ТИОНА ЕООД

Д О К Л А Д

за ДЕЙНОСТТА
през финансовата 2023 година

Февруари 2024, гр. Варна

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2023 година, изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

ТИОНА ЕООД е регистрирано с ФД № 543/2004 г. с предмет на дейност: селски туризъм; хотелиерство и ресторантьорство; балнеологична и рехабилитационна дейност; покупка, строеж и обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба; управление на недвижими имоти; посредничество при сделки с недвижими имоти, както и всички дейности от предмета на дейност на дружеството, които са с особен лицензионен или регистрационен режим ще бъдат упражнявани след издаване на надлежни разрешителни.

ТИОНА ЕООД е собственик на един поземлен имот находящ се на територията на к. к. Св. Св. Константин и Елена.

Дружеството няма разкрити клонове в страната и чужбина и не извършва научно-изследователска дейност.

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА 2023 ГОДИНА

През 2023 г., както и 2022 г. Дружеството отчита приходи от отдаване под наем на терен за паркинг, като стратегическа цел за бъдещото развитие на дружеството е строителство на хотелски комплекс върху този терен. Като част от икономическа група Св. Св. Константин и Елена Холдинг АД, проекта в Тиона ЕООД има значимо стратегическо значение за цялостната нова и модерна визия за изграждане и функциониране на курортния комплекс, като предприемането на дейности по изграждане на инвестиционния проект зависи изцяло от времевия график и ресурс на Групата.

№	ПОКАЗАТЕЛИ	2023	2022
1	Финансов резултат	11	8
2	Собствен капитал	2 602	2 672
3	Пасиви (привлечени средства)	120	7
4	Обща сума на активи	2 722	2 679
5	Приходи	33	28
6	Разходи	21	20
7	Текущи активи	20	11
8	Текущи пасиви	120	7
9	Парични средства	18	10
	РЕНТАБИЛНОСТ		
10	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби (1/5)	0.333	0.286
11	Коефициент на рентабилност на собствения капитал (1/2)	0.004	0.003
12	Коефициент на рентабилност на пасивите (1/3)	0.092	1.143
13	Коефициент на капитализация на активите (1/4)	0.004	0.003
	ЕФЕКТИВНОСТ		
14	Коефициент на ефективност на разходите (5/6)	1.571	1.400
15	Коефициент на ефективност на приходите (6/5)	0.636	0.714
	ЛИКВИДНОСТ		
16	Коефициент на обща ликвидност (7/8)	0.167	1.571
	ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ И ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ		
17	Коефициент на финансова автономност (2/3)	21.683	381.714
18	Коефициент на задлъжнялост (3/2)	0.046	0.003

ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И ФИНАНСОВ РИСК

В хода на обичайната си 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), ликвиден риск и риск на лихвено-обвързаните парични потоци. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно пазарните обстоятелства за потенциално развитие на инвестиционните намерения на Дружеството и формите на поддържане на ликвидност, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Кредитен риск

Кредитният риск е основно рискът, при който клиентите и другите контрагенти на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по заеми, търговски и други вземания.

Основните финансови активи на дружеството носители на кредитен риск са вземания от клиенти.

Кредитният риск е минимизиран чрез подбор на търговските партньори, текущ контрол на събираемостта на вземанията и договаряне на предпазни клаузи в търговските взаимоотношения. Финансово – счетоводния отдел извършва ежедневен преглед, равнение и анализ на несъбраните вземания, както и получените постъпления.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Ръководството провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото основно неговите операции и сделки са деноминирани в български лева.

КАПИТАЛ НА ДРУЖЕСТВОТО, УПРАВЛЕНИЕ И ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО

Собственият капитал на Дружеството е разпределен на 40 260 дяла, всеки един от които на стойност 100 лева. Към датата на регистрация капиталът е внесен изцяло. Едноличен собственик на капитала е „Св. Св. Константин и Елена Холдинг" АД.

В сравнимия период е осъществено увеличение на капитала на дружеството на 08.01.2021 г. чрез апорт на задължения към предприятието майка в размер на 3 230 хил. лв. и на 25.10.2021 г. чрез направена парична вноска от предприятието майка в размер на 791 хил. лв.

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на собственика и стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес.

Дружеството се управлява и представлява от управител – Петранка Георгиева Добрева.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2024 ГОДИНА

За 2024 г. ръководството и собственикът имат за цел да поддържат дейността на Дружеството и възобновят дейностите по реализацията на инвестиционен проект хотелски комплекс „Алба".

Въпреки хуманитарната криза в Украйна и високите нива на инфлация, Ръководството на Дружеството счита, че наред с възобновяването на туристическия бизнес като цяло и стабилизиране на дейността на отделните дружества в групата, ще може да реализира своите инвестиционни намерения за изграждане на хотелски комплекс.

СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Не са възникнали коригиращи събития или други значителни некоригиращи между датата на финансовия отчет и датата на одобрението му за публикуване.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с МСФО.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2023 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

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.

ВАРНА
2 февруари 2024 г.

УПРАВИТЕЛ :.....
/ПЕТРАНКА ГЕОРГИЕВА ДОБРЕВА/

