

БАЛАНС

ФС ХОЛДИНГ АД

на

адрес

България, гр. Дупница, ул. "Бенковски" № 4 ет. 2

към

31.12.2019

А К Т И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
II. Дълготрайни материални активи		
1 Земи и сгради, в т.ч.:	1	1
- сгради	1	1
Общо за група II:	1	1
III. Дългосрочни финансови		
1 Акции и дялове в предприятия от група	22	22
Общо за група III:	22	22
Общо за раздел Б:	23	23
В. Текущи активи		
II. Други вземания	1	1
IV. Парични средства, в т.ч.:		0
- в брой	11	12
Общо за група IV:	11	12
Общо за раздел В:	12	13
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	35	36

П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	373	373
IV. Резерви		
1 Законови резерви	17	17
Общо за група IV:	17	17
V. Натрупана печалба (загуба)		
- непокрита загуба	-470	-357
Общо за група V:	-470	-357
VI. Текуща печалба (загуба)	-2	-113
Общо раздел А:	-82	-80
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
4 Задължения към доставчици, в	1	0
- над 1 година		
8 Други задължения, в т.ч.:	116	116
- до 1 година	0	0
- над 1 година	117	116
към персонала, в т.ч.:	16	16
- до 1 година	0	0
- над 1 година	16	16
осигурителни задължения, в т.ч.	71	71
- до 1 година	0	0
- над 1 година	71	71
данъчни задължения, в т.ч.:	25	25
- до 1 година	0	0
- над 1 година	25	25
Общо за раздел В, в т.ч.:	117	116
- до 1 година	0	0
- над 1 година	117	116
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	35	36

Дата 24.01.2020г.

Съставител: "БАЛ ГРУП" ООД



Закрепен: *Илияна Баева*
 17.01.2020г.
 0126 Илияна Баева
 Регистриран одитор



Ръководител: Давко Давков

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ФС ХОЛДИНГ АД

на
адрес България, гр. Дупница, ул. "Бенковски" № 4 ет. 2
за 01.01.2019-31.12.2019г.

Наименование на разходите		Сума (хил. лева)		Наименование на приходите		Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година			текуща година	предходна година
а		1	2	а		1	2
А. РАЗХОДИ				А. ПРИХОДИ			
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	0	4	1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	0	3
	а) суровини и материали	2	0		в) услуги	0	3
	б) външни услуги	0	4	4	Други приходи, в т.ч.:		0
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	0	4	Общо приходи от оперативна дейност			
	а) разходи за възнаграждения	0	3	8	Загуба от обичайна дейност	2	113
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	0	1	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)			
	- осигуровки, свързани с пенсии	0	1	10	Счетоводна загуба (общо приходи -	2	113
5	Други разходи, в т.ч.:	0	0	11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел	2	113
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		2	8				
II	Финансови разходи	0	108				
Г	Общо разходи	2	116				
В	Печалба от дейността	0	0				
Е	Нетна печалба за периода	0	0				
	Всичко	2	116	Всичко (Общо приходи+11)			
						2	116

24.01.2020г.

Съставител: "ЕАЛТФУД" ООД

Ръководител: Давко Давков

Закрепено: *(Свои)*
17.01.2020г.

0126 Илияна
Басва
Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на **ФС ХОЛДИНГ АД**
 адрес **България, гр. Дупница, ул. "Бенковски" № 4 ет. 2**
 за **01.01.2019-31.12.2019г.** (хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпле- ния	плащания	нетен поток	постъпле- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	0	1	(1)	5	4	1
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	0	0	0	4	(4)
8 Други парични потоци от основната дейност	0	0	0	0	1	(1)
Всичко парични потоци от основната дейност	0	1	(1)	5	9	(4)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност	0		0	16		16
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)			(1)			12
Д. Парични средства в началото на периода			12			0
Е. Парични средства в края на периода			11			12

Дата 24.01.2020г.

Съставител: "ГАЛ ГРУП 1" ООД

Ръководител: Давко Давков



заверил: *Илияна Баева*
 17.02.2020г.

0126 Илияна Баева
 Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ФС ХОЛДИНГ АД

на
адрес

България, гр. Дупница, ул. "Бенковски" № 4 ет. 2

за

01.01.2019-31.12.2019 г.

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	373	0	0	17	0	0	0	0	-470	0	(80)
4 Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	373	0	0	17	0	0	0	0	-470	0	(80)
6 Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2	(2)
Други изменения в собствения капитал									0	0	0
11. Салдо към края на отчетния период	373	0	0	17	0	0	0	0	-470	-2	-82
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	373	0	0	17	0	0	0	0	(470)	(2)	(82)

Дата: 24.01.2020г.

Съставител: "ТАЛ ГРУП 1" ООД

Ръководител: Давко Давков

завершил: *Илияна Баева*
 17.02.2020 г.
 0126 Илияна Баева
 Регистриран одитор



„ФС ХОЛДИНГ” АД

ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ

**ЗА ОТЧЕТНАТА 2019 ГОДИНА
ПРИКЛЮЧВАЩА
НА 31 ДЕКЕМВРИ 2019ГОДИНА**

„ФС холдинг“ АД
Финансови отчети за отчетната 2019 година приключваща на

31/12/2019год.

Отчет за доходите

За отчетната 2019 г.. приключваща на 31/12/2019

год.

В хиляди лева

	Бележка	31 декември 2018 г.	31 декември 2019г.
Приходи	1		
Себестойност на продажбите	2	_____	0
Брутна печалба от оперативната дейност		0	0
Други оперативни приходи от дейността	3	3	0
Административни разходи	4	18/	12/
Печалба от оперативна дейност		113/	12/
Нетни финансови приходи/(разходи)	5	108	0
Печалба преди данъци		113/	12/
Нетна печалба за годината		-----/113/	12/

Отчетът за доходите следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представени от стр. 6 до 20. представляващи неразделна част от финансовите отчети,

Финансовите отчети са одобрени от съвета на директорите на "ФС." холдинг " АД на 27/01/2020 година

Инж. Давко Давков

Изпълнителен Директор



Съставител:

/ГАЛ ГРУП/



"ФС ХОЛДИНГ" АД
 Финансови отчети за отчетната
 2019 приключваща
 31 декември 2019 година

юмените в собствения капитал

га 2019 година

то на 31 декември 2019 год.

	Бележка	Акционерен Капитал	Общи резерви	Други резерви	Печалби и загуби	Общо
януари 2018 г.		373	17		/356/	34
а/загуба за					/113/	/113/
ния					/1/	
1 декември 2018г.		373	17		/470/	/80/
януари 2019 г.		373	17		/470/	/80/
а за годината					/2/	/2/
ния						
1 декември 2019г.		373	17		/472/	/82/

юмени в собствения капитал следва да се разглежда заедно с пояснителните бележк,
 от стр. 6 до 20, прс,1ставляващи неразделна част от финансовите отчети.

звков
 1 директор



"ГАЛ ГРУП 1"
 Съставител:



Баланс

Към 31 декември 2019 година

В хиляди лева

	Бележка	31 декември 2018	31 декември 2019
Активи			
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	7	1	1
Финансови активи			
Общо нетекущи активи	8	<u>22</u>	<u>22</u>
		23	23
Материални запаси	9	0	0
Вземания от свързани лица	10		
Търговски и други вземания	11	1	1
Данъци за възстановяване	12	0	0
Пари и парични еквиваленти	13	12	11
Общо текущи активи		<u>13</u>	<u>12</u>
Общо активи		<u>36</u>	<u>35</u>
Собствен капитал	14		
Акционерен капитал	14	373	373
Резерви	14	17	17
Печалби и загуби	14	<u>1470</u>	<u>1472</u>
Общо Собствен капитал		<u>180</u>	<u>182</u>
Задължения			
Общо дългосрочни задължения			
Задължения към свързани лица	15	0	0
Търговски и други задължения	16	112	113
Приходи за бъдещи периоди	17		
Общо текущи задължения		116	117
Общо собствен капитал и задължения		<u>36</u>	<u>35</u>

Отчетът за паричния поток следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представени от стр.6 до 20, представляващи неразделна част от финансовите отчети.

Инж. Давко Давков
 Изпълнителен Директор



"ФС ХОЛДИНГ" АД
 Финансови отчети за отчетната 2019
 година приключваща на 31 декември 2019 година

Отчет за паричния поток

За отчетната 2019 година , приключваща
 на 31 декември 2019 година

Бележка	31 декември 2019	31 декември 2018
Оперативна дейност		
Парични постъпления от клиенти	0	5
Парични плащания към доставчици	/1/	/4/
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		
Други парични потоци от оперативна дейност		
Нетни парични потоци от основната дейност	/1/	/4/
Инвестиционна дейност		
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност		16
Финансова дейност		
Други постъпления/плащания от финансова дейност		
Нетни парични потоци от финансова дейност		
Нетно увеличение/(намаление) на пари и парични еквиваленти	/1/	12
Пари и парични еквиваленти към 1 януари 2019	18	0
Пари и парични еквиваленти към 31 декември 2019	11	12

Отчетът за паричния поток следна да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представени от стр.6 до 20, представляващи неразделна част от финансовите отчети.

Инж. Давко Давков
 Изпълнителен директор



"ФС ХОЛДИНГ" АД

Финансови отчети за отчетната
2019 година приключваща на 31 декември 2019 година

Бележки към финансовите отчети

(а) Статут и предмет на дейност

••ФС холдинг " АД ("Дружеството") е дружество със седалище в България. Предприятието е основано през 1996 година. "ФС холдинг" АД е акционерно дружество регистрирано през 1996 година. Последните промени в регистрацията са от 2009 година. Избран е нов член на СД. Адресът на управление и място на стопанска дейност на Дружеството е ул. Бенковска 4, град Дупница, България. Дружеството е с едностепенна система на управление и се управлява от Съвет на директорите, който се състои от 3 члена.

Основната дейност на Дружеството е търговска дейност и извършване на услуги.

Дружеството е с капитал 372 689 лева, разпределен на 372 689 поименни акции с номинал 1 лев. В дружеството няма мажоритарен собственик.

Финансовите отчети са одобрени за издаване от Съвета на директорите на 27/01/2020 година.

Значими счетоводни политики

(б) Изразяване за съответствие

Финансовите отчети на "ФС холдинг" АД са изготвени в съответствие със Закона за счетоводството и с Международните счетоводни стандарти (МСС), които са приети от Министерския съвет на Република България и обнародвани в Държавен вестник (ДВ). Настоящите финансови отчети са изготвени на базата на МСС, за да се постигне организационно и методологическо единство при осъществяването на счетоводното отчитане/ текущо и периодично / на дейността на предприятието, с цел вярно и честно представяне на имущественото и финансовото му състояние в годишния финансов отчет.

Бележки към финансовите отчети

Значими счетоводни политики, продължение

(в) База за изготвяне

Финансовите отчети са представени в Български лева, закръглени до хиляда. Те са изготвени в съответствие с принципа на историческата цена.

Изготвянето на финансови отчети в съответствие с МСС изисква ръководството на Дружеството да направи редица счетоводни оценки и приблизителни изчисления, оказващи ефект върху прилагането на счетоводните политики и размера на рапортуваните активи, пасиви, приходи и разходи. Тези счетоводни оценки и приблизителни изчисления са базирани на най-добрата преценка на ръководството и исторически данни. Фактическите резултати могат да се отличават от тези оценки и приблизителни изчисления.

(г) Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Парични активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат в Отчета за доходите (ОД).

(д) Имоти, машини, съоръжения и оборудване

(1) Собствени активи

Имотите, машините, съоръженията и оборудването се отчитат по цена на придобиване или по "условно определена" историческа стойност, намалена с натрупаната амортизация и загуби от обезценка. Стойността на активите придобити по стопански начин включва направените разходи за материали, директно вложен труд и съответната пропорционална част от непреките производствени разходи.

Имотите, машините, съоръженията се отчитат по себестойност при тяхното първоначално придобиване. Себестойността включва покупната цена, включително митата и невъзстановимите данъци върху покупката, както и всички преки разходи за привеждането на актива в работно състояние за предвидената му употреба. Разходите за придобиване на дълготрайни активи се формират от разходи за материали, отчитани по себестойност и разходите по договорите за изграждане.

Когато в имотите, машините, съоръженията и оборудването се съдържат компонент с различна продължителност на полезен живот, те се отчитат отделно за целите на тяхното амортизиране.

Бележки към финансовите отчети

Значими счетоводни политики, продължение

(д) Имоти, машини, съоръжения и оборудване, продължение

(и) *Наети активи по финансово-обвързани договори*

Активи наети по финансово-обвързани договори, за които Дружеството поема основните рискове и изгоди присъщи на собствеността, се класифицират като финансов лизинг. Имотите и оборудването, придобити чрез финансов лизинг се отчитат по стойност равна на по-нискага от справедливата цена и настоящата стойност на минималните лизингови вноски към началото на лизинговия период, намалена с начислената амортизация и загуби от обезценка.

(и) *Последващи разходи*

Разходи възникнали, за да се подмени главен компонент на актив от имотите, машините, съоръженията и оборудването, който се отчита отделно, включително и разходи за инспекция и основен ремонт, се капитализират. Други последващи разходи се капитализират, само когато се увеличава бъдещата икономическа изгода от актива. Всички останали и разходи се признават в Отчета за доходите като разход в момента на възникването им.

(I У) *Амортизация*

Амортизацията се начислява в Отчета за доходите на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезния живот на имотите, машините, съоръженията и оборудването, които се отчитат отделно. Земята не се амортизира. Очакваните срокове на полезен живот са както следва:

п сгради	25 години
II машини, съоръжения и оборудване	3 години
ц автомобили	4 години
П компютри, периферии устройства	2 години
п всички останали амортизируеми активи	6.67 години

(ж) Нематериални активи

(I} *Други нематериални активи*

Другите нематериални активи придобити от Дружеството се отчитат по цена на придобиване намалена с натрупаната амортизация и загуби от обезценка. Разходите за вътрешногенерирани търговски марки се признават в Отчета за доходите като разход.

/Ш/ *Последващи разходи*

Разходи, свързани с поддръжката на нематериални активи се капитализират, само когато се увеличава бъдещата икономическа изгода от актива. Всички останали разходи се признават като разход в момента на тяхното възникване.

(IV) *Амортизация*

Амортизацията се начислява в Отчета за доходите на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на нематериалните активи. Амортизацията на нематериалните активи се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация. Очакваните срокове на полезен живот са както следва:

Н лицензи и права на ползване	6.67 години
I софтуер	2 години

Бележки към финансовите отчети

Значими счетоводни политики, продължение

(з) Инвестиции в дъщерни и асоциирани предприятия

Дъщерни предприятия

Дъщерни са предприятията контролирани от Дружеството. Контрол съществува, когато Дружеството притежава властта, директно или индиректно, да управлява финансовата и оперативна политика на дадено предприятие с оглед извличането на изгоди от дейността му.

(а) Асоциирани предприятия

Асоциирани са предприятия, върху които Дружеството оказва значително влияние, но не и контрол върху финансовата им и оперативна политика.

(и) Други инвестиции

Инвестициите държани за търгуване се класифицират като краткотрайни активи и се отчитат по тяхната справедлива стойност като всички резултативни печалби и загуби вследствие от преоценката им до справедливата стойност се признават в Отчета за доходите. Другите инвестиции държани от Дружеството се класифицират като налични за продажба и се отчитат по справедлива стойност като всички резултативни печалби и загуби вследствие от преоценката им до справедливата стойност се признават в Отчета за доходите.

Справедливата стойност на инвестициите държани за търгуване и инвестициите налични за продажба е тяхната борсови цена към датата на баланса. Когато инвестициите държани от Дружеството не се търгуват на активен пазар, те се отчитат по тяхната цена на придобиване.

(й) Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната амортизируема стойност, намалявана със загуби от обезценка.

(к) Материални запаси

Материалните запаси се отчитат по по-ниската от тяхната себестойност и нетна реализуема стойност. Нетната реализуема стойност е предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност минус приблизително оценените разходи за завършване на производствения цикъл и тези, които са необходими за осъществяване на продажбата.

Отчетната стойност на субстанциите и готовата продукция се базира на метода на средно прететлената цена. Отчетната стойност на материалните запаси включва направените разходи по придобиването им и разходите, направени във връзка с доставянето им до сегашното местоположение и състояние. В случая на произведени стоково-материални запаси и незавършено производство, цената включва съответна част от непреките разходи, базирана на нормалното натоварване на оперативните мощности.

База за разпределение на общопроизводствените разходи в себестойността на отделните продукти е стойността на прекия труд. Реално използван и отчетен за производството на отделния продукт.

Бележки към финансовите отчети

Значими счетоводни политики, продължение

(л) Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности, разплащателни сметки в банки, акредитиви и краткосрочни банкови депозити с оригинален матуритет от три месеца или по-кратък

(м) Обезценка

- Балансовата стойност на активите на Дружеството, с изключение на стоково-материалните запаси и отсрочени данъчни активи, се преразглежда към всяка дата на изготвяне на баланса, за да се прецени дали не съществуват признаци за обезценка. В случай, че съществуват такива признаци се прави приблизителна оценка на възстановимата стойност на актива. В случая на нематериални активи, които все още не са готови за използване, приблизителната оценка на възстановимата стойност на актива се прави на всяка дата на изготвяне на баланса. Загуба от обезценка се признава винаги в случай, че балансовата стойност на един актив или група активи, генерираща парични постъпления, част от която е той, превишава неговата възстановима стойност. Загуби от обезценка се признават в Отчета за доходите.

(I) Изчисляване на възстановима стойност

Възстановимата стойност на вземанията на Дружеството се изчислява като настоящата стойност на бъдещите парични потоци, дисконтирани с първоначалния ефективен лихвен процент, присъщ за актива. Краткосрочните вземания не се дисконтират.

Възстановимата стойност на другите активи е по-високата от тяхната нетна продажна цена и стойността им в употреба. При оценката на стойността в употреба, бъдещите парични потоци се дисконтират по сегашната им стойност, като се прилага дисконтиращ процент преди данъци, отразяващ текущите оценки за пазара, цената на парите във времето и специфичния за актива риск. За актив, който не генерира самостоятелно парични постъпления, възстановимата стойност се определя за групата активи, генерираща парични постъпления, към които той принадлежи.

(a) Възстановяване на загуби от обезценка

Загуба от обезценка за вземане се възстановява, когато последващо увеличение на възстановимата стойност на вземането може да бъде обективно отнесено към събитие, станало след признаването на обезценката.

По отношение на другите активи, загуба от обезценка се възстановява в случай, че има промяна в преценката, послужила за определяне на възстановимата стойност.

Загуба от обезценка се възстановява само до размер, на балансовата стойност на актива, която не надвишава балансовата стойност, намалена с акумулирана амортизация, в случай че не е била признавана загубата от обезценка.

Бележки към финансовите отчети

Значими счетоводни политики, продължение

(н) Акционерен капитал

(Г) *Акционерен капитал*

Акционерният капитал е записан по историческа цена в деня на регистриране.

(и) *Дивиденди*

Дивиденди се признават като задължение в периода, в който са декларирани.

(о) Лихвени заеми и кредити

Лихвените заеми и кредити се осчетоводяват първоначално по номинал, намален с присъщите разходи по транзакцията. След първоначалното признаване, лихвените заеми и кредити се отчитат по амортизируема стойност, като всяка разлика между номинал и размера на падеж се отчита в Отчета за доходите през периода на ползване на заема на база ефективния лихвен процент.

(и) Доходи на персонала

(г) *Планове за Дефинирани вноски*

Правителството на България носи отговорността за осигуряването на пенсии по планове за дефинирани вноски. Разходите по ангажимента на Дружеството да превежда вноски по плановете за дефинирани вноски се признават в Отчета за доходите при тяхното възникване.

(и) *Платен годишен отпуск*

Дружеството не е признало като задължение недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на служителите в замяна на труда им за изминалия отчетен период.

Бележки към финансовите отчети

Значими счетоводни политики, продължение

(р) Провизии

Провизия се признава в баланса когато Дружеството има правно или конструктивно задължение в резултат на минало събитие, и има вероятност определен изходящ поток, съдържащ икономически ползи, да бъде необходим за покриване на задължението. Провизиите се дисконтират, когато ефектът от времевата стойност на парите е съществен, като се използва дисконтовата норма преди облагане с данъци отразяваща текущите пазарни оценки на времевата стойност на парите и, ако е подходящо, специфичните за задължението рискове.

(I) Съдебни спорове

Където е вероятно определен изходящ поток, съдържащ икономически ползи, да бъде необходим за покриване на задължение по съдебен спор, Дружеството признава провизия. Провизията се базира на най-добрата оценка дадена от юридическите съветници на Дружеството. В случаите, когато не може да бъде направена надеждна оценка на размера на задължението се оповестява като потенциално задължение.

(a) Реструктуриране

Провизия за разходи по реструктуриране се признава когато Дружеството има одобрен подробен формален план за реструктуриране, и реструктурирането е започнало, или е обявено публично. Бъдещи оперативни разходи не се провизират.

(с) Търговски и други задължения

Търговски и други задължения се отчитат по тяхната амортизируема стойност.

(т) Приходи

/I/ Извършени услуги и продадена продукция

Основният източник на приходи за Дружеството е продажбата на продукция на дъщерните дружества като стоки. Приход от продажба на стоки се признава в Отчета за доходите, когато значителна част от рисковете и ползите, присъщи на собствеността, се прехвърлят на купувача. Приход не се признава, тогава когато съществуват значителни съмнения относно възстановяването на дължимата стойност, свързаните разходи, или има вероятност продукцията да бъде върната.

Приходи от извършени услуги се признават в Отчета за доходите пропорционално на степента на завършеност на услугата към датата на баланса. Етапът на завършеност се определя след анализ на свършената работа.

(и) Приходи от наем

Приходи от наем се признават в Отчета за доходите на база линейния метод за времето на продължителност на договора. Получените ползи се признават в Отчета за доходите като неразделна част от общите приходи.

Бележки към финансовите отчети

Значими счетоводни политики, продължение

(y) Разходи

(I) Разходи за дейността

Разходите се отчитат в Отчета за доходите оъобразно принципа на текущото начисляване и съпоставимостта на приходите с разходите.

(ii) Плащания по експлоатационен лизинг

Плащания по експлоатационен лизинг се признава в Отчета за доходи на база линейния метод за времето на продължителност на лизинговия договор. Получени външни ползи се признават в Отчета за доходи като неразделна част от общите лизингови разходи.

(III) Нетни финансови разходи

Нетните финансови разходи включват платими лихви по заеми, изчислявани по метода на ефективния лихвен процент, лихви от инвестирани средства, приходи от дивиденди и печалби и загуби от операции в чуждестранна валута.

Приход от лихви се начислява в Отчета за доходи, като се взима предвид ефективния приход присъщ за актива.

(ф) Данък върху печалбата

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущи и отсрочени данъци. Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за доходи с изключение на този, отнасящ се до статии, които са непризнати директно в капитала, като в този случай той се представя в капитала.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса, и някои корекции на дължимия данък, отнасящи се за преходни години.

Отсроченият данък е начислен като се прилага балансовия метод, и се отнася за временните разлики между балансовата стойност на активите и пасивите за целите на счетоводното им отчитане и балансовата им стойност за данъчни цели. Не се признават активи и пасиви по отсрочени данъци, произтичащи от разлики между първоначално признатите отчетни стойности на дадени активи и пасиви и тяхната първоначална данъчна основа. Размерът на отсрочения данък е основан на очаквания начин на реализация на активите или уреждане на пасивите, като се прилагат данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса или тези, които се очакват да бъдат в сила след нея.

Актив по отсрочени данъци се начислява само до размера, по който е възможно бъдеща облагаема печалба да бъде налична при условие, че неизползваните данъчни загуби и кредити могат да бъдат използвани. Отсрочените данъчни активи са намалени с размера на тези, за които бъдещата изгода не е повече вероятно да бъде реализирана.

(x) Сравнителна информация

Сравнителната информация за 2018 година, е представена в пълно съответствие с МСС.

Бележки към финансовите отчети

	Стр.
1. Приходи	10
2. Себестойност на продажбите	10
3. Административни разходи	16
4. Нетни финансови разходи	16
5. Разходи за персонала	16
6. Имоти, машини, съоръжения и оборудване	17
7. Финансови активи	18
8. Материални запаси	18
9. Търговски и други вземания	18
10. Данъци за възстановяване	19
11. Пари и парични еквиваленти	19
12. Акционерен капитал и резерви	19
13. Търговски и други задължения	19
14. Свързани лица	20
15. Събития след датата на баланса	20

Бележки към финансовите отчети

6. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

<i>В хиляди лева</i>	Земя	Сгради	Съоръжения, машини и оборудване	Транспортни средства	Стопански инвентар	Други В процес на изграждане	Общо
<i>Отчетна стойност</i>							
Баланс към 1 януари 2018	0	3	0	0	0	0	3
Отписани активи			0	0	0		0
Придобити активи			0				0
Баланс към 31 декември 2018	0	3	0	0	0	0	3
Баланс към 1 януари 2019	0	3	0	0	0	0	3
Отписани активи		0	0	0		0	0
Придобити активи			0				0
Баланс към 31 декември 2019	0	3	0	0	0	0	3
<i>Амортизация и загуби от обезценка</i>							
Баланс към 1 януари 2018		2	0	0	0		2
Амортизация за периода			0		0		0
Амортизация на отписаните активи			0		0		0
Баланс към 31 декември 2018		2		0	0	0	2
Баланс към 1 януари 2019		2		0	0	0	2
Амортизация за периода		0	0				0
Амортизация на отписаните активи		0	0	0	0		0
Баланс към 31 декември 2019		2		0	0	0	2
<i>Балансова стойност</i>							
Към 1 януари 2018		1	0	0	0	0	1
Към 31 декември 2018		1	0	0	0	0	1
Към 1 януари 2019		1	0	0	0	0	1
Към 31 декември 2019	0	1	0	0	0	0	1

Бележки към финансовите отчети

7. Финансови активи		
<i>В хиляди лева</i>	31 декември 2018	31 декември 2018
<i>Дъгосрочни инвестиции</i>		
Инвестиции в дъщерни предприятия	20	20
Инвестиции в други предприятия		
Други	<u>2</u>	<u>2</u>
	22	22

Краткосрочни инвестиции

8. Материални запаси	31 декември 2019	31 декември 2018
<i>В хиляди лева</i>		
Материали в процес на доставка		
Материали	0	0
Стоки	0	0
		0

Материални запаси, заложенi като обезпечения по задължения

Към 31 декември 2019г. няма материални запаси заложенi като обезпечения.

9. Търговски и други	Бележка 31 декември 2018	31 декември 2018
<i>В хиляди лева</i>		
Вземания от свързани лица		
Търговски вземания от клиента		
Данъци за възстановяване		
Други вземания	1	1

Бележки към финансовите отчети

10. Данъци за възстановяване <i>В хиляди лева</i>	31 декември 2019	31 декември 2018
Надвнесен корпоративен данък		
11. Пари и парични еквиваленти <i>В хиляди лева</i>	31 декември 2019	31 декември 2018

Пари в брой	11	12
Разплащателни сметки в лева	0	0
Пари и парични еквиваленти в Отчета за паричните потоци	0	0

Към 31 декември 2019 година няма пари или парични еквиваленти, които не са на разположение за ползване или са предоставени като обезпечение.

11. Акционерен капитал и резерви
Акционерен (основен) капитал

Към 31 декември 2019 година акционерният капитал на Дружеството включва 372689 поименни акции с номинал 1 лев (2004: 372689 броя с номинал 1 лев).

Акционери

Притежателите на поименните акции имат право на дивидент и да гласуват с един глас за всяка акция, която притежават, на общите събрания на Дружеството. Всички акции са равнопоставени по отношение на остатъчните активи.

Общи резерви

Общите резерви подлежат на разпределение по реда, предвиден в Търговския закон и дружествения договор. Съгласно Търговския закон Дружеството е длъжно да поддържа към всеки един момент резерви в размер не по-малък от 10% от акционерния капитал.

12. Търговски и други задължения <i>В хиляди лева</i>	Бележка	31 декември 2019	31 декември 2018
Задължения към доставчици		1	0
Задължения за данъци		25	25
Задължения към персонала		16	16
Задължения към свързани предприятия		0	
Задължения към осигурителни предприятия		71	71
Други краткосрочни задължения		4	4
		<u>117</u>	<u>116</u>

13. Бележки към финансовите отчети

Свързани лица

Идентифициране на свързаните лица

Дружеството има отношение на свързано лице с дъщерните предприятия на

„ФС холдинг“ АД, а именно:

„Леспроминжинеринг“ АД

Дружеството също така има отношение на свързано лице с директорите си и изпълнителните служители.

Транзакции с дъщерните предприятия

Дружеството не е извършило сделки със :

Свързано лице	Транзакция	31 декември 2019	31 декември 2018
---------------	------------	------------------	------------------

Вземания

Задължения

В лева

В лева

Транзакциите със свързани лица са осъществени при ценова политика, неотклоняваща се от пазарните условия.

14. Събития след датата на баланса

Няма събития, настъпили след датата на баланса, имащи отношение към финансовите отчети за отчетната 2019 година, които да налагат корекции или оповестяване в тях.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА ФС ХОЛДИНГ АД

ГР. ДУПНИЦА

МНЕНИЕ

Ние извършихме одит на финансовия отчет на ФС ХОЛДИНГ АД, състоящ се от отчета за финансовото състояние (счетоводен баланс) към 31.12.2019 г. и отчета за доход, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, включително обобщеното оповестяване на значимите счетоводни политики.

По наше мнение, приложения финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на предприятието към 31.12. 2019 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните и потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

ОСНОВАНИЕ ЗА ИЗРАЗЯВАНЕ НА МНЕНИЕ

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти. Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в нашия доклад- ОТГОВОРНОСТИ НА ОДИТОРА ЗА ОДИТА НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ.

Ние сме независими от предприятието в съответствие с ЕТИЧНИЯ КОДЕКС НА ПРОФЕСИОНАЛНИТЕ СЧЕТОВОДИТЕЛИ на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители заедно с етичните изисквания, приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с тези изисквания и Кодекса на СМСЕС.

Ние считаме, че одиторските доказателства, които получихме, са достатъчни и уместни, за да осигурят основание за нашето мнение.

КЛЮЧОВИ ОДИТОРСКИ ВЪПРОСИ

Ключови одиторски въпроси са тези въпроси,които съгласно нашата професионална преценка са били с най голяма значимост за нашия одит на финансовия отчет за текущия период

Тези въпроси са разгледани като част от нашия одит на финансовия отчет като цяло и формирането на нашето мнение относно него,като ние не предоставяме отделно мнение относно тези въпроси.

ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ

- Доклад за дейността по чл.39 от Закона за счетоводството,във връзка с чл. 37 ал. 6
- Декларация за корпоративно управление по чл. 40 от Закона за счетоводството във връзка с чл. 37 ал. 6 ,допълнена съгласно ЗППЦК, чл. 100 н ал. 8 доколкото е приложимо .
- Ние получихме цялата друга информация преди датата на одиторския доклад и не установихме,че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО И ЛИЦАТА НАТОВАРЕНИ С ОБЩО УПРАВЛЕНИЕ ЗА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с МСФО и МСС за такава система за вътрешен контрол,каквато ръководството определи,че е необходима,за да даде възможност за изготвянето на финансови отчети,които да не съдържат съществени отклонения,независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на предприятието да продължи да функционира като действащо предприятие,оповестявайки,когато това е приложимо,въпроси,свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие,освен ако ръководството не

възнамерява да ликвидира предприятието или да преустанови дейността и, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Лицата натоварени с общо управление, носят отговорност за осъществяването на надзор над процеса по финансово отчитане на предприятието.

ОТГОВОРНОСТ НА ОДИТОРА ЗА ОДИТА НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовия отчет като цяло не съдържа съществени отклонения, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие с МОС, винаги ще разкрива съществено отклонение, когато такова съществува. Отклоненията могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, ще окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така :

- Идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят основание за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено отклонение, което е резултат от грешка, тъй като от измама, е по-висок, отколкото ,отколкото риска от съществено отклонение, което е резултат на грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумение, фалшифициране, преднамерени

пропуски,изявления за въвеждане на одитора в заблуждение,както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.

- Получаваме разбиране на вътрешния контрол,имащ отношение към одита,за да разработим одиторски процедури ,които да са подходящи при конкретните обстоятелство,но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на предприятието.
- Оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания,направени от ръководството.
- Достигаме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и,и на базата на получените одиторски доказателства,относно това дали е налице съществена несигурност,отнасяща се до събития или условия,които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на предприятието да продължи да функционира като действащо предприятие.Ако ние достигнем да заключение,че е налице съществена несигурност,от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни,да модифицираме мнението си.Нашите заключения се основават на одиторските доказателства,получени до датата на одиторския доклад.Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина предприятието да преустанови функционирането си като действащо предприятие.
- Оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет,включително и оповестяванията,и дали финансовия отчет представя стоящите в основата сделки и събития по начин,който постига достоверно представяне.
- Ние комуникираме с лицата ,натоварени с общо управление,наред с останалите въпроси,планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита ,включително съществени недостатъци във вътрешния контрол,които информираме по време на извършения от нас одит.

- Сред въпросите комуникирани с лицата натоварени с общо управление,ние определяме тези въпроси,които са били с най – голяма значимост при одита на финансовия отчет за текущия период и които следователно са ключови одиторски въпроси.Ние описваме тези въпроси в нашия одиторски доклад ,освен в случаите,в които,в закон или нормативна уредба възпрепятства публичното оповестяване на информация за този въпрос или когато,в изключителни редки случаи,ние решим,че даден въпрос не следва да бъде комуникиран в нашия доклад,тъй като би могло разумно да се очаква,че неблагоприятните последствия от това действие биха надвишили ползите от гледна точка на обществения интерес от тази комуникация.

ДОКЛАД ВЪВ ВРЪЗКА С ДРУГИ ЗАКОНОВИ И РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ

Ние изпълнихме процедури съгласно Указанията на професионалната организация на дипломираните експерт счетоводители и регистрираните одитори в България- Институт на дипломираните експерт счетоводители (ИДЕС) издадени на 29.11.2016 г. / утвърдени от нейния управителен съвет на 29.11.2016 г.В резултат на тези процедури, не сме установили не съответствия,неправилни отчитания и грешки които да бъдат докладвани,съгласно изискванията на чл.37 ал.6 от Закона за счетоводството във връзка с чл.39 от З.С. и чл. 100н ал. 8 от Закона за публично предлагане на ценни книжа.

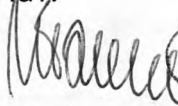
Одита е извършен от регистрирания одитор:

Илияна Баева № 126

Дата на издаване на доклада

17.02. 2020 год.

Подпис и печат.


0126 Илияна Баева
Регистриран одитор

СПРАВКА

За оповестяване на счетоводната политика на „ФС холдинг“ АД, гр.Дупница за 2019 година

I. СМЗ

- 1.1. Оценка на СМЗ при тяхното отписване: по конкретно определена стойност за конкретна поръчка.
- 1.2. Възприета база за разпределение постоянните общопроизводствени разходи:
 - ел.енергия на база инсталираните мощности
 - себестойността се разпределя на база отчетените приходи от съответните дейности
- 1.3. Отчетната стойност на СМЗ към 31.12.2019 г. са представени по нетна реализируема стойност 0., готова продукция по средна претеглена себестойност, която е равна на нетната реализируема стойност с обща стойност 0.лв.
- 1.4. СМЗ в залог

II. Отчитане на амортизациите

- 2.1. Възприет метод: линеен
- 2.2. Няма промяна на методите на амортизация през изтеклата година.

III. Нетни печалби или загуби за периода. Фундаментални грешки и промяна в счетоводната политика. НСС8.

- 3.1. През годината няма промяна в счетоводната политика на дружеството.
- 3.2. Печалба или загуба от обичайната дейност
 - от продажба на услуги: загуба 2 х.лв.

IV. ДМА СС6

- 4.1. Възприет подход при класифициране на материалните активи като дълготрайни /които се използват повече от един отчетен период/
- 4.2. Стойностен праг на същественост: 700,00лв.
- 4.3. Възприет подход за определяне на първоначалната оценка на ДМА: по доставна цена.
- 4.4. Възприет подход за класифициране на последващите разходи по ДМА
 - текущ ремонт – текущи разходи за дейността
- 4.5. Възприет подход при оценка на ДМА след първоначалното им признаване: алтернативен подход.
- 4.6. Балансовата стойност към началото и края на отчетния период на ДМА по отделни групи:

N	Група	Салдо към 31.12.2018	Салдо към 31.12.2019
1.	Земя	0	0
2.	Сгради	1133.92	1010.21
3.	Машини, съоръжения, оборудване	0	0
4.	Транспортни средства	0	0
5.	Стопански инвентар	0	0

4.7. Балансова стойност на ДМА с наложени ограничения върху правото на собственост по групи активи: няма

4.8. Отчетна стойност на напълно амортизираните ДМА по групи:

V. Отчитане на приходи по СС18

5.1. Признаване на приходи: по договорени цени

5.2. Суми на съществена категория приходи признати през отчетната година:
- приходи от продажба на услуги – 0,00 лв.

5.3. Сумата на прихода създаден от размяната на стоки или услуги включени във всяка категория приходи: 0,00 лв.

VI. Доходи на персонала СС19

6.1. Сума на признатата като разход за доходи на персонала през отчетния период: 0 лв.

6.2. Сумата на неизплатените доходи на персонала към датата на изготвяне на годишния финансов отчет: 16307,10 лв.

VII. Оповестяване на свързани лица

7.1 Няма сделки със свързани лица:

7.2. Елементите на сделката /% от нетния обем на продажбите/: 100%

7.3. Сумата и процентите на неуредените разчети по сделките:

- продажби:

- покупки:

7.4. Ценова политика: по продажна цена.

Изп. директор



“ ФС ХОЛДИНГ АД” ГР.ДУПНИЦА

О П О В Е С Т Я В А Н И Я

Към финансовите отчети ,съгласно т.103,б. "б" и б. "в" от МСС 1
"Представяне на финансови отчети", във връзка с чл.26, ал.1 от
Закона за счетоводството

1. Сведения за учредяването и регистрацията.

"ФС ХОЛДИНГ" АД, е акционерно дружество със седалище и адрес на управление: гр. Дупница, ул. "Бенковска" №4, тел.0888 814013, e-mail: fs_holding@abv.bg

"ФС холдинг" АД е учреден на 20.09.1996г. на Общо събрание на акционерите, проведено в гр. Дупница.

"ФС холдинг" АД е вписан в Търговския регистър на Кюстендилски окръжен съд образец 1, том 14, партида 13, сфапица 38, по фирмено дело 1034/1996. Идентификационният код по БУЛСТАТ е № 109054783. Данъчният номер на "ФС ХОЛДИНГ" АД е 1101049090. " ФАРМСТАРИНВЕСТ ХОЛДИНГ " АД е пререгистриран с решение от 25.03.1998 г. на КОС по ф.д. 1034/1996 г. Той бе преобразуван от приватизационен фонд "ФАРМСТАРИНВЕСТ ПФ" АД в холдингово дружество, съгласно решение на общото събрание на акционерите на 28.02.1998г. на основание Търговският закон и Закона за приватизационните фондове.

С решение на общото събрание на акционерите, емитентът "ФАРМСТАРИНВЕСТ ХОЛДИНГ" АД е преименуван на "ФС ХОЛДИНГ" АД. Промяната в обстоятелствата за "ФАРМСТАРИНВЕСТ ХОЛДИНГ" АД е вписана в търговския регистър на КОС, с Решение на КОС от 2001 г. по ф.д. 1034/1996г.

Акционерния капитал на дружеството с 372 689 000 лв. разпределен в 372 689 000 броя обикновени акции по 1 лев номинална стойност на акция. През 2019г. промени в акционерния капитал на дружеството не са настъпили.

Към 31/12/2019 година структурата на капитала на дружеството е :

Акции придобити от индивидуални участници 12284 притежатели -365489 броя акции

Акции придобити от юридически лица – притежатели – 7200 броя акции

2. Предмет на дейност.

Дружеството има за предмет на дейност търговия на стоки и извършване на услуги на неговите клиенти, извършване на счетоводни услуги и консултации.

3. Счетоводна политика на предприятието през 2019г.

3.1. База за изготвяне на годишния финансов отчет. ГФО на предприятието за 2019 г. е изготвен в съответствие с изискванията на всички счетоводни стандарти, приети от Министерския съвет и обнародвани в

„Държавен вестник“, които са приложими за 2019 г., в това число и към датата на баланса-31.12.2019 г.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство — счетоводно, данъчно и търговско. Във връзка с утвърждаването на нови изисквания към формите и съдържанието на съставните части на годишния финансов отчет, произтичащи от МСС, е извършено прекласифициране на салдата по счетоводните сметки от годишната оборотна ведомост — в съответствие с правилата на МСС 1 "Представяне на финансови отчети".

Финансовият отчет за 2019 г. е изготвен в съответствие с изискванията на принципите: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство. При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато с МСС се изисква друго. Последващото оценяване на активите и пасивите е извършвано в съответствие с изискванията на МСС, които са в сила през 2019г.

3.2. Прилагани счетоводни политики.

3.2.1. **За амортизация** на амортизируемите дълготрайни активи/ материални и нематериални / е прилаган линейния метод с амортизационни норми, предвидени за данъчни цели в ЗКПО за 2019г.

3.2.2. **За материалните запаси / стоки /** са признати по историческа цена при доставката, а при подажбата им отчетната стойност е призната за разход по метода на средно притеглена стойност. За 2019 г. балансовата стойност на продадените активи е 0 х.лв.

3.2.3. Приходите от продажби се признават, както следва:

а. От продажби на стоки и извършени услуги — след фактурирането на клиентите.

б. Останалите приходи се признават в съответствие с изискванията на МСС "Приходи".

3.2.4. Други оповестявания:

а. Отчетната стойност на стоково-материалните запаси към 31.12.2019 г. е 0 х.лв. Те са представени по нетна реализируема стойност. Не е извършвано обезценяване на МЗ.

б. Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод, определен в МСС "Отчети за паричните потоци". Информацията за сумите в отделните статии за входящите и изходящите парични потоци от трите вида дейност/оперативна, инвестиционна и финансова/ се получава директно от счетоводните сметки в главната книга.

в. Предприятието не отчита финансова информация по сектори.

г. В предприятието е възприет стойностен праг за отчитане на дълготрайните материалните активи — сумата от 700 лева. Първоначалната оценка на ДМА и НДА се извършва по цена на придобиване, себестойност, при

последваща оценка се прилага препоръчителния подход, определен в МСС "Имоти, машини, съоръжения и оборудване". Последващите разходи за ДМА и ДНА, които отговарят на изискванията за подобрения са отразявани като балансовата стойност на съответния актив е увеличена със сумата на направените последващи разходи, при спазване на изискванията на МСС 16. Останалата информация за ДМА е представена в справката, която е част от приложението.

д. Във връзка с доходите на персонала МСС 19 се оповестява следната информация:

Сумата, призната като разход за доходи на персонала е представена в отчета за доходите на съответните редове. Тя е в размер на 0 х.лв. Разходи за компенсируеми отпуски няма. Задълженията към персонала към 31.12.2019 г. са в размер на 16 х.лв. и са представени в Счетоводния баланс към 31.12.2019 г.

е. През 2019 г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

ж. През 2019 г. Дружеството не е продавало акции.

з. Предприятието няма отношения със свързани лица:

К. Предприятието не е извършвало обезценки на активи по МСС 36 "Обезценка на активи".

К. Финансови дълготрайни активи: на стойност 21 636,54 лв.

Към 31/12/2019 година дружеството притежава акции в следните дъщерни дружества:

- „Леспроминжинеринг“ АД – 1020 броя акции на цена 19 295,34 лв.

Към 31/12/2019 година дружеството притежава акции в асоциирани предприятия:

- „Електротермия“ - 11 броя акции на стойност 7,89 лв.

Съгласно справка от Централен депозитар в портфейла на холдинга фигурират следните дружества:

- „Асансьорна техника АД - 14566 броя акции

- „Гарант“ АД – 67501 бр. Акции

- „Горхим“ АД – 7552 бр. Акции

Гореописаните инвестиции в дъщерни предприятия са отписани от баланса на дружеството през 2010 година съгласно решение на акционерите на ГОС на дружеството. Дружествата са ликвидирани и не притежават никакви активи. Две от тях не фигурират в търговския регистър. Централен депозитар е информиран и трябва да предприеме действия за отписването им от портфейла на „ФС холдинг“ АД.

Л. Към 31/12/2019 година „ФС холдинг“ АД притежава общински облигации от община Дупница на стойност 2333,00 лв.

М. Към 31/12/2019 година дружеството не притежава държавни ценни книжа и инвестиции в дружества в Република Гърция.

4. Показатели от финансово-счетоводния анализ.

4.1. Съществени загуби и причини за тях, показатели за ефективност и за ликвидност.

За периода до 31.12.2019 г., дружеството приключва на загуба в размер на 2 х.лв.

С П Р А В К А

за основни показатели за финансово-счетоводен анализ

ПОКАЗАТЕЛИ	31.12.2017г.	31.12.2018г.	31.12.2019г.
------------	--------------	--------------	--------------

Рентабилност на приходи от продажби	-0,205	-156,66	0
Рентабилност на собствения капи гал	-0,205	-5,87	0
Коефициент на капитализация на активите	-0,047	-13,43	0
Коефициент на бърза ликвидност	0,026	0,11	0,105
Коефициент на незабавна ликвидност	0,0	0,11	0,105
Коефициент на абсолютна ликвидност	0,0	0,11	0,105
Коефициент на финансова автономност	0,228	-0,69	-2,35
Коефициент на задлъжнялост	4,382	-1,44	-0,425

Горепосочените показатели показват, че има тенденция на понижаваща се рентабилност и намалена ликвидност на холдинга през 2017 година, 2018 и 2019 година. Намалела е и финансовата автономност. Рентабилността на дружеството чувствително се е влошила. Коефициента на задлъжнялост значително се повишил. Приходите са намалели чувствително. Задълженията на холдинга към осигурителни организации и бюджета се запазват. Чувствително се влошават всички финансови показатели през 2017 и 2018 и 2019 година. Не се погасяват задълженията, поради липса на оборотни следства и приходи. На практика дружеството е декапитализирано. Необходимо е СД да обърне внимание на негативното състояние на холдинга.

Систематизирана финансова информация

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2018
а) Приходи от основна дейност	34	3	0
б) Печалба (загуба)	-7	-113	-2
в) Нетна печалба (загуба)	-7	-113	-2
г) Нетна печалба (загуба) за една акция	0	0	0
д) Сума на активите	149	36	35
е) Нетни активи	34	-80	-82

Данните от справката показват, че за последните три години 2017 и 2018 и 2019 години има увеличаване на загубата. Приходите от дейността не покриват текущите разходи на дружеството. Наблюдава се тенденция на чувствително намаляване на приходите на дружеството в сравнение с предходните години.

4.2. Аликвидни проблеми и мерки за финансово подпомагане

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ			
А. ВЗЕМАНИЯ			(в хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Сума на вземанията	Степен на ликвидност		
			до 1 година	над 1 година	
А	Б	1	2	3	
I. Невнесен капитал	6-2010			0	
II. Нстекущи търговски и други вземания					
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	6-2021	0	0	0	
- предоставени заеми	6-2022			0	
- продажба на активи и услуги	6-2241			0	
- други	6-2023			0	
2. Вземания от предоставени търговски заеми	6-2024			0	
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.:	6-2026	0	0	0	
- финансов лизинг	6-2027			0	
- други	6-2029			0	
<i>Всичко за II:</i>	6-2020	0	0	0	
III. Данъчни активи					
Активи по отсрочени данъци	6-2030			0	
IV. Текущи търговски и други вземания					
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	6-2031	0	0	0	
- предоставени заеми	6-2032			0	
- от продажби	6-2033				
- други	6-2034	0			
2. Вземания от клиенти и доставчици	6-2035	0	0	0	
3. Вземания от предоставени аванси	6-2036				
4. Вземания от предоставени търговски заеми	6-2037	0	0	0	
5. Съдебни вземания	6-2039			0	
6. Присъдени вземания	6-2040			0	
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.:	6-2041				
- корпоративни данъци върху печалбата	6-2043			0	
- данък върху добавената стойност	6-2044			0	
- възстановим и данъчни временни разлики	6-2045			0	
- други данъци	6-2046	0	0	0	
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:	6-2047			0	
- по липси и начети	6-2048			0	
- от осигурителните организации	6-2049			0	
- по рекламации	6-2050			0	
- други	6-2051	1	1	1	
<i>Всичко ш IV:</i>	6-2060	1	1	1	
ОБЩО ВЗЕМАНИЯ (I+II+III+IV):	6-2070	1	1	1	
Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ					
					(в хил. лв.)
ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
			до 1 година	над 1 година	
А	Б	1	2	3	4
I. Нетекущи търговски и други задължения					
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	6-2111	0	0		0
- заеми	6-2112				
- доставки на активи и услуги	6-2113				
- други	6-2244				
2. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2114	0	0		0
- банки, в т.ч.:	6-2115				
- просрочени	6-2116				
- небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2114-1				
- просрочени	6-2114-2			0	

3. Задължения по ЗУНК	6-2123-1				0	
4. Задължения по получени търговски заеми	6-2118				0	
5. Задължения по облигационни заеми	6-2120					
6. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:	6-2123				0	
- по финансов лизинг	6-2124				0	
<i>Всичко за I:</i>	6-2130	0	0	0	0	0
II. Данъчни пасиви						
Пасиви ио отсрочени данъци	6-2122				0	
III. Текущи търговски и други задължения						
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	6-2141					0
- доставени активи и услуги	6-2142				0	
- дивиденди	6-2143				0	
- други	6-2143-1				0	
2. Задължения по получени заеми към банки и иебанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2144	0	0	0	0	0
- към банки, в т.ч.	6-2145				0	
- просрочени	6-2146				0	
- иебанкови финансови институции, в т.ч.	6-2144-1				0	
- просрочени	6-2144-2				0	
3. Текуща част от нетекущите задължения:	6-2161-1	0	0	0	0	0
- поЗУПК	6-2161-2				0	
- по облигационни заеми	6-2161-3				0	
- по получени дългосрочни заеми от банки и иебанкови финансови институции	6-2161-4				0	
- други	6-2161-5				0	
4. Текущи задължения:	6-2148	113	113	0	0	0
Задължения по търговски заеми	6-2147				0	
Задължения към доставчици и клиенти	6-2149	1	1	0	0	
Задължения по получени аванси	6-2150				0	
Задължения към персонала	6-2151	16	16	0	0	
Данъчни задължения, в т.ч.:	6-2152	25	25	0	0	0
- корпоративен данък върху печалбата	6-2154				0	
- данък върху добавената стойност	6-2155	4	4	0	0	
- други данъци	6-2156	21	21	0	0	
Задължения към осигурителни предприятия	6-2157	71	71	0	0	
5. Други краткосрочни задължения	6-2161	4	4	0	0	
<i>Всичко за III:</i>	6-2170	117	117	0	0	0
ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ (I+II+III):	6-2180	117	117	0	0	0
В. ПРОВИЗИИ						
ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	В началото на годината	Увеличение	Намаление	(в хил. лв) В края на периода	
A	Б	1	2	3	4	
Провизии за конструктивни задължения	6-2220					
3. Други провизии	6-2230					
<i>Обща сума (1+2+3):</i>	6-2240					

Показателите за ликвидност от горепосочените форми характеризират ФС холдинг АД като слабо ликвиден.

То няма достатъчно ликвидни средства за погасяване на своите задължения.

Съществува трайна тенденция към забавяне разплащането на задълженията на дружеството към, персонал, данъчни и осигурителни институции.

Погасяват се текущите задължения. Старите се изплащат на малки вноски.

При така направения преглед на годишния финансов отчет може да се постави въпроса за принципа за действащо предприятие. Доколко той е приложим и какво ще бъде бъдещото развитие на "ФС холдинг" АД.

24/01/2020 год..



[Handwritten signature]

ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА “ФС ХОЛДИНГ” АД- гр.ДУПНИЦА КЪМ 31.12.2019ГОД.

СД на „ФС ХОЛДИНГ” АД изготви настоящия отчет за управление на основание изискванията на разпоредбите на чл. 33 от Закона за счетоводството, чл. 100н, ал. 7 от ЗППЦК и приложение № 10, към чл. 32, ал. 1, т. 2 от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа. Отчетът представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството.

Дружеството провежда политика на разкриване на информация към инвеститорите и регулаторните органи на капиталовия пазар. В тази връзка всички важни събития са оповестявани своевременно. Всички инвеститори и заинтересовани лица могат да се запознаят с тях при вземането на решение да придобият, да продадат или да продължат да притежават публично предлагани ценни книжа.

I. Данни за емитента, неговите контролни и управителни органи

1. Наименование: "ФС ХОЛДИНГ" АД

2. Седалище и адрес на управление

Република България

2600 ДУПНИЦА

ул. "Бенковска" №4, ет.1

e-mail: fs_holding@abv.bg

3. Регистрация

- фирмено дело № 1034/1996г., образец 1, том 14, партида 13, страница 38, описа на Кюстендилския окръжен съд

- Данъчен № 1101049090

- БУЛСТАТ 109054783

Капитал

Капиталът на дружеството е в размер на 372 689,00 лв. И е разпределен в 372689 бр. поименни безналични акции, всяка с номинал от 1 /един/ лев.

4. Име и функции на членовете на Управителния орган

Дружеството се управлява от Съвет на директорите:

1. Давко Георгиев Давков – Изп. директор

2. Иван Асенов Шопов – Председател на Съвета на директорите

3. Любомир Георгиев Цветков – член

5. Информация за одиторите на емитента

Одитор на дружеството за 2019 година е Илияна Петрова Баева, регистриран одитор № 0126.

II. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

"ФС ХОЛДИНГ" АД е със седалище и адрес на управление гр. Дупница, ул. "Бенковска" № 4, ет.1. Дружеството е с основен предмет на дейност "Придобиване на акции от предприятия, предложени за приватизиране по реда на глава осма от ЗППДОП, управление на акциите по предходната буква, инвестиране в ценни квижа на други емитенти. ". Дружеството е публично и е холдинг.

"ФС холдинг" АД е учреден на 20.09.1996г. на Общо събрание на акционерите, проведено в гр. Дупница.

„ФАРМСТАРИНВЕСТ ХОЛДИНГ" АД е пререгистриран с решение от 25.03.1998 Г. на КОС по Ф.Д.1034/1996 г. Той бе преобразуван от

приватизационен фонд "ФАРМСТАР ПФ" в холдингово дружество, съгласно решение на Общото събрание на акционерите на 28.02.1998 г. На основание Търговския закон и Закона за приватизационните фондове.

С решение на Общото събрание на акционерите, емитентът „ФАРМСТАРИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД е преименуван на „ФС ХОЛДИНГ“ АД. Промяната в обстоятелствата за „ФАРМСТАРИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД е вписана по търговския регистър на КОС, с Решение на КОС от 2001 г. По ф.д.1034/1996 г.

Както е известно на акционерите "ФС ХОЛДИНГ" АД е публично дружество и има задължение да представя не само годишни, но и тримесечни финансови отчети. Всички отчети отразяват вярно и достоверно финансовото и икономическо състояние на дружеството, а счетоводната отчетност се води коректно.

За периода на финансовия отчет – 2019 г. – не са настъпили промени в Съвета на директорите .

От представените икономически данни в годишния отчет е видно, че през 2019 г. фирмата приключи с отрицателен финансов резултат загуба в размер на 2 хил. лв.

През отчетния период , дружеството не е реализирало приходи. Преустановило е своята дейност .

В сравнение с 2018 г. постъпленията са намаляли с 3 хил. лв.

Извършените разходи през 2019 г. са 2 хил. лв., които представляват такси по договори с Централен депозитар, БФБ и КФН.

III. ЛИКВИДНОСТ

Ликвидността на дружеството предполага трудности при посрещане на текущите задължения и лихвените плащания.

Коефициент за обща ликвидност:

	2018г.	2019 г.
<u>Краткотрайни активи</u>	0,011	0,09
Текущи задължения		

Коефициент за бърза ликвидност:

<u>Вземания + финансови средства</u>	0,011	0,10
Текущи задължения		

Коефициент за абсолютна ликвидност:

Парични средства	0,11	0,09
Текущи задължения		

Коефициентът за обща ликвидност е един от най-ранно формулираните и се смята за универсален. Той представлява отношение на краткотрайните активи към краткосрочните пасиви /задължения/. Може да се очаква, че краткотрайните активи ще бъдат поне равни на краткосрочните пасиви, като в действителност е нормално да бъдат дори малко по-големи от тях. Ето защо, оптималните стойности на този коефициент са над 1 – 1,5. Някои типове компании обаче са в състояние да работят при коефициент по-нисък от 1. Показателите на коефициента на обща ликвидност на “ФС холдинг” АД през 2019 година чувствително намалява. Дружеството няма ликвидност гарантираща посрещането на текущите му задължения.

Коефициентът за бърза ликвидност представя отношение на краткотрайните активи минус материалните запаси към краткосрочните пасиви.

Коефициентът на абсолютна ликвидност се изчислява като съотношение на паричните средства към краткосрочните задължения и изразява способността на дружеството да посреща краткосрочните си задължения с наличните парични средства.

IV. КАПИТАЛОВИ РЕСУРСИ

	2018 г.	2018 г.
Основен капитал	373 х. лв.	373 х. лв.
Преоценъчен резерв	0 х. лв.	0 х. лв.
Резерви	17 х. лв.	17 х. лв.
Непокрита загуба	357 х. лв.	470 х. лв.
Текуща загуба	113 х. лв.	2 х. лв.
Текуща печалба		
	-80 х. лв.	-82 х. лв.

Дружеството не може да финансира дейността си със собствени средства.

Видно от изнесените данни Дружеството е декапитализирано. Основен проблем пред дружеството е ниските приходи. Текущите задължения се покриват. Остават старите задължения.

Дружеството има вземания от клиенти и задължения към доставчици в размер на 1 хиляда лева.

Изчисление на показателите за задлъжнялост:

Коефициент на финансова автономност:

	2018 г.	2019 г.
<u>Собствен капитал</u>	-0,69	-0,69
Привлечен капитал		

Коефициент на задлъжнялост:

<u>Привлечен капитал</u>	-1,44	-1,43
Собствен капитал		

През отчетната 2019 г. "ФС Холдинг" АД не е извършвало дейност.

V. ВАЖНИ СЪБИТИЯ НАСТЪПИЛИ СЛЕД ГОДИШНОТО СЧЕТОВОДНО ПРИКЛЮЧВАНЕ

Не се настъпили важни събития в дейността на дружеството след годишното приключване, които да окажат влияние върху неговата дейност, респективно върху цената на акциите.

VI. ВАЖНИ НАУЧНИ ИЗСЛЕДВАНИЯ РАЗРАБОТКИ

През 2019 г. не са предвиждани научни изследвания и разработки, тъй като най-важната задача на мениджмънта в условията на засилена конкуренция и на икономическа криза е да запази досегашните позиции.

VII. ПРЕДВИЖДАНО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО



2.Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на емитента.

През 2019 година няма сключени големи сделки или сделки от съществено значение за дейността на емитента.

Систематизирана финансова информация

	2017	2018	2019
1.Приходи от основна дейност	34	3	0
Печалба/Загуба	-7	-113	-2
Нетна печалба/Загуба	-7	-113	-2
Нетна печалба/загуба / от една акция	0,0268	0,0268	0,0268
Сума на активите	149	36	35
Нетни активи	34	-80	-82
Акционерен капитал	372689	372689	372689
Брой акции	372689	372689	372689
Дивидент за акции	0	0	0
Доход на акция с намалена стойност	0	0	0

3.Информация относно сделките, сключени между емитента и свързани лица, през отчетния период, предложения за сключване на такива сделки, както и сделки, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия, по които емитентът или неговото 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 емитента.

През 2019 година,„ФС холдинг”АД няма сключени сделки със свързани лица.

4.Информация за събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършените разходи, оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

Информация за приходите от продажби и Структура на оперативните разходи.

	2018	2019
Приходи от продажби-услуги	3	0
Разходи за материали	0	2
Разходи за външни услуги	4	0
Разходи за амортизация	0	0
Разходи за персонала	4	0
Други разходи	0	0

От 14/02/2018 година Финансово –счетоводния отдел към холдинга е закрит.

На 25/07/2018 година дружеството е продала 126272 броя акции от капитала на „Авторемонт” АД. Сделката за продажбата на акциите е на стойност 15152,64 лв.

5. Информация за сделки, водени извънбалансово-характер и бизнес цел, посочване финансовото въздействие на сделките върху дейността, ако рискът и ползите от тези сделки са съществени за емитента и ако разкриването на тази информация е съществена за оценката на финансовото състояние на емитента.

Не съществува информация за заведени извънбалансово сделки през 2019 година.

6. Информация за дялови участия на емитента 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 икономическа група и източниците/начините на финансиране.

„ФС холдинг” АД, Дупница притежава дялови участия в капитала на други дружества.

Към 31/12/2019 година дружеството притежава акции в следните дъщерни дружества

- „Леспроминжинеринг” АД-1020 бр. Акции на цена 19 295,34 лв.

Към 31/12/2018 година дружеството не притежава държавни ценни книжа и инвестиции в дружества в Република Гърция.

7. Информация относно сключените от емитента, от неговото 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.

Няма сключени договори за кредит през 2019 година.

8. Информация относно сключените от емитента, от неговото 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.

„ФС холдинг” АД не предоставя заеми в качеството си на заемодател.

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

През 2019 година „ФС холдинг” АД, не е осъществило публично предлагане на нова емисия ценни книжа.

10. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.

„ФС холдинг” АД не е публикувало, съответно коригирало прогнози за финансовите резултати през отчетната 2019 година

11. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които всеки емитент е приел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

„ФС холдинг” АД, през 2019 г. няма необслужвани задължения.

12. 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.

През 2019 година „ФС холдинг“ АД не е сключвало договори с инвестиционна цел с банки.

13. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи на управление на емитента и на неговата икономическа група.

През 2019 година не са настъпили промени в основните принципи на управление на „ФС холдинг“ АД.

14. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове.

Дружеството се е стремил да спазва основните правила и изисквания на счетоводното законодателство. Годишния финансов отчет за дейността е съставен в условията на недействащо предприятие. Изготвен е в хиляди лева в национална валута и е съобразен с основните счетоводни принципи и концепции.

15. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година - няма промяна.

16. 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 емитента и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

- получени суми и непарични възнаграждения
- условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент
- сума, дължима от емитента или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения.

С оглед финансово-икономическото положение на дружеството, както и предвид конкретната ангажираност на членовете на Съвета на директорите на „ФС холдинг“ АД, за финансовата 2019 година, не се начисляват и изплащат възнаграждения на членовете на Съвета на директорите.

17. За публичните дружества-информация за притежаваните от членовете на управителните и на контролните органи, прокуристите и висшия ръководен състав акции на емитента, 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.

Притежаваните от Съвета на директорите акции на емитента са: 42145 броя, което представлява 11,31% от капитала на емитента. Акциите притежавани поотделно от всеки от тях са както следва:

- Иван Асенов Шопов 21098 бр. Акции или 5,65%
- Давко Георгиев Давков 21097 броя акции или 5,65%

18. 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.

Няма информация след приключване на финансовата година за договорености за промени на притежавания относителен дял акции от настоящите акционери.

19. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал, ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента по образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Няма висящи съдебни дела.

20. Данни за директора за връзки с инвеститорите, включително телефон и адрес за кореспонденция.

За 2019 година, дружеството няма назначен директор за връзка с инвеститорите.

Тази длъжност се изпълнява от Изпълнителния директор: Г-н Давко Георгиев Давков, моб.тел.: 0888 814013

E-mail: fs_holding@abv.bg

Х. ПРОМЕНИ В ЦЕНАТА НА АКЦИИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

През отчетния период не са настъпили съществени промени в цената на акциите на дружеството. Изкупуването на акциите става при цена около 0,56 лв. за 1 брой акция.

XI. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕЦЕНКА НА ДРУЖЕСТВОТО.

Няма друга важна информация, която да може да се отбележи в съдържанието на отчета за управление.

. Изп. директор.....
/инж. Давко Давков/



24/01/2020 год.

ДОКЛАД

За

**Прилагане на Политиката за
възнагражденията**

**На членовете на Съвета на директорите на
„ФС холдинг” АД
За 2019 година**

1.Информация относно процеса на вземане на решения при определяне на политиката за възнагражденията, включително, ако е приложимо, информация за мандата и състава на комитета по възнагражденията, имената на външните консултанти, чиито услуги са били използвани при определянето на политиката за възнагражденията

Настоящата политика е разработена и приета от Съвета на директорите на „ФС холдинг“ АД на 23/04/2013 г. И утвърдена от Годишното Общо събрание на акционерите на дружеството на 24/06/2013 г. Разработената и утвърдена Политика на възнагражденията е изпълнение на разпоредбите на Наредба №48 на Комисията за финансов надзор от 20 март 2013 г. За изискванията за възнагражденията на Съвета на директорите.

През 2019 год. „ФС холдинг“ АД не е създавал Комитет по възнагражденията. При разработване на Политиката за възнагражденията на членовете на Съвета на директорите не са ползвани външни консултанти.

2.Информация относно относителната тежест на променливото и постоянното възнаграждение на членовете на Съвета на директорите

Дружеството не начислява и не изплаща на съвета на директорите възнаграждения с оглед финансово-икономическото положение на дружеството, както и предвид конкретната ангажираност на членовете на СД.

3.Информация относно критериите за постигнати резултати, въз основа на които се предоставят опции върху акции, акции на дружеството или друг вид променливо възнаграждение и обяснение как критериите допринасят за дългосрочните интереси на дружеството.

„ФС холдинг“ АД, не предвижда предоставяне на възнаграждение на членовете на Съвета на директорите под формата на акции на Дружеството, опции върху акции или други права за придобиване на акции. Не се предвиждат и възнаграждения на членовете на СД, основаващи се на промени в цената на акции на Дружеството.

4.Пояснения на прилаганите методи за преценка дали са изпълнени критериите за постигнатите резултати

Поради фактът, че „ФС холдинг“ АД не изплаща възнаграждение на членовете на СД, няма заложен критерий за изпълнени резултати.

5.Пояснение относно зависимостта между възнаграждението и постигнатите резултати

Няма зависимост между възнаграждението и постигнатите резултати. При констатиране на нанесени вреди на Дружеството от членовете на Съвета на директорите, предоставените от

тях гаранции за управление по решение от Общото събрание на акционерите , могат да се превеждат в полза на Дружеството.

6.Основните плащания и обосновка на годишната схема за изплащане на бонуси и/или на всички други непарични допълнителни възнаграждения

С оглед финансово-икономическото положение на дружеството , както и предвид конкретната ангажираност на членовете на Съвета на директорите на „ФС холдинг” АД, за финансовата 2017 , 2018 год. и 2019,не се начисляват и изплащат възнаграждения на членовете на Съвета на директорите.

7.Описание на основните характеристики на схемата за допълнително доброволно пенсионно осигуряване и информацията относно платените и /или дължимите вноски от дружеството в полза на директора за съответната финансова година, когато е приложимо.

Няма предвидено допълнително пенсионно осигуряване за членовете на Съвета на директорите , извън допълнителното задължително пенсионно осигуряване за лица родени след 1960 г.

8.Информация за периодите на отлагане на изплащането на променливите възнаграждения

Няма предвидени променливи възнаграждения за членовете на Съвета на директорите и съответно няма информация за периодите за отлагане на тяхното изплащане.

9.Информация за политиката на обезщетенията при прекратяване на договорите

Няма предвидени обезщетения при прекратяване на договорите на членовете на Съвета на директорите ,както и на Изпълнителния директор и съответно няма информация .

10.Информация за периода, в който акциите не могат да бъдат прехвърляни и опциите върху акции не могат да бъдат упражнявани, при променливи възнаграждения, основани на акции

Няма предвидени такъв тип възнаграждения.

11.Информация за политиката за запазване на определен брой акции до край на мандата на членовете на Съвета на директорите

„ФС холдинг”АД не следва такава политика.

12.Информация относно договорите на членовете на управителните и контролните органи, включително срока на всеки договор, срока на предизвестие за прекратяване и детайли относно обезщетениятаи/или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване

Договорите на Членовете на Съвета на директорите са за 10 години от датата на вписване на Решенията на Общото събрание за тяхното избиране. Няма предвидени срокове на предизвестие за прекратяване и обезщетения и / или други дължими плащания в случай на предсрочно прекратяване.

13. Пълния размер на възнаграждението и на другите материални стимули на членовете на Съвета на директорите

„ФС холдинг“ АД е разработило, приело и спазва Политика на възнагражденията, гласувана на Годишно Общо събрание на акционерите, проведено на 24/06/2013 г.

С оглед финансово-икономическото положение на дружеството, както и предвид конкретната ангажираност на членовете на Съвета на директорите на „ФС холдинг“ АД, за финансовата 2017 г., 2018 и 2019 години, не се начисляват и изплащат възнаграждения на членовете на СД., следователно няма такава информация.

14. Информация за възнаграждението на всяко лице, което е било член Съвета на директорите в публично дружество за определен период през съответната финансова година:

а/пълния размер на изплатеното и /или начислено възнаграждение на лицата за съответната финансова година,

б/Възнаграждението и други материални и нематериални стимули, получени от лицето от дружества от същата група,

в/възнаграждение, получено от лицето под формата на разпределение на печалбата и/или бонуси и основанията за предоставянето им,

г/всички допълнителни плащания за услуги, предоставяни от лицето извън обичайните му функции, когато подобни плащания са допустими съгласно сключения с него договор,

д/платеното и/или начислено обезщетение по повод прекратяване на функциите му по време на последната финансова година,

е/обща оценка на всички непарични облаги, приравнени на възнаграждения, извън посочените в букви "а"- „д”,

ж/информация относно всички предоставени заеми, плащания на социално-битови разходи и гаранции от дружеството или от негови дъщерни дружества или други дружества, които са предмет на консолидация в годишния му финансов отчет, включително данни за оставащата неизплатена част и лихвите.

„ФС холдинг“ АД е разработило, приело и спазва Политика на възнагражденията, гласувана на Годишно Общо събрание на акционерите, проведено на 24/06/2013 г.

С оглед финансово-икономическото положение на дружеството, както и предвид конкретната ангажираност на членовете на Съвета на директорите на „ФС холдинг“ АД, за финансовата 2017 г., 2018 и 2019 г., не се начисляват и изплащат възнаграждения на членовете на СД., следователно няма такава информация.

15. Информация по отношение на акциите и/или опциите върху акции и /или други схеми за стимулиране въз основа на акции:

а/брой на предложените опции върху акции или предоставените акции от дружеството през съответната финансова година и условията, при които са предложени, съответно предоставени,

б/брой на упражнените опции върху акции през съответната финансова година и за всяка от тях, брой на акциите и цената на упражняване на опцията или стойността на лихвата по схемата за стимулиране на база акции към края на финансовата година,

в/брой на неупражнените опции върху акции към края на финансовата година, включително данни относно тяхната цена и дата на упражняване и съществени условия за упражняване на правата,

г/всякакви промени в сроковете и условията на съществуващи опции върху акции, приети през финансовата година.

Няма такава информация

Програма за прилагане на политиката за възнагражденията за следващата финансова година или за по-дълъг период

В приетата от Годишното Общо събрание на акционерите на „ФС холдинг“ АД, проведено на 24/06/2013 год., Политика за възнагражденията, са залегнали основните принципи на Наредба №48 на Комисията за Финансов Надзор.

С оглед финансово-икономическото положение на дружеството, както и предвид конкретната ангажираност на членовете на Съвета на директорите на „ФС холдинг“ АД, за финансовата 2017, 2018 и 2019 г. няма да се начисляват и изплащат възнаграждения на членовете на СД. Възнаграждения ще се начисляват и изплащат след решение на ГОСА, след излизане на дружеството от тежкото финансово състояние.

- 4 Политиката за възнагражденията е разработена за прилагане за дълъг период от време, освен в случай, че решение на акционерите на „ФС холдинг“ АД, не наложи нейна актуализация и промяна.

Съветът на директорите счита, че залегналите в Политиката на възнагражденията принципи са актуални, ефективни и адекватни. Тяхното прилагане и занапред е приоритет на настоящия Съвет на директорите.

24/01/2020 г.

Гр.Дупница

Изготвил:
/Изн. директор: Д. Давков/


ДЕКЛАРАЦИЯ

По смисъла на чл.100о, ал.4,т.3 от ЗППЦК

Долуподписаният **Давко Георгиев Давков**, в качеството си на
Изпълнителен директор на „ФС холдинг“ АД

Декларирам, че:

1.Комплектът финансови отчети, съставени съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразяват вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и загубата на „ФС холдинг“ АД.

2.Междинният доклад за дейността на „ФС холдинг“ АД за отчетната 2019 г., съдържа достоверен преглед на информацията по чл.100о, ал.4,т.2 от ЗППЦК.

24/01/2020 год..

Декларатор: .....

/Давко Георгиев Давков/

ДЕКЛАРАЦИЯ

По смисъла на чл.100о, ал.4,т.3 от ЗППЦК

Долуподписаният **Иван Асенов Шопов** , в качеството си на
Председател на СД на „ФС холдинг” АД

Декларирам, че:

1.Комплектът финансови отчети, съставени съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразяват вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и загубата на „ФС холдинг” АД.

2.Междинният доклад за дейността на „ФС холдинг” АД за отчетната 2019 г., съдържа достоверен преглед на информацията по чл.100о, ал.4,т.2 от ЗППЦК.

24/01/2020 г..

Декларатор:.....


/Иван Асенов Шопов/

ДЕКЛАРАЦИЯ

По смисъла на чл.100о, ал.4,т.3 от ЗППЦК

Долуподписаният **Любомир Георгиев Цветков**, в качеството си на
Член на СД на „ФС холдинг“АД

Декларирам, че:

1.Комплектът финансови отчети, съставени съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразяват вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и загубата на „ФС холдинг“АД.

2.Междинният доклад за дейността на „ФС холдинг“АД за отчетната 2019 г., съдържа достоверен преглед на информацията по чл.100о, ал.4,т.2 от ЗППЦК.

24/01/2020 г..

Декларатор:.....

/Любомир Георгиев Цветков/

**ДО
АКЦИОНЕРИТЕ НА
“ФС ХОЛДИНГ” АД**

ДЕКЛАРАЦИЯ

**по чл.100н,ал.4,т.3 от Закона за
публичното предлагане на ценни
книжа**

Долуподписаната Илияна Петрова Баева, в качеството ми на регистриран одитор /с рег.№ 0126/ от регистъра при ИДЕС по чл.20 от Закона за независимия финансов одит

ДЕКЛАРИРАМ, ЧЕ

бях ангажиран да извърша задължителен финансов одит на финансовия отчет на “ФС ХОЛДИНГ” АД за 2019 г., съставен съгласно Международните стандарти за финансово отчитане, приети от ЕС, общоприето наименование на счетоводната база, дефинирана в т.8 на ДР на Закона за счетоводството под наименование “Международни счетоводни стандарти”, и че съм отговорна за одиторския ангажимент от свое име.

В резултат на извършения от мен одит издадох одиторски доклад от 17.02.2020 г.

С настоящото УДОСТОВЕРЯВАМ, че както е докладвано в издадения от мен одиторски доклад относно годишния финансов отчет на “ФС ХОЛДИНГ” АД за 2019 година, издаден на 17.02.2020 г.:

1. Чл.100н, ал.4, т.3, буква “а” Одиторско мнение:

По мое мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансово състояние на “ФС ХОЛДИНГ” АД към 31 декември 2019 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане /МСФО/, приети от Европейския съюз /ЕС/

2. Чл.100н, ал.4, т.3, буква “б” Информация, отнасяща се до сделките на “ФС ХОЛДИНГ” АД със свързани лица:

Информация относно сделките със свързани лица е надлежно оповестена в Приложение 10 Доклад за дейността, бележки към финансовия отчет т. 13. На база на извършените от мен одиторски процедури върху сделките със свързани лица като част от одита на финансовия отчет като цяло, не са ми станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направя заключение, че сделките със свързани лица не са оповестени в приложения финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2019 г., във всички съществени аспекти, в съответствие с изискванията на МСС 24 Оповестяване на свързани лица. Резултатите от моите одиторски процедури върху сделките със свързани лица са разгледани от мен в контекста на формирането на моето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху сделките със свързани лица .

3. Чл.100н, ал.4, т.3, буква “в” Информация, отнасяща се до съществените сделки.

Моите отговорности за одит на финансовия отчет като цяло, описани в раздела на моя доклад “Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет”, включват оценяване дали финансовият отчет представя съществените сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне. На база на извършените от мен одиторски процедури върху съществените сделки, основополагащи за финансовия отчет на годината, завършваща на 31 декември 2019 г. не са ми станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направя заключение, че са налице случаи на съществено недостоверно представяне и оповестяване в съответствие с приложимите изисквания на МСФО, приети от Европейския съюз. Резултатите от моите одиторски процедури върху съществените за финансовия отчет сделки и събития на Дружеството са разгледани от мен в контекста на формирането на моето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху тези съществени сделки .

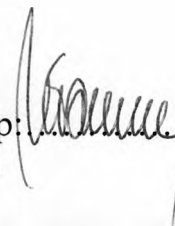
Удостоверенията, направени с настоящата декларация, следва да се разглеждат единствено и само в контекста на издадения от мен одиторски доклад в резултат на извършения независим финансов одит на годишния финансов отчет на “ФС ХОЛДИНГ ” АД за отчетния период, завършващ на 31.12.2019 г., с дата на съставяне 24.01.2020 г.

Настоящата декларация е предназначена единствено за

посочения по-горе адресат и е изготвена единствено и само в изпълнение на изискванията, които са поставени с чл.100н, ал.4, т.3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа /ЗППЦК/ и не следва да се приема като заместваща моите заключения, съдържащи се в издадения от мен одиторски доклад от 17.02.2020 г по отношение на въпросите, обхванати от чл.100н, ал.4, т.3 от ЗППЦК.

17.02.2020 г.
Гр. ДУПНИЦА

За регистрирания одитор:
Илияна Петрова Баева



ПРОГРАМА

ЗА ПРИЛАГАНЕ НА ПРАВИЛАТА И НОРМИТЕ НА НАЦИОНАЛНИЯ КОДЕКС ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ

Ръководството на „ФС холдинг“ АД е декларирало че се присъединява към Националния Кодекс за Корпоративно управление, с програма изготвена през 2002 г. в съответствие с приетите от КФН международно признати стандарти за добро корпоративно управление. Програмата не е променяна през последните три години : 2017, 2018, 2019 години и тя се прилага от СД на „ФС холдинг“ АД. Програмата е представена в КФН на 26.03.2003 г. № РГ-05-92.

Настоящата програма е разработена в съответствие с изискванията приети с Практиката на КФН за прилагане на чл.ЮО н, ал.4, т.3 от ЗППЦК, принципите заложи в Националния Кодекс за Корпоративно управление, изискванията на чл. 94, ал. 2, т.3 на ЗППЦК и международните стандарти за корпоративно управление.

„ФС холдинг“ АД приема доброто корпоративно управление като лоялни и балансирані взаимоотношения между акционерите, ръководството на дружеството, партньори, контрагенти, персонал и други заинтересовани лица.

Настоящата програма за добро корпоративно управление съдържа основните цели, принципи и насоки, които спазва ръководството за постигане на основните цели и следене на резултатите.

I. Основни цели

Основните цели на ръководството на „ФС холдинг“ АД са;

1. Гарантиране равнопоставеното третиране на всички акционери.
2. Създаване на необходимото ниво на информационна обезпеченост на акционерите
3. Прозрачност и публичност на процесите в дружеството чрез разкриване на информация от дружеството.
4. Осигуряване на условия за ефективен контрол върху дейността на управителния орган от страна на акционерите и на държавните регулаторни органи.
5. Постигане на устойчиво развитие и постоянен растеж на компанията и създаване на отговорност и уважение към имуществото и доброто ѝ име.

II. Основни принципи

При разработване на програмата са използвани принципите на Международните практики за добро корпоративно управление и опита и убеждението на ръководството при корпоративното управление.

1. Разумно и ефективно управление на ресурсите на дружеството.
2. Защитаване правата на акционерите и равноправно третиране на всички акционери.
3. Осигуряване на публичност и прозрачност на управлението

4. Контрол и управление на риска.
5. Отчетност и отговорност на управителните органи пред акционерите, персонала, контрагентите и обществото.

III. Насоки

1. Утвърждаване на доброто име на компанията чрез прилагане принципите за добро корпоративно управление.
2. Текущо и периодично разкриване на информация за дейността на дружеството, която може да повлияе на цената на акциите с цел подпомагане на акционерите и инвеститорите при вземане на решение.
3. Засилване доверието на партньорите, инвестиционната общност и всички заинтересовани лица в управлението на дружеството:
4. Създаване на механизми за добро корпоративно управление от страна на управителните органи;
5. Периодичен преглед и оценка на програмата за добро корпоративно управление и постигнатите резултати;
6. Осигуряване на контрол и одит на отчетите на Дружеството и спазване изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа;
7. Поддържане на актуална информация на Интернет страницата на дружеството

IV Задачи

1. Утвърждаване на принципите за добро корпоративно управление чрез посточно актуализиране на програмата за добро корпоративно управление на база нормативните промени и добрите практики.
2. Предоставяне на необходимата периодична и вътрешна информация на КФН, БФБ, ЦД и инвестиционната общност в законоустановените срокове и публикуване в медиите на новини свързани с компанията.
3. Осигуряване на достатъчна информация на акционерите във връзка с осъществяване на техните права.
4. Публикуване на информацията на интернет страницата на Дружеството с цел осигуряване на бърз и лесен достъп до тази информация.

1. „ФС холдинг“ АД има едностепенна система на управление. Съветът на Директорите се състои от 3 души, един от които са независими. Членовете на съвета на директорите имат еднакви права и задължения, независимо от вътрешното разпределение на функциите между тях (отразено в договорите им за управление и/или правилника за работа на съвета на директорите) и предоставянето на право на управление и представителство на някои от тях.

1.1. Съветът на директорите управлява независимо и отговорно дружеството като защитава правата на акционерите и третира равноправно всички акционери.

1.2. Съветът на директорите управлява разумно и ефективно ресурсите на дружеството

1.3. Съветът на директорите има изградена система за вътрешен одит и контрол на риска и получава периодична информация.

1.4. Съветът на директорите осигурява условия за ефективен контрол върху дейността на изпълнителните директори от страна на акционерите и на държавните регулаторни органи.

1.5. Съветът на директорите поддържа надеждното функциониране на финансово-информационната система на дружеството чрез вътрешен ИТ отдел и договори със специализирани фирми.

1.6. Съветът на директорите разработва стратегия за бюджета и бизнес план и ги контролира чрез отчетите на свои заседания.

1.7. Съветът на директорите създава необходимото ниво на информационна обезпеченост на акционерите чрез раздела за Връзки с инвеститорите на електронната страница на Дружеството.

1.8. По време на своя мандат членовете на Съвета на директорите се ръководят в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност.

1.9. Съветът на директорите се отчита за своята дейност пред Общото събрание на акционерите.

2. Общото Събрание на Акционерите избира нови членове на съвета на директорите, извън случаите, когато даден член на съвета изпадне в обективна невъзможност да изпълнява задълженията си или подаде оставка и е необходимо да бъде заменен; освобождава от длъжност действащите членове на съвета на директорите след изтичане на техния мандат; преизбира действащи членове на съвета; освобождава предсрочно членове на съвета; избира нови членове на съвета на директорите, когато даден член на съвета изпадне в обективна невъзможност да изпълнява задълженията си или подаде оставка и е необходимо да бъде заменен; определя възнагражденията и тантиемите на членовете на съвета на директорите, както и срокът, за който са дължими и правото да придобият акции и облигации на Дружеството;

3. Мандатът на членовете на Съвета на Директорите е 5 години и се различава с една година за всеки член.

4. В своята дейност Съветът на Директорите се подпомага от Одитен Комитет, който се състои от трима независими членове и експерти. Одитния комитет се избира от Общото събрание на Акционерите.

Ръководството на „Фс холдинг“ АД защитава правата на акционерите чрез:

5. Гарантиране равнопоставеното третиране на всички акционери.

6. Създаване на необходимото ниво на информационна обезпеченост на акционерите чрез интернет страницата на Дружеството.

7. Прозрачност и публичност на процесите в дружеството чрез разкриване на информация от дружеството пред регулаторните органи и обществеността.

8. Осигуряване на условия за участие на акционерите в Общите събрания, чрез навременно предоставяне на информация за дневния ред на събранията и материалите по тях на интернет страницата на Дружеството.

9. Постигане на устойчиво развитие и постоянен растеж на компанията и създаване на отговорност и уважение към имуществото и доброто ѝ име.

V.Разкриване на информация

В съответствие със законовите изисквания ръководството на „ФС холдинг“ има изградена система за разкриване на информация, осигуряваща пълна навременна, вярна и разбираема информация чрез:

1.Предоставяне на необходимата периодична и вътрешна информация на КФН, БФБ, ЦД и инвестиционната общност в законоустановените срокове и публикуване в медиите на новини свързани с компанията.

2.Осигуряване на достатъчна информация на акционерите във връзка с осъществяване на техните права.Осигуряване на контрол и одит на отчетите на Дружеството и спазване изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа.

3.Публикуване на информацията на интернет страницата на Дружеството с цел осигуряване на бърз и лесен достъп до тази информация.

VI.Заинтересовани лица

Ръководството на дружеството поддържа ефективни връзки с всички заинтересовани лица като спазва принципите на прозрачност и бизнес етика.

Дружеството отчита интересите както на акционерите, така и на доставчици, клиенти, служители, кредитори, неправителствени организации и други и ги идентифицира въз основа на тяхната степен, сфери на влияние и отношение към неговото развитие.

„ФС холдинг“ АД разкрива както финансова, така и нефинансова информация, касаеща заинтересованите лица.

24/01/2020 г.

Изп. директор.....
/инж. Давко Давков/



ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ НА "ФС ХОЛДИНГ" АД

"ФС ХОЛДИНГ" АД разглежда доброто корпоративно управление като част от съвременната делова практика, съвкупност от балансираны взаимоотношения между Съвета на директорите на Дружеството и всички заинтересовани лица - служители, търговски партньори, кредитори на дружеството, потенциални и бъдещи инвеститори и обществото като цяло.

В своята дейност "ФС ХОЛДИНГ" АД се ръководи от националните принципи на корпоративно управление, препоръчани за прилагане от Националната комисия по корпоративно управление.

"ФС ХОЛДИНГ" АД спазва приетия Кодекс за корпоративно управление и счита, че ефективното прилагане допринася за установяване на прозрачни и честни взаимоотношения с всички заинтересовани страни.

Взаимоотношенията, възникващи между инвеститорите на дружеството и мениджърите, във връзка с управлението и дейността на "ФС ХОЛДИНГ" АД, както и предприетите мерки за защита правата на акционерите, заинтересованите лица и повишаване на тяхната информационна обезпеченост са в основата на корпоративното управление на Дружеството. Много от въпросите, свързани с концепцията за корпоративното управление, имат по-скоро етичен, отколкото юридически характер, което изисква те да бъдат застъпени в по-голяма степен в цялостната дейност на Дружеството. Действайки съгласно принципите на добро корпоративно управление, Съвета на директорите на "ФС ХОЛДИНГ" АД ще гарантира съблюдаване на интересите на акционерите и увеличаване на тяхното благосъстояние.

Корпоративното управление се осъществява при спазването на всички разпоредби, застъпени в Устава на Дружеството и приложимия закон и Националния кодекс за корпоративно управление, препоръчани за прилагане от Националната комисия по корпоративно управление и включва предприемането на конкретни мерки за прилагане на принципите на добро корпоративно управление.

"ФС ХОЛДИНГ" АД декларира своя ангажимент относно:

1. Система за вътрешен контрол /информация по чл.100н,ал.8,т.3 от ЗППЦК/

1.1. Установена е система за вътрешен контрол, целта на която е да защитава интересите и правата на акционерите, запазване на

активите чрез предотвратяване, разкриване и отстраняване на нарушения на съществуващите изисквания и техните причини.

1.2. Система за вътрешен контрол в дружеството се прилага за постигане на повишаване на оперативната ефективност, снижаването на рисковете, осигуряване на надежността и достоверността на отчетността в съответствие с нормативните изисквания.

1.3. Участниците в системата за вътрешен контрол, които осъществяват контролна дейност на различни равнища, са ръководството на дружеството и ръководителите на структурни подразделения.

1.4. Контролните функции на участниците в системата за вътрешен контрол са регламентирани с индивидуално определени в длъжностните характеристики на участниците.

2. Система за управление на риска /информация по чл.100н,ал.8,т.3 от ЗППЦК/

2.1. Ръководството на дружеството се стреми да развива активно управление на риска, като за целта е внедрило система за управление на рисковете и насочва усилията си за нейното подобряване в съответствие с най-добрите практики.

2.2. Системата за управление на риска определя правомощията и отговорностите в структурните подразделения на дружеството, организацията и реда за взаимодействие при управление на рисковете, анализ и оценка на информация, свързана с рисковете, изготвяне на периодична отчетност по управление на рисковете.

2.3. Управлението на риска се осъществява от служители на всички нива на управление и е неразделна част от производствено-стопанските дейности и системата за корпоративно управление на дружеството.

2.4. В "ФС ХОЛДИНГ " АД управлението на риска се извършва в съответствие с утвърдена методология, определяща изисквания към идентифицирането, описанието и оценката на риска, начина на реагиране на риска, разработване, реализиране и мониторинг на изпълнението на мероприятия за въздействие върху риска.

2.5. "ФС ХОЛДИНГ " АД декларира, че приетите от него инвестиционни и стратегически решения са обосновани на резултатите от проведени анализи на текущи и бъдещи рискове, като се счита, че този подход е инструмент за повишаване операционната и финансова устойчивост, както и стойността на Дружеството.

3. Защита на правата на акционерите

3.1. "ФС ХОЛДИНГ" АД гарантира равнопоставеното

третиране на всички акционери и защитаване на техните права.

3.2. За удовлетворяване потребностите на акционерите и инвеститорите относно получаване на пълна, актуална и достоверна информация за дейността. Дружеството прилага корпоративна информационна политика и представя необходимата информация в съответствие със законовите изисквания на Република България в съответните направления.

3.3. “ФС ХОЛДИНГ” АД се ръководи от приложимите изисквания на българското законодателство по отношение на задължителното разкриване на информация в оказаните обеми, ред и срокове - данни за дружеството, данни за акционерната структура, данни за органите на управление, годишни финансови отчети, материали за предстоящите общи събрания на акционерите на Дружеството.

4. Информация за наличието на предположения за поглъщане /вливане през 2018година /информация по чл.100н,ал.8,т.4 от ЗППЦК-съответно по чл.10,параграф 1, букви “в”, “г”, “е”, “з” и “и” от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане/

Към датата 31.12.2019 г. към “ФС ХОЛДИНГ” АД не са отправяни предложения за поглъщане и/или вливане в друго дружество.

4.1. Информация по чл.10, параграф 1, буква “в” от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане - значими преки или косвени акционерни участия /включително косвени акционерни участия чрез пирамидални структури и кръстосани акционерни участия/ по смисъла на чл.85 от Директива 2001/34/ЕО.

Към датата 31.12.2019 г. Във “ФС ХОЛДИНГ” АД няма такава информация.

4.2. Информация по чл.10, параграф 1, буква “г” от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане - притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права.

Капиталът на “фс холдинг” АД е разпределен в 372 689 броя акции с номинална стойност 1 /един/ лев всяка една. Акциите на дружеството са обикновени, поименни, безналични. Права на отделни класове акции: НЯМА.

Всяка акция от капитала на Дружеството дава право на глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял съразмерно с номиналната стойност на акцията.

4.3. Информация по член10, параграф 1, буква “е” от

Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане - всички ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа.

Правото на глас в Общото събрание на акционерите възниква с пълното изплащане на емисионна стойност на всяка акция и след вписването на увеличение на капитала в Търговския регистър.

4.4. Информация по член 10, параграф 1, буква "з" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004 г. относно предложенията за поглъщане - правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасяне на изменения в Устава.

Органите на управление на дружеството са: Общо събрание и съвета на директорите.

"ФС ХОЛДИНГ" АД е с едностепенна система на управление - Съвет на директорите.

Съветът на директорите се състои от 3 члена, които се избират от Общото събрание на акционерите. Всеки от членовете на съвета се избира, съответно се преизбира за срок до 5 /пет/ години. Членовете на съвета могат да бъдат преизбирани без ограничения.

Правилата за работа на Съвета на директорите са регламентирани в Устава на дружеството на "ФС ХОЛДИНГ" АД.

При изпълнение на своите задачи и задължения Съветът на директорите се ръководи от законодателството, вътрешните нормативни актове на дружеството и стандартите за почтеност и компетентност.

Общото събрание на акционерите, освен другите компетентности посочени в Устава на "ФС ХОЛДИНГ" АД:

- Взема решение за измерение и допълнение на Устава на дружество;

- Взема решение за увеличаване и намаляване капитала на дружеството;

- Избира и освобождава членовете на Съвета на директорите и определя възнаграждението;

- Назначава и освобождава регистрираните одитори;

- Одобрява баланса, разпределянето на доходите и отчета на СД за дейността и взема решение за освобождаване от отговорност членовете на СД.

4.5. Информация по чл.10, параграф 1, буква "и" от Директива 2004/25/ЕО на Европейския парламент и на Съвета от 21 април 2004

г. относно предложенията за поглъщане - правомощия на членовете на съвета и по специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции.

Капиталът на “ФС ХОЛДИНГ” АД може да се увеличава по решение на Общото събрание на акционерите чрез:

- издаване на нови акции
- превръщане на облигациите в акции;
- увеличаване на номиналната стойност на вече издадени акции.

Намаляването на капитала на дружеството се извършва с решение на Общото събрание на акционерите чрез намаляване на номиналната стойност на акциите и/или обезсилване на акции. В решението трябва да се съдържа целта на намаляването и начинът по който ще се извърши.

5. Заинтересовани лица

5.1. “ФС ХОЛДИНГ” АД отчита, че ефективното взаимодействие със заинтересованите лица оказва непосредствено влияние върху корпоративното управление.

5.2. “ФС ХОЛДИНГ” АД, осъзнавайки обществената значимост на резултатите от своята дейност, се придържа към принципа на откритост на информацията за дейността си. Дружеството изпълнява своята дейност в строго съответствие със законите и другите нормативни правни актове на Република България.

“ФС ХОЛДИНГ” АД публикува Кодекса за корпоративно управление и настоящата декларация за корпоративно управление чрез информационни сайт и електронния сайт на дружеството : www.fs-holding.free.bg, с цел разкриване на информация в изпълнение на чл.100н/7/ и /8/ от Закона за публичното предлагане на ценните книжа.

В тази връзка следва да се счита за изпълнено изискването на чл.100н /7/ и /8/ от Закона за публичното предлагане на ценните книжа и чл.40, ал.1 и 2 от Закона за счетоводството за изготвяне и включване на декларация за корпоративно управление към Годишния доклад за дейността на “ФС ХОЛДИНГ” АД.

Настоящата Декларация за корпоративно управление представлява неразделна част от Годишния финансов отчет за 2018 год. на “ФС ХОЛДИНГ” АД.

24/01/2020 г.

ИЗП. ДИРЕКТОР:



Л. Давков

<p>СПРАВКИ годишни и шестмесечни на индивидуална основа по чл. 32, ал. 1, т. 7 и чл. 33, ал. 1, т. 6 от Наредба № 2 за публични дружества, други емитенти на ценни книжа, акционерни дружества със специална инвестиционна цел и лица по §1д от ЗППЦК</p>
--

Данни за отчетния период	
Начална дата:	1.1.2019
Крайна дата:	31.12.2019
Дата на съставяне:	24.1.2020
Данни за лицето	
Наименование на лицето:	ФС ХОЛДИНГ АД
Тип лице:	Публично дружество
ЕИК:	109054783
Представяващ/и:	Давко Георгиев Давков
Начин на представяване:	Давко Георгиев Давков
Адрес на управление:	гр.Дупница, ул."Бенковска"№4
Адрес за кореспонденция:	гр.Дупница, ул."Бенковска"№4
Телефон:	
Факс:	
Е-mail:	fs_holdinf@abv.bg
Уеб сайт:	https://fsholdingblog.wordpress.com
Медия:	"ИНФОСТОК" АД
Съставител на отчета:	"ГАЛ ГРУП I"ООД
Длъжност на съставителя:	Главен счетоводител

* Последна актуализация на 14.09.2016 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
(на индивидуална основа)

на ФС ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 109054783
към 31.12.2019 г.

(в хил. лева)

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период	Преходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текущ период	Преходен период
а	б	1	2	а	б	1	2
A. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване				I. Основен капитал			
1. Земи (терени)	1-0011	1	1	Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411	373	373
2. Сгради и конструкции	1-0012			обикновени акции	1-0411-1		
3. Машини и оборудване	1-0013			привилегирани акции	1-0411-2		
4. Съоръжения	1-0014			Изкупени собствени обикновени акции	1-0417		
5. Транспортни средства	1-0015			Изкупени собствени привилегирани акции	1-0417-1		
6. Стопански инвентар	1-0017-1			Невнесен капитал	1-0416		
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	1-0018			<i>Общо за група I:</i>	<i>1-0410</i>	<i>373</i>	<i>373</i>
8. Други	1-0017			II. Резерви			
<i>Общо за група I:</i>	<i>1-0010</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	1. Премийни резерви при емитиране на ценни книжа	1-0421		
II. Инвестиционни имоти	<i>1-0041</i>			2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422		
III. Биологични активи	<i>1-0016</i>			3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	17	17
IV. Нематериални активи				общи резерви	1-0424	17	17
1. Права върху собственост	1-0021			специализирани резерви	1-0425		
2. Програми продукти	1-0022			други резерви	1-0426		
3. Продукти от развойна дейност	1-0023			<i>Общо за група II:</i>	<i>1-0420</i>	<i>17</i>	<i>17</i>
4. Други	1-0024			III. Финансов резултат			
<i>Общо за група IV:</i>	<i>1-0020</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	-470	-357
V. Търговска репутация				неразпределена печалба	1-0452		
1. Положителна репутация	1-0051			непокрита загуба	1-0453	-470	-357
2. Отрицателна репутация	1-0052			еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1		
<i>Общо за група V:</i>	<i>1-0050</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	2. Текуща печалба	1-0454		
VI. Финансови активи				3. Текуща загуба	1-0455	-2	-113
1. Инвестиции в:	1-0031	22	22	<i>Общо за група III:</i>	<i>1-0450</i>	<i>-472</i>	<i>-470</i>
дъщерни предприятия	1-0032	20	20				
смесени предприятия	1-0033			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III):	1-0400	-82	-80
асоциирани предприятия	1-0034						
други предприятия	1-0035	2	2	B. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	1-0400-1		
2. Държани до настъпване на падеж	1-0042	0	0				
държавни ценни книжа	1-0042-1			B. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ			
облигации, в т.ч.:	1-0042-2			I. Търговски и други задължения			
общински облигации	1-0042-3			1. Задължения към свързани предприятия	1-0511		
други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-4			2. Задължения по получени заеми от банки и небанкови финансови институции	1-0512		
3. Други	1-0042-5			3. Задължения по ЗУНК	1-0512-1		
<i>Общо за група VI:</i>	<i>1-0040</i>	<i>22</i>	<i>22</i>	4. Задължения по получени търговски заеми	1-0514		
VII. Търговски и други вземания				5. Задължения по облигационни заеми	1-0515		
1. Вземания от свързани предприятия	1-0044			6. Други	1-0517		
2. Вземания по търговски заеми	1-0045			Общо за група I:	<i>1-0510</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1						
4. Други	1-0046			II. Други нетекущи пасиви	<i>1-0510-1</i>		
<i>Общо за група VII:</i>	<i>1-0040-1</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	III. Приходи за бъдещи периоди	<i>1-0520</i>		
VIII. Разходи за бъдещи периоди	<i>1-0060</i>			IV. Пасиви по отсрочени данъци	<i>1-0516</i>		
IX. Активи по отсрочени данъци	<i>1-0060-1</i>			V. Финансирания	<i>1-0520-1</i>		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	1-0100	23	23	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "B" (I+II+III+IV+V):	1-0500	0	0

а	б	1	2	а	б	1	2
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ				Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ			
I. Материални запаси				I. Търговски и други задължения			
1. Материали	1-0071			1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции	1-0612		
2. Продукция	1-0072			2. Текуща част от нетекущите задължения	1-0510-2		
3. Стоки	1-0073			3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	113	112
4. Незавършено производство	1-0076			задължения към свързани предприятия	1-0611		
5. Биологични активи	1-0074			задължения по получени търговски заеми	1-0614		
6. Други	1-0077			задължения към доставчици и клиенти	1-0613	1	
<i>Общо за група I:</i>	<i>1-0070</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	получени аванси	1-0613-1		
				задължения към персонала	1-0615	16	16
				задължения към осигурителни предприятия	1-0616	71	71
II. Търговски и други вземания				данъчни задължения	1-0617	25	25
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081			4. Други	1-0618	4	4
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082		0	5. Провизии	1-0619		
3. Предоставени аванси	1-0086-1			<i>Общо за група I:</i>	<i>1-0610</i>	<i>117</i>	<i>116</i>
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083						
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084			II. Други текущи пасиви	<i>1-0610-1</i>		
6. Данъци за възстановяване	1-0085						
7. Вземания от персонала	1-0086-2			III. Приходи за бъдещи периоди	<i>1-0700</i>		
8. Други	1-0086	1	1				
<i>Общо за група II:</i>	<i>1-0080</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	IV. Финансирания	<i>1-0700-1</i>		
III. Финансови активи				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):	1-0750	117	116
1. Финансови активи, държани за търгуване в т. ч.	1-0093	0	0				
дългови ценни книжа	1-0093-1						
деривативи	1-0093-2						
други	1-0093-3						
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-4						
3. Други	1-0095						
<i>Общо за група III:</i>	<i>1-0090</i>	<i>0</i>	<i>0</i>				
IV. Парични средства и парични еквиваленти							
1. Парични средства в брой	1-0151	11	12				
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153						
3. Блокирани парични средства	1-0155						
4. Парични еквиваленти	1-0157						
<i>Общо за група IV:</i>	<i>1-0150</i>	<i>11</i>	<i>12</i>				
V. Приходи за бъдещи периоди	<i>1-0160</i>						
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)	1-0200	12	13				
ОБЩО АКТИВИ (А + Б):	1-0300	35	36	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):	1-0800	35	36

Дата на съставяне: 24.1.2020 г.

Съставител: "ГАЛ ГРУП I"ООД

Представяващ/и: Давко Георгиев Давков



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
(на индивидуална основа)

на ФС ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 109054783
към 31.12.2019 г.

(в хил. лева)

РАЗХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период	ПРИХОДИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
А. Разходи за дейността				А. Приходи от дейността			
<i>1. Разходи по икономически елементи</i>				<i>1. Нетни приходи от продажби на:</i>			
1. Разходи за материали	2-1120	2	0	1. Продукция	2-1551		
2. Разходи за външни услуги	2-1130	0	4	2. Стоки	2-1552		
3. Разходи за амортизации	2-1160	0	0	3. Услуги	2-1560	0	3
4. Разходи за възнаграждения	2-1140	0	3	4. Други	2-1556		
5. Разходи за осигуровки	2-1150	0	1	Общо за група I:	2-1610	0	3
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010						
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030			II. Приходи от финансираня	2-1620		
8. Други, в т.ч.:	2-1170			в т.ч. от правителството	2-1621		
обезценка на активи	2-1171						
провизии	2-1172			III. Финансови приходи			
Общо за група I:	2-1100	2	8	1. Приходи от лихви	2-1710		
				2. Приходи от дивиденди	2-1721		
II. Финансови разходи				3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730		
1. Разходи за лихви	2-1210			4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220	0	108	5. Други	2-1745		
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230			Общо за група III:	2-1700	0	0
4. Други	2-1240						
Общо за група II:	2-1200	0	108				
Б. Общо разходи за дейността (I + II)	2-1300	2	116	Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):	2-1600	0	3
В. Печалба от дейността	2-1310	0	0	В. Загуба от дейността	2-1810	2	113
<i>III. Дял от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия</i>	<i>2-1250-1</i>			<i>IV. Дял от загубата на асоциирани и съвместни предприятия</i>	<i>2-1810-1</i>		
<i>IV. Извънредни разходи</i>	<i>2-1250</i>			<i>V. Извънредни приходи</i>	<i>2-1750</i>		
Г. Общо разходи (Б+ III + IV)	2-1350	2	116	Г. Общо приходи (Б + IV + V)	2-1800	0	3
Д. Печалба преди облагане с данъци	2-1400	0	0	Д. Загуба преди облагане с данъци	2-1850	2	113
<i>V. Разходи за данъци</i>	<i>2-1450</i>	<i>0</i>	<i>0</i>				
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451						
2. Разход (икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452						
3. Други	2-1453						
Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)	2-0454	0	0	Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)	2-0455	2	113
в т.ч. за малцинствено участие	2-0454-1			в т.ч. за малцинствено участие	2-0455-1		
Ж. Нетна печалба за периода	2-0454-2	0	0	Ж. Нетна загуба за периода	2-0455-2	2	113
Всячко (Г + V + Е):	2-1500	2	116	Всячко (Г + Е):	2-1900	2	116

Забележка: Справка № 2 - Отчет за доходите се изготвя само с натрупване.

Дата на съставяне: 24.1.2020 г.

Съставител: "ГАЛ ГРУП I" ООД

Представяващ/и: Давко Георгиев Давков



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(на индивидуална основа)

на ФС ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 109054783
към 31.12.2019 г.

(в хил. лева)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
А. Парични потоци от оперативна дейност			
1. Постъпления от клиенти	3-2201	0	5
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-1	-4
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	0	-4
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206		
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1		
7. Получени лихви	3-2204		
8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	3-2204-1		
9. Курсови разлики	3-2205		
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3-2208	0	-1
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	3-2200	-1	-4
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301		
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1		
3. Предоставени заеми	3-2302		
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1		
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2		
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3		
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4		16
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303		
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306		
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	3-2300	0	16
В. Парични потоци от финансова дейност			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401		
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403		
4. Платени заеми	3-2403-1		
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405		
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404		
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407		
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	3-2400	0	0
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	3-2500	-1	12
Д. Парични средства в началото на периода	3-2600	0	0
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3-2700	-1	12
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	11	12
блокирани парични средства	3-2700-2		

Забележка:

В клетката "Парични средства в началото на периода" се поставя стойността на паричните средства в началото на съответния период.

Дата на съставяне: 24.1.2020 г.

Съставител: "ГАЛ ГРУП 1" ООД

Представяващ/и:

Давко Георгиев Давков



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(на индивидуална основа)

на ФС ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 109054783
към 31.12.2019 г.

(в хил.лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви					Натрупани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие
			премии от емисия (премнен резерв)	резерв от последващи оценки	целеве резерви			печалба	загуба			
					обща	специализирани	други					
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Код на реда - б		1-0410	1-0410	1-0422	1-0424	1-0425	1-0426	1-0452	1-0453	4-0426-1	1-0400	1-0400-1
Салдо в началото на отчетния период	4-01	373	0	0	17	0	0	0	-470	0	-80	0
Промени в началните салда поради:	4-15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1										0	
Фундаментални грешки	4-15-2										0	
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	373	0	0	17	0	0	0	-470	0	-80	0
Нетна печалба/загуба за периода	4-05							0	-2		-2	
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
дивиденди	4-07										0	
други	4-07-1										0	
2. Покриване на загуби	4-08										0	
3. Последващи оценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	4-09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличения	4-10										0	
намаления	4-11										0	
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличения	4-13										0	
намаления	4-14										0	
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1										0	
6. Други изменения	4-16								0		0	
Салдо към края на отчетния период	4-17	373	0	0	17	0	0	0	-472	0	-82	0
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18										0	
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация	4-19										0	
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	373	0	0	17	0	0	0	-472	0	-82	0

Забележка: На ред "Салдо в началото на отчетния период" се посочва салдото, което е в края на предходната година.

Дата на съставяне: 24.1.2020 г.

Съставител: "ГАЛ ГРУП 1" ООД

Представяващ/и:

Давко Георгиев Давков



СПРАВКА ЗА ИНВЕСТИЦИИТЕ В ДЪЩЕРНИ, СМЕСЕНИ, АСОЦИИРАНИ И ДРУГИ ПРЕДПРИЯТИЯ

на ФС ХОЛДИНГ АД
 ЕИК по БУЛСТАТ: 109054783
 към 31.12.2019 г.

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, прети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3
А. В СТРАНАТА				
I. Инвестиции в дъщерни предприятия				
2"Леспроминжинеринг"АД		20	20	
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
<i>Обща сума I:</i>	<i>8-4001</i>	<i>20</i>		<i>0</i>
II. Инвестиции в смесени предприятия				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
<i>Обща сума II:</i>	<i>8-4006</i>	<i>0</i>		<i>0</i>
III. Инвестиции в асоциирани предприятия				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
<i>Обща сума III:</i>	<i>84011</i>	<i>0</i>		<i>0</i>

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3
IV. Инвестиции в други предприятия				
1 Община Дупница			2	2
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
	<i>Обща сума IV:</i>	8-4016	2	0
<i>Обща сума за страната (I+II+III+IV):</i>		8-4025	22	0
Б. В ЧУЖБИНА				
I. Инвестиции в дъщерни предприятия				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
	<i>Обща сума I:</i>	8-4030	0	0
II. Инвестиции в смесени предприятия				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
	<i>Обща сума II:</i>	8-4035	0	0

Наименование и седалище на предприятията, в които са инвестициите	Код на реда	Размер на инвестицията	Процент на инвестицията в капитала на другото предприятие	Инвестиция в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3
III. Инвестиции в асоциирани предприятия				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
	<i>Обща сума III:</i>	<i>8-4040</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
IV. Инвестиции в други предприятия				
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				
	<i>Обща сума IV:</i>	<i>8-4045</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Обща сума за чужбина (I+II+III+IV):</i>		<i>8-4050</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Дата на съставяне: 24.1.2020 г.

Съставител: "ТАЛ ГРУП I" ООД

Представяващи: Давко Георгиев Давков

.....
.....
.....



СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ АКТИВИ

на ФС ХОЛДИНГ АД
ЕИК по БУЛСТАТ: 109054783
към 31.12.2019 г.

(в хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи				Преценка		Преценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Преценка		Преценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност за текущия период (7-14)
		в началото на периода	на постъпилите през периода	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаляване		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляване		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Имоти, машини, съоръжения и оборудване																
1. Земи (терени)	5-1001				0			0				0			0	0
2. Сгради и конструкции	5-1002	3			3			3	2			2			2	1
3. Машини и оборудване	5-1003				0			0				0			0	0
4. Съоръжения	5-1004				0			0				0			0	0
5. Транспортни средства	5-1005				0			0				0			0	0
6. Стопански инвентар	5-1007-1				0			0				0			0	0
7. Р-ди за придобиване и ликвидация на активи по стопански начин	5-1007-2				0			0				0			0	0
8. Други	5-1007				0			0				0			0	0
<i>Обща сума I:</i>	<i>5-1015</i>	<i>3</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3</i>	<i>2</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	<i>1</i>
II. Инвестиционни имоти	<i>5-1037</i>				0			0				0			0	0
III. Биологични активи	<i>5-1006</i>				0			0				0			0	0
IV. Нематериални активи					0			0				0			0	0
1. Права върху собственост	5-1017				0			0				0			0	0
2. Програмни продукти	5-1018				0			0				0			0	0
3. Продукти от развойна дейност	5-1019				0			0				0			0	0
4. Други	5-1020				0			0				0			0	0
<i>Обща сума IV:</i>	<i>5-1030</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
V. Финансови активи (без дългосрочни вземания)																
1. <i>Инвестиции в:</i>	5-1032	22	0	0	22	0	0	22	0	0	0	0	0	0	0	22
дъщерни предприятия	5-1033	20		0	20			20				0			0	20
смесени предприятия	5-1034				0			0				0			0	0
асоциирани предприятия	5-1035				0			0				0			0	0
други предприятия	5-1036	2			2			2				0			0	2
2. <i>Държани до настъпване на падеж:</i>	5-1038	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
държавни ценни книжа	5-1038-1				0			0				0			0	0
облигации, в т.ч.	5-1038-2				0			0				0			0	0
общински облигации	5-1038-3				0			0				0			0	0
Други инвестиции, държани до настъпване на падеж	5-1038-4				0			0				0			0	0
3. Други	5-1038-5				0			0				0			0	0
<i>Обща сума V:</i>	<i>5-1045</i>	<i>22</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>22</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>22</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>22</i>
VI. Търговска репутация	<i>5-1050</i>				0			0				0			0	0
Общ сбор (I+ II+ III+ IV+V+VI)	5-1060	25	0	0	25	0	0	25	2	0	0	2	0	0	2	23

Забележка: Предприятията, които имат собствени нетекущи материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне: 24.1.2020 г.

Съставител: "ГАЛ ГРУП I" ООД

Представяващ/и:
Давко Георгиев Давков

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ

на ФС ХОЛДИНГ АД
 ЕИК по БУЛСТАТ: 109054783
 към 31.12.2019 г.

А. ВЗЕМАНИЯ

(в хил.лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до 1 година	над 1 година
а	б	1	2	3
I. Невнесен капитал	6-2010			0
II. Нетекущи търговски и други вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	6-2021	0	0	0
- предоставени заеми	6-2022			0
- продажба на активи и услуги	6-2241			0
- други	6-2023			0
2. Вземания от предоставени търговски заеми	6-2024			0
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.:	6-2026	0	0	0
- финансов лизинг	6-2027			0
- други	6-2029			0
<i>Всичко за II:</i>	6-2020	0	0	0
III. Данъчни активи				0
Активи по отсрочени данъци	6-2030			0
IV. Текущи търговски и други вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	6-2031	0	0	0
- предоставени заеми	6-2032			0
- от продажби	6-2033			0
- други	6-2034			0
2. Вземания от клиенти и доставчици	6-2035			0
3. Вземания от предоставени аванси	6-2036			0
4. Вземания от предоставени търговски заеми	6-2037			0
5. Съдебни вземания	6-2039			0
6. Присъдени вземания	6-2040			0
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.:	6-2041	0	0	0
- корпоративни данъци върху печалбата	6-2043			0
- данък върху добавената стойност	6-2044			0
- възстановими данъчни временни разлики	6-2045			0
- други данъци	6-2046			0
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:	6-2047	1	1	0
- по липси и начети	6-2048			0
- от осигурителните организации	6-2049			0
- по рекламации	6-2050			0
- други	6-2051	1	1	0
<i>Всичко за IV:</i>	6-2060	1	1	0
ОБЩО ВЗЕМАНИЯ (I+II+III+IV):	6-2070	1	1	0

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(в хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
			до 1 година	над 1 година	
а	б	1	2	3	4
I. Нетекущи търговски и други задължения					
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	6-2111	0	0	0	0
- заеми	6-2112			0	
- доставки на активи и услуги	6-2113			0	
- други	6-2244			0	
2. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2114	0	0	0	0
- банки, в т.ч.:	6-2115			0	
- просрочени	6-2116			0	
- небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2114-1			0	
- просрочени	6-2114-2			0	
3. Задължения по ЗУНК	6-2123-1			0	
4. Задължения по получени търговски заеми	6-2118			0	
5. Задължения по облигационни заеми	6-2120			0	
6. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:	6-2123			0	
- по финансов лизинг	6-2124			0	
Всичко за I:	6-2130	0	0	0	0
II. Данъчни пасиви					
Пасиви по отсрочени данъци	6-2122			0	
III. Текущи търговски и други задължения					
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	6-2141	0	0	0	0
- доставени активи и услуги	6-2142			0	
- дивиденди	6-2143			0	
- други	6-2143-1			0	
2. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2144	0	0	0	0
- към банки, в т.ч.:	6-2145			0	
- просрочени	6-2146			0	
- небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2144-1			0	
- просрочени	6-2144-2			0	
3. Текуща част от нетекущите задължения:	6-2161-1	0	0	0	0
- по ЗУНК	6-2161-2			0	
- по облигационни заеми	6-2161-3			0	
- по получени дългосрочни заеми от банки и небанкови финансови институции	6-2161-4			0	
- други	6-2161-5			0	
4. Текущи задължения:	6-2148	113	113	0	0
Задължения по търговски заеми	6-2147			0	
Задължения към доставчици и клиенти	6-2149	1	1	0	
Задължения по получени аванси	6-2150			0	
Задължения към персонала	6-2151	16	16	0	
Данъчни задължения, в т.ч.:	6-2152	25	25	0	0
- корпоративен данък върху печалбата	6-2154	0	0	0	
- данък върху добавената стойност	6-2155	4	4	0	
- други данъци	6-2156	21	21	0	
Задължения към осигурителни предприятия	6-2157	71	71	0	
5. Други краткосрочни задължения	6-2161	4	4	0	
Всичко за III:	6-2170	117	117	0	0
ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ (I+II+III):	6-2180	117	117	0	0

В. ПРОВИЗИИ

(в хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на периода
1. Провизии за правни задължения	6-2210				0
2. Провизии за конструктивни задължения	6-2220				0
3. Други провизии	6-2230				0
Обща сума (1+2+3):	6-2240	0	0	0	0

Забележка: Вземанията и задълженията от и към чужбина се посочват в отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне: 24.1.2020 г.

Съставител: "ГАЛ ГРУП I" ООД

Представяващ/и:

Давко Георгиев Давков



СПРАВКА ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА

на ФС ХОЛДИНГ АД
 ЕИК по БУЛСТАТ: 109054783
 към 31.12.2019 г.

(в хил.лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа			
		обикновени	привилегиrovани	конвертируеми	отчетна стойност	преоценка		преоценена стойност (4+5-6)
						увеличение	намаление	
а	б	1	2	3	4	5	6	7
I. Нетекущи финансови активи в ценни книжа								
1. Акции	7-3031	20			20			20
2. Облигации, в т.ч.:	7-3035							0
общински облигации	7-3035-1							0
3. Държавни ценни книжа	7-3036							0
4. Други	7-3039	2			2			2
Обща сума I:	7-3040	22	0	0	22	0	0	22
II. Текущи финансови активи в ценни книжа								
1. Акции	7-3001							0
2. Изкупени собствени акции	7-3005							0
3. Облигации	7-3006							0
4. Изкупени собствени облигации	7-3007							0
5. Държавни ценни книжа	7-3008							0
6. Деривативи и други финансови инструменти	7-3010-1							0
7. Други	7-3010							0
Обща сума II:	7-3020	0	0	0	0	0	0	0

Забележка: Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на краткосрочни и дългосрочни инвестиции, съставят отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне: 24.1.2020 г.

Съставител: "ГАЛ ГРУП I" ООД

Представяващ/и:

Давко Георгиев Давков



"ФС ХОЛДИНГ" АД гр.Дупница

Информация за „ФС ХОЛДИНГ“ АД гр.Дупница

/по приложение №11 от Наредба №2 от 17 септември 2003 г. за проспектите при публично предлагане на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа/

31.12.2019г.

1. Структура на капитала на дружеството, включително ценните книжа, които не са допуснати до търговия на регулиран пазар в Република България или друга държава членка, с посочване на различните класове акции, правата и задълженията, свързани с всеки от класовете акции, и частта от общия капитал, която съставлява всеки отделен клас.

№	Име на акционера	Брой акции
	Физически лица: 12284 души	365 489
	Юридически лица: 2 броя	7 200
	Всичко :	372 689

Дружеството непритежава акции, които да не са допуснати до търговия на регулирания пазар в Република България или друга държава членка.

Капиталът на Дружеството е 372 689 /Триста седемдесет и две хиляди шестотин осемдесет и девет /лева, записан и изцяло внесен.

Капиталът на Дружеството е разпределен в 372 689 /Триста седемдесет и две хиляди шестотин осемдесет и девет/ броя безналични поименни акции с право на глас, номинална стойност 1/един/ лев всяка.

Всяка акция дава право на глас, право на дивидент и ликвидационен дял съразмерно с номиналната стойност на акцията.

Правото на глас в Общото събрание на акционерите възниква с пълното изплащане на емисионната стойност на всяка акция и след вписване на увеличението на капитала на Дружеството в "Търговския регистър".

2. Ограничения върху прехвърлянето на ценните книжа, като ограничения за притежаването на ценни книжа или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или друг акционер.

Прехвърлянето и залагането на акциите се извършва по предвидения от закона ред.

Акции на Дружеството могат да придобиват всички български и чуждестранни физически или юридически лица при спазване на изискванията на действащото българско законодателство.

Прехвърлителят на акции от които произтичат задължения към Дружеството, е отговорен солидарно с приобретателя.

Дружеството може да придобива собствени акции само при спазване на изискванията и ограниченията на закона.

Дружеството може да изкупи собствени акции въз основа на решение на Общото събрание на акционерите и при спазване на закона.

3. Информация относно прякото и непрякото притежаване на 5 на сто или повече от правата на глас в общото събрание на дружеството, включително данни за акционерите, размера на дяловото им участие и начина, по който се притежават акциите.

3.1. За физически лица-трите имена, брой акции с право на глас и техния дял от гласовете на общото събрание на емитента

Акционери притежаващи над пет на сто от акциите с право на глас:
Иван Асенов Шопов, ЕГН:4506292862, с постоянен адрес: гр.Дупница, ул."Христо Ботев"№7, л.карта № 127675831, притежаваш – 21098бр. Акции – 5,65%
Давко Георгиев Давков, ЕГН:4811042827, с постоянен адрес: с.Джерман, община Дупница, ул."Георги Трайков"№4, л.карта № 640090604, притежаващ 21097 броя акции или 5,65%

3.2. За юридически лица-наименование седалище и адрес на управление, брой акции с право на глас и техният дял от гласовете в общото събрание на емитента

В акционерния списък на емитента не фигурират юридически лица притежаващи повече от пет на сто от акциите му с право на глас.

4. Данни за акционерите със специални контролни права и описание на тези права.

4.1. За физически лица-трите имена, брой акции с право на глас и техният дял от гласовете на общото събрание на емитента и начин на контрол върху него.

Няма физически лица с право на глас в общото събрание, които пряко или непряко да упражняват контрол върху емитента.

4.2. За юридически лица-наименование седалище и адрес на управление, брой акции с право на глас и техният дял от гласовете в общото събрание на емитента и начин на контрол върху него.

Няма юридически лица, с право на глас в общото събрание, които пряко или непряко да упражняват контрол върху емитента.

5. Системата за контрол при упражняване на правото на глас в случаите, когато служители на дружеството са и негови акционери и когато контролът не се упражнява непосредствено от тях.

Общото събрание включва всички акционери, притежаващи акции с право на глас. Те участват в Общото събрание лично или чрез представител.

Правото на глас в Общото събрание на акционерите на Дружеството се упражнява от тези акционери, които са придобили акциите си в срок не по-късно от 14 /четирнадесет/ дни преди датата на съответното Общо събрание. Датата на придобиване се установява от списъка на акционерите, който "Централен депозитар" АД предоставя на Дружеството.

При увеличаване капитала на Дружеството, правото на глас за новоиздадени акции се упражнява от акционерите, които са изплатили емисионната стойност на тези акции.

Членовете на Съвета на директорите вземат участие в работата на Общото събрание без право на глас, освен ако са акционери. Член на Съвета на директорите не може да представлява акционер.

Когато наетите лица в Дружеството са повече от 50 /петдесет/, те се представляват в Общото събрание на акционерите от едно лице, с право на съвещателен глас.

Всеки акционер има право да упълномощава лице, което да го представлява в Общото събрание на акционерите. Пълномощника може да не бъде акционер.

Упълномощаването на пълномощник да представлява акционер в Общото събрание на Дружеството следва да бъде писмено, изрично, за конкретното Общо събрание, с нотариална заверка на подписа на упълномощителя, като видът и минималното му съдържание следва да отговаря на императивните изисквания на закона.

Предложението за представляване на акционер или акционери с повече от 5 на сто от гласовете на Общото събрание на Дружеството трябва да бъде публикувано в централен ежедневник или изпратено да всеки акционер, за който се отнася.

Преупълномощаването с права както и пълномощно, дадено в нарушение на правилата, е нищожно.

При откриване на Общото събрание, председателят на Общото събрание на акционерите уведомява присъстващите на него лица за представените пълномощни.

6. Ограничения върху правата на глас, като ограничения върху правата на глас на акционерите с определен процент или брой гласове, краен срок за упражняване на правата на глас или системи, при които със сътрудничество на дружеството финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

Дружеството няма ограничения върху правата на глас с определен процент или брой гласове.

7. Споразумения между акционерите, които са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

Няма споразумения между акционерите, които да са известни на дружеството и които могат да доведат до ограничения в прехвърлянето на акции или правото на глас.

8. Разпоредбите относно назначаването и освобождаването на членовете на управителните органи на дружеството и относно извършването на изменения и допълнения в устава.

Дружеството се управлява и представлява от Съвет на директорите в състав от 3 /три/ до 7 /седем/ члена. Броят и състава на Съвета на директорите се определя по решение на Общото събрание.

Мандатът на Съвета на директорите е 5 /пет/ години. Преди изтичане на мандата на Съвета на директорите, всеки негов член може да поиска с писмено уведомление до Дружеството да бъде освободен и заличен от търговския регистър и в случай, че в 6 /шест/ месечен срок от получаване на уведомлението, Дружеството не впише освобождаването му, сам да заяви за вписване това обстоятелство, независимо дали на негово място е избрано друго лице.

Съветът на директорите се състои от дееспособни физически или юридически лица, които отговарят на изискванията на закона и които могат да не са акционери в Дружеството.

Членовете на Съвета на директорите се вписват в Търговския регистър, където представят нотариално заверено съгласие и декларация, че не са налице пречките по чл.234, ал.2 от Търговския закон.

Най-малко 1/3 /една трета/ от членовете на Съвета на директорите на Дружеството са независими лица по смисъла на чл.116а от Закона за публично предлагане на ценни книжа.

Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат преизбрани без ограничения.

Членовете на Съвета на директорите могат да бъдат освобождавани от длъжност и преди изтичане на мандата, за който са избрани.

Съветът на директорите приема Правила за работата си и избира Председател и Заместник-председател измежду своите членове.

Общото събрание приема, изменения и допълва Устава на Дружеството. Решенията относно изменение и допълнение на Устава влизат в сила след вписването им в Търговския регистър.

9. Правомощията на управителните органи на дружеството, включително правото да взема решения за издаване и обратно изкупуване на акции на дружеството.

Органи на Дружеството са Общото събрание на акционерите и Съвета на директорите.

Общото събрание:

а/ приема, изменения и допълва Устава на Дружеството;

б/ увеличаване и намаляване на капитала;

в/преобразуване и прекратяване на Дружеството

г/ избира и освобождава членовете на Съвета на директорите;

д/ определя възнаграждението на членовете на Съвета на директорите, на които няма да бъде възложено управлението, включително правото им да получат част от печалбата на Дружеството, както и да придобият акции и облигации на Дружеството;

е/ назначава и одобрява регистриран одитор или специализирано одиторско предприятие;

ж/ одобрява Годишния финансов отчет след заверка от назначения регистриран одитор или специализирано одиторско предприятие, приема решение за разпределението на печалбата на Дружеството, за попълване на Фонд "Резервен" и за изплащане на дивидент;"

з/ взема решение и определя реда за издаване на облигации, както и сроковете за записването им при спазване изискванията на действащото българско законодателство;

к/ назначава ликвидатори при прекратяване на Дружеството, освен в случай на несъстоятелност;

л/ освобождава от отговорност членовете на Съвета на директорите;

м/ определя размера на допълнителното възнаграждение на членовете на Съвет на директорите при условия на този Устав;

н/ взема решение за обратно изкупуване на акции на Дружеството;

о/ решава и други въпроси, предоставени в неговата компетентност от закона или Устава.

Членовете на Съвета на директорите управляват и представляват Дружеството колективно или възлагат на един или няколко от своите членове управлението и представителството на Дружеството (изпълнителен/ни директор/и).

Съветът на директорите определя месечно възнаграждение на всеки от изпълнителните директори.

Имената на лицето/та, овластено/и да представлява/т Дружеството, се вписва/т в търговския регистър и се обнародват.

Ограниченията на представителната власт на лицето/а по предходната алинея нямат действие по отношение на трети лица. Овластяването и неговото оттегляне имат действие спрямо трети добросъвестни лица след вписването и обнародването му.

При увеличаване на капитала на Дружеството чрез издаване на нови акции се издават права по Закона за публично предлагане на ценни книжа. Срещу всяка съществуваща акция се издава едно право.

Дружеството може да изкупи собствени акции въз основа на решение на Общото събрание на акционерите и при спазване на закона.

10. Съществени договори на дружеството, които пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството при осъществяване на задължително търгово предлагане, и последиците от тях, освен в случаите когато разкриването на тази информация може да причини сериозни вреди на дружеството; изключението по предходното изречение не се прилага в случаите, когато дружеството е длъжно да разкрие информацията по силата на закона.

Дружеството няма съществени договори, които да пораждат действие, изменят се или се прекратяват поради промяна в контрола на дружеството.

11. Споразумения между дружеството и управителните му органи или служители за изплащане на обезщетение при напускане или уволнение без правно основание или при прекратяване на трудовите правоотношения по причини, свързани с търгово предлагане.

Няма споразумения между дружеството и управителните му органи или служители за изплащане на посочените обезщетения.

Изп. Директор

/инж. Д. Давков/

