



Дронамикс Кепитъл АД

Годишен Доклад за дейността за 2023 г.

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Съвет на директорите:

Теодора Минкова Герджикова
Светлозар Атанасов Янков
Момчил Василев Анастасов

Представявано от:

Теодора Минкова Герджикова

Адрес на управление:

р-н Младост, бул. Александър Малинов № 31, гр. София

ЕИК 206 697 857

Обслужваща банка:

„Обединена българска банка“ АД

Съветник по емисията на пазар ВЕАМ

„Карол“ АД

Независим финансов одитор:

„Крестън Булмар - Финансов Одит“ ООД

1. Обща информация и предмет на дейност на Дружеството

Дронамикс Кепитъл АД е акционерно дружество („Дружеството”), учредено и вписано в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел към Агенцията по вписванията към Министерство на правосъдието на 25.10.2021 г. с ЕИК: 206697857, със седалище и адрес на управление: град София, бул. Александър Малинов № 31.

Основната дейност на дружеството е Търговско представителство и посредничество, както и всяка друга дейност, незабранена със закон, при условие, че ако се изисква разрешение или лиценз, или регистрация за извършване на някоя дейност, тази дейност се осъществява само след получаване на такова разрешение, лиценз, съответно след извършване на такава регистрация.

Дружеството се управлява и представлява от Съвет на директорите, който се състои най-малко от 3 (три), но не повече от 9 (девет) лица. Членовете на Съвета на директорите се избират от Общото събрание на акционерите за срок до 5 (пет) години, а членовете на първия Съвет на директорите за срок от 3 (три) години.

Към датата на финансовия отчет Съветът на директорите се състои от трима членове:

1. Теодора Герджикова
2. Светлозар Янков
3. Момчил Василев

2. База за изготвяне на финансовите отчети

Изявление за съответствие

Финансовият отчет на Дронамикс Кепитъл АД е изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност, приети от Европейския съюз („МСФО, приети от ЕС”). Отчетната рамка „МСФО, приети от ЕС” по същество е определената национална счетоводна база Международни счетоводни стандарти („МСС”), приети от ЕС, регламентирани със Закона за счетоводството и дефинирани в т. 8 от неговите Допълнителни разпоредби.

Функционална валута и валута на представяне

Този финансов отчет е представен в Български лева (BGN), която е функционалната валута на Дружеството. Цялата финансова информация е представена в лева, закръглени до хиляда.

Действащо предприятие

Принципът – предположение за действащо предприятие е основен счетоводен принцип при изготвянето на финансовите отчети. Съгласно принципа – предположение за действащо предприятие, предприятието се разглежда като продължаващо дейността си в обозримо бъдеще без намерение или необходимост от ликвидация, преустановяване на стопанската дейност или търсене на защита от кредиторите, в следствие на съществуващи закони или други нормативни разпоредби. Съответно, активите и пасивите се отчитат на база на възможността на предприятието да реализира активите и да уреди пасивите си в нормалния ход на бизнеса. При оценката за това, дали принципът – предположение за действащо предприятие е уместен, ръководството взема предвид цялата налична информация за обозримото бъдеще, която обхваща поне, но не се ограничава само до дванадесетте месеца от края на отчетния период.

Финансовият отчет е изготвен на принципа – предположение за действащо предприятие, който предполага, че предприятието ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Ръководството предвижда, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране ще са адекватни за ликвидните нужди през следващата 2024 г.

На база на направен анализ на способността на Дружеството да продължи да съществува като действащо предприятие, ръководството не е идентифицирало индикатори, факти, обстоятелства, които да правят принципа-предположение за действащо предприятие неприложим или да пораждат значителни съмнения относно валидността на принципа-

предположение за действащо предприятие, които да бъдат оповестени във финансовия отчет. Годишният финансов отчет е изготвен на принципа „действащо предприятие“, на база текущо начисляване при спазване възприетите методи на счетоводно отчитане.

Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в своите финансови отчети за една предходна година. Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират и преизчисляват, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година. Когато дружеството прилага счетоводна политика със задна дата на статии в своите финансови отчети, или когато рекласифицира статии в своите финансови отчети, то изготвя и представя като компонент на пълния комплект на финансовите отчети и счетоводен баланс към началото на най-ранния сравнителен период.

3. Дивиденди

През 2023 г. дружеството не е разпределяло дивиденди.

4. Научноизследователска и развойна дейност

През 2023 г. дружеството не е извършвало действия в тези области.

5. Регистрирани клонове

Дружеството няма регистрирани клонове.

6. Парични средства

Към 31.12.2023 г. Паричните средства на дружеството са в размер на 340 хил. лв.

Към 31.12.2023 г. Дружеството има наличности по разплащателни сметки в ОББ АД.

7. Вземания по SAFE договор

Съгласно заложените цели в документа за допускане на пазара „BEAM“ Дружеството закупува с част от набраните средства на публичното предлагане (5 280 740 лв. при максимално набран капитал) определен инструмент – SAFE договор, който при наличието на бъдещ капиталов рунд ще се конвертира в капиталово участие в Дронамикс Глобъл. Що се касае до Дронамикс Глобъл, набраните средства ще бъдат използвани за развойна дейност. До момента на конвертиране договорът се третира като вземане.

8. Собствен капитал

(в хил. лв.)	31.12.2023	31.12.2022
Акционерен капитал	5 384	5 384
Премийни резерви	533	533
Натрупани загуби от минали години	(239)	(185)
Печалба/(загуба) от текущия период	(65)	(53)
Общо	5 613	5 679

Към 30.06.2023 г. капиталът е внесен изцяло.

Структурата на акционерите е представена в следната таблица:

Акционер	Клас „А”		Клас „Б”		Общо Акционере н капитал (лв.)
	Брой акции	Капита л (лв.)	Брой акции	Капитал (лв.)	
"Голдън Шеър ДК" ООД	1	50 000	-	-	50 000
Други физически и юридически лица	--		5 334 081	5 334 081	5 334 081
Общо	1	50 000	5 334 081	5 334 081	5 384 081

9. Търговски и други задължения

Към 31.12.2023 г. търговските и други задължения са в размер на 10 хил. лв.

10. Разходи за външни услуги

Към 31.12.2023 г. разходите за външни услуги са в размер на 59 хил. лв.

11. Ангажименти и условни задължения

До датата на съставяне на настоящия отчет не са възниквали претенции от страна на трети лица към Дружеството във връзка със съдебни, изпълнителни и арбитражни дела. Дронамикс Кепитъл АД също не е предявявало правни искове към трети лица.

Към края на отчетния период Дружеството няма условни задължения.

12. Цели и политика по управление на финансовия риск

Осъществявайки дейността си, дружеството е изложено на многообразни финансови рискове, разгледани основно като системни и несистемни такива.

Системните рискове включват: Макроикономически риск, Валутен риск, Инфлационен риск, Политически риск и Кредитен риск на държавата.

Несистемните рискове включват: Инвестиционен риск, Риск от раздвояване на участията в инвестираното Дружество, Оперативен риск и Риск от форсмажорни обстоятелства. Ръководството на Дружеството носи отговорността за установяване на политика за управление на рисковете, от които Дружеството се влияе.

Общи положения за управление на риска

Политиката на Дружеството за управление на риска е развита, така че да идентифицира и анализира рисковете, с които се сблъсква Дружеството, да установява лимити за поемане на рискове и контроли, да наблюдава рисковете и съответствието с установените лимити. Тези политики подлежат на периодична проверка с цел отразяване на настъпили изменения в пазарните условия и в дейността на Дружеството.

Основни рискове, пред които е изправено Дружеството

Системни рискове

Общите (системните) рискове са външни фактори, свързани с пазара и макроикономическата среда,

в която Емитентът функционира, върху които Дружеството не може да оказва влияние. Такива рискове са макроикономически риск, валутен риск, инфлационен риск, политически риск и кредитен риск на държавата. Основен метод за управлението на системните рискове е идентификация и анализ на текущата налична информация и прогнозиране на бъдещо развитие по отделни и общи показатели.

Макроикономически риск

Макроикономическият риск произтича от настъпването на различни по своя характер фактори, които могат да се отразят негативно на икономиката на страната, преди всичко водейки до забавяне на икономическия растеж, намаляване на доходите на населението, търсенето и предлагането, печалбите на икономическите субекти, на инвестициите, на потреблението и др. Финансовите резултати на Дружеството и неговите инвестиции са в зависимост от състоянието на макроикономическата среда в България и световен мащаб.

За целта на идентифициране на макроикономическия риск се следи основният макроикономически индикатор – брутен вътрешен продукт (БВП), който е и централен показател за икономическата среда и развитието на икономиката. Брутният вътрешен продукт представлява сумата на всички стоки и услуги, произведени в страната за даден период от време. Неговата промяна е индикатор за състоянието и развитието на икономиката. Спад в икономиката, евентуална рецесия и особено депресия биха се отразили негативно на всички икономически субекти по линия на финансови резултати, собствен капитал, ликвидност и достъп до капиталово финансиране.

Според предварителните данни на Националния статистически институт (НСИ) БВП на България през 2023 год. се е увеличило в реално (игнориращо инфлационните флукутации) изражение с 1.8 % на годишна база, което до голяма степен е в рамките на очакванията на макроикономистите. За цялата 2024 год. очакванията са далеч по-оптимистични (Таблица 1), вземайки предвид макроикономическата ситуация в света.

Таблица 1: Макроикономически прогнози за реалния растеж на българската икономика¹

Таблица 1: Макроикономически прогнози за реалния растеж на българската икономика

Институция	Прогнозиран ръст на реален БВП за 2023 год.	Прогнозиран ръст на реален БВП за 2024 год.	Прогнозиран ръст на реален БВП за 2025 год.
Международен валутен фонд	1.8%	2.8%	na
Европейска комисия	2.0%	1.9%	2.5%
Световна банка	1.7%	2.4%	3,3%
Българска Народна Банка (БНБ)	1,8%	2,5%	3.4%

¹ Източници:

*Национален статистически институт:

https://www.nsi.bg/sites/default/files/files/pressreleases/GDP2022q4_MH6Z67G.pdf

комисия

https://economy-finance.ec.europa.eu/economic-surveillance-eu-economies/bulgaria/economic-forecast-bulgaria_en

*Международен валутен фонд

<https://www.imf.org/en/Publications/WEO/Issues/2022/10/11/world-economic-outlook-october-2022>

*Световната банка

<https://www.worldbank.org/en/country/bulgaria/overview#3>

*Българска народна банка

https://www.bnb.bg/bnbweb/groups/public/documents/bnb_publication/pub_mac_for%D0%B5c%ast_2022_04_bg.pdf

В допълнение инвеститорите следва да обърнат внимание и на други макроикономически рискове, които въпреки че остават на заден план, биха могли да бъдат със сериозни възможни последици върху

дейността на Емитента като:

- войната в Близкия Изток;

- войната в Украйна;

- риск, свързан с процеса по догонване на лихвената крива: доколко успешни ще бъдат изоставащите зад лихвената крива централни банки в борбата си за овладяване на инфлационните очаквания и в какъв размер ще бъдат съпътстващите щети по икономическия растеж, свързани с процеса по догонване;

- риск от неустойчив пазар на труда: до каква степен устойчивият към този момент пазар на труда ще предпази световната икономика и тази на България от изпадане в рецесия;

- риск от устойчива инфлация: доколко устойчива ще се окаже инфлацията в контекста на намаляващото съвкупно търсене.

Макроикономическа рамка, в границите на която горе упоменатите рискове се изпълняват, ще се отрази негативно върху бизнес операциите на Емитента и неговите инвестиции.

Валутен риск

Този риск е свързан с възможността приходите и разходите на Дружеството да бъдат повлияни от промени във валутния курс на местната валута спрямо други валути. За България конкретно, това е риск от евентуална промяна на валутния режим на страната (т. нар. Валутен борд) при фиксиран курс на националната валута от 1.95583 лв. за 1 евро. Предвид възприетата политика от страна на правителството на България и Българската народна банка, очакванията са за запазване на паричния съвет до приемането на страната в Еврозоната. Теоретично, би могло да се приеме, че валутният риск на страната се е повишил в резултат от присъединяването на България към Европейския Валутен Механизъм (ERM II) на 10.08.2020 г. Това е режим, в който страната трябва да поддържа валутният курс спрямо еврото в границите на +/-15% спрямо централен паритет. Този риск беше минимизиран от специално решение на Парламента, който задължи финансовия министър и управителя на БНБ да поддържат настоящия курс – 1.95583 лв. за 1 евро, пред финансовите министри на Еврозоната и Европейската централна банка при преговорите за присъединяването на България към общата европейска валута.

Дружеството не осъществява собствена дейност, но по-голямата част от продажбите на единствената инвестиция в портфейла – Dronamics Global Ltd. ще бъдат в американски долари или евро. Поради това инвеститорите трябва да имат предвид, че това са валути с плаващ курс, при който има известен риск от обезценка, която да повлияе негативно върху финансовия резултат и приходите на компанията.

Инфлационен риск²

Инфлационният риск представлява вероятността от повишение на общото ценово равнище в страната и света, съответно намаляване на покупателната сила на местните валути и реализиране на загуби поради обезценка на активите, деноминирани в съответните валути. Покачването на общото ниво на цените увеличава разходите за компаниите и обезценява стойността на техните активи, което се компенсира частично от съответното увеличение на продажните цени на продуктите/услугите. Ако дадена компания не успее да пренесе изцяло нарастването на оперативните ѝ разходи към крайния клиент, то тя рискува влошаване на маржа, при който оперира, и загуба на рентабилност.

Съответно инфлационните колебания могат да имат неблагоприятен ефект върху дейността, оперативните резултати и финансовото състояние на Дружеството и неговите инвестиции. В края на 2023 год. годишната инфлация според Хармонизирания индекс на потребителски цени (ХИПЦ) за декември 2023 г. спрямо декември 2022 г. достигна 5.0%, значително над умерената инфлация, която е в рамките на до 2 – 3 % годишно.

² Източници:

Данни на БНБ за 2023 г. към 08.03.2024 г.

Политически риск

Този риск произтича от политическите процеси в страната и света и отразява в себе си риска от политическа дестабилизация, промени в управлението, в законодателството, икономическата политика и данъчната система. Той е в пряка зависимост от вероятността за промени от страна на официалните власти на мерки и инициативи, които могат да доведат до влошаване на бизнес климата, при който Емитентът осъществява своята дейност и съответно до влошаване на финансовите резултати и съответно на доходността, която получават акционерите.

Относно България, поддържаната разумна фискална дисциплина, умереният дефицит, както и твърдата външнополитическа ориентация към НАТО и Европейския съюз, спомагат за минимизирането на политическия риск като цяло. Въпреки това, политическата ситуация в момента не позволява да се открие предвидимо парламентарно мнозинство с дългосрочен хоризонт на управление и съответно, ясна прогноза за бъдещите политики, поради което съществени промени са възможни.

От друга страна, политическият климат в международен план сигнализира за сериозен риск от възможността за излизане на конфликта между Русия и Украйна, както и на конфликта в Близкия Изток, извън моментните географски граници и проточване във времето, което би имало сериозни негативни последици за икономическите субекти в световен мащаб, включително и Емитента и неговите инвестиции.

Кредитен риск на държавата

Кредитният риск на страната е свързан със способността на държавата да погасява редовно задълженията си. Ниски кредитни рейтинги на страната могат да доведат до по-висока цена на собствен и привлечен капитал, по-тежки условия на финансиране, както за държавата, така и за отделните икономически субекти, в това число и за самия Емитент, и неговите инвестиции.

Българският дълг е с инвестиционен рейтинг и с положителна/стабилна перспектива според трите основни рейтингови агенции (Таблица 2). Основните фактори, които биха могли да доведат до повишаване на рейтинга, са напредък към присъединяването към еврозоната включително по-голямо доверие в България да отговаря на критериите за членство и подобряване на потенциала за растеж на икономиката. Фактори, които биха могли да доведат до понижаване на рейтинга, са значително забавяне на присъединяването към еврозоната или голям неблагоприятен макроикономически шок, което би намалило значително средносрочните перспективи за растеж в сравнение с текущите очаквания на рейтинговата агенция.

Въпреки че България поддържа разумна фискална дисциплина и умерен дефицит, непредвидимата международна икономическа и политическа обстановка има потенциала да окаже осезаем натиск върху кредитния рейтинг на страната при евентуално продължаващо нейно влошаване.

Таблица 2: Кредитен рейтинг на България в чуждестранна и местна валута

Кредитна Агенция	Последно разглеждане Дългосрочен рейтинг	Перспектива
S&P	BBB	стабилна
Moody's	Baa1	стабилна
Fitch	BBB	положителна

Несистемни Рискове

Несистемните рискове представляват рискови фактори специфични конкретно за Емитента и отрасъла, в който оперира.

Инвестиционен риск

Дружеството е инвестирало съществена част от своето имущество във финансов инструмент (SAFE), издаден от Dronamics Global Ltd. Инвестиционният риск се определя като вероятността на загубите от инвестиция поради промяна в справедливата цена на инвестирания актив/поетия финансов пасив. Инвестицията на Емитента е изложена на редица инвестиционни рискове:

- пазарен – рискът справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент да се колебаят в резултат на промени в пазарните цени, независимо дали тези промени са причинени от фактори, специфични за отделната ценна книга или нейния емитент, или фактори, засягащи всички ценни книжа, търгувани в пазар. Пазарният риск включва риск на пазарна цена, лихвен риск и валутен риск;
- ликвиден – поражда се от невъзможност да бъде продадена инвестицията на справедлива цена и/или в кратък срок;
- кредитен риск на насрещната страна;
- риск от концентрация;
- реинвестиционен риск - загуба на по-висока възвръщаемост при реализация на една инвестиция и невъзможност да се инвестират средствата при сходни равнища на възвръщаемост и др.

Допълнително, потенциалните инвеститори следва да имат предвид, че част от инвестицията в Dronamics Global Ltd. е в некотиран финансов инструмент. За неговата оценка по справедлива стойност Дружеството ще прилага общоприети подходи и методи за оценяване, като използва наблюдаеми и ненаблюдаеми входящи данни и допускания. Поради това съществува риск оценката на активите и пасивите на Дружеството да не отговарят на цената при реализацията на позициите.

Риск от разводняване на участията в инвестираното дружество При бъдещи увеличения на капитала на Dronamics Global Ltd., в който Емитентът е инвестирал, е възможно Дружеството да не разполага с необходимите средства и съответно да не успее да участва, при което неговият дял да се развонди.

Оперативен риск

Оперативният риск може да се определи като риск от загуби в резултат на неадекватни или неработещи вътрешни процеси, хора или събития. Подобни рискове могат да бъдат породени от следните неизчерпателно изброени обстоятелства:

- риск от вземане на грешни оперативни решения от мениджърския състав, свързани с управлението на текущи проекти;
- риск от неработещи процедури при извършване на трансакции за достъп до активи и информация, процедури по документиране и съхранение на информацията;
- риск от неефективен контрол от страна на Съвета на директорите по отношение на дейности, осъществявани от външни доставчици и др. Ефектите от подобни обстоятелства биха били намаляване на резултатите от дейността.

Емитентът не развива собствена стопанска дейност, поради което приходите му са зависими от участието му в Dronamics Global Ltd.

Емитентът не развива собствена стопанска дейност, като неговата дейност е свързана основно управление на участието в Dronamics Global Ltd. Поради това, приходите на Дружеството са зависими от финансовите резултати и стопански успех на дружеството, в което Емитентът е придобил участие, и по-специално от възможността на Емитента да се разпорежи с участието си в тази компания при изгодни финансови условия и в подходящ времеви хоризонт и – в по-малка степен – от разпределянето на дивиденди от Dronamics Global Ltd. Тъй като разпореждането с дяловото участие зависи от пазарната конюнктура, а разпределянето на дивиденди може да бъде гласувано единствено след приемане на финансовите резултати на съответното дружество за предходната година, посочената зависимост носи риск за реализирането на постоянни и равномерни парични

потоци от Емитента, което от своя страна може да се отрази върху способността му да генерира печалба по предвидим за неговия мениджмънт и неговите акционери начин.

Емитентът притежава финансов инструмент (SAFE) за потенциално миноритарно участие в Dronamics Global Ltd., което може да му попречи да защити интересите си

Единствената инвестиция на Емитента е придобиване на финансов инструмент (SAFE), който при определени обстоятелства се конвертира в миноритарен дял от компанията Dronamics Global Ltd. Поради това Емитентът е ограничен във възможността си да оказва пряко влияние върху бизнес процесите, решенията и стратегиите за развитие на инвестираното дружество, което може да не му позволи да защити своите интереси от нежелани промени в неговата структура или стопанска дейност, включително чрез използване на дяловото си участие за блокиране на неблагоприятни за Емитента развития в Dronamics Global Ltd. Следователно Емитентът – при липса на съответни споразумения с други инвеститори в това дружество – няма пряк контрол върху неговите политики и резултати. Всичко това има отражение върху свободата на действие на ръководството на Емитента и в неблагоприятен сценарий може да се отрази негативно на неговото финансово състояние и стойността на Акциите му.

Финансовият инструмент, притежаван от Емитента, не се търгува на организиран пазар и неговата стойност може да бъде трудно оценена

Финансовият инструмент, издаден от Dronamics Global Ltd., не е търгуем публично, поради което не е налице независима пазарна оценка на неговата справедлива цена, а и съответно на търговския потенциал и икономическа стойност на издателя. В тази връзка стойността на активите, притежавани от Емитента, може да бъде оценена единствено чрез използването на исторически данни като първоначалната цена на придобиване, цена на успешно завършен капиталов рунд при Dronamics Global Ltd. или стандартни оценъчни методи, които предполагат използването на критерии и допускания, които често могат да доведат до различна интерпретация на едни и същи базови данни. Поради това съществува риск, стойността на активите на Емитента, както е оповестена в неговите финансови отчети, да не отговаря на тяхната оценка от страна на потенциален купувач или на пазара като цяло.

Риск от форсмажорни обстоятелства

Форсмажорни обстоятелства са всички природни и други катаклизми (пожари, наводнения, земетресения, терористични актове, пандемии и др.), които са трудно предвидими, но имат значителни последици за икономическите субекти, опериращи в съответния засегнат регион като например временно или дори постоянно преустановяване на дейността, материални щети и пр. Настъпването на такива събития би могло да доведе до политическа, икономическа и социална нестабилност в регионален или глобален мащаб, пораждайки сериозни дефицити във всеки един аспект от представянето на дадена компания – ефективност, ликвидност, платежоспособност, рентабилност. Затихването на пандемията от COVID-19 се застъпва с началото на войната Русия – Украйна. Събитията, свързани с военната инвазия на Русия в Украйна са динамични и непредвидими. Войната в Украйна започна в момент, когато световната икономиката беше започнала да излиза от COVID-19 кризата и повечето очаквания бяха за възстановяване и постепенно успокояване на инфлацията. Събитията в началото на 2022 обаче промениха това и сега повечето анализатори предупреждават, че инфлацията няма да се забави и икономическият растеж най-вероятно ще се окаже много по-нисък от очакваното.

Войната доведе до значително поскъпване на някои суровини като може да се стигне и до недостиг на някои от тях заради санкциите и прекъснатите вериги на доставките. Очакваното повишаване на цените на енергията би повлияло негативно върху икономическата активност на Европа, което вече би засегнало почти всички икономически сектори. Естествено войната влияе отрицателно на инвестиционния климат в региона и поне в близко бъдеще може да се очаква инвеститорите да бъдат

по-внимателни и в резултат намирането на финансиране да стане по-трудно.

13. Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие

Дейността на „Дронамикс Кепитъл“ АД ще се състои в управление на бъдещото му дялово участие в капитала на Dronamics Global Ltd. В тази връзка през 2022 г. Дружеството е осъществило публично предлагане на акции от капитала на пазар за растеж на малки и средни предприятия „BEAM“, организиран от „Българска фондова борса“ АД. Предлагането е осъществено успешно и набраните средства са инвестирани съгласно заложените цели.

Увеличаването на стойността на дружеството е свързано с разрастване на бизнеса на Dronamics Global Ltd, развитие на продуктите и услугите, навлизане на нови пазари като за всичко това е необходимо финансиране, което да подкрепи растежа.

14. Информация по чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон

Собствени акции на Дружеството

През отчетния период Дружеството не е извършило придобивания или прехвърляния на собствени акции по смисъла на чл. 187д от Търговския закон.

Към 31.12.2023 г. Дружеството не притежава собствени акции.

За периода на годишния финансов отчет членовете на Съвета на директорите не са получавали възнаграждение. За посочения период не са изплащани променливи или условни възнаграждения, включително бонуси или премии, Дружеството не е поемало ангажимент за отсрочено изплащане на суми и членовете на Съвета на директорите не са получавали възнаграждения или обезщетения в натура. Дружеството не е заделяло или изплащало суми за пенсии или други обезщетения при пенсиониране на членовете на Съвета на директорите.

Ръководството не разполага с информация за права за придобиване на акции и облигации на Дружеството, предоставени на съвета на директорите.

Няма информация за наличие на сключени договори по чл. 240 б през 2023 г.

Участие на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети:

Теодора Минкова Герджикова участва в следните дружества:

АЙФОС ЕООД - Управител

Фондация ГРИЖА - член на Управителния Съвет

ГТВ ООД - Съдружник 50%

Светлозар Атанасов Янков участва в следните дружества:

БИАЙПИ ЕООД - Управител

БРП 17 ЕООД - Управител

ИЗГРЕВ 1717 ЕООД - Управител, Едноличен собственик на капитала

Момчил Василев Анастасов участва в следните дружества:

ПРОВИТИ ЕАД - Представител, Съвет на директори, Едноличен собственик на капитала

БЪЛГАРСКАТА ПРЕДПРИЕМАЧЕСКА АСОЦИАЦИЯ - Управителен съвет

РЕШЕНИЕ КЛУБ НА ФИНАНСОВИТЕ ДИРЕКТОРИ - Управителен съвет
ГЕОПОРТАЛ ООД - Съдружник 66.67%
РЕКТОРАТА ООД - Съдружник 54.70

15. Събития след датата на баланса

... настъпили събития след датата на финансовия отчет и датата на оторизирането му за издаване/ одобрение за публикуване, които да налагат корекции и/или оповестявания в Годишния Финансов Отчет на Дружеството.

16. Отговорност на ръководството

Съветът на директорите изготвя настоящия годишен доклад за дейността на Дружеството в съответствие с изискванията на Българското законодателство.

Съветът на директорите потвърждава, че е прилагана последователно подходяща счетоводна политика. Дружеството прилага Международни стандарти за финансово отчитане (МСФО), разработени и публикувани от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) и приети от Европейския съюз (ЕС) при изготвяне на годишния финансов отчет.

Съветът на директорите потвърждава истинността на счетоводните записи и е предприел необходимите мерки за избягване на злоупотреби, измами и други недобронамерени действия.

Докладът е изготвен съгласно решение на Съвета на директорите.

Теодора Герджикова
Изп. Директор

Всрпо с
TEODORA
Minkova
GERDJIKOVA

13.01.2023г.
Digitally signed by
TEODORA Minkova
GERDJIKOVA

Date: 2024.04.30
13:40:34 +03'00'

Гр. София

11.07.2024

Теодора

Минкова

Герджикова