

Телелинк Сити Груп ЕАД

Консолидиран финансов отчет

за годината, завършваща на 31 декември 2022 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ	i
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА	ii
ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР	-
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД	1
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	2
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	4
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	5
1. Корпоративна информация	7
2. База на изготвяне	7
3. База за консолидация	8
4. Обобщение на съществениите счетоводни политики	9
5. Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения	22
6. Промени в счетоводните политики и оповестявания	24
7. Приходи от договори с клиенти	26
8. Общи и административни разходи	27
9. Разходи за продажби и маркетинг	27
10. Разходи по икономически елементи	27
11. Други приходи от/(разходи за) дейността	28
12. Финансови приходи и финансови разходи	28
13. Разходи за възнаграждения на наети лица	28
14. Данък върху доходите	29
15. Имоти, машини и съоръжения	31
16. Нематериални активи	32
17. Материални запаси	33
18. Търговски и други вземания и активи по договори с клиенти	33
19. Предоставени заеми	34
20. Парични средства и парични еквиваленти	34
21. Лихвоносни заеми и привлечени средства	35
22. Лизинги	35
23. Търговски и други задължения	36
24. Пасиви по договори с клиенти	37
25. Провизии	37
26. Оповестяване на свързани лица	38
27. Акционерен капитал и резерви	41
28. Ангажименти и условни задължения	42
29. Цели и политика за управление на финансовия риск и капитала	42
30. Събития след датата на консолидирания финансов отчет	46

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Съвет на директорите

Мирослав Кацаров
Борислав Горев
Александру Иримиа

Изпълнителен директор

Мирослав Кацаров

Седалище

Бизнес център „Ричил“, блок Б, етаж 4
ул. „Панорама София“ № 6
1766 София
България

Регистрация в Търговски регистър

ЕИК 206404382

Обслужващи банки

Уникредит Булбанк АД

Одитори

Кроу България Одит ЕООД
ул. „Шести септември“ № 55
София
България

Консолидиран доклад за дейността

Развитие на бизнеса

През 2022 г. Групата продължи работа по съществуващи проекти, започнали през 2020 г. и 2021 г., като стартира и нови през годината, включващи проектиране, изграждане и поддръжка на интегрирани системи за управление на обществения транспорт.

Резултат от дейността

Групата успешно изгради, въведе в експлоатация и извършва поддръжка на съвременни интегрирани системи за управление на обществения транспорт на територията на България и Румъния. Въпреки забавянето във връзка с пандемичната обстановка през предходните години, Групата реализира нарастване на печалбата за финансовата 2022 г. спрямо 2021 г.

Основни показатели:

	2022	2021
	ХИЛ. ЛВ	ХИЛ. ЛВ
Приходи от продължаващи дейности	8 773	5 099
Брутна печалба от продължаващи дейности	2,109	1 144
<i>Брутен марж от дейността</i>	<i>24,04%</i>	<i>22,44%</i>
Оперативна печалба от продължаващи дейности	587	282
<i>Оперативен марж</i>	<i>6,69%</i>	<i>5,53%</i>
Печалба/(Загуба) преди данъци от продължаващи дейности	507	233
Нетна печалба/(загуба) от продължаващи дейности	481	263
<i>Нетен марж от дейността</i>	<i>5,48%</i>	<i>5,16%</i>
EBITDA (печалба преди лихви, данъци и амортизация)	818	403
<i>EBITDA марж</i>	<i>9,32%</i>	<i>7,90%</i>
Брой заети в края на годината	28	1

Основни показатели (продължение):

	2022	2021
	ХИЛ. ЛВ	ХИЛ. ЛВ
Нетен паричен поток от дейността	(387)	755
Нетна промяна в паричните средства	(383)	634
Текуща ликвидност (текущи активи/текущи пасиви)	2,29	1,33
Бърза ликвидност (търговски и други вземания, активи по договори с клиенти и парични средства/текущи пасиви)	0,96	1,05
Абсолютна ликвидност (парични средства и парични еквиваленти/текущи пасиви)	0,28	0,21
Финансов дълг (лихвоносни заеми и финансов лизинг)	2 029	1 962
Финансов дълг към общо активи	0,41	0,29
Лихвено покритие (ЕВИТ/финансови разходи)	14,37	12,84
Собствен капитал	245	(235)
Собствен капитал/общо активи	4,98%	-3,47%
Чист дълг/ЕВИТДА	1,80	2,48

Перспектива

Очакванията са свързани с увеличение на пазарния дял чрез привличане на нови клиенти със съществуващи и нови продуктови решения в сферата на Умни градове

Финансов риск**Лихвен риск**

Групата е изложена на риск от промяна в пазарните лихвени проценти основно по револвиращи кредитни линии за текущо финансиране на оборотния капитал и в по-слаба степен - по договори за финансов лизинг с променлив (плаващ) лихвен процент.

Политиката на Групата е да управлява разходите за лихви чрез използване на финансови инструменти, както с фиксирани, така и с плаващи лихвени проценти, като поема риска, свързан с револвиращи кредитни линии, поради присъщо променливия характер на експозициите по тях, и проследява измененията в периодично актуализираните и плаващи индекси с оглед на евентуална фиксация или хеджиране на лихвените проценти по договори за финансов лизинг.

Валутен риск

Групата не е изложена на значителен валутен риск по отношение на привлечените средства и договори, които са деноминирани в лева и евро, и на минимален риск на договорите, деноминирани в румънски лев.

Кредитен риск

Групата се стреми да търгува изключително с утвърдени контрагенти с доказана платежна история. Салдата и срочната структура на вземанията се следят текущо. Поради това, експозицията на Групата към кредитен риск е силно ограничена.

Кредитният риск, който възниква от другите финансови активи на Групата, като например парични средства и други финансови активи, представлява кредитната експозицията на Групата, произтичаща от възможността неговите контрагенти да не изпълнят своите задължения.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се управлява чрез планиране на краткосрочните парични потоци и договорено дългосрочно банково финансиране.

Членове на Съвета

Към края на 2022 г. членовете на Съвета на директорите са:

- Г-н Любомир Минчев - Председател
- Г-н Йордан Велчев
- Г-н Борислав Горов
- Г-н Александру Иримиа
- Г-н Иво Евгениев

Между членовете на Съвета на директорите и Дружеството-майка или неговите дъщерни дружества не са сключвани договори при необичайни условия.

Няма ограничения акциите или дяловете на конкретно дружество от Групата да бъдат собственост на член на Съвета на директорите. През годината Дружеството-майка не е придобивало собствени акции.

Към датата на издаване на настоящия доклад съставът на Съвета на директорите е в състав:

- Г-н Мирослав Кацаров - Председател
- Г-н Борислав Горов
- Г-н Александру Иримиа

Разходите на Групата за възнаграждения и социални осигуровки на членовете на Съвета на директорите за 2022 г. възлизат на 706 хил. лв. (2021: 562 хил. лв.)

Любомир Минчев притежава 87,65% от акциите на Групата.

Към датата на издаване на настоящия доклад членовете на Съвета на директорите не притежават права за придобиване на акции или капиталови инструменти в Групата.

Към края на отчетния период никой от членовете на Съвета на директорите не участва в търговски дружества като неограничено отговорен съдружник.

Към края на отчетния период участията на членовете на Съвета на директорите в управлението и собствеността на други дружества и кооперативи като прокуристи, управители или членове на съвети включват:

Любомир Минчев - Притежател на/над 25 на сто от капитала на други дружества: Телелинк Бизнес Сървисис Груп АД; Телелинк Инвестмънтс ЕООД; Марифонс Холдингс Лимитид, Кипър; Телелинк Сити Груп АД, Телелинк България АД; Моудшифт Инк., САЩ, EARLS Investment- und Verwaltungs GmbH (Австрия).

Г-н Любомир Минчев е член на Съвета на директорите на следните дружества: Телелинк Инвестмънтс ЕООД, Вивид Естейтс АД, Телелинк България АД, Моудшифт Европа ЕАД, Софтгруп АД, Тайгър Технолоджи АД, Фийлдонтрак Лтд (Великобритания), Сдружение „Приятел на българския голф“, Сдружение Ендевър България, Сдружение "Обществено Развитие Чрез Изкуство и Култура", Marifons Holdings Limited (Кипър), Моудшифт Инк.(САЩ), Телелинк Сити Груп АД, Telelink (UK) Limited, United Kingdom.

Йордан Велчев

Г-н Йордан Велчев е член на Съвета на директорите на следните дружества: Медийна Инвестиционна Организация АД, Вивид Естейтс АД, Моудшифт Европа ЕАД, Телелинк Сити Груп АД; управител на Ви Инвестмънт България ЕООД.

Иво Евгениев

Г-н Иво Евгениев е притежател на/над 25 на сто от капитала на следните дружества: АЛЕКСАНДРЕА ИНВЕСТ ГРУП ООД, ЕИК 130922584; Сmaterиал Инвест ООД (Предходно наименование - Горичане Енерджи ООД), ЕИК 200114212; МЕЦАНИН ИНВЕСТ ЕООД, ЕИК 202831999; АЗИРА ФУУД ХОЛДИНГ ЕАД, ЕИК 204093210; МКЛАЙМЪТ АД, ЕИК 204664844; БОЯНА РЕЗИДЪНС ИНВЕСТ ЕООД, ЕИК 206697825; Фондация в частна полза Александра ЕИК 176731261;

Г-н Иво Евгениев участва в управлението на следните дружества:

- АЛЕКСАНДРЕА ИНВЕСТ ГРУП ООД, ЕИК 130922584 - управител
- АЛЕКСАНДРЕА ИНВЕСТ ЕООД, ЕИК 203119652 - управител
- РОСЛИН ДИВЕЛЪПМЪНТАД, ЕИК 204271951-член на СД
- МЕЦАНИН ИНВЕСТ ЕООД ЕИК 202831999 - управител
- Сдружение ЕНДЕВЪР БЪЛГАРИЯ , ЕИК 176958985 - член на Управителния орган

- ВЕП Инвест ЕООД, ЕИК 175462121-управител
- АЗИРАФУУД ХОЛДИНГ ЕАД, ЕИК204093210 - член на СД и Изп. директор
- КУНИНО ЕНЕРДЖИ АД, ЕИК 106620443- /физическо лице, представляващо юридическо лице - член на СД Александра Инвест Груп ООД/
- ИНСТИТУТ ЗА АГРОСТРАТЕГИИ И ИНОВАЦИИ СДРУЖЕНИЕ, ЕИК 176612093 - член на Управителния съвет
- ГОРУН ЕНЕРДЖИ ЕООД , ЕИК175460825 – управител
- ВЕЦ ХУБАВЕНЕ ЕАД ЕИК 175293874 - член на Съвета на директорите и изп. Директор

Директор

- ГОРУН ИНВЕСТ ЕООД ЕИК 175455461 - управител
- Горичане Енерджи ООД, ЕИК 200114212 – управител
- "ОУШЪН УИНД" ЕООД, ЕИК 204929627 -управител
- "РОСЛИН ПАРТНЪРС БЪЛГАРИЯ" АД, ЕИК 130975475 - член на СД и Изп. директор

директор

- Горица Енерджи ЕООД, ЕИК 200114162 -управител
- ВЕП Горичане ЕООД, ЕИК 175455486, Управител
- ВЕП Горун ЕООД, ЕИК 175455454 - Управител
- Хубавене Рилз Истейт ЕООД, ЕИК 203903476 - Управител
- ВЕП Горица ЕАД, ЕИК 175310843 - член на СД
- БОЯНА РЕЗИДЪНС ИНВЕСТ ЕООД ЕИК 206697825 – Управител
- ТЕЛЕЛИНК БИЗНЕС СЪРВИСИС ГРУП АД, ЕИК 205744019 – член на

Надзорния съвет

- ВЕП МОГИЛИЩЕ ЗАПАД АД, ЕИК 175356335 – член на СД

Отговорност на ръководството

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на консолидираните финансови отчети към 31 декември 2022 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 консолидираните финансови 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.

Събития след датата на отчета

Ръководството на Групата декларира, че от края на отчетния период до датата на одобрение на настоящия финансов отчет не са настъпвали значителни и/или съществени събития освен оповестените по-долу, които да влияят върху резултатите или да засягат дейността на Групата, чието неоповестяване би повлияло върху честното и достоверно представяне на консолидирания финансов отчет, с изключение на посочените по-долу събития.

През януари 2023 г. 100% от акциите на Телелинк Сити Груп АД бяха придобити от Моудшифт Европа АД чрез непарична вноска в капитала на новия едноличен собственик на капитала на Дружеството. Правната форма се преобразува от АД на ЕАД.

От февруари 2023 г. Съветът на директорите е в състав Александру Иримия, Борислав Горев и Мирослав Кацаров. За изпълнителен директор е избран Мирослав Кацаров.

През март 2023 г. Телелинк Сити Груп ЕАД със солидарни длъжници дъщерните дружества постигна договореност с Уникредит Булбанк АД за временно увеличаване на общия кредитен лимит.

През март 2023 г. бе учреден залог на 100% от акциите на Телелинк Сити Груп ЕАД в полза на Уникредит Булбанк АД за обезпечаване на задълженията на Телелинк Сити Груп ЕАД към банката по договор за кредит от юни 2021 г.

В края на м. февруари 2022 г. Руската федерация предприе военни действия на територията на Република Украйна. В отговор на инвазията редица държави – САЩ, Европейски съюз, наложиха икономически санкции на Русия, като военния конфликт продължава и до датата на настоящия отчет. Групата не извършва сделки и няма клиенти, свързани с двете страни на военния конфликт, поради което не очаква това да се отрази неблагоприятно на дейността му. Въпреки това, Ръководството следи непрекъснато ефектите от събитията, тъй като започналите военни действия доведоха до макро икономическа волатилност, чието изражение са повишаване на цените на стоките и енергийните ресурси, увеличена инфлация и други. Ръководството на Групата смята ситуацията в Украйна за некоригиращо събитие след датата на отчетния период. Ръководството ще продължи да следи развитието на събитията и ще предприеме всички необходими стъпки да предотврати евентуално неблагоприятно въздействие върху дейността на Групата.

Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност

Към 31 декември 2022 г. Групата не извършва научноизследователска и развойна дейност.

Информация за клоновете

Към 31 декември 2022 г. Групата няма клонове в България или други страни.
Мирослав Кацаров,
София, 29 юни 2023 г.