

Телелинк Сити Груп ЕАД

Доклад за дейността и

Индивидуален финансов отчет

Доклад на независимия одитор

за годината, завършваща на 31 декември 2022 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ	i
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА	ii
ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР	-
ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА И ДРУГИЯ	
ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД	1
ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ	2
ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	3
ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	4
1. Корпоративна информация	5
2.1. База за изготвяне	5
2.2. Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения	6
2.3. Обобщение на съществените счетоводни политики	8
3. Приходи	20
4. Разходи по елементи, разходи за възнаграждения на наети лица	20
5. Общи и административни разходи	21
6. Финансови приходи/(разходи)	21
7. Данък върху доходите	21
8. Имоти, машини и съоръжения	22
9. Инвестиции в дъщерни дружества	23
10. Търговски и други вземания	23
11. Предоставени заеми	24
12. Предплатени разходи	24
13. Парични средства и парични еквиваленти	24
14. Акционерен капитал и резерви	25
15. Лихвопоспи заеми и привлечени средства	25
16. Търговски и други задължения	25
17. Свързани лица	26
18. Ангажменти и условни задължения	28
19. Цели и политика за управление на финансовия риск	29
20. Финансови инструменти	31
21. Лизинги	31
22. Събития след отчетната дата	31

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Съвет на директорите

Мирослав Кацаров
Борислав Горов
Александру Иримиа

Изпълнителен директор

Мирослав Кацаров

Седалище

Бизнес център „Ричил“, блок Б, стаж 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. “6-ти септември” № 55
гр. София
България

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

Развитие на бизнеса

През 2022 г. Дружеството продължи да оказва мениджмънт услуги по управлението на паричните потоци на дъщерните си дружества, които на свой ред продължиха извършването на проекти, включващи проектиране, изграждане и поддръжка на интегрирани системи за управление на обществен транспорт.

Резултат от дейността

Дружеството успешно съдействаше в управлението на дейността и финансовите потоци на дружествата в групата Телелинк Сити Груп.

Основни показатели

	2022	2021
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.
Приходи от продължаващи дейности	443	306
Брутна печалба от продължаващи дейности	33	4
<i>Брутен марж от дейността</i>	7,45%	1,31%
Нормализирана EBITDA	(2)	(33)
Оперативна печалба от продължаващи дейности	(3)	(34)
<i>Оперативен марж</i>	-0,68%	-11,11%
Печалба / (Загуба) преди данъци от продължаващи дейности	1	(35)
Нетна печалба / (загуба) от продължаващи дейности	1	(32)
<i>Нетен марж от дейността</i>	0,23%	-10,46%
Нетен паричен поток от дейността	53	(62)
Нетна промяна в паричните средства	(426)	442
Текуща ликвидност (текущи активи/текущи пасиви)	0,19	42,23
Абсолютна ликвидност (парични средства и парични еквиваленти/текущи пасиви)	0,12	9,42
Лихвено покритие (ЕБИТ/финансови разходи)	(0,06)	(1,42)
Задлъжнялост (общо задължения/общо активи)	95,19%	95,07%

Перспектива

Дружеството очаква в допълнение на дейностите през 2022 г. да се включи активно в дейности, свързани с намирането на нови пазари на оперативните дружества от Групата. Очакванията са свързани с увеличение на пазарния дял чрез привличане на нови клиенти със съществуващи и нови продуктови решения в сферата на Умни градове.

Вероятно бъдещо развитие на предприятието

Активно участие в управлението на всички аспекти на бизнеса на Групата.

Финансов риск

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти по договор за дългосрочно кредитиране с променлив (плаващ) лихвен процент (Бележка 15 към финансовия отчет).

Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск по отношение на привлечените средства, които са деноминирани в лева и евро.

Кредитен риск

Дружеството не е изложено на значителен кредитен риск, тъй като към края на отчетния период вземанията са изцяло от свързани предприятия.

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 Горев
- Г-н Александру Иримия
- Г-н Иво Евгениев

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

Няма ограничения акциите на Дружеството да бъдат собственост на член на Съвета на директорите.

Към датата на издаване на настоящия доклад Съветът на директорите е в състав:

- Г-н Мирослав Кацаров - Председател
- Г-н Борислав Горев

Телелинк Сити Груп ЕАД

- Г-н Александру Иримиа

Разходите на Дружеството за трудови възнаграждения и социални осигуровки на членовете на Съвета на директорите за 2022 г. възлизат на 396 хил. лв. (2021: 291 хил. лв.). Сумата на задълженията към ключовия управленски персонал към 31 декември 2022 г. е 30 хил. лв. (2021: 30 хил. лв.).

През годината Дружеството не е придобивало собствени акции.

През годината членовете на Съвета не са придобивали, държали или прехвърляли акции и капиталови инструменти на Дружеството.

Към датата на издаване на настоящия доклад членовете на Съвета на директорите не притежават права за придобиване на акции или капиталови инструменти в Дружеството. Членовете на Съвета на директорите не са сключвали договори по чл. 240б от Търговския Закон.

Участията на членовете на съвета 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 са както следва:

- Г-н Любомир Минчев – притежава пряко повече от 25% от капитала на следните 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 Технологии АД, Фийлдонтрак Лта (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.

- 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.

- Г-н Иво Евгениев е притежател на/над 25 на сто от капитала на следните дружества: АЛЕКСАНДРЕА ИНВЕСТ ГРУП ООД, ЕИК 130922584; 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

Телелинк Сити Груп ЕАД

- Сдружение ЕНДЕРВЪР БЪЛГАРИЯ, ЕИК 176958985 - член на Управителния орган
- ВЕП Инвест ЕООД, ЕИК 175462121-управител
- АЗИРАФУУД ХОЛДИНГ ЕАД, ЕИК 204093210 - 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, ЕИК 175460825 – управител
- ВЕЦ ХУБАВЕНЕ ЕАД ЕИК 175293874 - член на Съвета на директорите и изп. 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
- Горица Енерджи ЕООД, ЕИК 200114162 -управител
- ВЕП Горичане ЕООД, ЕИК 175455486, Управител
- ВЕП Горун ЕООД, ЕИК 175455454 - Управител
- Хубавене Ригъл 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 финансовите 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 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.

Събития след датата на отчета

Ръководството на Дружеството 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 Дружеството, чието неоповестяване би повлияло върху честното и достоверно представяне на индивидуалния финансов отчет.

През февруари 2023 г. 100% от акциите на Дружеството бяха придобити от Моудшифт Европа АД чрез непарична вноска в капитала на новия едноличен собственик на капитала на Дружеството.

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

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

Телелинк Сити Груп ЕАД

През март 2023 г. бе учреден залог на 100% от акциите на Телелинк Сити Груп АД в полза на Уникредит Булбанк АД за обезпечаване на задълженията на Телелинк Сити Груп АД 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. Дружеството 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 Дружеството 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 Дружеството.

Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност

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

Информация за клоновете

Към 31 декември 2022 г. Дружеството няма клонове в България или други страни.

Мирослав Кацаров
София, 26 май 2023 г.