция на Дружеството по повод на признатите финансови активи, възлиза на съответната им стойност в отчета за финансово състояние към 31 декември 2022 г. и към 31 декември 2021 г.

Валутен риск

Дружеството извършва покупки и продажби в чуждестранни валути – евро, щатски долари и британски лири. Основната част от тези операции се осъществяват в евро. Тъй като валутният курс лев/евро е фиксиран на 1.95583, валутният риск, произтичащ от евровите експозиции на Дружеството е минимален.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти, основно, по отношение краткосрочните и дългосрочни си финансови пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент. Политиката на Дружеството е да управлява разходите за лихви чрез използване на финансови инструменти, както с фиксирани, така и с плаващи лихвени проценти. Към 31 декември 2022 г. и 31 декември 2021 г. Дружеството няма лихвоносни пасиви с плаващ лихвен процент.

Ликвиден риск

Ефективното управление на ликвидността на Дружеството предполага осигуряване на достатъчно оборотни средства, предимно чрез капиталови вноски от стана на компанията-майка.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите финансови резултати. Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Комисията на Европейския съюз (ЕС).

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2022 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Комисията на Европейския съюз (ЕС), като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

ПЕЙХОУК ЕООД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 31 ДЕКЕМВРИ 2022 Г.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Събития след отчетната дата

На 30 март 2023 г. с решение на собственика на Пейхоук ЕООД е взето решение за увеличение на капитала с 19.5 млн. лева, като са издадени 19,558,300 дяла от 1 лев с цел финансиране на оперативната дейност.

Освен оповестените по-горе, не са настъпили други събития между 31 декември 2022 г. и датата, на която финансовият отчет е одобрен за издаване, които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания във финансов отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2022 г.



31 юли 2023 г.

Христо Валентинов Борисов

Управител