

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА МАРИЦАТЕКС АД гр. Пловдив
За периода приключващ на 31.12.2023 г.

I. Обща информация

“МАРИЦАТЕКС” АД – гр. Пловдив функционира като текстилно предприятие, за производство на прежди и тъкани, памучни и памучен тип до 31.08.2010 г. След тази дата, в резултат от взето решение на Общото събрание на акционерите, проведено на 20.07.2010 г. за спиране на текстилното и всички свързани с него производства, дейността на дружеството се ограничава и осъществява в областта на *„Отдаване под наем и експлоатация на собствени недвижими имоти”*.

Основният капитал на дружеството се състои от **468 921** броя акции с номинална стойност 1 лев.

Акционери юридически лица са:	брой акции
1. ИХ ДОВЕРИЕ АД	431 247
2. БУЛ ХОЛДИНГ АД	25
3. ВЕНЧЪР ВИЖЪН	100
4. „ЕОЛ-07” ЕООД	100
5. ДЖИ ЕФ ЕН ИНВЕСТМЪНТС	3 063
6. БЪЛГАРСКА ИНДУСТРИЯ ЕООД	423

Акционери физически лица са 1775 на брой, притежаващи 33 963 броя акции.

Индустриален Холдинг “ДОВЕРИЕ” – АД – гр. София, притежаващ 91,97 % от акциите е регистриран по ф.д. № 5856/1998 г. в СГС със седалище и адрес на управление адрес: гр. София, бул. “Княз Александър Дондуков” № 82, БУЛСТАТ № 121683066.

МАРИЦАТЕКС АД има едностепенна система на управление:

Съвет на директори в състав:

1. **Светла Борисова Костова** – председател на СД, ЕГН XXXXXXXXXX, адрес – XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX; висше икономическо образование.
2. **Петко Колев Иванов** - член на СД и Изпълнителен директор от 25.06.2021 г., ЕГН XXXXXXXXXX, адрес – XXXXXXXXXXXXXX; висше икономическо образование.
3. **Анна Иванова Павлова** – член на СД, ЕГН XXXXXXXXXX, адрес – XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX; висше икономическо образование.

Начисленото възнаграждение по договори за управление и контрол за периода е в размер на **22 800** лв., в т.ч. на Изпълнителен директор – 12 000 лв. и Съвет на директори – 10 800 лв.

На 14.04.2022 г. е проведено Извънредно общо събрание на акционерите на дружеството. На събранието са взети следните решения:

- Взето е решение за отписване на Дружеството от Регистъра на публичните дружества, воден от Комисията за финансов надзор.
- Приет е нов устав на дружеството.

На 12.06.2023 г. е проведено редовно годишно общо събрание на акционерите на дружеството. На събранието са взети следните решения:

- Приет е Годишния финансов отчет и доклада за дейността на дружеството за 2022 г.;
- Приет е доклада на регистрирания одитор за 2022 г.;
- Освободени са от отговорност членовете на Съвета на директорите за дейността им през 2022 г.;
- избран е регистриран одитор на дружеството за 2023 г., а именно специализирано одиторско предприятие „Ажур – ТДМ“ ООД, с адрес на управление гр. София ул. Мърфи №3;
- Приет е нов 5 годишен мандат на членовете на Съвета на директорите.

II. Информация за търговските контрагенти на дружеството

След спиране на текстилното производство, дружеството е в процес на установяване на нови търговски взаимоотношения с цел отдаване под наем на наличното недвижимо имущество. С оглед на спецификата на сградите, бивши производствени халета, отдаването им под наем се оказва практически невъзможно и Ръководството, след одобрение от ОСА на акционерите, пристъпи към разрушаване на производствените халета с цел ново бъдещо строителство върху освободените терени.

Приходите от наеми 2023 г. са 13 х.лв., от продажба на ДМА/сервитутно право/ 6 х.лв., а от професионално обучение 0 х.лв., за 2022 приходите от наеми са 12 х.лв, от продажба на ДМА 0 х.лв., а от проф. обучение 0 х.лв. През отчетния период дружеството преустанови работата на Центъра за професионално обучение и ориентиране.

III. Финансова информация

Към 31.12.2023 г. размерът на краткосрочните вземания е 1 х.лв, които са по-малко от предходния период /31.12.2023 г./ с 3 х.лв. или с 75,00 %

Приходите от обичайната дейност за периода 01.01.2023г.-31.12.2023 г. са **27 х.лв**, което е по-малко в сравнение с базисния период / 01.01.2022г.-31.12.2022 г./ с 5 х.лв. или с 15,63 % .

Разходите за обичайната дейност са **147 х.лв.** или с 32 х.лв. по-малко в сравнение с базисния период, което представлява 17,88 %.

През анализирания период **финансовият резултат от обичайната дейност** /разликата между приходите и разходите за дейността/ е /120/ **х.лв. загуба**, при /147/ х.лв загуба през базисния период / 01.01.2022г.-31.12.2022 г./, т.е. с 27 х.лв повече или с 18,37 %.

Рентабилността /доходността/ е един от най-важните параметри на финансовото състояние на фирмите. Тя отразява потенциала на фирмата да генерира и реализира доходи. Рентабилността се изчислява чрез система от показатели, изразяващи определени съотношения между реализирани доходи и направени разходи или използвани активи.

Рентабилността, установена като отношение на финансовия резултат от дейността и разходите за дейността /-81,63/ % изразява достигнатата степен на ефективност на разходите, свързани с производството и реализацията на стоките и услугите.

Този показател има подчертано оперативен характер. Чрез него се анализира преди всичко ефективността на производството на отделните видове стоки и услуги, което има важно значение за усъвършенстване на производствената структура.

Така установена рентабилност, обаче, не може да характеризира ефективността на цялостната дейност на фирмата, на използването на всички ресурси. Това може да се види само от рентабилността на активите.

През анализирания период отношението между финансовия резултат преди облагане с данъци и нетните приходи /обща рентабилност/ е $-444,44\%$ при $-459,38\%$ през базисния период, или с $3,25\%$ повече.

През анализирания период отношението между нетния финансов резултат и общата сума на активите е $-1,42\%$ срещу $-1,74\%$ през базисния период.

От съпоставянето на тази рентабилност на активите с капитализирания лихвен процент на банката за съответния период може да се направи извод за ефективността от дейността на фирмата и от смисъла да се купуват нейни акции. Интересът на всеки бъдещ акционер е да вложи парите си във фирмата само ако те му носят по-висок доход от лихвите на банката.

За разлика от предходния показател, който съпоставя доходите с активите на фирмата при рентабилността на собствеността се съпоставят доходи с вложени собствени пари под формата на собствен /акционерен/ капитал.

Така формиран този показател през анализирания период е $-131,78\%$ при $-506,90\%$ през базисния период или 74% повече.

Анализ на ликвидността и платежоспособността

ПОКАЗАТЕЛИ	ТЕКУЩ ПЕРИОД 31.12.2023	ПРЕДХОДЕН ПЕРИОД 31.12.2022	РАЗЛИКА СТОЙНОСТ	РАЗЛИКА % НА ДИНАМИКА
Материални запаси	5	5	0	0,00%
Краткосрочни вземания	1	4	-3	-75,00%
Парични средства	12	4	8	200,00%
Налични краткотрайни активи	18	13	5	38,46%
Краткосрочни задължения	50	64	-14	-21,88%
Общ размер на активите	8450	8462	-12	-0,14%
Парични средства в % от Краткотрайни активи	66,67%	30,77%	35,90%	116,67%
Парични средства в % от Общ размер на активи	0,14%	0,05%	0,09%	200,43%

Ликвидност на краткосрочните задължения

ПОКАЗАТЕЛИ	ТЕКУЩ ПЕРИОД 31.12.2023	ПРЕДХОДЕН ПЕРИОД 31.12.2022	РАЗЛИКА СТОЙНОСТ	РАЗЛИКА % НА ДИНАМИКА
Обща ликвидност	0,3600	0,2031	0,1569	77,23%
Бърза ликвидност	0,2600	0,1250	0,1350	108,00%
Незабавна ликвидност	0,2400	0,0625	0,1775	284,00%
Абсолютна ликвидност	0,2400	0,0625	0,1775	284,00%

Платежоспособност

ПОКАЗАТЕЛИ	ТЕКУЩ ПЕРИОД 31.12.2023	ПРЕДХОДЕН ПЕРИОД 31.12.2022	РАЗЛИКА СТОЙНОСТ	РАЗЛИКА % НА ДИНАМИКА
Платежоспособност	0,260000	0,125000	0,1350	108,00%

Платежоспособността на фирмата, измерена в коефициент от отношението на сбора, получен от краткосрочните вземания и паричните средства, отнесен към нейните текущи задължения е 0,260000 през анализирания период при 0.125000 през базисния период, което е с 0,1350пункта или 108,0% повече.

Анализ на печалбата и рентабилността

ПОКАЗАТЕЛИ	ТЕКУЩ ПЕРИОД 01.01.2023 – 31.12.2023	ПРЕДХОДЕН ПЕРИОД 01.01.2022 – 31.12.2022	РАЗЛИКА СТОЙНОСТ	РАЗЛИКА % НА ДИНАМИКА
Рентабилност				
Коефициент на рентабилност на приходи от продажби	-4,44	-5,44	1,0000	18,37%
Ефективност				
Коефициент на ефективност на разходите	0,1837	0,1788	0,0049	0,0274
Коефициент на ефективност на приходите	5,4444	5,5938	-0,1493	-0,0267
Финансова автономност	ТЕКУЩ ПЕРИОД 31.12.2023	ПРЕДХОДЕН ПЕРИОД 31.12.2022	РАЗЛИКА СТОЙНОСТ	РАЗЛИКА % НА ДИНАМИКА
Коефициент на финансова автономност	-0,01065	0,00344	-0,0141	-409,83%
Коефициент на задлъжнялост	-93,8571	290,7931	-384,6502	-132,28%

IV. Информация за рисковете на които е изложено дружеството

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: риск на лихвено-обвързани парични потоци, пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск и ликвиден риск. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и на привлечения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо от оперативното ръководство на дружеството, съгласно политиката определена от Съвета на директорите.

Съвета на директорите е приел основните принципи на общото управление на финансовия риск и за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден.

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.

Пазарен риск

а.Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, а последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

б.Ценови риск

Дружеството е изложено на ценови риск от негативни промени в цените на продуктите, които произвежда, поради силно конкурентния пазар на текстилни изделия и големия обем внасяни стоки от азиатски производители, които са явно или скрито субсидирани.

Дружеството е изложено на ценови риск по отношение на доставките на основни суровини и материали и особено на енергоносители – природен газ и електроенергия, тъй като те представляват значителна част от себестойността на произвежданите продукти.

в. Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са Инвестиционни имоти и вземания от търговски контрагенти.

Кредитен 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 търговските вземания. Последните са представени в отчета за финансовото състояние 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.

Вземанията на Марицатекс АД са формирани основно от търговски вземания от контрагенти. Вземанията се контролират от финансово-счетоводния отдел на дружеството, като се следват установената политика и процедурите, приети от Съвета на директорите.

Паричните, включително разплащателни операции, са ограничени до банки с добра репутация и ликвидност.

г. Ликвиден риск

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

То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството. Дружеството поддържа парични наличности необходими за текущи разплащания в рамките на предстоящия месец. Основните източници за финансиране са банкови кредити, заеми от свързани предприятия и др.

д. Риск на лихвоносните парични потоци

Дружеството няма лихвоносни активи, затова приходите и оперативните парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища. Същевременно дружеството не е изложено и на значим лихвен риск от своите дългосрочни и краткосрочни задължения, тъй като те са с фиксиран лихвен процент.

Текущите задължения на дружеството са основно по получени заеми при договорен фиксиран лихвен процент или безлихвени търговски задължения към доставчици.

Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища. Симулират се различни сценарии на рефинансиране, подновяване на съществуващи позиции и алтернативно финансиране. Изчисления се правят за значителните лихвоносни позиции.

Матуритетен анализ

По-долу са представени финансовите недеривативни активи и пасиви на дружеството, групирани по остатъчен матуритет, определен спрямо договорения матуритет към края на отчетния период. Таблицата е изготвена на база на недисконтирани парични потоци и най-ранна дата, на която вземането и респ. задължението е изискуемо. Сумите включват главници и лихви.

	до 1 м.	1-6 м.	6-12 м.	1-2 г.	2-5 г.	над 5 г.	Без мату- ритет BGN'000
31.12.2023							
Финансови активи							
Вземания от свързани предприятия							
Вземания от клиенти							
Данъци за възстановяване	1						
Парични средства и парични еквиваленти	12						
	13	0	0	0	0	0	0
Финансови пасиви							
Задължения към свързани предприятия	24						8491
Търговски и други задължения	26	0	0	0			
	50	0	0	0	0	0	8491

	<i>до 1 м.</i> <i>BGN'000</i>	<i>1-6 м.</i> <i>BGN'000</i>	<i>6-12 м.</i> <i>BGN'000</i>	<i>1-2 г.</i> <i>BGN'000</i>	<i>2-5 г.</i> <i>BGN'000</i>	<i>над 5 г.</i> <i>BGN'000</i>	<i>Без</i> <i>мату-</i> <i>ритет</i> <i>BGN'000</i>
31.12.2022							
Финансови активи							
Вземания от свързани предприятия							
Вземания от клиенти	1						
Данъци за възстановяване	1						
Парични средства и парични еквиваленти	4						
	6	0	0	0	0	0	0

Финансови пасиви							
Задължения към свързани предприятия	20						8368
Търговски и други задължения	33	5	6	1			
	53	5	6	1	0	0	8368

Управление на капиталовия риск

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 акционерите, 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 капитала. Нетният дългов капитал се определя като разлика между всички привлечени средства (краткосрочни и дългосрочни) така, както са посочени в отчета за финансовото състояние и паричните средства и парични еквиваленти. Общата сума на капитала е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал.

В таблицата по-долу са представени съотношенията на задлъжнялост на база структурата на капитала към :

	31.12.2023 BGN '000	31.12.2022 BGN '000
Общо дългов капитал, т.ч.:	8541	8433
Задължения към свързани лица	8515	8388
Търговски задължения	2	4
Задължения към персонала и осигуряването	18	24
Задължения по финансов лизинг	1	12
Други задължения	5	5
Намален с паричните средства и парични еквиваленти	(12)	(4)
Нетен дългов капитал	8529	8423
Общо собствен капитал	(91)	29
Общо капитал	8438	8452
Съотношение на задлъжнялост	101,08%	99,66%

V. Данни за наетия персонал.

Към 31.12.2023 г. списъчният брой на работещите по трудов договор в “Марицатекс” – АД е 0 бр., в т.ч.:

VI. Друга информация

Дружеството е направило следните обезпечения:

- Записи на заповед в полза на :

Индустриален Холдинг Доверие АД – 10 268 х.лв.– по договори за кредит

VII. Перспективи за развитие.

Към дата на настоящия междинен доклад дружеството не осъществява производствена дейност. Ръководството на дружеството е разработило и приело програма за дейността му за периода 2021-2024 г. , включваща следните основни параметри:

1. Отдаване под наем на налични свободни производствени и административни сгради;
2. Продажба на част от инвестиционните имоти, при наличие на удовлетворяващ интерес, с цел покриване на нетекущите задължения на дружеството и задълженията по получени заеми.

Ръководството на дружеството счита, че при реализация на тези три основни направления, ще съумее да реализира рентабилност от дейността си.

VIII. Информация за сключени съществени сделки.

Дружеството е приело, че съществени сделки са такива, които водят или може основателно да се очаква, че ще доведат до промяна в размер на 3 % или повече от финансовия резултат преди данъци и/или в активите и пасивите. През отчетния период не са сключвани сделки отговарящи на възприетите критерии.

гр. Пловдив, 15 Януари 2024 г.

Гл. счетоводител :



/Стоил Каванозов/

Изп. Директор :



/Петко Иванов/