

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ЗА 2022 г.

на

„ТК ТЕКС“ АД

ПРИЕТ С ПРОТОКОЛ ОТ 03.05.2023г. НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

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

31 декември 2022 г.

1. Обща информация

Фирмено наименование - „ТК Текс“ АД

Предмет на дейност - производство на памучни и тип памучни прежди и изделия от тях, търговия в страната и чужбина, 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 обекти на интелектуалната собственост и други незабранени от закона дейности.

Директор – инж. Милчо Иванов Михайлов

**Регистриран офис – гр. Бяла Слатина, п.к. 3200, общ. Бяла Слатина, обл. Враца,
ул. „Индустриална“ №2**

Обслужваща банка – Банка ДСК, Интернешънъл Асет Банк

Одитор: „ЗАХАРИНОВА НЕКСИА“ ЕООД

Отговорност на ръководството:

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите 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 - Съвет на директори, договори за управление и контрол.

За финансовата 2022 година на Изпълнителния директор са начислени възнаграждения в размер на 37 хил. лв., за 2021 година възнагражденията са в размер на 35 хил. лв. Начислените възнаграждения на Съвета на директорите са в размер на 9 х.лв. за 2022г., за 2021г. няма такива.

Информация, относно придобиването и притежаваните акции на дружеството от членовете на СД.

„ТК-Лизинг“ ООД като член на Съвета на директорите притежава 575 085 броя акции или 49,94 % от акциите на дружеството.

Милена Георгиева Петкова не притежава акции на дружеството.

Милчо Иванов Михайлов не притежава акции на дружеството.

За членовете на СД не са предвидени привилегии или изключителни права да придобиват акции и облигации на дружеството.

Информация, относно участието на членовете на СД като неограничено отговорни съдружници.

Милена Георгиева Петкова не участва в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник.

„ТК-Лизинг“ ООД не участва в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник.

Милчо Иванов Михайлов не участва в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник.

Информация, относно участието на членовете на СД в капитала и управлението на други дружества

Милена Георгиева Петкова

Алба Финанс ЕООД – едноличен собственик на капитала и управител
Гама Финанс ЕООД - управител
Хамър 2003 ЕООД -управител

Милчо Иванов Михайлов

ТК-Лизинг ООД - съдружник с 30% участие в капитала

ТК-Лизинг ООД чрез управителя си Марин Иванов Стоев

Агрокомб АД – в ликвидация – участие в СД
Атлас АД – в ликвидация – представител и участие в СД
Бял бор АД – участие в СД
Добруджанска мебел АД – представител и участие в СД
Изгрев АД –участие в СД
Каумет АД – участие в СД
Програмни продукти и системи АД – участие в СД
Рален-текс АД – участие в СД
Рилски лен АД – участие в СД
Технотекс АД – представител и участие в СД
ТК Пролайн АД – участие в СД

2. Учредяване , управление и структура на дружеството

Дружеството е създадено с решение № 1629 на Врачански Окръжен съд.

Собственост и структура на управление.

Към 31.12.2022 г. акционерният капитал е 1,151,538 лева, разпределен в 1,151,538 бр. акции с номинална стойност 1 лев всяка една.

Разпределението на акционерният капитал към 31.12.2022 год. е както следва:

№ по ред	Акционери- съдружници	Брой Акции- дялове	Относителен дял в %
1	„Белпред“ АД – в несъстоятелност	478 453	41,55%
2	„ТК Лизинг“ ООД	575 085	49,94%
3	„Стикс 2000“ ЕООД	49 000	4,255%
4	„Гама финанс“ ЕООД	49 000	4,255%
	ОБЩО Капитал	1 151 538	100 %

„ТК Текс“ АД има едностепенна система на управление със Съвет на директорите състоящ се от 3 члена.

С Протокол от 09 май 2022г. Общото събрание на акционерите взема решение да бъдат освободени от длъжност като членове на Съвета на директорите Инс ГБ ООД и Рилентекс АД и на тяхно място избират Милена Георгиева Петкова и ТК -Лизинг ООД, като обстоятелството е вписано на 20 май 2022 в Търговския регистър и регистър на юридическите лица с нестопанска цел.

Численост и структура на персонала.

Към 31.12.2022 г. в дружеството са наети 23 лица по трудов договор, по договор за управление са наети двама души. Няма наети по граждански договор.

	Списъчен брой на 31.12.2022	СРЗ
Общо наети лица по трудово правоотношение	23	650
Аналитични специалисти	1	1640
Приложни специалисти	4	682
Квалифицирани производствени работници	4	780
Помощен персонал	1	780
Оператори на съоръжения, машини и транспортни средства	13	773

Свързани лица

„ТК Текс“ АД е част от икономически свързаната група на „ТК -Лизинг“ ООД.

Търговските взаимоотношения между „ТК Текс“ АД и дружествата 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:

Конкурентната среда в бранша носи характерните черти на текстила в световен мащаб, а именно – инвазия на производители от средния и далечния Изток, предлагащи много ниски цени. Дружество с подобен вид дейност на територията на страната е „Артекс“ АД. Пазарният дял на дружеството на пазара на ОЕ преди в асортимента от тех 15 до тех 100 е около 1 %.

Държавна политика - правителството на Република България не предлага преференции за бранша и за дружеството в частност. Не са налице мерки за ограничаване на конкурентен внос или за поощряване на местни производители.

Основни клиенти – „Севт“ АД, „Нива“ ДОО - Сърбия, „Искра“ ООД, „Ромфилатура“ СРЛ – Румъния, „Селектед Текстайлс“ СА – Гърция, „Алагантакис“ ОЕ - Гърция, „Стилианос Логаридис“ ОЕ - Гърция, „Атанасиос Зорис“ ОЕ - Гърция.

Основни доставчици – Олимпия С.А., „Селектед Текстайлс“ СА, Електрохолд Трейд ЕАД, Енергоинвестмънт АД, „Г & П коттон джинърс“ СА – Гърция, Ото Щадландер ГМБХ .

4. Основни резултати за годината

За 2022 година са произведени следните количества прежда:

Период	Количество произведена прежда (тон)
Януари	6
Февруари	15
Март	20
Април	46
Май	30
Юни	15
Юли	12
Август	12
Септември	3
Октомври	17
Ноември	8
Декември	18
Общо	202

Както по отношение на обемите на извършваната работа така и по отношение на приходите дейността основно и водещо е производството на памучни и тип памучни прежди.

В приходите от продажби на дружеството основен дял – 98 % - 1,209 хил. лв. заемат приходите от продажби на готова продукция, 1 % - 16 хил. лв. заемат приходите от услуги, приходите от оперативен лизинг – 16 хил. лв, 115 хил.лв – са компенсациите на цените на електроенергията и др.

5. Финансов отчет и анализ

Показатели	2022 г.	2021 г.	Разлика	
	Стойност	Стойност	Стойност	%
Дълготрайни активи /общо/	196	235	(39)	-17%
Краткотрайни активи в т.ч.	1 438	1 537	(99)	-6%
Материални запаси	734	766	(32)	-4%
Краткосрочни вземания	423	460	(37)	-8%
Краткосрочни финансови активи	196	195	1	1%
Парични средства	85	116	(31)	-27%
Обща сума на активите	1 634	1 772	(138)	-8%
Собствен капитал	1 413	1 467	(54)	-4%
Финансов резултат	(54)	(76)	22	-29%
Краткосрочни пасиви	221	305	(84)	-28%
Обща сума на пасивите	221	305	(84)	-28%
Приходи общо	1 372	2 091	(719)	-34%
Приходи по договори с клиенти	1 225	2 038	(813)	-40%
Разходи общо	1 427	2 165	(738)	-34%

Коефициенти	2022 г.	2021 г.	Разлика	
	Стойност	Стойност	Стойност	%
Рентабилност:				
На собствения капитал	(0,04)	(0,05)	0,01	-26%
На активите	(0,03)	(0,04)	0,01	-23%
На пасивите	(0,24)	(0,25)	0,00	-2%
На приходите от продажби	(0,04)	(0,04)	(0,01)	18%
Ефективност:				
На разходите	0,96	0,97	(0,00)	0%
На приходите	1,04	1,04	0,00	0%
Ликвидност:				
Обща ликвидност	6,51	5,04	1,47	29%
Бърза ликвидност	3,19	2,53	0,66	26%
Незабавна ликвидност	1,27	1,02	0,25	25%
Абсолютна ликвидност	0,38	0,38	0,00	1%
Финансова автономност:				
Финансова автономност	6,39	4,81	1,58	33%
Задлъжнялост	0,16	0,21	(0,05)	-25%

6. Инвестиции

ИНВЕСТИЦИИ	31.12.2022	31.12.2021
Машини за производството	-	19

7. Научноизследователска и развойна дейност

Предприятието не е извършвало научноизследователска и развойна дейност.

8. 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.

Липсата на правителство през последните две години, невъзможността за приемане на промени в законите, управление на служебни кабинети без ясна стратегия и актуален държавен бюджет води до високи нива на инфлация и липса на инвестиции. Това оказва влияние и върху дейността на "ТК Текс" АД.

Макроикономически риск

Намаляването на годишния растеж в икономиката ни заедно с увеличаващата се инфлация 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 Текс" АД 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 оттам и към намаляване на валутния риск.

31.12.2022 г.	в EUR	в BGN	Общо
Текущи активи	5	688	693
Текущи финансови активи от свързани лица	-	196	196
Текущи търговски и други вземания от свързани лица	-	24	24
Текущи търговски и други вземания	3	385	388
Парични средства и парични еквиваленти	2	83	85
Текущи пасиви	138	61	199
Текущи търговски и други задължения към свързани лица	-	35	35
Текущи търговски и други задължения	138	26	164
Излагане на краткосрочен риск	(133)	627	494
Общо финансови активи	5	688	693
Общо финансови пасиви	138	61	199
Общо излагане на валутен риск	(133)	627	494

Инфлационен риск

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

Инфлационният риск има голямо влияние върху дейността на стопанските предприятия и в това число и върху "ТК Текс" АД.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища при които "ТК Текс" АД финансира своята дейност, да се повишат и в резултат нетните приходи на дружеството да намаляят.

31.12.2022 г.	безлихвени	с плаващ лихвен %	с фиксиран лихвен %	Общо
Текущи активи	414	83	196	693
Текущи финансови активи от свързани лица	-	-	196	196
Текущи търговски и други вземания от свързани лица	24	-	-	24
Текущи търговски и други вземания	388	-	-	388
Парични средства и парични еквиваленти	2	83	-	85
Текущи пасиви	199	-	-	199
Текущи търговски и други задължения към свързани лица	35	-	-	35
Текущи търговски и други задължения	164	-	-	164
Излагане на краткосрочен риск	215	83	196	494
Общо финансови активи	414	83	196	693
Общо финансови пасиви	199	-	-	199
Общо излагане на лихвен риск	215	83	196	494

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 Текс" АД секторният риск е увеличен тъй като с всяка изминала година се изостря конкурентната борба на пазара на памучни прежди. Наред с традиционните европейски производители на пазара все по-активно през последните няколко години се намесват фирми от трети страни - Китай, Пакистан, Индия, Узбекистан, Туркменистан, Виетнам. Последните много агресивно налагат по-ниски цени в страните от Балканския полуостров, което допълнително усложнява ситуацията на този пазар.

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 Текс" АД е свързан с възможни различия в търсенето и предлагането на нашата продукция, в предпочитанията на потребителите или в резултат на засилената конкуренция. Така рискът може да окаже отрицателно въздействие върху продажбите и съответно върху приходите 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.

Кредитен риск

Кредитният риск е мярка за кредитоспособността на кредитополучателя. При изчисляване на кредитния риск кредиторите преценяват вероятността да възстановят цялата си главница и лихва при отпускане на заем. При определяне на кредитния риск, свързан с отпускането на заеми, кредиторите преценяват способността на кредитополучателите да изплащат дълга. Редица фактори влизат в оценките на кредитния риск, включително кредитна история и кредитен рейтинг, съотношение дълг към доход и обезпечение. За ТК Текс АД кредитният риск представлява риск дружеството да не може да извърши плащания по неизплатения си дълг. По-ниският кредитен рейтинг е показател за по-висок кредитен риск.

31.12.2022 г.	Просрочени		С ненастъпил падеж		Общо
	обезценени	не обезценени	обезценени	не обезценени	
Текущи активи	-	-	-	608	608
Текущи финансови активи от свързани лица	-	-	-	196	196
Текущи търговски и други вземания от свързани лица	301	-	-	24	325
Текущи търговски и други вземания от свързани лица-обезценка	(301)	-	-	-	(301)
Текущи търговски и други вземания	-	-	-	388	388
Общо финансови активи	-	-	-	608	608

Ликвиден риск

В икономиката рискът от ликвидност измерва способността на някого да изпълнява краткосрочните си задължения. Рискът от ликвидност се опитва да оцени формата и условията, при които всеки длъжник е в състояние да изплати дълговете си, когато е изискуем, обикновено в краткосрочен план. Когато говорим за ликвидност, имаме предвид реализуемата част от актива. Тоест най-ликвидният актив, който най-бързо може да се превърне в пари. Той е този, който се намира в текущите активи.

31.12.2022 г.	на виждане	до 1 м.	2-3 м.	4-6 м.	7-12 м.	без матуритет	Общо
Текущи активи	85	147	77	107	278	301	995
Текущи финансови активи от свързани лица	-	-	-	-	197		197
Текущи търговски и други вземания от свързани лица	-	-	24	-	-	301	325
Текущи търговски и други вземания	-	147	53	107	81	-	388
Парични средства и парични еквиваленти	85	-	-	-	-	-	85
Текущи пасиви	-	61	-	-	138	-	199
Текущи търговски и други задължения към свързани лица	-	35	-	-	-	-	35
Текущи търговски и други задължения	-	26	-	-	138	-	164
Нетен ликвиден дисбаланс - краткосрочен	85	86	77	107	140	301	796
Кумулативен ликвиден дисбаланс - краткосрочен	85	171	248	355	495	796	796
Общо финансови активи	85	147	77	107	278	301	995
Общо финансови пасиви	-	61	-	-	138	-	199
Общо Нетен ликвиден дисбаланс	85	86	77	107	140	301	796
Общо Кумулативен ликвиден дисбаланс	85	171	248	355	495	796	796

Бизнес риск

Бизнес рискът се определя от спецификата на продукцията на дружеството. Това е несигурността за получаване на приходи съответстващи на начина на производство.

За произвежданата от "ТК Текс" АД продукция /услуги / търсенето е обусловено главно от показателите цена – качество и добрата информираност на потребителите.

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.

9. Перспективи и развитие

В следващия отчетен период „ТК Текс“ АД ще съсредоточи вниманието си към увеличаване на пазарния си дял на пазара на 100 % памучни прежди. Дружеството ще насочи по интензивно вниманието си към пазара на прежди в Гърция и страните от Западните Балкани. Ще продължат и усилията на ръководството към оптимизиране себестойността на продуктите при запазване на високото качество на преждите.

10. 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 събития, които биха оказали съществено влияние върху финансовото състояние на дружеството.

Предприятието е способно да изпълнява поетите си ангажменти. Наблюдава се отлив на клиенти, но той е свързан с повишените разходи за енергия, а не пряко с военните действия на Русия в Украйна. Задълбочаването на конфликта оказва влияние на цялостната бизнес среда и влияе на цялостната ни дейност. Основните ни доставчици са от страни несвързани пряко с конфликта. Предприятието е способно на този етап да осигури необходимата му ликвидност самостоятелно. Въздействието на събитията върху цените на енергоносителите е основния ефект върху дейността ни. По отношение на въздействието на епидемията – дружеството постепенно преодолява трудностите предизвикани от нея, но като цяло дейността ни е уязвима от епидемията и свързаните с нея мерки.

Представяващ:

Милчо Михайлов

