

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „НЕТИКС КОМЮНИКЕЙШЪНС“ АД

за годината, приключваща на 31.12.2023 г.

Настоящият доклад за дейността на „Нетикс Комюникейшънс“ АД обхваща периода от 01.01.2023 г. до 31.12.2023 г. и е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 39 от Закона за счетоводството и чл. 247 от Търговския закон.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

1. Информация за Дружеството

Нетикс Комюникейшънс АД е акционерно дружество, вписано в Търговския регистър с ЕИК 206585939.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е в град София, ул. „Витошки камбани“ № 9, Камбаните Грийн Офиси, ет. 3.

„Нетикс Комюникейшънс“ АД се управлява и представлява от Съвет на Директорите в състав:

- Криейтив Венчърс ЕООД, ЕИК 202340594;
- Лийдър Мениджмънт ЕООД, ЕИК 205981356;
- Невен Петков Дилков;
- Дилян Ивайлов Берковски;
- Денис Захаренко.

Изпълнителен Директор на Дружеството е Невен Петков Дилков.

Собственици на капитала на Дружеството са:

- Нетера ЕООД - 63,64% - притежава 63 636 /шестдесет и три хиляди шестстотин тридесет и шест/ бр. поименни налични акции, всяка една от тях с номинална стойност от 1 /един/ лев;
- Криейтив Венчърс ЕООД - 32,61% - притежава 32 613 /тридесет и две хиляди шестстотин и тринадесет/ бр. поименни налични акции, всяка една от тях с номинална стойност от 1 /един/ лев;
- Една акция се притежава заедно от „Криейтив Венчърс“ ЕООД и „Нетера“ ЕООД в съотношение 64 % за „Криейтив Венчърс“ ЕООД и 36 % за „Нетера“ ЕООД.
- Физически лица – 3,75% - притежават 3 750 /три хиляди седемстотин и петдесет/ бр. поименни налични акции, всяка една от тях с номинална стойност от 1 /един/ лев.

Основната дейност на Дружеството включва предоставяне на телекомуникационни услуги, включително за взаимна обмяна на данни в реално време, услуги в сферата на информационните и комуникационни технологии, изграждане на комуникационни системи и мрежи, комуникационна и мрежова сигурност.

2. Финансово състояние

Дружеството осъществява своята дейност при спазване на българското законодателство.

Годишният финансов отчет е индивидуален финансов отчет с общо предназначение и е изготвен в съответствие със Закона за Счетоводството и Националните счетоводни стандарти (НСС).

2.1 Систематизирана финансова информация от годишния финансов отчет за годината, приключваща към 31 декември 2023 г.

• Приходи от продажби	4,709 хил. лв. (31 декември 2022 г: 4,504 хил. лв.)
• Брутен финансов резултат преди облагане	787 хил. лв. (31 декември 2022 г: 924 хил. лв.)
• Нетен финансов резултат за годината	708 хил. лв. (31 декември 2022 г: 897 хил. лв.)
• Сума на активите (общо)	2,843 хил. лв. (31 декември 2022 г: 3,065 хил. лв.)
• Собствен капитал	1,833 хил. лв. (31 декември 2022 г: 1,125 хил. лв.)

През 2023 г. Дружеството реализира приход от продажба на телекомуникационни услуги на обща стойност 4,592 хил. лв. (2022 г.: 4,451 хил. лв.). Оперативните разходи са формирани основно от разходи за свързаност и други телекомуникационни услуги, както и от други текущи режимни разходи за организация, управление и текуща оперативна дейност.

Към 31 декември 2023 г. нетекущите активи на Дружеството възлизат на 698 хил. лв. (2022 г.: 797 хил. лв.), включващи машини и оборудване на стойност 655 хил. лв. (2022 г.: 780 хил. лв.), нематериални активи на стойност 37 хил. лв. (2022 г.: 16 хил. лв.), финансови активи на стойност 5 хил. лв. (2022 г.: 1 хил. лв.) и отсрочени данъци на стойност 1 хил. лв. (2022 г.: 0 хил. лв.). В края на отчетния период дялът на нетекущите активи в общата сума на активите възлиза на 24,55% (2022 г.: 26,00 %).

Към 31 декември 2023 г. текущите активи включват материални запаси, търговски и други вземания и парични средства на стойност 2,094 хил. лв. (2022 г.: 2,189 хил. лв.), от които вземанията от клиенти възлизат на 2,026 хил. лв. (2022 г.: 2,106 хил. лв.). Средната събираемост на вземанията от клиенти, достига до 152 дни (2022 г.: 158 дни) на годишна база.

2.2 Основни финансови показатели на дружеството

показатели	текуща година 2023	предходна година 2022	Изменение
Дълготрайни активи	698	797	-12,4%
Краткотрайни активи	2 094	2 189	-4,3%
Материални запаси	2	2	0,0%
Парични средства	52	51	2,0%
Търговски и други вземания	2 040	2 136	-4,5%
Краткосрочни задължения	736	1 422	-48,2%
Търговски и други задължения	528	1 231	-57,1%
Задължения по финансов лизинг	273	373	-26,8%
Сума на реалните активи	2 792	2 986	-6,5%
Пасиви	1 010	1 940	-47,9%
Собствен капитал	1 833	1 125	62,9%
Финансов резултат	708	897	-21,1%
Нетни приходи	4 709	4 504	4,6%
Приходи	4 772	4 608	3,6%
Разходи	3 985	3 684	8,2%

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ			
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0,15	0,20	-24,5%
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,39	0,80	-51,6%
Коефициент на рентабилност на активите	0,25	0,30	-15,6%

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ			
Коефициент на обща ликвидност	2,85	1,54	84,8%
Коефициент на бърза ликвидност	2,84	1,54	84,8%
Коефициент на незабавна ликвидност	0,07	0,04	97,0%
Коефициент на абсолютна ликвидност	0,07	0,04	97,0%

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ			
Коефициент на финансова автономност	1,81	0,58	213,0%
Коефициент на задлъжнялост	0,55	1,72	-68,0%
Коефициент собствен капитал към общи активи	0,64	0,37	75,7%

	текуща година 2023	предходна година 2022	Изменение
Анализ на събираемостта на вземанията			
Вземания от клиенти	2 026	2 106	-3,8%
Брутни продажби	4 847	4 852	-0,1%
Събиране на вземания от клиенти (дни)	152,57	158,43	-3,7%
Други вземания	14	30	-53,3%
Общо вземания	2 040	2 136	-4,5%
Събиране на вземания от клиенти (дни) - на общо вземания	154	161	-4,4%

2.3 Човешки ресурси и социална политика; сигурност и безопасност на труда

Към 31.12.2023 г. в дружеството работят 5 души (31.12.2022 г. - 4 души).

През 2023 г., с цел подобряване ефективността на работата и стимулиране служителите на дружеството, се прилага система за оценка и контрол на персонала, посредством което се разпределят бонуси на активно работилите служители. Политиката на дружеството по отношение на заплащане труда на персонала обхваща способността и квалификацията на всеки отделен служител. Нивата на възнагражденията са определени съгласно индивидуални трудови договори на основание отговорности, задължения, изисквания, квалификация и трудов опит. За оптимизиране и улеснение изплащането на трудовото възнаграждение, същото се извършва по банков път, като се спазва конфиденциалност на информацията за всеки служител. По отношение кадровата политика на дружеството, регулярно се извършва подбор и назначаване на млади и квалифицирани служители от района и страната.

Наета е служба по трудова медицина, която провежда изследвания за установяване на здравословното състояние на персонала. Редовно се провеждат обучение и проверка знанията на персонала по осигуряване на безопасни условия на труд, превантивен контрол по спазване

правилата на безопасност при работа, оценка на риска на всички работни места в дружеството и търсене на начини за ограничаване на риска. Регулярно се провеждат текущи инструктажи на служителите относно правилата за безопасност и здраве при работа.

Поддържането и повишаването на професионалната квалификация на персонала се извършва периодично, както на място в дружеството, така и във външни за дружеството организации.

2.4 Инвестиции

Към 31 декември 2023 г. „Нетикс Комюникейшънс“ АД има участия в следните дружества:

- Нетикс Комюникейшънс АД притежава 100% от капитала на свое дъщерно дружество Нетикс Америка ЕООД с ЕИК 205666022 и седалище, както и адрес на управление град София, ул. „Витошки камбани“ № 9, Камбаните Грийн Офиси, ет. 3.
- Нетикс Америка ЕООД е собственик на свое дъщерно дружество Netix America LLC, вписано в Division of Corporation, State of Delaware, USA, с адрес на управление 8 The Green, Suite B, Dover, Delaware, USA, EIN number 32-0608621;

3. Финансови инструменти, използвани от Дружеството, и описание на основните рискове

Финансови инструменти

Дружеството е изложено на кредитен, лихвен и валутен риск, в резултат на своята дейност. Корпоративните политики за управление на риска идентифицират и анализират рисковете, влияещи върху Дружеството, установяват лимити за поемане на рискове по отделни видове, дефинират правила за контрол върху рисковете и съответствие с установените лимити. Политиките и системите по управление на рисковете подлежат на регулярна проверка с цел установяване на настъпили изменения на пазара и дейностите на Дружеството.

Преглед на рисковете, на които е изложено Дружеството

Ликвиден риск

Дружеството управлява ликвидния риск, чрез внимателно планиране на паричните потоци. Към 31 декември 2023 г. коефициентът на обща ликвидност на Дружеството е 2,85.

Валутен риск

Нетикс Комюникейшънс АД реализира своите услуги на вътрешния и външния пазар. Стойността на услугите, предоставени на чуждестранни клиенти достига до 73,41% (2022 г.: 71,84%) от общия размер на приходите от услуги. От друга страна, чуждестранните доставчици на Дружеството са предимно от страни-членки на Европейския съюз и генерират еурови задължения. Тъй като валутните трансакции са основно деноминирани в евро, Дружеството не е изложено на значителен валутен риск. В случаите когато се реализират продажби във валута, различна от български лев или евро, Дружеството се стреми да закупува съответните услуги, необходими за предоставянето на услугите за продажба, във валутата на продажба, така че нетната валутна експозиция е незначителна.

Кредитен риск

Кредитният риск за Дружеството се състои в риск от финансова загуба, ако клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорни задължения. Експозицията на Дружеството към кредитен риск произтича основно от търговските вземания, които са резултат от индивидуалните характеристики на отделните клиенти. Тази експозиция зависи в най-голяма степен от състоянието на междуфирмената задлъжнялост на вътрешния пазар, на който Дружеството оперира.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти по отношение на краткосрочните финансови пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент. През отчетната 2023 г. Нетикс Комюникейшънс АД използва за своята дейност банков заем, както и целево финансиране от лизингово предприятие. Лихвените нива се формират от плаващ пазарен компонент - EURIBOR, и договорена фиксирана надбавка.

През 2023 г. резултатът от оперативна дейност (EBITDA) е в размер на 1,054 хил.лв. (2022 г.: 1,186 хил. лв.). Дружеството изплаща акуратно финансовите си задължения към лизингови и банкови институции, както и задълженията си към контрагентите си.

4. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

През 2024 г. фокус на Дружеството продължава да бъде увеличението на клиентската база и продажбите на международните пазари. Във връзка с това Дружеството води активна политика по придобиване на клиенти в ключовите точки на присъствие, в които оперира. Тези инициативи ще бъдат подкрепени и от активна маркетингова дейност, особено през дигиталните канали. Дружеството планира да посети и участва в популярни международни събития за телекомуникационния бранш, където да продължи популяризирането на търговския си бранд и услугите си.

5. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Дружеството не извършва дейности в областта на научно-изследователската и развойната дейност.

6. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ. 187Д И ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Дружеството не притежава собствени акции и през 2023 не е придобивало такива.

През 2023 г. членовете на Съвета на директорите са получили възнаграждения от Нетикс Комюникейшънс АД в размер 222 хил. лв.

Във връзка с чл. 247, ал.2 т.2 от ТЗ членовете на Съвета на Директорите не са придобили акции и облигации на Дружеството през 2023 г., но са прехвърлили 3 750 акции на Дружеството през 2022 г. на физически лица.

Записан капитал

Към 31.12.2023 г. Дружеството е с регистриран капитал в размер на 100 хил. лева, разпределен както следва:

- 90 000 броя акции КЛАС „А“ - обикновени, поименни, налични, с право на глас, с номинална стойност 1 (един) лв.;
- 10 000 броя акции КЛАС „Б“ - привилегирани, поименни, налични, с право на глас, с номинална стойност: 1 (един) лв.

Членовете на Съвета на Директорите притежават акции в дружеството както следва:

- Криейтив Венчърс ЕООД притежава 32 613 /тридесет и две хиляди шестстотин и тринадесет/ бр. поименни налични акции, всяка една от тях с номинална стойност от 1 /един/ лев, което е 32,61% от капитала на дружеството;

- Една акция се притежава заедно от „Криейтив Венчърс“ ЕООД и „Нетера“ ЕООД в съотношение 64 % за „Криейтив Венчърс“ ЕООД и 36 % за „Нетера“ ЕООД.
Членовете на Съвета на Директорите не участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници.

Членовете на Съвета на Директорите притежават повече от 25 на сто от капитала на други дружества както следва:

Невен Петков Дилков притежава в:

- Нетера ЕООД – 100%;
- Нетера Комюникейшънс ООД – 48%;
- Криейтив Венчърс ЕООД – 100%;
- Лийдър Мениджмънт ЕООД – 100%;

Криейтив Венчърс ЕООД притежава в

- Нетера Интернешънъл“ ЕООД – 100%;
- Нетера Инфраструктура ЕООД – 100%;
- Edirne Telekomunikasyon Ltd – 95%.
- Нетера Латам АД – 80%

Лийдър Мениджмънт ЕООД притежава в

- Нетера Латам АД – 20%

Членовете на Съвета на Директорите участват в ръководни органи на други дружества, както следва:

Невен Петков Дилков

- Нетера ЕООД – управител;
- Нетера Латам АД – изпълнителен директор;
- Криейтив Венчърс ЕООД – управител;
- Лийдър Мениджмънт ЕООД – управител;
- Нетикс Америка ЕООД – управител;
- Нетера Инфраструктура ЕООД – управител;
- Нетера Интернешънъл ЕООД – управител;
- Маяк Лайв ЕООД – управител;
- Обединена Телекомуникационна Компания АД - член в Съветът на Директорите;
- Мобилни Алтернативни Комуникации АД - Изпълнителен директор и член в Съветът на Директорите.

Лийдър Мениджмънт ЕООД и Криейтив Венчърс ЕООД участват в ръководни органи на следните дружества:

- Нетера Латам АД

Никой от членовете на Съвета на Директорите няма различни права от всички други акционери за придобиване на акции на Нетикс Комюникейшънс АД. Уставът на Нетикс Комюникейшънс АД предвижда компетентност на Общото събрание на акционерите относно правата на членовете на Съвета на Директорите да придобиват акции и облигации на дружеството.

Договорни отношения

Членовете на Съвета на директорите, както свързаните с тях лица не са сключвали с Дружеството договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия през годината приключваща на 31 декември 2023 г.

7. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Към 31 декември 2023 г. „Нетикс Комюникейшънс” АД няма регистрирани клонове. През отчетната година Дружеството осъществява дейността си чрез офиси и технически помещения в София.

Отговорности на ръководството

Съгласно българското законодателство, ръководството следва да изготвя доклад за дейността и финансов отчет за всяка финансова година, които да дават вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовият резултат и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2023 г. 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 изготвен на принципа на действащото предприятие, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

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

8. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Годишният финансов отчет е приет и одобрен от Съвета на директорите на дружеството на 22.04.2024 година.

За периода след датата, към която е съставен настоящия финансов отчет, до датата на издаването му не са настъпили важни и/или значителни за дейността на дружеството некоригиращи събития, неоповестяването, на които би повлияло за вярното и честно представяне на финансовите отчети, а всички коригиращи са намерили отражение във финансовия отчет.

гр. София, 22 април 2024 г.

Невен Петков Дилков
Изпълнителен Директор
Нетикс Комюникейшънс
АД

