

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ЗА 2022 г.

на

“ТК ЛИЗИНГ” ООД

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С
РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА
ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

1. Обща информация

Фирмено наименование "ТК ЛИЗИНГ" ООД ЕИК 130017743

Предмет на дейност - лизингови операции- финансов и оперативен лизинг, консултации, икономически разработки, технико-икономически оценки, проучване и осъществяване на инвестиционни проекти, покупко-продажба на ноу-хау и други, незабранени от закона дейности.

Управители – С решение на Общото събрание на съдружниците на ТК Лизинг ООД от 15.06.2022 г. бе избран за втори управител Марин Иванов Стоев. Дружеството ще се представлява от двамата управители - Марин Иванов Стоев и Николай Калчев Николов заедно.

Регистриран офис – С решение на Общото събрание на съдружниците на ТК Лизинг ООД от 18.10.2022 г. е променен адреса на управление и седалището на дружеството-гр. София, обл. София (столица), общ. Столична, район Овча купел, ул. Горица III №6,

Избор на одитор за 2022 г.

Общото събрание на съдружниците на 18.10.2022 г. избра Таня Станева с рег. номер 0810 за одитор на ТК-Лизинг ООД за 2022 г.

Обслужваща банка – ТЕКСИМ БАНК АД

Отговорност на ръководството :

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите МСС; МСФО, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

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

Информация, относно възнагражденията на управителните органи – управители

През 2022 г. начислените разходи за възнаграждения на управителя по Договор за управление и контрол са в размер на 1 хил.лв..

Информация, относно участието на управители в управителните органи на други дружества

- Николай Калчев Николов е член на управителния съвет на ТК-Пролайн АД, с ЕИК 118581165, със седалище и адрес на управление: с. Айдемир, Западна промишлена зона, област Силистра.

Марин Иванов Стоев участва в управителните органи на:

- Изпълнителен Директор на ЛИЗИНГ ФИНАНС“ ЕАД, с ЕИК 131352367, със седалище и адрес на управление: гр. София, р-н Лозенец, бул. „Черни връх“ № 53

- Заместник председател на Съвета на Директорите на М РЕНТ ЕАД, с ЕИК 131455456, със седалище и адрес на управление: гр. София, р-н Лозенец, бул. „Черни връх“ № 53;
- Изпълнителен Директор на НЮ УЕБ МАРКЕТ ЕАД, с ЕИК 201507193, със седалище и адрес на управление: гр. София, р-н Лозенец, бул. „Черни връх“ № 53;
- Изпълнителен директор на УЕБ МЕДИЯ ГРУП АД, с ЕИК 131387286, със седалище и адрес на управление: гр. София, район Изгрев, ул. „Фредерик Жолио Кюри“ № 20, ет. 10
- Председател на Съвета на директорите на СКАЙ ПЕЙ АД, с ЕИК 205421578, със седалище и адрес на управление: гр. София, район Оборище, ул. Врабча № 8;
- Управител на БУЛ ЕР ЕООД, с ЕИК 831032406, със седалище и адрес на управление: гр. София, район Слатина, бул. „Брюксел“ № 1
- Председател на Съвета на директорите на ЕЪРПОРТ СЪРВИСИС ДИВЕЛОПМЪНТ ЕАД, с ЕИК 203922423, със седалище и адрес на управление: гр. София, район Средец, ул. Шипка № 36, ет. 3;
- „ЗЕНИТ ИНВЕСТМЪНТ ХОЛДИНГ“ АД, вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията, ЕИК 121779787, със седалище и адрес на управление в гр. София, Бул. „Тодор Александров“ № 73;
- Член на управителния съвет на Сдружение АСОЦИАЦИЯ НА БЪЛГАРСКИТЕ АВИАКОМПАНИИ АБА, с ЕИК 130848481, със седалище и адрес на управление: гр. София, район Слатина, бул. „Брюксел“ 1, Летище София, сграда ИВТ
- Управител в М ИНС ЕООД Скопие, ЕИК 4057017536024, (учредено в Република Северна Македония, наименование без транслитерация на български: М ИНС ДООЕЛ Скопје)
- Представител, на основание чл. 234, ал. 1 от ТЗ, на Лизинг Финанс ЕАД, с ЕИК 131352367, в качеството му на дружество избрано за член на Съвета на директорите на „ВЪЗДУХОПЛАВАТЕЛНА ТРЕНИРОВАЧНА АКАДЕМИЯ АД, с ЕИК 206543624, със седалище и адрес на управление: гр. София, бул. Брюксел № 1.
- Управител в „РАДИО СТАНЦИЯ“ ЕООД, с ЕИК 201446801, със седалище и адрес на управление: гр. София, Столична община, пк 1113, р-н Изгрев, ул. „Фредерик Жолио Кюри“ 20, ет. 10
- Член на Съвета на директорите на „В ЕЪР“ ЕАД, ЕИК 204192347, със седалище и адрес на управление гр. Варна, п.к. 9000, р-н Приморски, бул. „Генерал Колев“ № 60, ет. 2, ап. 5.
- Изпълнителен директор на „ДРИЙМ ЕЪР“ ЕАД, с ЕИК: 205527179, със седалище и адрес на управление: гр. София, п.к. 1540, р-н Слатина, ж.к. Летище София, бул. „Христофор Колумб“ № 1, бл. 3, ет. 3;
- Председател на Съвета на директорите на „ФОРУЪРД“ ЕАД, ЕИК 206560303, със седалище и адрес на управление: гр. София, п.к. 1592, р-н Искър, бул. Христофор Колумб № 43.
- Представител по чл.234, ал.1, изр.3 от ТЗ на ТК-Лизинг ООД в Съвета на директорите на Добруджанска мебел АД с ЕИК 834025235 с адрес гр.София, бул.Цар Борис III №140;
- Представител по чл.234, ал.1, изр.3 от ТЗ на ТК-Лизинг ООД в Съвета на директорите на Рилски лен АД с ЕИК 122006101 с адрес гр.Самоков, ул.Софийско шосе №9.

- Представител по чл.234, ал.1, изр.3 от ТЗ на Милк Комерсиал ЕООД в Съвета на директорите на Рален-текс АД с ЕИК 113012480 с адрес с.Долни Раковец, община Радомир, обл.Перник.
- Представител по чл.234, ал.1, изр.3 от ТЗ на Милк Комерсиал ЕООД в Съвета на директорите на МОДУЛ АД с ЕИК 117008114 с адрес, гр.Бяла, обл.Русе, ул.Колю Фичето №15.
- Ликвидатор на Агрокомб АД – в ликвидация, с ЕИК 118021120, с адрес гр.Дулово, обл.Силистра, ул.Васил Левски №99;
- Представител по чл.234, ал.1, изр.3 от ТЗ на Милк Комерсиал ЕООД в Съвета на директорите на БЯЛ БОР АД, с ЕИК 822106067, с адрес: гр. Брацигово, п.к. 4579;
- Представител по чл.234, ал.1, изр.3 от ТЗ на Милк Комерсиал ЕООД в Съвета на директорите на „ППС-ИМОТИ“ АД, с ЕИК 131111996, с адрес: гр. София, п.к. 1618, р-н Овча купел, ул. ГОРИЦА № 6;
- Представител по чл.234, ал.1, изр.3 от ТЗ на ТК-Лизинг ООД в Съвета на директорите на Програмни продукти и системи АД, с ЕИК 831639462, с адрес: гр. София, п.к. 1618, р-н Овча купел, ул. ГОРИЦА № 6;
- Представител по чл.234, ал.1, изр.3 от ТЗ на ТК-Лизинг ООД в Съвета на директорите на Изгрев АД с ЕИК 106006580, с адрес: гр. София, п.к. 1618, р-н Овча купел, бул. бул. Цар Борис III-ти № 140;
- Представител по чл.234, ал.1, изр.3 от ТЗ на ТК-Лизинг ООД в Съвета на директорите на Технотекс АД, с ЕИК 822150722, с адрес: гр. София, п.к. 1618, р-н Овча купел, бул. Цар Борис III-ти № 140;
- Управител на „ИТАЛ МЕБЕЛ“ ЕООД, с ЕИК 130914216, с адрес: гр. София, п.к. 1618, р-н Овча купел, бул. „Цар Борис III“ № 140;
- Управител на „ТК-ЛИЗИНГ“ ООД, с ЕИК 130017743, с адрес: гр. София, п.к. 1618, р-н Овча купел, бул. Цар Борис III № 140.

2. Учредяване , управление и структура на дружеството

- Дружеството е създадено с решение № 7078/1999 г. на СГС като ЕООД. С решение №5/30.05.2003 едноличният собственик „ТК Холд“ АД прехвърля 30 дяла от капитала на Милчо Михайлов и дружеството продължава дейността си като ООД..
- Собственост и структура на управление

Към 31.12.2022 г. дружествения капитал е 5 000 лева, разпределен в 100 дяла с номинална стойност 50 лева всеки.

Разпределението на дружествения капитал към 31.12.2022 г. е както следва:

№ по ред	Съдружници	Брой дялове	Относителен дял в %
1	ТК Холд АД	70	70
2	Милчо Иванов Михайлов	30	30
	Общо капитал	100	100

Дружеството към към 31.12.2022 г. няма нает персонал по трудови правоотношения.

- **Свързани лица**

„ТК Лизинг” ООД е част от икономически свързаната група на „ТК Холд” АД и дъщерните му дружества. Търговските взаимоотношения между „ТК Лизинг” ООД и дружеството-майка както и дъщерните дружества от икономическата група, са поставени на равнопоставена търговска основа и не са предоставени никакви преференции или облекчения, на базата на това, че са свързани лица.

3. Кратък преглед на състоянието на пазара

- *Анализ на конкурентната среда* – дружества с подобен вид дейност, пазарен дял, предлагани продукти и услуги.
Дружеството развива дейност изключително в рамките на холдинговата структура на ТК Холд АД. Поради тази причина, дружеството не се влияе от моментни конюнктурни промени на пазара.
- *Регистрационни, лицензионни и разрешителни режими* – Дружеството не развива дейност, подлежаща на регистрационни, лицензионни и разрешителни режими

4. Основни резултати за годината

За 2022 година основните количествени параметри на модела на дейност са следните:

Показатели					
№	Показатели	2022 г.	2021 г.	Разлика	
		хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
1	Нетекущи активи /общо/	575	575	-	0%
2	Тенущи активи в т.ч.	1	98	(97)	-98.98%
3	Текущи вземания	-	98	(98)	-100%
4	Парични средства	1	-	-	0%
5	Обща сума на активите	576	673	(97)	-14.41%
6	Собствен капитал	62	72	(10)	-13.89%
7	Финансов резултат	(10)	(13)	3	2.61%
8	Текущи пасиви	514	601	(87)	-14.48%
13	Обща сума на пасивите	514	601	(87)	14.483%
14	Приходи общо	14	2	12	600%
15	Приходи от продажби	14	2	12	600%
16	Разходи общо	24	15	9	60%
Коефициенти					
№	Коефициенти	2022 г.	2021 г.	Разлика	

		хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	%
	Рентабилност:				
1	На собствения капитал	(0.21)	(0.18)	(0.03)	-16,67%
2	На активите	(0.02)	(0.02)	-	-%
3	На пасивите	(0.02)	(0.02)	-	-%
4	На приходите от продажби	0.71	(6,5)	7.21	6.74%
	Ефективност:				
5	На разходите	0.58	0,13	0.45	346.15%
6	На приходите	1.71	7.5	(5.79)	-77.20%
	Ликвидност:				
7	Обща ликвидност	0.00	0.16	(0.16)	100%
8	Бърза ликвидност	0.00	0.16	(0.16)	100%
	Финансова автономност:				
11	Финансова автономност	0.12	0.12	0.00	100%
12	Задлъжнялост	8.29	8.35	(0.06)	-0.72%

5. Инвестиции

През 2022 г. дружеството не е осъществявало инвестиционна дейност, няма разработена инвестиционна програма за следващата година.

6. Научно изследователска и развойна дейност

“ТК Лизинг” ООД не осъществява и не извършва научно-изследователска и развойна дейност.

7. Рискови фактори

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвращаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността от неблагоприятни промени в икономическата политика или законодателни промени, влияещи неблагоприятно на стопанския и инвестиционния климат в страната.

Постигнатата политическа стабилност и въвеждането на валутен борд в страната значително намалиха влиянието на политическия риск и след проведените непопулярни мерки свързани с провеждането на структурната реформа се наблюдава промяна в пазарната ориентация на страната ни.

Във връзка с членството на Р България в Европейския съюз националното законодателство се синхронизира с европейските стандарти..

Макроикономически риск

Увеличаването на вноса за България намалява годишния растеж в икономиката ни и заедно с увеличаващата се инфлация, породена главно от покачващите се международни цени на петрола водят до увеличаване на дефицита и забавяне на растежа на БВП. Основният вътрешен риск остава ако се допусне либерализация на фискалната политика, което би довело до нарушаване на принципите на валутния борд и сериозно увеличение на дефицита по вътрешна сметка.

Валутен риск

Валутният риск е свързан с възможността приходите от дейността на дружеството да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. В страна като България, нестабилността на лева може да предизвика икономическа нестабилност. Фиксирането на лева към единната европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути.

В дейността на ТК Лизинг ООД като цяло засега не съществува валутен риск тъй като продажбите и доставяните суровини и материали се извършват основно в евро или лева. Усилията на ръководството на дружеството са насочени към промяна на ценовата ни политика, а от там и към намаляване на валутния риск.

Инфлационен риск

Инфлационният риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвращаемостта на инвестициите..

До въвеждането на валутен борд в страната ни, инфлационният риск имаше голямо влияние върху дейността на стопанските предприятия. След въвеждането на стабилизационна програма, валутен борд и фиксирането на лева към единната европейска валута, инфлацията като цяло намаля и това улесни прогнозирането на краткосрочните бъдещи резултати.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища при които ТК Лизинг ООД финансира своята дейност, да се повишат и в резултат нетните приходи на дружеството да намалеят.

Лихвеният риск е с минимално влияние, тъй като ТК Лизинг ООД финансира дейността си посредством получен заем от дружеството-майка.

Към 31.12.2022 г. ТК Лизинг има получени търговски заеми, както следва:

Кредитор ТК Холд АД
Главница 301 х.лв.
Лихви по заем 212 х.лв.

Секторен риск

Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни производители и др.

По отношение на дейността на ТК Лизинг ООД секторният риск е минимален тъй като дейността на дружеството е ограничено в рамките на икономическата структура към която принадлежи.

Фирмен риск

Фирменият риск е свързан с естеството на дейност на дружеството, като за всяко дружество е важно да се възвърнат направените инвестиции.

Основният фирмен риск за ТК Лизинг ООД е свързан с възможни финансови затруднения на компаниите, на които се отдават активи под наем. Така рискът може да окаже отрицателно въздействие върху паричните потоци на дружеството. Чрез анализ на основните фактори влияещи върху получаваните приходи дружеството може да

намали влиянието на риска. Фирменият риск обединява бизнес риска и финансовият риск

Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите когато фирмата използва привлечени или заемни средства.

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задължнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства. Високите стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента на финансова задължнялост са добра гаранция за инвеститорите и за самите собственици.

Показателите за дела на капитала, получен чрез заеми определят каква част от общия капитал представляват привлечените средства. Колкото делът на задълженията спрямо собствения капитал е по-голям толкова е по-голям и финансовият риск

Приемливата или нормална степен на финансовия риск зависи и от бизнес риска. Ако бизнес рискът е малък за дружеството то инвеститорите може да поемат по-голям финансов риск и обратно.

8. Действащо предприятие и въздействие на пандемията от КОВИД-19

На 24 февруари 2022 г., Русия започна пълномащабна военна инвазия срещу Украйна. Това представлява некорегирало събитие след датата на баланса, което няма влияние върху признаването и оценяването на активи и пасиви към отчетната дата.

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 ефектите 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.

9. Събития, които са настъпили след датата на финансовия отчет

След датата на съставяне на финансовия отчет на дружеството за 2022 г. до датата на неговото одобрение, не са възникнали по важни събития.

14.03.2023 г.

гр. София

Представяващи:

/Марин Стоев/

/Николай Николов/