ВЪЖЕНИ ЛИНИИ ЕАД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

31 ДЕКЕМВРИ 2021 г.

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Ръководството на Въжени Линии ЕАД (*„Дружеството"*) представя своя годишен доклад за дейността и годишния финансов отчет към 31 декември 2021 г., изготвен в съответствие с Националните Счетоводни Стандарти (*„НСС"*).

Дружеството е регистрирано по ф.д.№15523/1996г. на СГС ,вписано в регистъра на търговските дружества под № 37536, том 415, стр.160, със седалище и адрес на управление: гр. София, район Витоша , кв."Симеоново" I-ва лифтова станция, ЕИК 121321327.

Дружеството има следния предмет на дейност: Превоз на пътници с изградените кабинкови и седалкови лифтове, ремонт, съгласно Наредба № 34/79г. на МС на реализация на приходи и контрол, както и всяка друга дейност, свързана с изброените по-горе, която не е забранена със закон

Основни клиенти на Дружеството през 2021 г. са : Витоша Ски АД, А1 България ЕАД, БТК ЕАД и други.

Основните доставчици на Дружеството през 2021г. са: ЕВН Трейдинг Саут Йист Юръп ЕАД и други електроразпределителни дружества .

Наличие на клонове

Дружеството няма разкрити офиси и представителства в страната.

Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

През 2021 г. Дружеството не е извършило действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

ПРЕГЛЕД НА РАЗВИТИЕТО И РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА

Приходи от продажби и други оперативни приходи

През 2021 г. Дружеството е реализирало приходи от продажби на услуги в размер на 534 хил. лева (2020г.: 797 хил. лева). През 2021г. приходите от продажби намаляват с 263 хил. лева (33,12%) в сравнение с 2020 г.
Това се дължи на спад в отчетените приходите от наеми, дължащ се на намаление на наемните вноски на ползваните от наемателите съоръжения. Причината за корекцията на наемите се дължи на наложените в началото на 2021г. ограничения вследствие от обявената през 2020 г. пандемия от коронавирус (Covid 19), които водят до нарушаване на нормалната икономическа дейност на дружеството, като това има негативен ефект най-вече върху приходите както през 2020 г., така и през 2021г., тъй като основната дейност на дружеството е предоставяне на услуги , свързани с наем на съоръжения - кабинкови въжени линии, които обслужват туристите, практикуващи зимен и летен туризъм.

Оперативни разходи

Няма съществено изменение в структурата на оперативните разходи на Дружеството в сравнение с края на предходната година. През 2021 г. и 2020 г. оперативните разходи на Дружеството, анализирани по тяхната същност, а не по функционалното им разпределение, са били както следва:

Всички посочени суми с изключение на процентите са в хиляди лева

Вид разход	2021 г.	%	2020 г.	%
Разходи за външни услуги	41	3,32	41	3,29
Разходи за материали	197	15,95	193	15,49
Разходи за амортизации	82	6,64	97	7,79

Разходи свързани с персонала	916	74,09	915	73,43
	1,236	**100**	**1,246**	**100**

Измененията в оперативните разходи, посочени по-горе, се дължат основно на намаление на приходите спрямо 2020г. при запазване размера на оперативните разходи през годината.

Финансов резултат

Финансовият резултат на Дружеството за 2021 г. е загуба в размер на 284 хил. лева (2020 г.: загуба 131 хил. лева). Увеличението на загубата се дължи на намаление на отчетените приходи от оперативната дейност.

През 2022 г. ще бъде взето решение от едноличния акционер в Дружеството реализираната загуба през 2021г. да се отнесе към непокритите загуби от минали години.

Нетекущи активи

Нетекущите активи на Дружеството към края на текущия отчетен период са в размер на 783 хил. лева, като най-голяма е частта на Дълготрайните материални активи – 763 хил.лв (97,45%). Останалите нетекущи активи представляват отсрочен данъчен актив в размер на 20 хил.лв. (2,55%).
Допълнителна информация относно нетекущите активи е оповестена в Приложения 4, 5 и 6 и Справка за ДМА – Приложение 5 СС 1 към финансовия отчет.

Текущи активи

Няма съществено изменение в структурата на текущите активи на Дружеството в сравнение с края на предходната година. Текущите активи на Дружеството към края на текущия отчетен период са в размер на 98 хил. лева, като най-голяма е частта на паричните средства 49 хил.лв. (50,00%). Останалите текущи активи представляват предимно текущи вземания в размер на 45 хил.лева (45,92%) и суровини и материали в размер на 4 хил.лв. (4,08%) .
Допълнителна информация относно текущите активи е оповестена в Приложения 7, 8 и 9 към финансовия отчет.

Нетекущи пасиви

Няма съществено изменение в структурата на нетекущите пасиви на Дружеството в сравнение с края на предходната година. Нетекущите пасиви на Дружеството към края на отчетния период са в размер на 2,305 хил. лева (2020 г.: 2,041 хил. лева), които представляват задължения към Дружеството-майка по повод покрит заем към СУСОФ при покупката на Въжени Линии ЕАД в размер на 358 хил.лв. и извършени инвестиции съгласно условията на приватизационната сделка в размер на 602 хил.лв.
Останалата част на нетекущите пасиви представляват задължения към Дружеството - майка по получен заем и начислени лихви в размер на 1,345 хил.лева .
Допълнителна информация относно нетекущите пасиви е оповестена в Приложения 13, 21.3 и 21.4 към финансовия отчет.

Текущи пасиви

Няма съществено изменение в структурата на текущите пасиви на Дружеството в сравнение с края на предходната година. Текущите пасиви на Дружеството към края на текущия отчетен период са в размер на 106 хил. лева (2020 г.: 127 хил. лева) и представляват задължения към персонала – 49 хил.лв. и осигурителни задължения – 23 хил.лв. Останалата част на нетекущите пасиви представляват задължения към доставчици в размер на 18 хил.лв. и данъчни задължения – 9 хил.лв.
Допълнителна информация относно текущите пасиви е оповестена в Приложения 14 към финансовия отчет.

Собствен капитал

Няма изменение в структурата на собствения капитал на Дружеството в сравнение с края на предходната година. Записаният капитал на Дружеството към края на текущия отчетен период е бил в размер на 332 хил.лева (2020 г.: 332 хил. лева). Капиталът на Дружеството се състои от 332 061 бр. поименни акции с номинал 1 лв за 1 бр.акция.

Другите елементи на собствения капитал представляват други резерви – 600 хил.лв., непокрити загуби – (2,814) хил.лв. и неразпределена печалба от минали години в размер на 233 хил.лв.
Измененията в другите елементи на собствения капитал се дължат основно на реализирания финансов резултат за съответния период.

Едноличен собственик на капитала на Дружеството към 31 декември 2021 г. е Витоша Ски АД.

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

Ликвидност

Обща ликвидност = Текущи активи / Текущи задължения = 98 хил. лева /106 хил. лева = **0,934** (2020 г.: **0,992**)

Бърза ликвидност = (Текущи активи – Материални запаси) / Текущи задължения = 94 хил. лева/ 106 хил. лева = **0,896** (2020 г.: **0,946**)

Абсолютна ликвидност = Парични средства и еквиваленти / Текущи задължения = 49 хил. лева/ 106 хил. лева = **0,462** (2020 г.: **0,543**)

Нетен оборотен капитал = Текущи активи – Текущи задължения = 98 хил. лева – 106 хил. лева = **-7** хил.лева (2020 г.: **-3** хил. лева)

Измененията в показателите за ликвидност се дължат на подобряване способността на Дружеството да разплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи .

Дейност

Оборот на вземанията = Средни вземания от клиенти * 365 / Приходи от продажби = 6 хил. лева * 365 / 534 хил. лева = **4 дни** (2020г.: **2 дни**)

Оборот на задълженията = Средни задължения към доставчици * 365 / Приходи от продажби = 23 хил. лева * 365 / 534 хил. лева = **15 дни** (2020 г.: **12 дни**)

Оборот на активите = Приходи от продажби / Средни общо активи = 534 хил. лева / 938 хил. лева = **56,82 %** (2020 г.: **81,08 %**)

През 2021г. Дружеството се увеличава времевия диапазон в разплащанията от/към клиенти и доставчици ,което води до влошена ефективност от използване на активите и превръщане на последните в парични средства .

Финансова независимост

Общ дълг към собствен капитал = Дълг / Собствен капитал = 2,305 хил. лева / (1,933) хил. лева = **-1,19** (2020 г.: **-0,656**).

Дружеството продължава да изпитва трудност по отношение на покриване на задълженията си по заеми.

ИЗПОЛЗВАНИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

Извършвайки дейността си Дружеството не е изложено на значими финансови рискове: пазарен риск (включително валутен риск, лихвен риск и друг ценови риск), кредитен риск и ликвиден риск. Цялостната програма на ръководството за управление на финансовия риск е фокусирана върху степента на невъзможност от точно прогнозиране на финансовите пазари, като главната й цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовото състояние и финансовия резултат на Дружеството. Управлението на рисковете, произтичащи от финансови инструменти, се осъществява от ръководството на Дружеството в съгласие с избраната и одобрена политика. Информация относно експозицията на Дружеството по отношение на различните рискове, както и допълнителна информация относно целите и политиката на Дружеството по управление на финансовия риск е представена в Приложение 3 към финансовия отчет.

Дружеството няма хеджирани позиции, за които се прилага отчитане на хеджирането.

СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Няма важни събития, които са настъпили след края на отчетния период, както е оповестено в Приложение 24 към Финансовия Отчет.

УПРАВЛЕНИЕ

Управлението на Дружеството се осъществява от Съвет на Директорите. На 21/02/2022г. е вписана промяна в структурата на Съвета на директорите и е избран нов изълнителен директор.
Новият състав на Съвета на директорите е в състав:
- Ян Симеонов Калчев – Изпълнителен директор;
- Георги Драганов Бобев –Член ;
- Костадин Илиев Костадинов-Член

ЦЕЛИ ЗА БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

Една от целите,които си поставя ръководството на Дружеството за 2022г. е максимално увеличение на приходите и оптимизиране на разходите в сравнение с реализираните през 2021 г., до колкото позволява икономическата обстановка в страната.

Очакваните инвестиции в бъдеще се изразават в подобрение на материалната база .

По отношение на развитието на персонала, ръководството на Дружеството има за цел да запази наетия до сега .

Няма предстоящите сделки от съществено значение за дейността на Дружеството.

ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

Основните рискове, пред които е изправено Дружеството е занижаване качеството на предлаганите услуги, в резултат на изхабяването на материалната база .

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство ръководството на Дружеството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за имущественото и финансовото състояние на Дружеството към края на годината, както и за получения финансов резултат и промяната в паричните потоци за годината в съответствие с НСС.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 31 декември 2021г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, 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.

Ян Калчев, Изпълнителен директор
гр.София , 27 Юли 2022г.

"ВЪЖЕНИ ЛИНИИ" ЕАД
СОФИЯ
SOFIA
"VAJ ENI LINII" EAD