

„МАРКАН ТИ АЙ“ АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА, ЗАВЪРШВАЩА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2021 година

7. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ

	<i>2021</i>	<i>2020</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Приходи от лихви	<u>1</u>	<u>-</u>
Общо	<u>1</u>	<u>-</u>

8. ИНВЕСТИЦИИ В ДЪЩЕРНИ ДРУЖЕСТВА

	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2020</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Инвестиции в дъщерни дружества (Фраксинус инвестмънт ЕООД)	<u>5 525</u>	<u>5 525</u>
Общо	<u>5 525</u>	<u>5 525</u>

9. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2020</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Вземания от свързани предприятия(Фраксинус инвестмънт ЕООД)	<u>-</u>	<u>24</u>
Общо	<u>-</u>	<u>24</u>

10. ПАРИЧНИ СРЕДСВА И ЕКВИВАЛЕНТИ

	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2020</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Парични средства по банкови сметки	<u>265</u>	<u>16</u>
Общо	<u>265</u>	<u>16</u>

11. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Към 01.01.2021 г. регистрирания капитал на дружеството е 3 961 хил. лв. С решение на Общото събрание на акционерите от 17.06.2021 г. основния капитал е увеличен с 1 902 хил. лв. Към 31.12.2021 г. регистрирания капитал на Маркан Ти Ай АД възлиза на 5 863 хил.лв. разпределен в 74 обикновени поименни акции с номинална стойност 79 233 лв. за акция.

„МАРКАН ТИ АЙ“ АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА, ЗАВЪРШВАЩА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2021 година

	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2020</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Основен капитал	5 863	3 962
Натрупана печалба/загуба	(127)	(94)
Текуща печалба / загуба	(44)	(33)
Общо	<u>5 692</u>	<u>3 835</u>

12. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2020</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения към дружества от група	-	1 730
Общо	<u>-</u>	<u>1 730</u>

13. ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2020</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения към акционерите	98	-
Общо	<u>98</u>	<u>-</u>

14. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на дружеството съгласно политиката определена от собствениците. Те са приели основни принципи за общото управление на финансовия риск, на базата на които са разработени конкретни процедури за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, и за риска при използването на недеривативни инструменти.

Валутен риск

Дружеството извършва своята дейност при активен обмен с местни доставчици и клиенти. Поради това то не е изложено на съществен валутен риск. Основната част от операциите на дружеството обичайно са деноминирани в български лева и/или в евро.

Ценови риск

Дружеството е изложено на ценови риск от два фактора:

- а) евентуално нарастване на доставните цени на суровините и материалите; и
- б) нарастващата конкуренция на българския пазар, намираща отражение и в цените на предлаганите строителни услуги.

За минимизиране на това влияние дружеството прилага фирмена стратегия, целяща оптимизиране на производствените разходи, валидиране на алтернативни доставчици предлагащи изгодни търговски условия, разширяване на номенклатурата чрез разработване на нови пазари и не на последно място гъвкава маркетингова и ценова политика. Ценовата политика е функция от три основни фактора - структура на разходите, цени на конкуренти и покупателна възможност на потребителите.

Кредитен риск

Кредитен е рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в баланса в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Отсрочени плащания се предлагат само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с дружеството, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазването на договорените кредитни условия.

Събираемостта на вземанията се контролира от ръководството на дружеството. Отговорността е оперативно да контролира и регулира вземанията съобразно обективните дадености на пазара и потребностите на дружеството.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

Дружеството генерира и поддържа достатъчен обем на ликвидни средства. Вътрешен източник на ликвидни средства за дружеството е основната му стопанска дейност,

„МАРКАН ТИ АЙ“ АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА, ЗАВЪРШВАЩА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2021 година

генерираща достатъчни оперативни потоци. Външни източници на финансиране са банките и други постоянни партньори.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създаде и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвращаемост на инвестираните средства на съдружниците, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост. Това съотношение се изчислява между нетния дългов капитал към общата сума на ангажирания капитал. Нетният дългов капитал се определя като разлика между всички привлечени заемни средства така, както са посочени в отчета за финансовото състояние и паричните средства и парични еквиваленти. Общата сума на ангажирания капитал е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал.

Справедливи стойности

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти. Политиката на дружеството е да оповестява във финансовите си отчети справедливата стойност на финансовите активи и пасиви.

Ръководството на дружеството счита, че при съществуващите обстоятелства представените в баланса оценки на финансовите активи и пасиви са възможно най-надеждни, адекватни и достоверни за целите на финансовата отчетност.

15. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Дружеството има отношение на свързано лице със следните предприятия:

<i>Задължения към свързани лица</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
<i>Във връзка с предоставени заеми</i>		
Фраксинус Инвестмънт ЕООД - главница	-	1 614
Фраксинус Инвестмънт ЕООД - лихви	-	116
Общо	-	1 730

„МАРКАН ТИ АЙ“ АД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА, ЗАВЪРШВАЩА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2021 година

	2021	2020
Вземания от свързани лица		
	BGN ‘000	BGN ‘000
Фраксинус Инвестмънт ЕООД - главница	-	23
Фраксинус Инвестмънт ЕООД - лихви	-	1
Общо	-	24

Дружеството има отношение на свързано лице със своите собственици и управители. Условието, при които са извършвани сделките не се отклоняват от пазарните за подобен вид сделки.

16. СЪБИТИЯ СЛЕД КРАЯ НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Няма други коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на съставяне на баланса и датата на одобрението от съдружниците за публикуването на финансовия отчет, които да налагат корекции в годишния финансов отчет.

„МАРКАН ТИ АЙ“ АД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2021 година

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „МАРКАН ТИ АЙ“ АД

през 2021 година

„МАРКАН ТИ АЙ“ АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2021 година

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет за годината приключваща на 31 декември 2021 г., съставен в съответствие Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз.

I. Обща информация за дружеството

Собственост и управление

„МАРКАН ТИ АЙ“ АД с ЕИК 204563432 е акционерно дружество учредено и действащо съгласно законите на Република България със седалище на управление гр.София, бул. Цариградско шосе 111 П.

Основен предмет на дейност на дружеството е управление на проекти, участие в други дружества с цел развитие на проекти, придобиване, стопанисване, експлоатиране и отчуждаване на недвижими имоти, търговско посредничество и представителство в страната и чужбина на високо технологични компани, външна и вътрешна търговия, консултантски дейности и услуги, маркетинг и реклама, както и всяка друга, незабранена от закона дейност.

Към 31.12.2021 г. Маркан Ти Ай е АД. Управлението и представителството се осъществява от Съвет на директорите / Димитър Христов Тонов, Надя Ангелова Владимирова и Никола Георгиев Георгиев /, а управител е Димитър Христов Тонов

II. Имуществено и финансово състояние на „МАРКАН ТИ АЙ“ АД

Финансовите приходи за 2021 г. са в размер на 1 хил.лева

Разходи за дейността по Отчета за всеобхватния доход

Общата сума на разходите за дейността на дружеството за 2021 г. е в размер на **44 хил. лева.**

Разпределението на разходите по икономически елементи за 2021 г. са както следва:

- ◆ разходи за външни услуги – 1 хил. лева;
- ◆ разходи за възнаграждения – 13 хил.лева
- ◆ други разходи – 13 хил.лева

Финансови разходи на дружеството са в размер на 18 хил. лева

Финансов резултат на „МАРКАН ТИ АЙ“ АД

Финансовият резултат на „МАРКАН ТИ АЙ“ АД за 2021 г. преди облагане с корпоративен данък е загуба в размер на **44 хил. лева.**

„МАРКАН ТИ АЙ“ АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2021 година

Към 31.12.2021 г. активите на „МАРКАН ТИ АЙ“ АД по балансова стойност възлизат на **5 790 хил. лева.**, в т.ч. стойността на нетекущите активи е в размер на 5 525 хил. лева. Текущи активи в размер на 265 хил. лева

Нетекущи активи

Балансовата стойност по групи активи към 31.12.2021 год., е както следва:

- ◆ Инвестиции – 5 525 хил. лева

Текущи активи

- ◆ Парични средства – 265 хил. лева

Към 31.12.2021 год. общият капиталов ресурс на дружеството, по балансова стойност възлиза на **5 692 хил. лв.**, в т.ч.

Капитал и резерви

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2021 год. е в размер на **5 692 хил. лева**, в т.ч.:

- ◆ Основен капитал в размер на 5 863 хил. лева
- ◆ Непокрита загуба от минали години е в размер на **(127) хил. лева**;
- ◆ Финансовия резултат за текущия период- загуба в размер на **44 хил. лв.**

Текущи задължения

Текущите задължения представляват надвнесен капитал в размер на 98 хил. лв.

III. Научноизследователска и развойна дейност:

Дружеството ни не инвестира в научна и изследователска дейност. На този етап не планира заделяне на ресурси за подобни дейности.

IV. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

V. Предвиждано развитие на дружеството

Развитието на дейността през настоящата година ще се определя в значителна степен от действието на няколко независещи от управлението на дружеството фактора:

- финансовото състояние на икономиките на развитите държави и по специално на тези от Европейския Съюз – основен търговски партньор на България;
- общото макроикономическо развитие на България.

Ръководството на „МАРКАН ТИ АЙ“ АД счита, че основните направления в дейността на дружеството през 2021 г. следва да бъдат насочени към:

- преразглеждане и при възможност стартиране на проекти, свързани с инвестиции за изграждане на нови обекти;

„МАРКАН ТИ АЙ“ АД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2021 година

- реструктуриране на нискодоходните дейности;
- реструктуриране на привлечения ресурс;

VI. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да съставя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на отчетния период, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при съставянето на годишния финансов отчет за годината приключваща на 31.12.2021 год. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е съставен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното използване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

VII. Важни събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

Няма коригиращи събития или значителни некоригиращи събития между датата на съставяне на баланса и датата на одобрението от съдружниците за публикуването на финансовия отчет, които да налагат корекции в годишния финансов отчет.

гр. София
10.05.2022 г.

Представител.....

/ Димитър Христов Тонов /