

“СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ ” АД –

В ЛИКВИДАЦИЯ

ЕИК: 121592481

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗАЕДНО С ДОКЛАДА ЗА ДЕЙНОСТТА И ДОКЛАДА НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

за годината, завършваща на 31.12.2021 г.

Съдържание

| | |
|--|-------|
| Обща информация | 3 |
| Счетоводен баланс | 4 |
| Отчет за приходите и разходите | 5 |
| Отчет за паричните потоци по прекия метод | 6 |
| Пояснения към финансовия отчет | 7-12 |
| Годишен доклад за дейността на ликвидатора | 13-25 |
| Доклад на независимия одитор | |

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА “ СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ” АД – в ликвидация

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на „ **СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ” АД – в ликвидация**, състоящ се от Счетоводен баланс към 31.12.2021 г., Отчет за приходите и разходите и Отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, съдържащи и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството в ликвидация към 31 декември 2021 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата в съответствие със СС 13 – „Отчитане при ликвидация и несъстоятелност“, приложим в Република България.

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Международния етичен кодекс на професионалните счетоводители (включително Международни стандарти за независимост) на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Други въпроси

Финансовият отчет на Дружеството за годината, завършваща на 31 декември 2020, е одитиран от друг одитор, който е изразил немодифицирано мнение относно този отчет на 19 март 2021 година.

Ключови одиторски въпроси

Ключови одиторски въпроси са тези въпроси, които съгласно нашата професионална преценка са били с най-голяма значимост при одита на финансовия отчет за текущия период. Считаме, че няма ключови въпроси, които могат да бъдат комуникирани в този доклад.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, в т.ч. декларация за корпоративно управление, изготвени от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад, върху него, която получихме преди датата на нашия одиторски доклад.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване.

В случай, че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

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 със СС 13 – Отчитане при ликвидация и несъстоятелност, приложим в Република България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско 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 неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания 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, биха могли да 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 неправилни отчитания 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 база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.

получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.

оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.

достигахме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие 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 Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си 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 ни доклад. Дружеството е в процедура на ликвидация, с която да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него 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 идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

Ние предоставяме също така на лицата, натоварени с общо управление, изявление, че сме изпълнили приложимите етични изисквания във връзка с независимостта и че ще комуникираме с тях всички взаимоотношения и други въпроси, които биха могли разумно да бъдат разглеждани като имащи отношение към независимостта ни, а когато е приложимо и предприетите действия за елиминиране на заплахите или приложените предпазни мерки

Доклад във връзка с други законови и регулаторни изисквания

Допълнителни въпроси, които поставят за докладване Законът за счетоводството и Законът за публичното предлагане на ценни книжа

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, описани по-горе в раздела „Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него“ по отношение на доклада за дейността в т. ч. декларацията за корпоративно управление, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно Указания относно нови и разширени одиторски доклади и комуникация от страна на одитора" на професионалната организация на регистрираните одитори в България, Института на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС). Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становища относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството и в Закона за публичното предлагане на ценни книжа, (чл. 100н, ал. 10 от ЗППЦК във връзка с чл. 100н, ал. 8, т. 3 и 4 от ЗППЦК), приложими в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100(н), ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

в) В декларацията за корпоративно управление за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, е представена изискваната съгласно Глава седма от Закона за счетоводството и чл. 100 (н), ал. 8 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа информация.

Становище във връзка с чл. 100(н), ал. 10 във връзка с чл. 100 н, ал. 8, т. 3 и 4 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

На база на извършените процедури и на придобитото познаване и разбиране на дейността на предприятието и средата, в която то работи, по наше мнение, описанието на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на предприятието във връзка с процеса на финансово отчитане, което е част от доклада за дейността (като елемент от съдържанието на декларацията за корпоративно управление) и информацията 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 година относно предложенията за поглъщане, не съдържат случаи на съществено неправилно докладване.

Допълнително докладване относно одита на финансовия отчет във връзка с чл. 100(н), ал. 4, т. 3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Изявление във връзка с чл. 100(н), ал. 4, т. 3, б. „б“ от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Информация относно сделките със свързани лица е оповестена в т. 3 от Доклада за дейността и в т. 2.7 от Приложението към финансовия отчет. На база на извършените от нас одиторски процедури върху сделките със свързани лица като част от нашия одит на финансовия отчет като цяло, не са ни станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направим заключение, че сделките със свързани лица не са оповестени в приложения финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2021 г., в съответствие със СС 13 - Отчитане при ликвидация и несъстоятелност.

Изявление във връзка с чл. 100(н), ал. 4, т. 3, б. „в“ от Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Нашите отговорности за одит на финансовия отчет като цяло, описани в раздела на нашия 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 нас одиторски процедури върху съществените сделки, основополагащи за финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2021 г., не са ни станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направим заключение, че са налице случаи на съществено недостоверно представяне и оповестяване в съответствие с приложимите изисквания на СС 13 – Отчитане при ликвидация и несъстоятелност. Резултатите от нашите одиторски процедури върху съществените за финансовия отчет сделки и събития на Дружеството са разгледани от нас в контекста на формирането на нашето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху тези съществени сделки.

Докладване съгласно чл. 10 от Регламент (ЕС) № 537/2014 във връзка с изискванията на чл. 59 от Закона за независимия финансов одит

Съгласно изискванията на Закона за независимия финансов одит във връзка с чл. 10 от Регламент (ЕС) № 537/2014, ние докладваме допълнително и изложената по-долу информация.

„АБАГАР ОДИТ“ ООД е назначено за задължителен одитор на финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2021 г. от общото събрание на акционерите на „СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ“ АД- В ЛИКВИДАЦИЯ, проведено на 28.09.2021 г, за период от една година.

Одитът на финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2021 г. на Дружеството представлява ПЪРВИ пълен непрекъснат ангажимент за задължителен одит на това предприятие, извършен от нас.

Потвърждаваме, че изразеното от нас одиторско мнение е в съответствие с допълнителния доклад, представен на одитния комитет на Дружеството, съгласно изискванията на чл. 60 от Закона за независимия финансов одит.

Потвърждаваме, че не сме предоставяли посочените в чл. 64 от Закона за независимия финансов одит забранени услуги извън одита.

Потвърждаваме, че при извършването на одита сме запазили своята независимост спрямо Дружеството.

За периода, за който се отнася извършеният от нас задължителен одит, освен одита, ние не сме предоставили други услуги на Дружеството.

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО
РЕГ. № 164 – „АБАГАР ОДИТ“ ООД

Блага Събева
Управител
Регистриран одитор

Дата: 25.03.2022 г.
ул. „Солун“ № 41
София, п.к. 1680, България



Блага Събева

Обща информация

Текущ период – периодът, започващ на 01.01.2021 г. и завършващ на 31.12.2021 г.

Предходен период –периодът започващ на 01.01.2020 г. и завършваща на 31.12.2020 г.

Годишният финансов отчет е съставен в български лева.

Точността на числата представени в отчета е хиляди лева.

Годишният финансов отчет е самостоятелния отчет на "СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД .

Седалище и адрес на управление: гр.София 1606, ул. "Дамяница" 3-5

Брой персонал към края на годината: 2

Предметът на дейност на Дружеството е:

- Придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества;
- Придобиване, управление и продажба на облигации;
- Придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензи за използване патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва;
- Финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва;
- Друга търговска дейност, разрешена от закона.

Дата на одобрение: 15.03.2022 г.

Годишният финансов отчет е подписан от името на "СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД – в Ликвидация от :

Ликвидатор:


/Андрей Василев Пепелджийски/

Съставител:


/Цветанка Божидарова Лазарова/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС към 31.12.2021 г.

| АКТИВ | | | |
|--|-------------|----------------|------------------|
| Раздели, групи, статии | Код на реда | Сума - хил.лв. | |
| | | текуща година | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| А. Краткотрайни (краткосрочни) активи | | | |
| I. Парични средства и парични еквиваленти | | | |
| Други | 2.5 | 90 | 138 |
| Общо за група I | | 90 | 138 |
| ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А: | | 90 | 138 |
| III. Дълготрайни финансови активи | | | |
| Други | 2.3 | 6 | 6 |
| Общо за група III | | 6 | 6 |
| IV. Дългосрочни вземания | | | |
| Други | 2.4 | 4 | 2 |
| Общо за група IV | | 4 | 2 |
| ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б: | | 10 | 8 |
| СУМА НА АКТИВА (А+Б): | | 100 | 146 |

| ПАСИВ | | | |
|---|-------------|----------------|------------------|
| Раздели, групи, статии | Код на реда | Сума - хил.лв. | |
| | | текуща година | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| А.Краткосрочни задължения | | | |
| I. Краткосрочни задължения | | | |
| Необезпечени | | | 19 |
| Общо за група I | | | 19 |
| ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А: | | 0 | 19 |
| Б.Ликвидационен капитал | | | |
| I. Основен капитал | 2.6.1 | 375 | 375 |
| II.Финансов резултат от ликвидация | 2.6.2 | (27) | (128) |
| IV. Резерви | | | |
| Други резерви | 2.6.3 | (248) | (120) |
| Общо за група IV | | 100 | (120) |
| ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б: | 2.6 | 100 | 127 |
| СУМА НА ПАСИВА (А+Б): | | 100 | 146 |

Дата на съставяне: 15.03.2022 г.

Съставител:

/Цветанка Лазарова/

Ликвидатор:

/Андрей
Пепелджийски/

Регистриран одитор „АБАГАР ОДИТ“, ООД -№ 0164

Управител:

Отговорен одитор:

/Блага Събева/

Заверил: съгласно доклад

Дата на заверка:25.03.2022 г.



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ЗА ПЕРИОДА от 01.01.2021 г. до 31.12.2021 г.

| Наименование на разходите | Код на реда | Сума - хил. лв. | |
|---|-------------|-----------------|------------------|
| | | текуща година | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| I. Разходи по ликвидацията | | 0 | 0 |
| Разходи за издръжка на ликвидаторите | | 8 | 43 |
| Разходи за персонала | | | 3 |
| Финансови разходи | | | 21 |
| Други разходи свързани с ликвидацията | | 19 | 62 |
| Общо за група I | 2.2.1 | 27 | 129 |
| II. Счетоводна печалба от ликвидация | | 0 | 0 |
| III. Разходи за данъци от печалбата | | 0 | 0 |
| IV. Печалба от ликвидация | | 0 | 0 |
| Всичко (I + III + IV) | | 27 | 129 |
| | | | |
| Наименование на приходите | Код на реда | Сума - хил. лв. | |
| | | текуща година | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| I. Приходи от ликвидацията | | | 1 |
| Други приходи | | | 1 |
| Общо за група I | 2.2.2 | | 1 |
| II. Счетоводна загуба от ликвидация | | (27) | (129) |
| III. Загуба от ликвидация | | (27) | (128) |
| Всичко (I + III) | | (27) | (129) |

Дата на съставяне: 15.03.2022 г.

Съставител:


/Цветанка Лазарова/

Ликвидатор:


/Андрей
Пенелджийски/

Регистриран одитор „АБАГАР ОДИТ“, ООД -№ 0164,

Управител:

Отговорен одитор:


/Блага Събева/

Заверил: съгласно доклад

Дата на заверка: 25.03.2022 г.




ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД за ПЕРИОДА от 01.01.2021 г до 31.12.2021 г.

(хил. лева)

| Наименование на паричните потоци | Код на реда | Текущ период | | | Предходен период | | |
|---|-------------|--------------|-----------|-------------|------------------|-----------|-------------|
| | | постъпления | плащания | нетен поток | постъпления | плащания | нетен поток |
| а | б | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| А. Парични потоци, свързани с вземания и задължения, възникнали преди ликвидацията | | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | | | | | 144 | 151 | 129 |
| Парични потоци, свързани с разчети с персонала | | | 20 | (20) | | 19 | (19) |
| Парични потоци, свързани с други дебитори и кредитори | | | 28 | (28) | | 16 | (16) |
| Парични потоци, свързани със собствениците | | | | 0 | | | 0 |
| Общо за раздел А | | | 48 | (48) | 144 | 50 | 94 |
| Б. Парични потоци, свързани със сделки по време на ликвидацията | | | | | | | |
| Общо за раздел Б | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| В. Изменение на паричните средства през периода (А + Б) | | | 48 | (48) | 144 | 50 | 94 |
| Г. Парични средства в началото на периода | | X | X | 138 | X | X | 44 |
| Д. Парични средства в края на периода | | X | X | 90 | X | X | 138 |

Дата на съставяне: 15.03.2022 г.

Съставител: 
 /Цветанка Лазарова/

Ликвидатор: 
 /Андрей Пепелджийски/

Регистриран одитор „АБАГАР ОДИТ., ООД-
 № 0164 , Управител:

Отговорен одитор: 
 /Блага Събева/

Заверил: съгласно доклад

Дата на заверка: 25.03.2022 г.



Пояснения към финансовия отчет

1. Предмет на дейност

Дружеството е регистрирано като акционерно дружество в Търговския регистър с ЕИК 121592481. Седалището на Дружеството е в гр. София. Адресът на управление е: гр. София 1619, ул. "Дамяница" № 3-5. Адресът на дейност е: гр. София 1606, бул. „Ген. Тотлебен“ 34, сграда 6, ет. 3, офис 12.

Акциите на "СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД са приети за търговия на Алтернативен пазар BaSE на "Българска фондова борса" АД от 1996 г.

Предметът на дейност на "СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД – в ликвидация, е: придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, управление и продажба на облигации, придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензи за използване патенти на дружества, в които холдинговото дружество участва, финансиране на дружества, в които холдинговото дружество участва, друга търговска дейност, разрешена от закона;

На 12.11.2019 г. бе проведено извънредно общо събрание на акционерите на "СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД - в ликвидация, на което беше взето решение за прекратяване на Дружеството, откриване на производство по ликвидация със срок 31.12.2020 г. и ликвидатор Георги Иванов Георгиев. Бяха взети решения, свързани с освобождаването на членовете на Надзорния и Управителния съвети от длъжност, които към този момент бяха в състав:

- Надзорен съвет: Борислав Боянов Крумов – председател на надзорния съвет, Алина Стоянова Илиева – зам.председател на надзорния съвет и Юлиана Божинова Станкова – член.
- Управителен съвет: Георги Иванов Георгиев – член на управителния съвет и изпълнителен директор, Станимир Петров Качулев – председател на управителния съвет, Харалампи Златков Парашкевов – зам.председател на управителния съвет.

На 12.12.2019 г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията е вписано откриване на производство по ликвидация на "СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД - в ликвидация, с ликвидатор Георги Иванов Георгиев и срок на ликвидацията 31.12.2020 г. Считано от 12.12.2019 г. Дружеството е с прекратена търговска дейност.

На 18.12.2019 г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията е обявена Покана до кредиторите, в съответствие с изискванията на чл. 267 от Търговския закон.

Към 31.12.2021 г. дружеството все още не е ликвидирано.

Броят на персонала към 31 декември 2021 г. е 2 (двама) души.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Финансовият отчет на „Стройинвестхолдинг“ АД в ликвидация е изготвен в съответствие с Националните Счетоводни Стандарти и изискванията на Закона за счетоводството, като е приложим СС 13 – Отчитане при ликвидация и несъстоятелност.

Финансовият отчет на „Стройинвестхолдинг“ АД е съставен в български лева, което е функционалната валута на Дружеството. Всички суми са представени в хиляди лева (хил. лв.)

Ликвидаторът носи отговорност а съставянето и достоверното представяне на информацията в настоящия финансов отчет.

Този финансов отчет е индивидуален.

2.2. Приходи и разходи

Разходите по ликвидация се признават в Отчета за приходите и разходите в момента на ползване на услугата или към датата на тяхното възникване.

2.2.1.Разходи по ликвидацията

За периода 01.01.2021 г. – 31.12.2021 г. са реализирани разходи в размер на 27 хил. лв.

| | 2021 | 2020 |
|---|-----------|------------|
| Разходи за издръжка на ликвидаторите – заплати и осигуровки | 8 | 43 |
| Разходи за персонала – заплати и осигуровки | | 3 |
| Финансови разходи – обезценка на инвестиции | | 21 |
| Други разходи, свързани с ликвидацията в т.ч. | 19 | 62 |
| - обезценка на вземане | | 59 |
| Общо: | 27 | 129 |

2.2.2.Приходи от ликвидацията

За периода 01.01.2021 г. – 31.12.2021 г. не са реализирани приходи в с ликвидацията, както следва:

| | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------|----------|----------|
| Приходи от продажби на: | | |
| Други приходи – отписани задължения | | 1 |
| Общо: | 0 | 1 |

Дружеството не е осъществявало стопанска дейност за същия период.

2.3. Инвестиции в асоциирани и съвместни предприятия

Асоциирани са тези предприятия, върху които Дружеството е в състояние да оказва значително влияние, но които не са нито дъщерни предприятия, нито съвместно контролирани предприятия. Инвестициите в асоциирани предприятия се отчитат по цена на придобиване .

Дружеството признава дивидент от съвместно контролирано предприятие или асоциирано предприятие в печалбата или загубата в своите индивидуални финансови отчети, когато бъде установено правото му да получи дивидента.

„Стройинвестхолдинг“ АД в ликвидация притежава към 31.12.2020 г. следните инвестиции в асоциирани и смесени предприятия, отчетени в хил.лв.

| 2021 | 2020 |
|------|------|
|------|------|

| | | | |
|--|---------|---|---|
| "Бял 1958" АД град Русе | 30,58 % | 3 | 3 |
| "Бъдеще- Бутово" АД- с. Бутово | 5,32 % | 0 | 0 |
| "Бял бор" АД- Брацигово | 5,00 % | 0 | 0 |
| "Черноморско злато" АД- Поморие | 0,03 % | 3 | 3 |
| "Камчия" АД- Варна | 0,00 % | - | - |
| "Метални панели и конструкции" АД- Бургас | 0,00 % | | |
| "Компания за инженеринг и развитие" АД- Мездра | 0,00 % | | |
| | | 6 | 6 |

През 2020 г. по решение на ръководството е извършена оценка от лицензиран оценител на инвестициите. В резултат на тази оценка ръководството обезценява инвестициите до тяхната справедлива стойност. През 2021 г. не е извършвана друга оценка

Стойността на обезценката посочена в хил. лв е както следва:

| | 2021 | 2020 |
|--|------|------|
| "Бял 1958" АД град Русе | 12 | 12 |
| "Бъдеще- Бутово" АД- с. Бутово | 7 | 7 |
| "Бял бор" АД- Брацигово | 2 | 2 |
| "Черноморско злато" АД- Поморие | | |
| "Камчия" АД- Варна | - | - |
| "Метални панели и конструкции" АД- Бургас | | |
| "Компания за инженеринг и развитие" АД- Мездра | | |
| | 21 | 21 |

Всички трансфери на парични средства към Дружеството, напр. изплащане на дивиденди, са осъществявани след одобрението на най-малко 51 % от всички собственици на асоциираните предприятия.

Дружеството няма условни задължения или други поети ангажименти, свързани с инвестиции в асоциирани предприятия.

2.4. Дългосрочни вземания

Вземанията посочени в хил.лв са както следва:

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|----------|----------|
| Други вземания (данъци и осигуровки) | 2 | 0 |
| Съдебни и присъдени вземания | 2 | 2 |
| Общо: | 4 | 2 |

Търговските вземания към 31.12.2019 г. включват вземане от „Земинвест“ ЕООД в размер на 144 хил.лв. във връзка с продажбата на „Климатех“ АД, ГБС „Тонзос“ АД и ГБС „Инфраструкторно“ АД през 2018 г. Към 31.12.2020 г. са платени изцяло.

Съдебните вземания включват вземане от „Пътинженеринг“ АД в размер на 39 хил.лв. по предявен иск от синдик при обявено дружество в процедура по несъстоятелност. Вземането е включено в списъка на дземанията на синдика. Към 31.12.2019 г. „Пътинженеринг“ АД е в процедура по несъстоятелност от 02.10.2014 г., но не е заличено. През месец юли 2020г. е направена пазарна оценка на съдебното вземане от „Пътинженеринг“ АД. Въз основа на нея ръководството взема решение да обезцени вземането с 37 хил.лв до справедливата му стойност от 2 хил.лв.

2.5. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти посочени в хил. лв включват следните еквиваленти:

| | 2021 | 2020 |
|--|-----------|------------|
| Парични средства в банки, български лева | 90 | 138 |
| Общо: | 90 | 138 |

„Стройинвестхолдинг“ АД в ликвидация се разпорежда с една банкова сметка в ОББ.

2.6. Ликвидационен капитал

Ликвидационния капитал на „Стройинвестхолдинг“ АД – в ликвидация, отразява формираният в „Началния баланс при ликвидация“ капитал. Финансовите резултати до ликвидацията и всички останали видове резерви са обединени и отчетени като други резерви.

2.6.1. Основен капитал

Регистрираният капитал на Дружеството е в размер на 375 288 лева и е разпределен на 375 288 броя акции, всяка с номинална стойност от 1 лев. Всички акции са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял и представляват един глас от общото събрание на акционерите/съдружниците на Дружеството.

| | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| | Брой акции | Брой акции |
| Брой издадени и напълно платени акции: В началото на годината | 375288 | 375288 |
| Общ брой акции към 31 декември | 375288 | 375288 |

Списъкът на основните акционери на Дружеството е представен, както следва:

| | 31 декември 2021 | 31 декември 2021 | 31 декември 2020 | 31 декември 2020 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Брой акции | % | Брой акции | % |
| Главболгарстрой АД | 189000 | 50,36 | 189000 | 50,36 |
| Други юридически лица | 4323 | 1,15 | 4323 | 1,15 |
| Физически лица | 181965 | 48,49 | 181965 | 48,49 |
| | 375288 | 100 | 375288 | 100 |

2.6.2. Финансов резултат от ликвидацията за 2021 г. в хил.лв.

За 2021 г. е отчетена загуба от ликвидацията в размер на (27) хил.лв. Загубата е формирана основно от разходи към доставчици за такси към финансови институции, наем, счетоводство, телефон, интернет и други консумативи.

2.6.3. Други резерви

Другите резерви на дружеството включват:

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Финансов резултат 01.01.2019-12.12.2019 | (27) | (128) | (157) |
| Резерви | (248) | (120) | 37 |
| | (275) | (248) | (120) |

За периода 01.01.2019 г. – 12.12.2019 г. дружеството реализира счетоводна и данъчна загуба в размер на 157 хил.лв. в т.ч. възстановяване на АОД в размер на 4 хил.лв. За периода 13.12.2019 г. – 31.12.2019 г., същото не е извършвало дейност.

За периода 01.01.2020 г. – 31.12.2020 г. дружеството реализира счетоводна и данъчна загуба в размер на 128 хил.лв., които са отразени през 01.01.2021г. – 31.01.2021г. в резервите и в резултат резервите са вече 248 хил.лв.

За периода 01.01.2021 г. – 31.12.2021 г. дружеството реализира счетоводна и данъчна загуба в размер на 27 хил.лв.

2.7. Сделки със свързани лица

Свързаните лица на Дружеството включват собствениците, асоциирани предприятия, ключов управленски персонал и други описани в §1 т.3 от Допълнителните разпоредби на Данъчно Осигурителен Процесуален Кодекс.

Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции.

2.7.1. Сделки с ключов управленски персонал

Ключовият управленски персонал на дружество включва членовете на управителния съвет и Надзорния съвет. Възнагражденията начислени и изплатени до 12.12.2019 г. на ключовия управленски персонал и включват следните разходи:

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| | Хил.лв. | Хил.лв. |
| Краткосрочни възнаграждения: | | |
| Заплати | | 3 |
| Разходи за социални осигуровки | | |
| | | 3 |

През периода 01.01.2021 г. – 31.12.2021 г., разходите за възнагражденията на ликвидатора са:

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| | Хил.лв. | Хил.лв. |
| Краткосрочни възнаграждения: | | |
| Заплати | 3 | 36 |
| Разходи за социални осигуровки | 5 | 7 |
| | 8 | 43 |

2.8. Събития след края на отчетния период

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет до датата на публикуването му, не са настъпили съществени коригиращи събития, но има значителни некоригиращи събития, неоповестяването на които би повлияло за вярното и честното представяне на финансовия отчет. Военният конфликт между Република Русия и Република Украйна е особено значимо събитие, което води до множество политически, социални и икономически последици не само за тези две държави, но и за целия свят. Ръководството счита, че това некоригиращо

събитие няма да се отрази на производството по ликвидация на дружеството, чийто срок е 31.12.2022г.

2.9. Възнаграждение за одит

Съгласно чл. 30, ал. 1 от Закона за счетоводството Дружеството оповестява, че възнаграждението за независим финансов одит на ГФО за 2021 г. е в размер на 2 хил.лв., като не са ползвани услуги, свързани с данъчни консултации или други, несвързани с одита.

"СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД – в ликвидация

ГОДИШЕН ДОКЛАД за дейността на ликвидатора на "СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД – в ликвидация през 2021 г.

I. НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД Е СЪСТАВЕН НА ОСНОВАНИЕ:

- чл.100н, ал.4, т.2 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа;
- чл.39 от Закона за счетоводството;
- чл. 270, ал. 1 от Търговския закон

и съдържа информация в съответствие с:

- Приложение № 2 и 3 от Наредба № 2 от 9 ноември 2021 г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар;
- чл.100н, ал.7 и ал. 8 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа;
- чл.39 и чл. 40 от Закона за счетоводството;
- чл. 187д и 247 от Търговския закон

II. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА „СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ“ АД - в ликвидация КЪМ 31.12.2021 Г.

Капиталът на Дружеството е 375 288 лв. и е разпределен на 375 288 броя акции, всяка с номинална стойност от 1 лев. Акционери на дружеството са 6 юридически и 6462 физически лица. Юридическите лица с най-голям брой акции са: "ГЛАВБОЛГАРСТРОЙ" АД със 189 000 акции или 50.36% от капитала; "ФИНТЕКС" ЕООД - 2000 акции или 0.53% от капитала на холдинга и "ХЪРСЕВ & Ко" КДА - 1240 акции или 0.33% от капитала, а физическите лица притежават 181 965 акции или 48.49.% от капитала.

Акциите на „СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ“ АД - в ликвидация са приети за търговия на Алтернативен пазар BaSE на "Българска фондова борса" АД. От 1996 г. дружеството е вписано в регистъра на публичните дружества, воден от Комисията за финансов надзор. Книгата на акционерите се води от „Централен депозитар“ АД.

На 12.11.2019 г. бе проведено извънредно общо събрание на акционерите на "СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД - в ликвидация, на което беше взето решение за прекратяване на Дружеството, откриване на производство по ликвидация.

На 12.12.2019 г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията е вписано откриване на производство по ликвидация на "СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД - в ликвидация, с ликвидатор Георги Иванов Георгиев и срок на ликвидацията 31.12.2020 г. Считано от 12.12.2019 г. Дружеството е с прекратена търговска дейност.

На 18.12.2019 г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията е обявена Покана до кредиторите, в съответствие с изискванията на чл. 267 от Търговския закон.

През месец юли 2020 г. е възложено на лицензиран оценител и е изготвено заключение за пазарната стойност на акции и вземания, притежавани от "СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД - в ликвидация.

На Общото събрание на акционерите, проведено на 28.09.2021 г., е взето решение за промяна на ликвидатора и удължаване срока на ликвидация на Дружеството, а именно:

- Георги Иванов Георгиев е освободен от длъжност, като ликвидатор на Дружеството и за ликвидатор на Дружеството е назначен Андрей Василев Пепелджийски.
- Определен е краен срок за завършване на процедурата по ликвидация на Дружеството - 31.12.2022 г.

Промяната на обстоятелствата е вписана в Търговския регистър, воден от Агенция по вписванията на 04.10.2021 г.

III. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ № 2 от Наредба № 2 от от 9 ноември 2021 г.

1. Информация, дадена в стойностно и количествено изражение, относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги с посочване на техния дял в приходите от продажби на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, като цяло и промените, настъпили през отчетната финансова година.

През 2021 г. Дружеството е с прекратена търговска дейност.

2. Информация относно приходите, разпределени по отделните категории дейности, вътрешни и външни пазари, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за производството на стоки или предоставянето на услуги с отразяване степента на зависимост по отношение на всеки отделен продавач или купувач/потребител, като в случай че относителният дял на някой от тях надхвърля 10 на сто от разходите или приходите от продажби, се предоставя информация за всяко лице поотделно, за неговия дял в продажбите или покупките и връзките му с емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

През 2021 г. Дружеството е с прекратена търговска дейност. През 2021 г. не са реализирани приходи.

3. Информация за сключени съществени сделки.

През 2021 г. не са сключвани съществени сделки.

4. Информация относно сделките, сключени между емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, 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, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК или негово дъщерно дружество, е страна с посочване на стойността на сделките, характера на свързаността и всяка информация, необходима за оценка на въздействието върху финансовото състояние на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК.

През 2021 г. не са сключвани сделки от „СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ“ АД - в ликвидация със свързани лица.

5. Информация за събития и показатели с необичаен за емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи; оценка на влиянието им върху резултатите през текущата година.

През 2021 г. Дружеството е в производство по ликвидация.

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

Няма сделки, водени извънбалансово.

7. Информация за дялови участия на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, за основните му инвестиции в страната и в чужбина (в ценни книжа, финансови инструменти, нематериални активи и недвижими имоти), както и инвестициите в дялови ценни книжа извън неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството и източниците/начините на финансиране.

Към 31.12.2021 г. Дружеството притежава 34039 броя акции от 7 дружества в страната, като над 10% притежава от "Бор 1958-АД" АД - Русе (дялово участие в капитала – 30.58%), „СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ“ АД - в ликвидация не притежава инвестиции в чужбина.

Отраслова структура на инвестициите на „СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ“ АД - в ликвидация към 31.12.2021 г.

| № | Отрасъл | към 31.12.2021 г. | |
|---|-----------------------|-------------------|----------------|
| | | Брой акции | Относ. дял, % |
| 1 | Дървообработване | 18747 | 55.08% |
| 2 | Строителство | 9539 | 28.02% |
| 3 | Винарска промишленост | 5750 | 16.89% |
| 4 | Други | 3 | 0.01% |
| | ОБЩО: | 34039 | 100.00% |

8. Информация относно сключените от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, от негово дъщерно дружество, 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.

През отчетния период не са сключвани договори за заем от емитента, в качеството му на заемополучател.

9. Информация за отпуснатите от емитент, съответно от лице по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или от техни дъщерни дружества заеми, предоставяне на гаранции или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, включително и на свързани лица с посочване на имена или наименование и ЕИК на лицето, характера на взаимоотношенията между емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или техните дъщерни дружества и лицето заемополучател, размер на неизплатената главница, лихвен процент, дата на сключване на договора, краен срок на погасяване, размер на поето задължение, специфични условия, различни от посочените в тази разпоредба, както и целта за която са отпуснати, в случай че са сключени като целеви.

През отчетния период не са сключвани договори за паричен заем от емитента в качеството му на заемодател.

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

През отчетния период не са емитирани ценни книжа.

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

Не са публикувани прогнози за финансови резултати.

12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

Дружеството обслужва задълженията си навреме.

13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност.

През 2021 г. Дружеството е в производство по ликвидация.

14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и на неговата група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.

През 2021 г. Дружеството е в производство по ликвидация.

15. Информация за основните характеристики на прилаганите от емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове.

Според българското законодателство дружеството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото му състояние към края на годината, за финансовите резултати и за паричните потоци в съответствие с приложимата счетоводна рамка.

16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната финансова година.

На 12.12.2019 г. в Търговския регистър към Агенция по вписванията е вписано откриване на производство по ликвидация на "СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД - в ликвидация, с ликвидатор Георги Иванов Георгиев.

На Общото събрание на акционерите, проведено на 28.09.2021 г., е взето решение за промяна на ликвидатора и за ликвидатор на Дружеството е назначен Андрей Василев Пепелджийски.

17. Информация за размера на възнагражденията, наградите и/или ползите на всеки от членовете на управителните и на контролните органи за отчетната финансова година, изплатени от емитента, който не е публично дружество, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, и негови дъщерни дружества, независимо от това, дали са били включени в разходите на емитента, който не е публично дружество, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или произтичат от разпределение на печалбата, включително:

а) получени суми и непарични възнаграждения – 8 хил. лева;

През 2021 г. ликвидаторът е получил възнаграждение в размер на 8 хил. лева.

б) условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, дори и ако възнаграждението се дължи към по-късен момент - неприложимо;

в) сума, дължима от емитента, който не е публично дружество, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, или негови дъщерни дружества за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или други подобни обезщетения - неприложимо.

18. За публичните дружества - информация за притежавани от членовете на управителните и на контролните органи и прокуристите 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.

През 2021г. Ликвидаторът не е придобивал, притежавал и прехвърлял акции от "СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД- в ликвидация. Не са му предоставяни опции върху акции от Дружеството и няма преференции за придобиване на акции и облигации на дружеството.

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

На дружеството не са известни такива договорености.

20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал; ако общата стойност на задълженията или вземанията на емитента, съответно лицето по § 1д от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, по всички образувани производства надхвърля 10 на сто от собствения му капитал, се представя информация за всяко производство поотделно.

Дружеството има вземания от Пътинженеринг АД, гр. Плевен, ЕИК 114000762, в размер на 53 хил. лева, за които през 2011 г. са заведени две съдебни дела 1) пред Плевенски окръжен съд за връщане на парични суми по договор за заем, ведно с дължимите лихви и 2) пред Плевенски районен съд за плащане на дължимо възнаграждение за обслужване от Служба по трудова медицина. Пътинженеринг АД, гр. Плевен е обявено в несъстоятелност през 2014 г. Вземанията са изцяло приети от синдика на Пътинженеринг АД, гр. Плевен и в последствие одобрени от Плевенски окръжен съд. През 2017 г. е извършено първо частично разпределение на осребрено имущество на длъжника, което обаче е направено в полза на привилегирани кредитори на Пътинженеринг АД, какъвто не е Стройинвестхолдинг АД. През 2018 г. вземането счетоводно е обезценено до 39 хил. лв., а през 2020 г., след извършена оценка от лицензиран оценител, вземането е обезценено до 1 хил. лв.

21. За публичните дружества - имена на директора за връзки с инвеститора, включително телефон, електронна поща и адрес за кореспонденция – Здравка Лазарова, телефон 02/4224179, адрес за кореспонденция: гр. София 1619, ул. "Дамяница" 3-5, е-мейл адрес: stryh@mail.bg.

22. Нефинансова декларация по чл. 41 от Закона за счетоводството - за финансови отчети на индивидуална основа, съответно по чл. 51 от Закона за счетоводството - за финансови отчети на консолидирана основа, когато е приложимо - неприложимо

23. Друга информация по преценка на дружеството.

През 2021 година не са прехвърляни акции на „СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ“ АД - в ликвидация на регулиран пазар.

IV. ИНФОРМАЦИЯ, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО.

1. Обективен преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено;

През 2021 г. Дружеството е в производство по ликвидация.

През 2021 г. не са реализирани приходи.

Разходите за възнаграждения и социални осигуровки на ликвидатор са в размер на 8 хил. лв, а разходите за външни услуги, в т.ч. съобщителни услуги, наеми, разходи за обслужване от “Централен депозитар” АД, “БФБ - София” АД и КФН, одит и счетоводно обслужване – 19 хил. лв.

2. Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността, имащи отношение към стопанската дейност, включително информация по въпроси, свързани с екологията и служителите;

През 2021 г. Дружеството е в производство по ликвидация.

През 2021 г. Дружеството е с прекратена търговска дейност.

През отчетния период, финансовият резултат е загуба, в размер на 27 хил. лв.

3. Всички важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет;

Военният конфликт между Русия и Украйна е особено значимо събитие, което води и ще води до множество политически, социални и икономически последици не само за тези две държави, но и за целия свят. Ние считаме, че това събитие не би могло да се отрази по някакъв начин, на процедурата по ликвидация на Дружеството и не влияе на финансовия отчет за 2021 г..

4. Вероятното бъдещо развитие на предприятието;

През 2021 г. Дружеството е в производство по ликвидация.

През 2021 г. Дружеството е с прекратена търговска дейност

5. Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност;

През 2021 г. Дружеството е с прекратена търговска дейност

6. информация за придобиване на собствени акции, изисквана по реда на чл. 187д от Търговския закон

Дружеството не е придобивало и прехвърляло собствени акции през 2021 година.

Дружеството не притежава собствени акции.

7. наличието на клонове на предприятието;

Към 31.12.2021г. „СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ“ АД - в ликвидация няма клонове.

8. използваните от предприятието финансови инструменти, а когато е съществено за оценяване на активите, пасивите, финансовото състояние и финансовия резултат, се оповестяват и:

а) целите и политиката на предприятието по управление на финансовия риск, включително политиката му на хеджиране на всеки основен тип хеджирана позиция, за която се прилага отчитане на хеджирането;

б) експозицията на предприятието по отношение на ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток;

През 2021 г. Дружеството е в производство по ликвидация.

През 2021 г. Дружеството е с прекратена търговска дейност

V. ДЕКЛАРАЦИЯ ЗА КОРПОРАТИВНО УПРАВЛЕНИЕ към 31.12.2021 г.

1. С решение на Управителния съвет от 04.07.2016 г. Националният кодекс за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя на Комисията за финансов надзор, е приет за кодекс, който „СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ“ АД - в ликвидация да спазва по целесъобразност, във връзка с прилагането на чл. 100н, ал. 8 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Спазването на Кодекса се отчита на принципа „спазвай или обяснявай“, който означава че препоръките на кодекса се спазват и когато има отклонение от тях или неспазване, ръководството обяснява причините за това.

Действията на ръководството на „СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ“ АД - в ликвидация са в посока спазване на принципите за добро корпоративно управление.

2. обяснение от страна на емитента кои части на Националният кодекс за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя на Комисията за финансов надзор не спазва и какви са основанията за това /запазена е номерацията на точките в НККУ/:

КОРПОРАТИВНИ РЪКОВОДСТВА – неприложимо. Дружеството се представлява от ликвидатор

ОДИТ И ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

17. Корпоративните ръководства предлагат на Общото събрание избор на одитор въз основа на писмена препоръка от одитния комитет. – *към материалите за свикване на общо събрание на акционерите се прилага протокол от заседание на одитния комитет за одобряване на оферта за извършване на независим финансов одит, като мотивите се представят устно пред акционерите на общото събрание.*

18. Корпоративните ръководства със съдействието на одитния комитет осигуряват спазването на приложимото право по отношение на независимия финансов одит. - *спазва се тази практика*

19. Желателно е да се прилага ротационен принцип при предложенията и избора на външен одитор. - *спазва се тази практика*

20. Одитният комитет осигурява надзор на дейностите по вътрешен одит и следи за цялостните взаимоотношения с външния одитор, включително одобрява несвързани с одита услуги, предоставяни от одитора на дружеството. - *спазва се тази практика*

21. Препоръчително е изграждането на система за вътрешен контрол, която включително да идентифицира рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и да подпомага тяхното ефективно управление. Тя следва да гарантира и ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. – *към момента е изградена система за вътрешен контрол, без да е документирана писмено.*

ЗАЩИТА ПРАВАТА НА АКЦИОНЕРИТЕ

22. Корпоративните ръководства гарантират равнопоставеното третиране на всички акционери, включително миноритарните и чуждестранните акционери, и са длъжни да защитават техните права, както и да улесняват упражняването им в границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството. Корпоративните ръководства осигуряват информираност на всички акционери относно техните права, финансовите резултати на дружеството и корпоративните събития, чрез системата за разкриване на информация и електронната страница на дружеството. - *спазва се тази практика*

23. Общо събрание на акционерите

23.1. Всички акционери следва да бъдат информирани за правилата, съгласно които се свикват и провеждат общите събрания на акционерите, включително процедурите за гласуване. Корпоративните ръководства следва да предоставят достатъчна и навременна информация относно датата и мястото на провеждане на общото Национален кодекс за корпоративно управление събрание, както и пълна информация относно въпросите, които ще се разглеждат и решават на събранието. - *спазва се тази практика*

23.2. Препоръчително е корпоративните ръководства да подържат база данни с контакти на своите акционери, притежаващи 5 или над 5% от капитала на дружеството, позволяваща изпращане на директни съобщения до тях или до определено от тях лице – *акционерите се третират равнопоставено без значение от притежаваните от тях акции.*

23.3. Корпоративните ръководства, по време на общото събрание, осигуряват правото на всички акционери да изразяват мнението си, както и да задават въпроси. - *спазва се тази практика*

23.3.1. Акционерите с право на глас имат възможност да упражняват правото си на глас в Общото събрание на дружеството лично или чрез представители, а когато устройствените актове на дружеството предвиждат такава възможност – и чрез кореспонденция и/или по електронен път.- *спазва се тази практика, без да е предвидена възможност за упражняване право на глас чрез кореспонденция и/или по електронен път. Дадена е възможност за упълномощаване и приемане на пълномощни чрез електронни средства.*

23.3.2. Корпоративните ръководства осъществяват ефективен контрол, като създават необходимата организация за гласуването по кореспонденция или на упълномощените лица в съответствие с инструкциите на акционерите или по разрешените от закона начини. . - *спазва се тази практика*

23.3.3. Корпоративните ръководства изготвят правила за организирането и провеждането на редовните и извънредните Общи събрания на акционерите на дружеството, които гарантират равнопоставено третиране на всички акционери и правото на всеки от акционерите да изрази мнението си по точките от дневния ред на Общото събрание. - *при провеждане на общи събрания на акционерите се спазват законовите изисквания, без да са разработвани специални правила за организацията и провеждането им.*

23.3.4. Корпоративните ръководства организират процедурите и реда за провеждане на Общото събрание на акционерите по начин, който не затруднява или оскъпява ненужно гласуването. - *спазва се тази практика*

23.3.5. Корпоративните ръководства предприемат действия за насърчаване участието на акционери в Общото събрание на акционерите, вкл. чрез осигуряване на възможност за дистанционно присъствие чрез технически средства (вкл. интернет) в случаите когато това е възможно и необходимо. – *към момента не е осигурявана възможност за участие в Общо събрание на акционерите дистанционно, но се дава възможност за упълномощаване и приемане на пълномощни чрез електронни средства за участие в Общото събрание на акционерите.*

23.3.6. Препоръчително е всички членове на корпоративните ръководства да присъстват на общите събрания на акционерите на дружеството. – *на общите събрания на акционерите не присъстват всички членове на корпоративните ръководства*

23.4. Материали на Общото събрание на акционерите

23.4.1. Текстовете в писмените материали, свързани с дневния ред на Общото събрание, следва да бъдат конкретни и ясни, без да въвеждат в заблуждение акционерите. Всички предложения относно основни корпоративни събития се представят като отделни точки в дневния ред на Общото събрание, в т.ч. предложението за разпределяне на печалба. - *спазва се тази практика*

23.4.2. Дружеството поддържа на електронната си страницата специална секция относно правата на акционерите и участието им в Общото събрание на акционерите. – *в интернет-страницата на Дружеството има информация, относно правата на акционерите и участието им в общи събрания, без да е обособена в специална секция.*

23.4.3. Корпоративните ръководства съдействат на акционерите, имащи право съгласно действащото законодателство, да включват допълнителни въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на Общото събрание. - *спазва се тази практика*

23.5. Корпоративните ръководства гарантират правото на акционерите да бъдат информирани относно взетите решения на Общото събрание на акционерите. . - *спазва се тази практика*

24. Еднакво третиране на акционери от един клас - *спазва се тази практика*

24.1. Всички акционери от един клас следва да бъдат третирани еднакво. - *спазва се тази практика*

24.2. Всички акции в рамките на един клас дават еднакви права на акционерите от същия клас. - *спазва се тази практика*

24.3. Корпоративните ръководства гарантират предоставянето на достатъчно информация на инвеститорите относно правата, които дават всички акции от всеки клас преди придобиването им. - *спазва се тази практика*

25. Консултации между акционерите относно основни акционерни права

25.1. В границите, допустими от действащото законодателство и в съответствие с разпоредбите на устройствените актове на дружеството, корпоративното ръководство не може да пречат на акционерите, включително институционалните такива, да се консултират помежду си по въпроси, които се отнасят до техните основни акционерни права, по начин, който не допуска извършване на злоупотреби. - *спазва се тази практика*

26. Сделки на акционери с контролни права и сделки на злоупотреба

26.1. Корпоративните ръководства не допускат осъществяването на сделки с акционери с контролни права, които нарушават правата и/или законните интереси на останалите акционери, включително при условията на договаряне сам със себе си. - *спазва се тази практика*

РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ

27. Корпоративните ръководства утвърждават политиката за разкриване на информация в съответствие със законовите изисквания и устройствените актове. – *информацията се разкрива в съответствие със законовите изисквания без да е утвърдена писмена политика за разкриване на информация.*

28. В съответствие с приетата политика по т. 1 корпоративните ръководства създават и поддържат система за разкриване на финансова и нефинансова информация. - *информацията се разкрива в съответствие със законовите изисквания без да е утвърдена писмена политика за разкриване на информация.*

29. Системата за разкриване на информация трябва да гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (акционери, заинтересовани лица, инвестиционна общност) и да не позволява злоупотреби с вътрешна информация. –*информацията се разкрива при спазване на принципа за равнопоставеност на адресатите.*

30. Корпоративните ръководства трябва да гарантират, че системата за разкриване на финансова и нефинансова информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.. - *информацията се разкрива в съответствие със законовите изисквания*

31. Корпоративните ръководства своевременно оповестяват структурата на капитала на дружеството и споразумения, които водят до упражняване на контрол съгласно неговите правила за разкриване на информация и действащото законодателство.. - *спазва се тази практика*

32. Корпоративните ръководства утвърждават и контролират спазването на вътрешни правила за изготвяне на годишните и междинните отчети и реда за разкриване на информация. - *годишните и междинни отчети се изготвят и оповестяват, съгласно законовите изисквания и се разкрива информация в необходимите срокове, без да има специално разработени писмени правила за изготвяне на отчети и ред за разкриване на информация*

33. Корпоративните ръководства приемат вътрешни правила, които осигуряват своевременното оповестяване на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството, неговото управление, корпоративните му ръководства, оперативната му дейност, акционерната му структура. - *спазва се тази практика, без да има специално разработени писмени правила*

34. Когато това е приложимо, корпоративните ръководства приемат правила, които осигуряват оповестяване на годишна база на нефинансова информация в съответствие с националното законодателство и приложимото европейско право. В тази връзка корпоративните ръководства трябва да включват към годишните си доклади информация как и до каква степен дейностите на компанията могат да се квалифицират като екологично устойчиви, като например: каква част от оборота му е в резултат на продукти и услуги, които са свързани с икономически дейности, които се квалифицират като екологично устойчиви; каква част от капиталовите му разходи, когато е приложимо, както и каква част от оперативните разходи са свързани с активи или процеси свързани с икономически дейности, които се квалифицират като екологично устойчиви. Когато корпоративното ръководство изготвя отделен доклад за нефинансово отчитане, тази информация трябва да е включена в доклада. - *неприложимо*

35. Препоръчително е, като част от системата за разкриване на информация, разработването и поддържането на интернет страница на дружеството с утвърдено съдържание, обхват и периодичност на разкриваната чрез нея информация. - *спазва се тази практика*

Препоръчително е разкриваната чрез интернет страницата на дружеството информация да включва най-малко:

- основна, идентифицираща дружеството информация и неговия бизнес модел;
- актуална информация относно акционерната структура, когато е приложимо;
- устройствените актове на дружеството и приетите политики, имащи отношение към дейността и функционирането на дружеството;
- информация относно структурата и състава на управителните и контролни органи на дружеството, както и основна информация относно техните членове, включително и информация за комитети;
- финансови отчети за последните 10 години;
- материалите за предстоящите общи събрания на акционерите на дружеството, както и допълнителни такива, постъпили по законов ред. Информация за взетите решения от общите събрания на акционерите поне за последните пет години, вкл. информация за разпределените от дружеството дивиденди за този период;
- информация за одиторите;

- информация за предстоящи събития;
- информация относно емитираните акции и други финансови инструменти;
- важна информация, свързана с дейността на дружеството;
- информация за правата на акционерите в т.ч. достатъчно информация относно правото на акционерите да искат включването на въпроси и да предлагат решения по вече включени въпроси в дневния ред на общото събрание по реда на чл.223а от Търговския закон;
- информация за контакт с директора за връзки с инвеститорите на дружеството.

35.1. Препоръчително е дружествата да поддържат и англоезична версия на корпоративната интернет страницата с аналогично съдържание. – *интернет-страницата на Дружеството няма англоезична версия*

36. Дружеството периодично следва да разкрива информация за корпоративното управление. Разкриването на информация за корпоративното управление става в съответствие с принципа „спазвай или обяснявай“. Принципът изисква в случай на неспазване на някои от препоръките на Кодекса да се представи обяснение за това. - *спазва се тази практика*

37. Корпоративните ръководства осигуряват оповестяването на всяка съществена периодична и инцидентна информация относно дружеството посредством канали, които предоставят равнопоставен и навременен достъп до съответната информация от потребителите. - *спазва се тази практика.*
 „СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ“ АД - в ликвидация разкрива регулирана информация чрез интернет-сайта www.infostock.bg.

ЗАИНТЕРЕСОВАНИ ЛИЦА

38. Устойчивото развитие е постигане на баланс между социалните и екологичните принципи, като социално оправдано и екологосъобразно икономическо развитие. То има за цел да отговори на потребностите на настоящото поколение, без да излага на риск способността на бъдещите поколения да посрещат собствените си нужди. - *спазва се тази практика*

39. Корпоративните ръководства трябва да бъдат ангажирани с установяване на конкретни действия и политики относно устойчивото развитие на компанията, включително разкриването на информация, свързана с климата и социални аспекти от дейността им. - *когато има информация от подобен характер, няма причина да не бъде оповестена.*

40. Корпоративното ръководство осигурява ефективно взаимодействие със заинтересованите лица. В допълнение корпоративното ръководство дава насоки, одобрява и контролира политиката за ангажиране на заинтересованите лица. Към групата на заинтересованите лица се отнасят определени групи лица, на които дружеството директно въздейства и които от своя страна могат да повлияят на дейността му, в т. ч. доставчици, клиенти, служители, кредитори, групи за обществен натиск и други. Дружеството идентифицира кои са заинтересованите лица с отношение към неговата дейност въз основа на тяхната степен и сфери на влияние, роля и отношение към устойчивото му развитие. - *спазва се тази практика*

41. В своята политика за ангажиране на заинтересованите лица корпоративните ръководства се съобразяват със законовите изисквания. Корпоративните ръководства гарантират зачитане на правата на заинтересованите лица, установени със закон или по силата на взаимни споразумения с компанията. Добрата практика на корпоративно управление изисква съобразяване със заинтересованите лица в съответствие с принципите за прозрачност, отчетност и бизнес етика и защита на човешките права. - *спазва се тази практика*

42. Корпоративните ръководства гарантират достатъчна информираност на всички заинтересовани лица относно законово установените им права. - *спазва се тази практика*

43. Препоръчително е в съответствие с тази политика корпоративните ръководства да изработят и конкретни правила за съобразяване с интересите на заинтересованите лица. Правилата трябва да

осигуряват участието на заинтересованите лица и тяхното привличане при решаване на конкретни, изискващи позицията им въпроси. Тези правила следва да гарантират баланса между развитието на дружеството и икономическото, социалното и екологосъобразното развитие на средата, в която то функционира. – няма разработени конкретни правила за отчитане на интересите на заинтересованите лица

44. Корпоративните ръководства поддържат ефективни връзки със заинтересованите лица. Препоръчително е периодично, в съответствие със законовите норми и добрата международна практика за разкриване на информация от нефинансов характер дружеството да информира за икономически, социални и екологични въпроси, касаещи заинтересованите лица, като например: борба с корупцията; работа със служителите, доставчиците и клиентите; социалната отговорност на дружеството; опазването на околната среда и нарушаване правата на човека. – когато има информация от подобен характер, няма причина да не бъде оповестена.

45. Корпоративните ръководства гарантират правото на своевременен и редовен достъп до относима, достатъчна и надеждна информация относно дружеството, когато заинтересованите лица участват в процеса на корпоративно управление. - спазва се тази практика

Не се прилагат допълнителни практики на корпоративно управление извън посочените по-горе в Националния кодекс за корпоративно управление, одобрен от заместник-председателя на Комисията за финансов надзор.

3. описание на основните характеристики на системите за вътрешен контрол и управление на риска на емитента във връзка с процеса на финансово отчитане;

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Отговорността на ръководството включва и прилагане на система за вътрешен контрол за предотвратяване, разкриване и изправяне на грешки и неверни изложения, допуснати в резултат на действия на счетоводната система.

4. информация по член 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;

- значими преки или косвени акционерни участия - към 31.12.2021 г. „СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ“ АД - в ликвидация няма акционери-физически лица, притежаващи над 5 на сто от гласовете в общото събрание, а акционер-юридическо лице, притежаващо 50.36% от гласовете в общото събрание е “ГЛАВБОЛГАРСТРОЙ” АД, гр. София, ул. Дамяница 3-5, ЕИК 831652485;
- притежателите на всички ценни книжа със специални права на контрол и описание на тези права - Няма акционери със специални контролни права.
- всички ограничения върху правата на глас, като например ограничения върху правата на глас на притежателите на определен процент или брой гласове, крайни срокове за упражняване на правата на глас или системи, посредством които чрез сътрудничество с дружеството финансовите права, предоставени на ценните книжа, са отделени от притежаването на ценните книжа;

Не съществуват ограничения върху правата на глас на акционери с определен процент или брой гласове.

Правото на глас в Общото събрание на дружеството възниква с пълното изплащане на емисионната стойност на всяка акция и след вписване на дружеството, съответно на увеличението на неговия капитал, в търговския регистър.

Съгласно чл. 114а, ал. 5 от ЗППЦК, заинтересуваните по смисъла на чл. 114, ал.7 лица не могат да упражняват правото си на глас.

Съгласно чл. 115б, ал. 1 от ЗППЦК, правото на глас се упражнява от лицата, вписани като такива с право на глас в регистрите на Централния депозитар 14 дни преди датата на общото събрание.

Съгласно чл. 112б, ал. 2, право да участват в увеличението на капитала имат лицата, придобили акции най-късно 5 работни дни след датата на публикуване на съобщението по чл. 89т, ал. 1.

Няма въведени системи, при които финансовите права, свързани с акциите, са отделени от притежаването на акциите.

- **правилата, с които се регулира назначаването или смяната на членове на съвета и внасянето на изменения в учредителния договор;**

Съгласно Чл. 33 от Устава на „СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ“ АД, Общото събрание има право да изменя и допълва устава на дружеството и да избира и освобождава членове на надзорния съвет.

- **правомощията на управителните и контролни органи, и по-специално правото да се емитират или изкупуват обратно акции**

Съгласно Чл. 33 от Устава на „СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ“ АД Общото събрание:

1. изменя и допълва устава на дружеството,
2. увеличава и намалява капитала,
3. преобразува и прекратява дружество,
4. избира и освобождава членове на надзорния съвет и определя възнаграждението им,
5. назначава и освобождава експерт-счетоводители,
6. одобрява годишния счетоводен отчет,
7. назначава ликвидатори при прекратяване на дружеството, освен в случай на несъстоятелност,
8. приема доклад за дейността на дружеството,
9. освобождава от отговорност членовете на надзорния и управителния съвет,
10. взема решения по други въпроси, предоставени в неговата компетентност от закона или този устав.

Към 31.12.2021 г. Дружеството се представлява от ликвидатор – Андрей Пепелджийски.

5. състава и функционирането на административните, управителните и надзорните органи и техните комитети

Към 31.12.2021 г. Дружеството се представлява от ликвидатор – Андрей Пепелджийски.

Дата: 15.03.2022 г.

Ликвидатор:


/А. Пепелджийски/