

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА

“СВИЛОЗА ЗИК” АД

ЗА ФИНАНСОВАТА 2023 ГОДИНА

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН СЪГЛАСНО ГЛАВА
СЕДМА ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО – ЧЛ.39 (влиза в сила от 01.01.2016г)

Обща информация за дружеството

Годишният доклад за дейността представя коментар и анализ на финансовия отчет и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството. Докладът отразява достоверно състоянието и перспективите за развитие на дружеството. Той съдържа информацията по чл. 39 от Закона за счетоводството, действащ от 01.01.2016 г.

Дружеството е учредено на 13.10.2004 г. и е вписано в регистъра за търговски дружества към Великотърновския окръжен съд с Решение № 2365/2004 г. по фирмено дело № 1134/2004 г.

ЕИК (Булстат)104627033

Регистрация по ЗДДС считано от 15.10.2004 г.

Идент. № по ДДС BG104627033

„Свилоса ЗИК“ АД е акционерно дружество с капитал 21 158 550 (двадесет и един милиона сто петдесет и осем хиляди и петстотин и петдесет) лв.

Към 31.12.2022 г. „Свилоса ЗИК“ АД е със седалище, адрес на управление, телефон, факс, e-mail, както следва:

гр. Свищов, ул. Западна индустриална зона, Тел: 0882004148, E-mail: bajchev@svilosa.bg

Дружеството притежава:

100% от капитала на „Биотец“ ЕООД

100% от капитала на „Екоефект СВ“ ЕООД

87,44% от капитала на „Свилоса Транспорт“ АД

33% от капитала на „Турбоген“

Основната дейност на „Свилоса ЗИК“ АД е производство и реализация на изкуствени химични влакна, производство и реализация на шивашки изделия, спедиторска дейност, ремонтна и монтажна дейност, търговия в страната и чужбина, както и всяка друга дейност незабранена от закона.

Информация за управителните органи на дружеството

Дружеството има едностепенна система на управление, като към 31.12.2023 г. съставът на Съвета на директорите е, както следва:

- Иван Стоянов Ганев – председател на СД
- Михаил Любенов Друмев – член на СД
- Радко Кръстев Байчев – Изпълнителен директор и член на СД

Съгласно чл. 247 от ТЗ brutния размер на възнагражденията през 2023 г. на изпълнителния директор и членовете на съвета общо възлиза на 17 хил.лв.

I. Преглед на резултатите от дейността

През 2023 г. дружеството осъществява дейности, свързани основно с отдаване под наем на недвижими и движими дълготрайни активи.

През 2023 г. дружеството по отчет за приходите и разходите има следните записвания: Сумата от нетните приходи от продажби за 2023 г. е 642 х.лева спрямо 1204 х.лева през 2022г.. По данни на баланса към 31.12.2023 г. финансовия резултат е печалба в размер на 187 хил.лв.

Основните показатели, с които се характеризира дейността през изминалата година са:

Показатели	2023 г.	2022 г.
------------	---------	---------

Приходи от оперативна дейност - хил. лв.	715	1286
Печалба от оперативна дейност - хил. лв.	94	795
Нетна печалба от дейността - хил. лв.	187	806
Сума на активите - хил. лв.	36169	38605
Нетни активи (собствен капитал) - хил. лв.	34566	37388

1. Приходи

През 2023г. са реализирани приходи от продажби в размер на 642 хил.лв.

Разпределение на приходите от основна дейност:

Приходи от основна дейност:	2023г. хил.лв.	2022г. хил.лв.
Услуги – отдаване активи под наем	642	1 204

2. Разходи

Общият размер на разходите през 2023 г. е 625 хил.лв.

Разходите за оперативна дейност заемат най-голям дял в размера на разходите за дейността.

Вид разход:	2023 г. хил.лв.	2022 г. хил.лв.
Материали	62	106
Външни услуги	77	81
Амортизации	156	161
Труд	90	88
Други	236	55
в т.ч. баланс.ст-ст на продадени активи	0	0
провизии	5	5
-отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Разходи за лихви и др. финансови разходи, в т.ч.:	4	1

Разходите за услуги са формирани в най-голямата си част от разходи за текущи ремонти, счетоводно обслужване, въоръжена охрана, противопожарна охрана и други .

3. Персонал

Средната численост на заетия персонал в дружеството е както следва:

Категория персонал:	2023 г. хил.лв.	2022 г. хил.лв.
Членове на органите на управление	3	3
Специалисти	0	0
Административен персонал	4	3
Общо	7	6

4. Финансов резултат

През 2023 г. дружеството реализира счетоводна печалба в размер на 223 хил.лв.

	2023 г. хил.лв.	2022 г. хил.лв.
Приходи от дейността	848	1388
Разходи за дейността	625	492
Финансов резултат преди данъци	223	896

5. Заеми

Към 31.12.2023 г. дружеството няма и не ползва търговски заем за оборотни средства за дейността си.

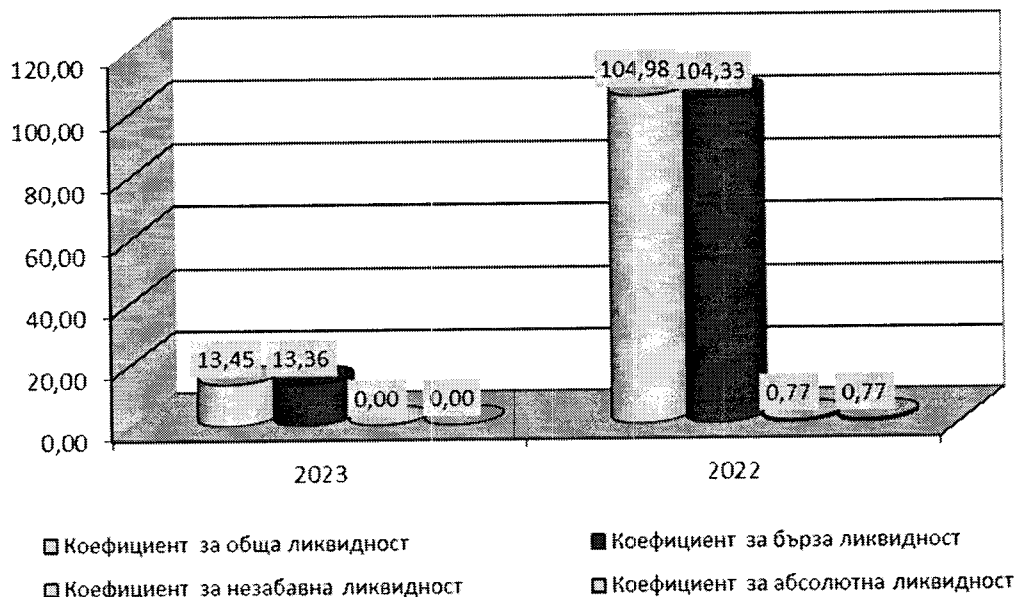
6. Финансов анализ

6.1. Показатели за ликвидност

При тях тенденцията във времето дава най-ценната информация. Предполага се че, задълженията към кредиторите се погасяват чрез парични средства, а не от стоково-материалните запаси или оборудването т.е. тези коефициенти описват способността на компанията да погасява дълговете си в срок.

Показатели	2023 година	2022 година	Изменение
1	2	3	4
1. Текущи активи (хил.лв)	21 562	22 781	-1 219
2. Краткосрочни вземания, краткосрочни инвестиции и парични средства (хил.лв)	21 418	22 639	-1 221
3. Краткосрочни инвестиции и парични средства (хил.лв)	5	167	-162
4. Парични средства (хил.лв)	5	167	-162
5. Краткосрочни (текущи) задължения (хил.лв)	1 603	217	1 386
6. Коефициент за обща ликвидност (1/5)	13,45	104,98	-91,53
7. Коефициент за бърза ликвидност (2/5)	13,36	104,33	-90,97
8. Коефициент за незабавна ликвидност (3/5)	0,00	0,77	-0,77
9. Коефициент за абсолютна ликвидност (4/5)	0,00	0,77	-0,77

Динамика на показателите за ликвидност



Коефициент на обща ликвидност

Този показател е един от най-рано формулираните и се смята за универсален. Той представя отношението на краткотрайните активи към краткосрочните пасиви (задължения). Може да се очаква, че краткотрайните активи ще бъдат поне равни на краткосрочните пасиви, като в действителност е нормално да бъдат дори малко по-големи от тях. Ето защо оптималните стойности на този коефициент са над 1 – 1.5. Някои типове компании обаче са в състояние да работят при коефициент по-нисък от 1.

За 2023г. стойността на коефициента е 13.45, което показва, че дружеството притежава изключително добра обща ликвидност. В същото време общата ликвидност за текущата година се е намалила спрямо предходната година с – 91,53.

Коефициент на бърза ликвидност

Той представя отношението на краткотрайните активи минус материалните запаси към краткосрочните пасиви. Коефициентът за бърза ликвидност през текущата година показва, че текущите вземания и текущите финансови активи в Свилоза ЗИК АД могат да осигурят 1336,12% от краткосрочните задължения, или дружеството притежава изключително добра бърза ликвидност. Спрямо предходната година, коефициентът на дружеството е намалял с 90,97.

Коефициент на незабавна ликвидност

Оптималните стойности тук са в интервала 0,5-0,7. Стойността на коефициента за незабавна ликвидност през отчетната година е 0,00, т.е. финансовите активи и паричните средства в дружеството не са достатъчни за обслужване на краткосрочните задължения. Коефициентът за незабавна ликвидност е намалял спрямо предходната година с 0,77.

Коефициент на абсолютна ликвидност

Той е индикатор на равнището на най-динамичната част от текущите активи на предприятието – паричните му средства. Препоръчително е стойността на коефициента да не пада под 0,3, т.е. за да е дружеството ликвидно, във всеки момент трябва да поддържа парични наличности, покриващи около 30% от текущите задължения.

6.2. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ

Изследването на рентабилността на предприятието се извършва с цел да се установи неговата способност да генерира приходи и каква част от финансовия резултат съответства на използваните от предприятието активи или налични пасиви.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/)	т.1	223	896	-673
2.	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	187	806	-619
3.	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	848	1388	-540
4.	Собствен капитал	т.4	34 566	38388	-3822
5.	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	1 593	208	1385
6.	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	36 159	38 596	-2437
7.	Обща сума на активите	т.7	36 169	38605	-2436
Брутни коефициенти					
8.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1:т.3)	0,26	0,65	-0,38
9.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1:т.6)	0,01	0,02	-0,02
10.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1:т.4)	0,01	0,02	-0,02
11.	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1:т.5)	0,14	4,31	-4,17
12.	Коефициент на капитализация на активите	(т.1:т.7)	0,01	0,03	-0,02
Нетни коефициенти					
13.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2:т.3)	0,22	0,58	-0,36
14.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2:т.6)	0,01	0,02	-0,02
15.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2:т.4)	0,01	0,02	-0,02
16.	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2:т.5)	0,12	3,88	-3,76
17.	Коефициент на капитализация на активите	(т.2:т.7)	0,01	0,02	-0,02

6.3. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИРМЕНА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ И АВТОНОМНОСТ

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задлъжнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства в капиталовата структура на дружеството. Високото равнище на коефициента за финансова автономност, респективно ниското равнище на коефициента за финансова задлъжнялост са един вид гаранция както за инвеститорите (кредиторите), така и за самите собственици, за възможността на дружеството да плаща регулярно своите дългосрочни задължения.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Сума на активите	т.1	36 169	38 605	-2 436
2.	Дълготрайни материални активи и инвест.имоти	т.2	4 641	2 602	2 039
3.	Сума на доставките	т.3	77	38	39
4.	Среден размер на задължения към доставчици	т.4	58	38	20
5.	Собствен капитал	т.5	34 566	38 388	-3 822
6.	Общ дълг (заеми + задължения)	т.6	1 593	208	1 385
7.	Дългосрочни заеми	т.7	0	0	0
8.	Краткосрочни заеми	т.8	521	0	521
9.	Задължения:	т.9	1 593	208	1 385
10.	- Дългосрочни задължения	т.10	0	0	0
11.	- Краткосрочни задължения	т.11	1 593	208	1 385
Коефициенти					
12.	Коефициент на дълга към активите	т.6:т.1	0,04	0,01	0,04
13.	Коефициент на дългосрочна задлъжнялост	т.7:т.5	0,00	0,00	0,00
14.	Покритие с имущество	т.2:т.10	0,00	0,00	0,00
15.	Зависимост на фирмата от заемодатели	т.5:(т.7 + т.8)	0,00	0,00	0,00
16.	Коефициент на краткосрочна задлъжнялост	(т.8 + т.11):т.5	0,06	0,01	0,06
17.	Период на погасяване на задълженията към доставчици	(т.4:т.3)*360	271,17	360,00	-88,83
18.	Коефициент на финасова автономност	т.5:т.6	21,70	184,56	-162,86

Коефициент на финансова автономност

Коефициентът на финасова автономност показва сумата на собствения капитал, която се пада на 1 лев пасиви. За текущата отчетна година 1 лев пасиви са покрити с 21.56 лв. собствен капитал, а за предходната с 176,90лв. Налице е понижение на численото значение на показателя спрямо предходната година.

6.4. АНАЛИЗ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

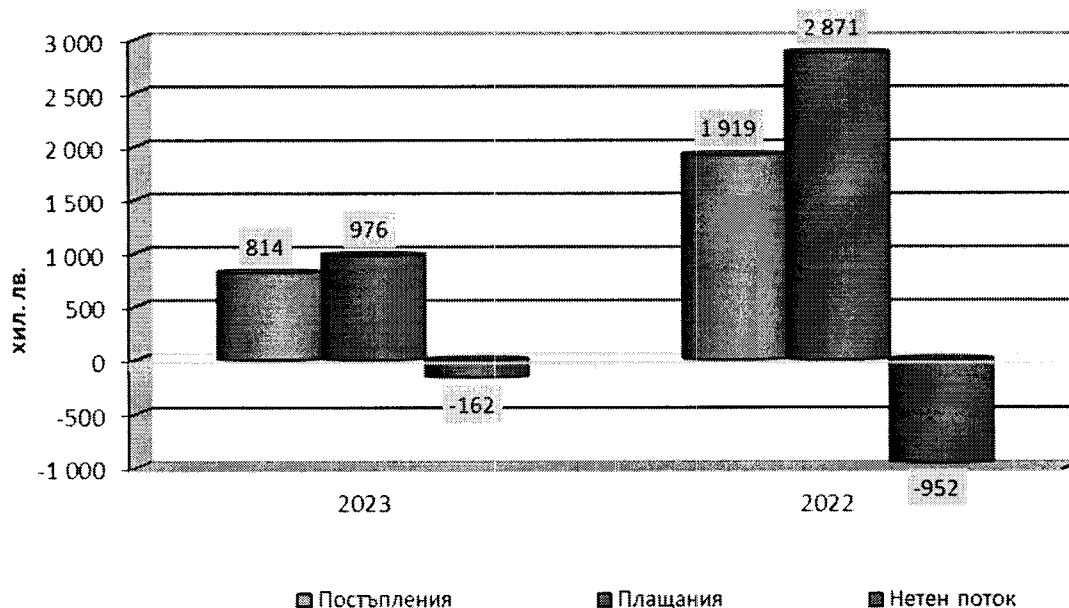
Предприятията се нуждаят от парични средства по причини, които по същество са еднакви, колкото и различни да са основните им дейности, които генерират приходи. Те се нуждаят от парични средства, за да извършват своята дейност, да изплащат задълженията си и да осигуряват възвръщаемост на вложените от инвеститорите капитали.

Показатели (хил.лв.)	2023 година			2022 година			Динамика на нетния поток
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток	
1	2	3	4(2-3)	5	6	7(5-6)	8(4-7)
А. Парични потоци от основна дейност	786	517	269	773	557	216	53
Б. Парични потоци от	0	458	-458	0	79	-79	-379

инвестиционна дейност							
В. Парични потоци от финансова дейност	28	1	27	1146	2235	-1089	1 116
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	814	976	-162	1 919	2 871	-952	790
Д. Парични средства в началото на периода			167			1119	-952
Е. Парични средства в края на периода			5			167	-162

Състав на паричните потоци на Свилоза ЗИК АД

Изменение на паричните средства

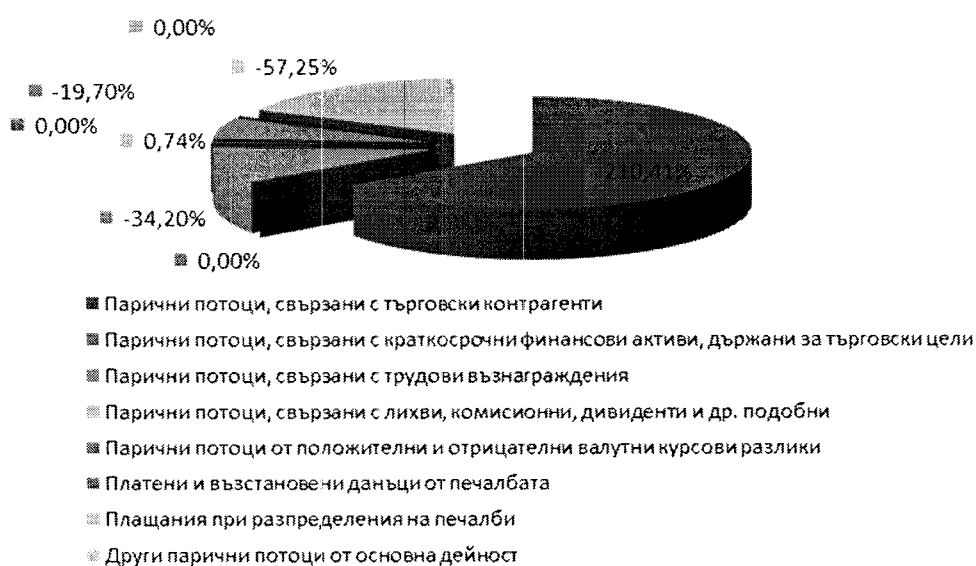


Структура на паричните потоци от основна дейност на дружеството

Видове парични потоци от основна дейност (хил.лв.)	2023 година			2022 година		
	Отн. дял постъпления	Отн. дял плащания	Отн. дял нетен поток	Отн. дял постъпления	Отн. дял плащания	Отн. дял нетен поток
1	2	3	4	5	6	7
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	97,84%	39,26%	210,41%	100,00%	21,36%	302,78%
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0,00%	17,79%	-34,20%	0,00%	15,62%	-40,28%
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др. подобни	0,25%	0,00%	0,74%	0,00%	0,00%	0,00%

5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
6. Платени и възстановени данъци от печалбата	0,00%	10,25%	-19,70%	0,00%	16,52%	-42,59%
7. Плащания при разпределения на печалби	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8. Други парични потоци от основна дейност	1,91%	32,69%	-57,25%	0,00%	46,50%	-119,91%
Всичко парични потоци от основна дейност	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Структура на нетния паричен поток от основна дейност през текущата отчетна година



7. Рискови фактори за дейността на дружеството

СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

ЛИКВИДЕН РИСК

Ликвиден риск възниква при положение, че Дружеството не изпълни своите задължения когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс, за да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или извънредни условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството

Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения за период от 30 дни, включително обслужването на финансовите задължения. Това планиране изключва потенциалния ефект на извънредни обстоятелства които не могат да се предвидят при нормални условия.

ПАЗАРЕН РИСК

Пазарен риск е рискът при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск

е да управлява и контролира експозицията на пазарен риск в приемливи граници като се оптимизира възвръщаемостта

ОПЕРАТИВЕН РИСК

Оперативен риск е рискът от преки или косвени загуби, произтичащи от широк кръг от причини, свързани с процесите, персонала, технологиите и инфраструктурата на Дружеството, както и от външни фактори, различни от кредитни, пазарни и ликвидни рискове, като например тези, произтичащи от правни и регулаторни изисквания и общоприети стандарти на корпоративно поведение. Оперативни рискове възникват от всички операции на Дружеството.

Целта на СВИЛОЗА ЗИК АД е да се управлява оперативният риск, така че да се балансира между избягването на финансови загуби и увреждане на репутацията на Дружеството и цялостната ефективност на разходите и да се избягват процедурите за контрол, които ограничават инициативата и творчеството.

Основната отговорност за разработване и прилагане на контроли за оперативния риск се възлага на висшето ръководство. Тази отговорност се подпомага от развитието на общи стандарти за Дружеството за управление на оперативния риск в следните области:

- изисквания за подходящо разпределение на задълженията, включително и независимо оторизиране на сделки;
- изисквания за равняване и мониторинг на сделките;
- съответствие с регулаторните и други правни изисквания;
- документация за контрол и процедури;
- изисквания за периодична оценка на оперативните рискове и адекватността на контролите и процедурите за справяне с идентифицираните рискове;
- изисквания за докладване на оперативни загуби и предложените коригиращи действия;
- развитие на аварийни планове;
- обучение и професионално развитие;
- етични и бизнес стандарти;
- намаляване на риска, включително застраховка, когато това е ефективно.

НЕСИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

Влияние на събитията в Украйна и Близкият изток

Избухването на военния конфликт в Близкия изток, в допълнение към тлеещия конфликт Русия-Украйна притежава потенциал да нанесе нов удар на икономическото доверие и то в момент, когато нарастваха надеждите за овладяване на ръста на цените, предизвикан от нахлуването на Русия в Украйна през 2022 г. Избухналият конфликт, придружен от стотици убити, когато бойци от движението Хамас нахлуха от техния анклав, а Израел отговори със сила, добави и възможността за по-широк близоизточен конфликт към усещането за глобална нестабилност, предизвикано от военните действия в Украйна, започнали преди близо 2 години. В зависимост от продължителността на конфликта и от това колко интензивен се очертава да стане, ще се прецени дали има потенциал да се разпространи и в други части на региона. Бушуващият конфликт в ивицата Газа има потенциала да добави непредсказуем набор от негативни рискове към глобалната икономика, която вече се забавя. Конфликтът крие риск от по-високи цени на петрола и рискове за инфлацията, включително да повлияе на перспективите за растеж на световната икономика. Увеличенията на цените на петрола и газа, предизвикани от военните конфликти не само намаляват покупателната способност на населението и компаниите, но също така повишават разходите за производство на храни.

В момента нациите вече се борят с необичайно високи нива на дълг, слаби частни инвестиции и най-бавното възстановяване на търговията от пет десетилетия, което намалява възможностите за скорошно излизане от кризата. По-високите лихвени проценти са резултат от усилията на централната банка да укроти инфлацията, което направи по-трудно за правителствата и частните компании да получат достъп до кредити и да предотвратят неизпълнението на задълженията.

Към икономически проблеми, които са подхранвани от задълбочаващите се геополитически конфликти, се добавя и напрежението между Съединените щати и Китай относно трансфера на технологии и сигурността, което усложнява усилията за съвместна работа по други проблеми като изменението на климата, облекчаване на дългове или предотвратяване на регионални конфликти.

Атаката на САЩ и Великобритания, предприета в началото на 2024 г. срещу цели на йеменските бунтовници – хути, рискува да разшири значително конфликта в Газа. Атаките бяха първият голям акт на отмъщение, откакто хутите започнаха да атакуват търговски кораби в Червено море – през което минава около 15% от световния морски трафик. Силите на САЩ и Великобритания атакуваха системи за противовъздушно наблюдение, радары и арсенали от дронове, крилати и балистични ракети в различни части на Йемен под контрола на бунтовниците хути. В същото време, производители на автомобили Tesla и Volvo вече обявиха временно спиране на част от производството си в Европа, поради недостиг на компоненти, произтичащ от промените в морския трафик през Червено море. Атаките, предприети от САЩ и Великобритания, не само увеличават обхвата на конфликта към други участници и географски пространства, но отваря пропастта между Съединените щати и почти целия арабски свят. Геополитическото напрежение, съчетано с избухването на активни военни действия в множество региони допринася за нестабилен глобален ред, характеризиращ се в подкопаване на доверието и несигурност. Последните събития, съчетано с продължаващото и задълбочаващото се въздействие на екстремни метеорологични условия увеличават натиска върху разходите за живот и засилват икономическата несигурност в голяма част от света. Към тези рискове следва да се добавят и рисковете, свързани с дезинформация на обществата, които се проявяват все по-отчетливо в общества, които са политически и икономически отслабени през последните години. Тези рискове ще станат все по-трудни за преодоляване, тъй като глобалното сътрудничество ерозира. Същевременно последиците от един все по-фрагментиран свят влияят на способността за управление на настъпващите глобални рискове именно поради липса на консенсус и сътрудничество.

Ръководството на Дружеството ще продължи да наблюдава икономическата ситуация, както и преките и косвени ефекти върху дейността на Дружеството от нарушените икономически отношения вследствие на конфликтите.

II. Важни събития

1. Настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет.

След датата на съставяне на баланса и неговото одобрение, не са настъпвали събития, които да се отразят в изменение на резултатите от дейността.

2. Настъпили през отчетния период

Считано от 19 декември 2023г. под вписване №20231219172333 в Търговски регистър и РЮЛНЦ е вписано вливане на Преобразуващото се дружество Еднолично Дружество с Ограничена Отговорност с фирма “КОПРИНА” ЕООД, вписано в Агенция по вписванията-Търговски Регистър и регистър на ЮЛНЦ с ЕИК 104698233, със седалище и адрес на управление: Р България, Област Велико Търново, град Свищов п.к.5253, Западна Индустриална Зона, площадка на „Свилоза“, представлявано от управителя МИХАИЛ ЛЮБЕНОВ ДРУМЕВ, с ЕГН 5003271520 в Приемачото дружество АКЦИОНЕРНО ДРУЖЕСТВО с наименование “СВИЛОЗА - ЗИК” АД вписано в Агенция по вписванията-Търговския регистър и регистър на ЮЛНЦ с ЕИК 104627033, със седалище и адрес на управление град Свищов, Западна Индустриална Зона, представлявано от Изпълнителния директор РАДКО КРЪСТЕВ БАЙЧЕВ, с ЕГН 6107031522 на основание чл.262д, ал.1 във връзка с чл.263т, ал.3 от Търговския закон, което на това законово основание е универсален правопреемник.

III. Предвиждано развитие на дружеството .

Бъдещото развитие ще бъде насочено към изграждане на нов проект „Инсталация за производство на микрокристална целулоза“, както и модернизация и растеж на стопанисване активите на дружеството и подобряване събираемостта на вземанията.

IV. Клонове.

Дружеството не притежава клонове.

V. Управление на капитала.

Политиката на съвета на директорите е да се поддържа силна капиталова база така, че при необходимост да се поддържа доверието на инвеститорите, кредиторите и на пазара като цяло, и да могат да се осигурят условия за развитие на бизнеса в бъдеще.

VI. Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

През 2023 г. Свилоза ЗИК АД не е развивало дейности, свързани с научно изследователска и развойна дейност.

VII. Дейности в областта на екологията.

През 2023 г. Дружеството не е извършвало дейности, свързани с екологията.

Отчетът за дейността е приет от Съвета на директорите на дружество Свилоза ЗИК АД на 14.05.2024 година.

Свищов

14.05.2023 г.

Изпълн. директор :.....

/ Радко Байчев /

