ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ПРЕЗ 2019 г.

Въведение

Настоящият годишен доклад за дейността на „Тихерт“ – ЕАД е неразделна част към годишния финансов отчет, изготвен към 31 декември 2019 г., в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Международните счетоводни стандарти, приети за приложение от Европейския съюз.

I. Преглед за развитието и резултатите от дейността на дружеството, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено.

1. Състояние и развитие на дружеството

- **Обща информация и органи на управление**

“Тихерт” ЕАД (“дружеството”) е акционерно дружество със седалище в България. Дружеството е регистрирано по дело № 129/2007 г. на Шуменски окръжен съд в съответствие с Търговския закон на Република България.

Адрес на управление и седалище: Улица „Антим Първи” № 38, 9700 гр. Шумен.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав от три члена.

Членове на Съвета на директорите:

Г-н Александър Благоев Юлиянов – изпълнителен директор;
Г-н Захари Ганев Захариев – член на Съвета на директорите;
Г-н Янко Маринов Петров - член на Съвета на директорите.

Съветът на директорите не е упълномощил прокурист или друг търговски пълномощник.

- **Управление на активите на дружеството**

Дружеството се представлява заедно и поотделно от Александър Благоев Юлиянов - изпълнителен директор и Захари Ганев Захариев – член на Съвета на директорите.

- **Структура на акционерния капитал**

Основният капитал на дружеството се състои от 177,000 поименни безналични акции с право на един глас и номинална стойност 1 лев. „Херти“ - АД е едноличен акционер на дружеството.

Акционери на дружеството	**Брой акции**	**В лева**
“Херти” АД	177 000	177,000

2. Резултати от дейността на дружеството

Приходите от дейността на дружеството за годината, приключваща на 31 декември 2019 г., възлизат на 1,864 хил. лева, а за същия период на 2018 г. те са 2,041 хил. лева или намаление от 8.67 %. Дружеството отчита печалба преди данъци от 12 хил. лева, а за същия период на 2018 г. е отчело печалба преди данъци в размер на 2 хил. лв. Приходите и разходите на дружеството, показани в таблица № 1, показват намаляване на променливите разходи, както и на постоянните разходи. Реализираните по-ниски приходи от продажба на собствена продукция за периода спрямо предходния, се компенсират от по-ниските разходи, което води до печалба за отчетния период.

Таблица № 1 Приходи от продажби и структура на оперативните разходи

Показатели *(хил. лева)*	**2019**	**2018**	**Изменение в хил. лв.**	**Изменение в %**
Приходи от продажби	1,864	2,041	(177)	91
Разходи за материали	344	471	(127)	73
Разходи за външни услуги	229	281	(52)	81
Разходи за амортизация	176	126	50	140
Разходи за персонала	955	1,001	46	95
Други разходи	21	26	(5)	81
Общо разходи за дейността	1,725	1,905	(180)	91

Анализирайки приходите и разходите за годината приключваща на 31 декември 2019 г., е видно, че има намаление на променливите и постоянните разходите. Предприети са стъпки за обновяване на технологичното оборудване, разширяване на клиентите и увеличаване приходите от продажби. Наблюдават се и се контролират постоянните разходи.

3. Важни събития, настъпили през отчетния период

Няма такива събития.

4. Рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството

Въпреки по-ниския ръст на приходите от продажби през отчетния период на 2019 г., основните рискове пред дружеството са увеличението на цените на основните материали и разходите за заплати. В тази връзка ръководството на дружеството е предприело редица мерки – стриктно следене на разходите, следене на паричните потоци, оптимизиране на персонала, работните процеси и др.

II. Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността, имащи отношение към стопанската дейност, включително информация по въпроси, свързани с екологията и служителите.

1. Анализ на финансови показатели

Функционирането на бизнеса предполага установяване на контакти с платежоспособни клиенти. В пазарни условия е рисково да се поддържат отношения с неплатежоспособни клиенти. Краткосрочните кредитори често са заинтересовани повече от платежоспособността, отколкото от рентабилността на фирмите. Ликвидността показва способността на фирмата да извърши своите текущи плащания към кредиторите, оценява нейните възможности за погасяване на наличните краткосрочни задължения. Като краткосрочни задължения е възприето да се определят задълженията със срок за погасяване до 1 година. Общата ликвидност, изразена в коефициент от отношението на сбора на материалните запаси, краткосрочните вземания и финансовите средства на фирмата към нейните текущи пасиви през отчетния период е 0.86 (при 0.74 в края на 2018 г.). Желателно е коефициентите за ликвидност да превишават единица, което означава, че предприятието разполага с повече краткотрайни активи от задълженията му към балансовата дата.

2. Анализ на нефинансови показатели

Продажбите на дружеството са основно към „Херти“ АД, които за 2019 г. са 69% от всички продажби (2018:71%).

3. Информация по въпроси, свързани с екологията

Дружеството организира дейността си в съответствие със законодателството за опазване на околната среда и екологията. През 2019 г. са проведени регулярни проверки от РИОСВ и няма установени несъответствия със законовите изисквания или други констатации.

4. Информация по въпроси, свързани със служителите

Средно списъчният брой на персонала през 2019 г. е 43 човека (2018:50 човека).

III. Вероятно бъдещо развитие на дружеството. Планираната стопанска политика през следващата година, в това число очакваните инвестиции и развитие на персонала, очакваният доход от инвестиции и развитие на дружеството, както и предстоящите сделки от съществено значение за дейността на дружеството.

1. Планирана стопанска политика

Дружеството има добри перспективи за развитие. Ежегодно се разработват нови продукти и редовно се участва на изложения за намиране на нови клиенти. През изминалия период Тихерт ЕАД взе участие в Международно изложение за индустриални машини и технологии, организирано от Интер Експо Център - София.

2. Очаквани сделки от съществено значение за дейността на дружеството

Няма очаквани сделки от съществено значение.

IV. Научноизследователска и развойна дейност

Дружеството разработва иновационни методологии, методики и технически средства за подобряване на качеството на произведените продукти с цел осигуряване на пазарно конкурентно предимство. Разработват се конкретни проекти и се провежда постоянно обучение на персонала. Разработват се и се внедряват в производството нови продукти.

V. Важни събития, настъпили след края на отчетния период

Няма важни събития настъпили след края на отчетния период, които да налагат корекции или допълнителни оповестявания в годишния финансов отчет към 31 декември 2019 г.

VI. Наличието на клонове на дружеството

Дружеството няма клонове.

VII. Информация, изисквана по реда на чл. 247 от Търговския закон

1. Възнаграждения на членове на съвета на директорите и обратно изкупуване на акции

Общото възнаграждение на директори и членовете на Съвета на директорите за отчетния период е 108 хил. лева.

2. Участието на членовете на съветите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети

Няма членове на СД на дружеството, които да са неограничено отговорни съдружници, притежаващи повече от 25 на сто от капитала на друго дружество. Членовете на Съвета на директорите участват в управлението на други дружества като управители или членове на съвети, както следва:

Александър Благоев Юлиянов

- Притежава пряко 50 % в Тимшел ООД, гр. Шумен, Булстат: 127044260
- Притежава пряко и непряко 29.5 на сто от гласовете в общото събрание на Райфен ООД (чрез участието на Тимшел ООД), гр. Шумен, Булстат: 127003623
- Управител на Тимшел ООД, гр. Шумен.

Захари Ганев Захариев

- Притежава пряко 50% в Тимшел ООД, гр. Шумен, Булстат: 127044260
- Притежава пряко и непряко 30.5% от гласовете в общото събрание на Райфен ООД (чрез участието на Тимшел ООД), гр. Шумен, Булстат: 127003623
- Управител на Тимшел ООД, гр.Шумен.

3. Договорите по чл. 240б от Търговския закон, сключени през годината:

Няма такива.

VIII. Използвани финансови инструменти

Функционалната валута на дружеството е българският лев. Сделките се осъществяват в лева и евро. Това минимизира валутния риск. Договорените срокове с клиентите и доставчиците към датата на изготвяне на този отчет позволяват на дружеството да не прибягва до финансови инструменти като хеджиране. Целите и политиката на дружеството по управление на финансовия риск и експозицията на предприятието по отношение на ценовия, кредитния и ликвидния риск и риска на паричния поток са оповестени в бележките към финансовия отчет на дружеството.

IX. Корпоративна социална отговорност

Дружеството като част от групата „Херти“ АД прилага принципите на Националния кодекс за корпоративно управление. Принципите на прозрачност, свободна и лоялна конкуренция са заложени в Етичния кодекс на „Херти“ АД.

X. Информация за сделки между дружеството и свързани лица.

Покупки и продажби със свързани лица

През периода 1 януари – 31 декември 2019 г. дружеството е осъществило следните сделки със свързани лица:

В хиляди лева	**Вид на сделката**	**2019**
Херти АД	Продажба на продукция и услуги	1,290
Херти АД	Получени услуги и консумативи	71
Херти АД	Получени аванси	498
Райфен ООД	Нает транспорт и наем	66

Вземанията и задълженията към свързани лица са подробно оповестени във финансовия отчет на дружеството за отчетния период на 2019 г.

XI. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя годишен финансов отчет за дейността за всеки период, включително годишен финансов отчет, за всеки отчетен период, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към края на отчетния период, за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци, в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Дружеството прилага за целите на отчитане по Българското счетоводно законодателство Международните Счетоводни Стандарти, приети за приложение в Европейския Съюз. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама, или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретните обстоятелства. Ръководството потвърждава, че е действало съобразно своите отговорности и че финансовият отчет е изготвен в пълно съответствие с Международните Счетоводни Стандарти, приети за приложение в Европейския Съюз. Ръководството също така потвърждава, че при изготвяне на настоящия годишен отчет за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите на дружеството за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено.

Изпълнителен директор
Александър Юлиянов

27 февруари 2020 г.
Шумен