

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА ПЕРИОДА ОТ 01.01. ДО 31.07.2023 ГОД.

1. ПРАВЕН СТАТУТ И ОРГАНИЗАЦИЯ

Рален Текс е акционерно дружество, учредено с решение № 174/96г. на Пернишки окръжен съд, със седалище в с. Долни Раковец, област Перник, България. Финансовата година на дружеството приключва на 31 декември.

Към 31 юли 2023 г. акционери на Дружеството са

- ТК-ХОЛД АД - 82,43%
- Други - 17,57%

Дружеството е регистрирано в България. Предмета на дейност е свързана с първична обработка на лен, производствена, вътрешно и външнотърговска дейност, строителна дейност, строителна и транспортна дейност, представителство, посредничество на български и чуждестранни фирми, маркетинг, реклама и друга дейност, незабранена от закона.

Дружеството през периода се занимава само с отдаване на помещения под наем.

Финансовият резултат на Дружеството за периода след данъци е загуба в размер на 25 хил. лв.

Данъчното облагане се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

През периода не са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период.

Структура на основния капитал

Акционери	Участие	Брой акции	Номинална стойност(хил.)
ТК – ХОЛД АД		41356	41
КИНТЕКС		14	
Физ. Лица		8804	9

Към 31 юли 2023 г. РАЛЕН ТЕКС АД няма участия в дъщерни и асоциирани дружества.

2. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството през и тази година се занимава само с отдаване на помещения под наем.

Ръководството предвижда промени в развитието на основната дейност на дружеството в краткосрочен план, които са свързани с:

- отдаване на помещения под наем;
- продажба на активи;
- разработване на проекти за нови дейности.

3. РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

Дружеството изготвя и представя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Националните счетоводни стандарти, приложими в България.

Финансовият резултат за финансовата 2022 година е загуба в размер на 22 хил лева.

Избрани данни от баланса на Дружеството към 31.12.2022 са представени в таблицата по-долу:

Статии от баланса	31.07.2023	31.12.2022
АКТИВИ		
Дълготрайни материални активи	43	45
Краткосрочни вземания	2	6
Пари и парични еквиваленти	1	-
ПАСИВИ		
Задължения към предприятия от групата	913	891
Други задължения	1	3

4. СТОПАНСКИ ЦЕЛИ

Ръководството на Дружеството счита, че ще бъде действащо предприятие през следващите години. Стремешът на ръководството на Дружеството ще бъде да отдава под наем свободните недвижими имоти. Ръководството на Дружеството не възнамерява да променя предмета му на дейност през следващите периоди.

5. НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Дружеството няма научноизследователска и развойна дейност.

6. УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 юли 2023 г. Рален текс е акционерно дружество с едностепенна система на управление – съвет на директорите, състоящ се от трима члена.

Към 31 юли 2023 г., състава на Съветът на директорите е следния:

ТК-холд АД с ЕИК 121657705, чрез представител по чл. 234, ал. 1 изр. 3 от ТЗ – Николай Николов;

ТК - лизинг ООД с ЕИК 130017743, чрез представител по чл. 234, ал. 1 изр. 3 от ТЗ – Здравко Стоев;

Милк комерсиал ЕООД с ЕИК 130936999, чрез представител по чл. 234, ал. 1 изр. 3 от ТЗ - Марин Иванов Стоев,

и се представлява от изпълнителният член на съвета на директорите – Николай Калчев Николов. През периодът са извършвани пеомени в представителите на юридическите лица, членове на съвета на директорите на дружеството. От 01.01.2023 г. до 11.07.2023 год., представител на ТК холд АД и изпълнителен член е бил – Илияна Митева Недялкова, а след тази дата – Николай Калчев Николов.

Свързани лица:

Рален текс АД е част от икономическа група „ТК ХОЛД“ АД“ със следните дъщерни дружества:

Дъщерни предприятия на ТК холд АД ЕИК 121657705	
Име на дружеството	ЕИК
Агрокомб АД в ликвидация	118021120

Атлас АД в ликвидация	126003168
Беласица АД	811160416
Бял бор АД	822106067
Добруджанска мебел АД	834025235
Итал мебел ЕООД, дъщерно на ДМ АД	130914216
ТК имоти АД	128007012
Каумет АД	118000845
Модул АД	117008114
Милк комерсиал ЕООД	130936999
Програмни продукти и системи АД	831639462
ППС-имоти АД, дъщерно на ППС АД	131111996
Изгрев АД	106006580
Рилски лен АД	122006101
Технотекс АД	822150722
ТК лизинг ООД	130017743
ТК пролайн АД	118581165
Тунджа 73 ЕООД	833163906

7. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

8. ИНФОРМАЦИЯ по чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон

През отчетния период Дружеството не е придобилаво собствени акции.

През отчетния период членовете на съвета на директорите:

- не са сключвали договори по реда на чл. 240б от ТЗ;
- не са придобивали акции на дружеството;

9. УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКОВЕТЕ

При осъществяване на своята дейност, дружеството е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическия процес в страната, който от своя страна влияе върху възвращаемостта на инвестициите. Определящ фактор, оказващ влияние върху дейността на даден отрасъл и респективно дейността на фирмата е формулираната от правителството дългосрочна икономическа програма, както и волята да се осъществяват набеязаните приоритетни стъпки. Степента на политическият риск се асоциира с вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от правителството икономическа политика и като следствие от това опасността от негативни промени в инвестиционния климат.

Членството на България в Европейския съюз е друг основен фактор, който гарантира минимизирането на политическия риск. Наличието на политически консенсус по въпроса за доближаване на националното законодателство до това на страните от Европейския съюз, както и приемането от страна на България на редица международни ангажименти, действат също в посока на намаление на политическия риск.

България е силно свързана с европейската и световна икономика и ефектът от случващото се в тези икономики неминуемо дава отражение.

На база посоченото и познаването на политическата среда в страната в момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме политическия риск като : без риск.

Макроикономически рискове

Валутен риск

Валутния риск обобщава възможните негативни импликации върху възвращаемостта на инвестициите в страната, вследствие на промяна на валутния курс. В малка страна със силно отворена икономика, каквато е България, нестабилността на местната валута е в състояние да индуцира много лесно обща икономическа нестабилност и обратното- стабилността на националната валута може да се окаже най – ефективната макроикономическа „котва“ на стабилността.

При въвеждането на системата на паричен съвет в страната от 01.07.1997 г. , обменният курс български лев – германска марка бе фиксиран в съотношение 1000:1.

Въвеждането на еврото като разплащателна единица в Европейския съюз доведе до практически фиксиран обменен курс 1,95583 лева за едно евро.

Следователно валутния риск за инвеститори в евро е сведен до нула.

На база посоченото и познаването на икономическата среда в страната, в момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме валутния риск като: без риск.

Инфлационен риск

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестицията.

Стабилизиращото е влиянието по отношение на инфлационните процеси след въведената в България от 01.07.1997 г. система на паричен съвет. Според анализатори, икономиката на България все още се бори с последиците от световната икономическа криза и нестабилния курс на Еврото спрямо Щатския долар. Тези фактори, съчетани с продължаващата икономическа криза в световен мащаб, са източници за несигурност и нестабилност, поради което е рано да се говори за очакван съществен икономически растеж.

На база посоченото по-горе, към момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме инфлационния риск като: никак.

Риск от лицензионни режими

Дейността на дружеството не е свързана с лицензионни и разрешителни режими.

На тази база и на база познаване на регулативната среда към момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме този риск като несъществуващ.

Несистематични/микроикономически/рискове

Традиционно несистемните рискове се разглеждат на две нива – отраслов риск, касаещ несигурностите в развитие на отрасъла ни и общ фирмен риск, произтичащ от спецификата на дружеството ни.

Отраслов риск

Отрасловият риск се проявява от негативни тенденции в развитието на отрасъла като цяло, технологична обезпеченост, нормативна база, конкурентна среда, характеристиката на пазарната среда за продуктите, суровините и услугите, употребявани в отрасъла; отрасловия риск се свързва преди всичко с отражението върху възможността за реализиране на доходи в рамките на отрасъла и по - конкретно на технологичните промени или измененията в специфичната нормативна база.

На база на посоченото по – горе и спецификата на отрасъла ни в момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме отрасловия риск като нисък.

Технологичен риск

Технологичният риск е произведен от необходимите технологии за обслужване на дейността и от скоростта, с които те се развиват.

На база използваните от дружеството ни технологии и познаването на технологичните тенденции на развитие в бранша, към момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме технологичния риск като несъществуващ.

Фирмен риск

Свързан е с характера на основната дейност на дружеството, с технологията и организацията на дейността, както и с обезпечаване на дружеството с финансови ресурси. Подкатегории на фирмения риск са: бизнес риск и финансов риск. Основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и печалба.

На база посоченото по – горе и спецификата на дейността ни към момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме фирмения риск като несъществуващ.

Финансов риск

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

На база посоченото по – горе и анализ на финансовото състояние към момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме финансовия риск като нисък.

Ликвиден риск

Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения е израз на ликвиден риск. Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал.

На база посоченото по – горе и анализ на задълженията ни, както и съотношението между собствения и привлечен капитал към момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме ликвидния риск като нисък.

Кредитен риск

Ако дружеството използва заемни средства, то тогава е изложено на кредитен риск. Той може да бъде определен като вероятността кредитополучателят да не изпълнява съзнателно или да е в невъзможност да изпълни поетия от него ангажимент по сключения договор за наем.

На база посоченото по – горе, познаването на кредитната политика на банките, както и състоянието на банковата система по време на финансова криза, към момента на изготвянето на настоящия доклад оценяваме кредитния риск като нисък.

Регулативен риск

Регулативният риск е свързан с възможността за промени в нормативната база, отнасящи се до опазване на околната среда, както и вероятността дружеството да не бъде в състояние да изпълни предписанията и изискванията на екологичното законодателство и компетентните органи, за което да му бъдат налагани санкции.

На база посоченото по – горе, прилаганата от дружеството ни екологична политика и познаването на нормативната база, към момента на изготвянето на настоящия доклад, оценяваме регулативния риск като нисък.

10. ОТГОВОРНОСТ НА РЪКОВОДСТВОТО ЗА СЪСТАВЯНЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

Ръководството на „Рален текс “ АД е отговорно за съставянето на приложените финансови отчети, а така също и за тяхната пълнота и обективност. Финансовите отчети съдържат суми, които се основават на най-добрата възможна преценка на ръководството. Финансовите отчети на дружеството са одитирани от г-жа Стоилка Гочева, дипломиран експерт счетоводител. Ръководството на дружеството е представило на одитора всички счетоводни записи и документи, изискани от нея в хода на одита. Ръководството на дружеството е установило и поддържа система на вътрешен контрол, която

позволява подходящо разделение на функциите, разумна увереност в цялостта и надеждността на финансовите отчети, запазване на активите на дружеството от неоторизирана употреба или продажба, предпазване и разкриване на злоупотреби. Ръководството счита, че установената система на вътрешен контрол позволява да се изпълнят целите поставени по-горе.

11. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

На 24 февруари 2022 г., Русия започна пълномащабна военна инвазия срещу Украйна.

В резултат на възникналия военен конфликт между Русия и Украйна, редица правителства сред които и тези на САЩ, страни от ЕС, Великобритания, Япония и други, обявиха налагането на икономически и финансови санкции на отделни бизнеси и индустриални сектори на територията на Руската федерация и Беларус както и ограничения и засилен контрол върху износа на определени стоки и услуги.

Настъпилите събития нямат ефект върху дейността на Дружеството, тъй като то не осъществява дейност на територията на Украйна, Русия и Беларус, като няма и клиенти и доставчици от тези юрисдикции. Въпреки това, всякакви допълнителни санкции и контрол върху износа както и контрадействия предприети от правителствата на Русия и други юрисдикции, могат да повлияят неблагоприятно, пряко или косвено, върху дейността на Дружеството. Поради нестабилната геополитическа обстановка, всякакви потенциални ефекти не могат да бъдат количествено измерени към момента, но възникналия военен конфликт представлява основен риск за растежа на българската и световна икономика, общата икономическата активност и търговия през 2022 г.

Няма други събития след датата на отчета, които да налагат корекции на сумите, представени в настоящите финансови отчети или да изискват допълнителни оповестявания.

21.08.2023 г.

Ръководител:


/Николай Николов/