

ГОДИШЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА ИКОНОМИЧЕСКА ГРУПА “ДЕКОТЕКС” АД ПРЕЗ 2020 ГОД.

1. Обща информация

“Декотекс” АД (дружеството-майка) е регистрирано от Сливенски окръжен съд по фирмено дело № 2205/1991г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Сливен, бул. „Хаджи Димитър” № 42. Дружеството няма регистрирани клонове и/или представителства в страната и чужбина. Официално регистрираната интернет страница на дружеството е www.decotex.org.

2. Капитали и акции

Капиталът на дружеството-майка е изцяло записан и внесен. Дружеството не отчита изкупени собствени акции и премии от емисии. Основният капитал на дружеството е 15 041 610 лв., разпределен в 15 041 610 броя поименни акции, с номинална стойност 1 лев всяка една. Към 31.12.2020г. капиталът на дружеството е 100 % частна собственост и е разпределен между акционерите както следва:

- юридически лица – 92,63 % от капитала или 13 932 397 бр. акции;
- физически лица – 7,37 % от капитала или 1 109 213 бр. акции.

Всяка акция на дружеството-майка дава право на един глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент и на ликвидационен дял, пропорционално с номиналната стойност на акцията. На управлението не е известно да съществуват ограничения върху прехвърлянето на акции на дружеството, както и ограничения за притежаването им или необходимост от получаване на одобрение от дружеството или от друг акционер.

3. Органи на акционерното дружество, управление и представителство

Съгласно Устава на дружеството-майка, системата на управление е едностепенна – управляващият орган е тричленен Съвет на директорите в състав:

Председател: Рахамим Евар

Членове: Васил Йорданов Йовчев

 Минко Марио Пинdev

Дружеството се управлява и представлява от Изпълнителен директор Васил Йорданов Йовчев.

Решенията за избиране и освобождаване на членовете на Съвета на директорите се вземат с явно гласуване и мнозинство от представените акции в Общото събрание на акционерите.

Общото събрание определя правата и задълженията им по управлението и представянето на дружеството, контролира дейността им и определя тяхното въз награждение в съответствие с решението на Общото събрание. Решенията за изменения и допълнения на устава се вземат с 2/3 от представените акции в Общото събрание. Увеличаване и намаляване на капитала има действие от вписването на решенията в търговския регистър.

Данни за броя на пряко притежаваните акции от членовете на Съвета на директорите

Членовете на Съвета на директорите могат да придобиват акции по същия ред, както останалите акционери.

Васил Йорданов Йовчев - 12913 броя акции към 31.12.2020 г.

Информация съгласно чл.247 от ТЗ

Дружества, в които Васил Йорданов Йовчев е член на съвета на директорите са: “Каппа Технолоджи” АД, “Декотекс имоти” ЕАД, “Туида Гардънс” АД, „Дайнамикс АРТ” ЕАД.

Дружества, в които Рахамим Евар е член на съвета на директорите са:
“Каппа Технолоджи” АД, “Декотекс имоти” ЕАД, “Туида Гардънс” АД.

Минко Пинdev не е член на СД в друго дружество.

4.Преглед на дейността на икономическата група

4.1.“Декотекс” АД е дружеството-майка и собственик на капитала на еднолично акционерно дружество с фирма „Декотекс имоти”. Предмет на дейността на дъщерното дружество е отдаване под наем на производствени, търговски и административни сгради и помещения, инвестиране, строителство и продажба на недвижими имоти, посредническа дейност и инвестиционна дейност, както и всяка друга дейност, незабранена със закона.

За приключилата 2020г. е изгoten годишен консолидиран финансов отчет, съставен в съответствие с изискванията на действащите Закон за счетоводството и в съответствие с Международните счетоводни стандарти и Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО), приети от Комисията на Европейския съюз. Годишият консолидиран отчет е изгoten на принципа „действащо предприятие”, на база „текущо начисляване” при спазване възприетите принципи и методология на счетоводно отчитане на стопанската дейност. Отчетът е придружен от подробно Оповестяване на информацията, която се съдържа в него – съдържанието и начина на осчетоводяване на различните пера в Отчета за всеобхватния доход и Отчета за финансовото състояние, Отчета за промените в собствения капитал и Паричния поток.

Въз основа на това ние смятаме, че:

- Годишият консолидиран отчет за всеобхватния доход дава достоверна картина, във всички аспекти на същественост, относно дейността и финансовите резултати на икономическата група “Декотекс” АД към 31.12.2020г.;

- Годишният консолидиран отчет за финансовото състояние, вярно отразява имущественото състояние на икономическата група „Декотекс“ АД във всички аспекти на същественост на активите и пасивите към 31.12.2020г.;

- Годишните консолидирани отчети за паричния поток и за промените в собствения капитал към 31.12.2020г. са представени съгласно изискванията на действащото счетоводно законодателство и дават достоверна картина за движението на паричните потоци и за измененията в собствения капитал;

- Приложеното оповестяване е съобразено с качествените характеристики на финансия отчет във всички съществени аспекти;

- Годишният финансов отчет бе изгoten и подготвен за извършване на одиторска проверка на 01.04.2021г.

4.2.Макроикономически показатели

Показател	2020	2019	2018	2017
БВП в млн. Лева	118605	119772	109743	102345
Инфлация в края на годината	0.1%	3.1%	2.3%	1.8%
Среден валутен курс на щатския доллар за годината	1.715	1.75	1.66	1.73
Валутен курс на щатския доллар в края на годината	1.594	1.76	1.72	1.65
Основен лихвен процент в края на годината	0.00	0.00	0.00	0.00
Безработица (в края на годината)	5.1%	5,9%	6,1%	7.1%
* Данните за 2020 г. са текущи				
Източник: НСИ, БНБ				

4.3.Изпълнение на производствената програма на дружеството

Систематизирана финансова информация за „Декотекс“ АД

Показател	2020 г.	2019 г.
Приходи от дейността (хил.lv)	4402	3 417
Печалба/загуба от дейността	1077	391
Сума на активите (хил.lv)	20273	19488
Брой акции (хил.бр.)	15042	15042
Текущи активи(хил.lv)	4478	3283

Текущи пасиви(хил.лв)

788

697

Предмет на дейност: Производство и търговия в страната и чужбина на вълнени и тип вълнени прежди и изделия от тях, килими и килимени изделия, подови покрития, производство на енергия, инвеститорска дейност.

Дружеството-майка “Декотекс” АД е с предмет на дейност производство и търговия в страната и чужбина на килими и килимени изделия, подови покрития, производство на енергия, инвеститорска дейност като основни направления в дейността му са:

- Производство на нетъкани подови покрития (тъфтинг) и търговия в страната и чужбина. Изделията са конфекционирани: комплекти за баня от две, три, четири и пет части, пътеки, килими. Годишният обем на произведената продукция възлиза на 644 хил. лв.
- Търговия с килими и килимени изделия в страната и чужбина – разнообразие от колекции, модели и десени.

Производственият си асортимент дружеството реализира с програма за износ и продажба на вътрешен пазар чрез дистрибуторска мрежа и веригите “Практикер Ритейл”, “Бриколаж”, “Кауфланд”, “Практис”, “Баумакс”, “Мастерхаус”, “Айко Мулти”, “Темакс”.

Произведената продукция през 2020г. е, както следва:

Вид изделие	Произведени х.кв.м. 2020г.	Произведени х.кв.м. 2019г.	Изменение
Тъфтинг изделия	52	53	(1)

Основно производството на “Декотекс” АД е съсредоточено през 2020 г. в тъфтинг изделията.

Продажбите на икономическата “Декотекс” АД за 2019 г. и 2020 г. като обем (натури и стойност) са:

Вид изделие	Продажби 2020 г.		Продажби 2019 г.	
	Хил.кв.м.	Хил.лв	Хил.кв.м.	Хил.лв
Тъфтинг изделия	56	644	53	542
Килими и килимени	70	1 581	71	1 493

изделия,стоки				
Приходи от продажба на електроенергия		827		5
Услуги, други		1 342		1 367

Структурата на продажбите по направления за 2019г. и 2020г. е както следва:

Направление на продажбите/износ,вътрешен пазар/	2020г.	2019г.
Износ - относителен дял	7.6	10.6
Вътрешен пазар – относителен дял	92.4	89.4

Основните външни пазари за продукцията на “Декотекс” АД през 2020г. са Румъния, Македония, Полша, Гърция.

Групата разширява вътрешния пазар чрез големите хипермаркети като поддържа добра номенклатура на тъфтинговите изделия, предлага нови десени и модерни цветови комбинации.

Декотекс АД притежава когенератор тип Cummins QSV91G с максимална ел. мощност 2000 kW и топлинна мощност 2250 kW. През 2020 г. когенерационната система функционира, а дружеството изгради собствено газопроводно отклонение.

Групата обслужва редовно задълженията си към доставчици и кредитори, като няма просрочени и изискуеми задължения. Няма заведени съдебни искове. Просрочените вземания са обезценени в съответствие със Счетоводната политика.

3. Основни рискове, пред които е изправена икономическата група

Върху дейността на групата влияние оказват множество рискове, които могат да бъдат систематизирани като:

Валутен риск: Основната част от сделките на групата се осъществяват в български лева и евро, чийто курс е фиксиран към курса на лева. Чуждестранните транзакции, деноминирани в щатски долари, излагат

дружеството на валутен риск. Групата провежда консервативна политика по отношение на валутните си експозиции, на вземанията и задълженията си.

Лихвен риск: Политиката на групата е насочена към минимизиране на лихвения риск. Към 31.12.2020 година групата няма сключени банкови заеми.

Зависимост от дългосрочни договори: Всички дългосрочни договори са свързани с основния предмет на дейност на дружествата в групата и са съобразени с изискванията на Търговския закон. Договорните условия са обвързани с възможността групата да осъществява плащанията си по тях, без това да нарушава нормалната търговска дейност.

Управленски риск: В хода на обичайната си дейност “Декотекс” АД осъществява редица управленски и инвестиционни решения, които не могат да доведат до отрицателен ефект.

Ценови риск: С цел управление на ценовия риск, групата се старае да заявява доставката на голяма част от необходимите материали предварително, като договаря отстъпки от цените на тези сировини и стоки и съответно се стреми да сключва договори за цялата финансова година.

Кредитен риск: Излагането на групата на кредитен риск е под размера на балансовата стойност на търговските и кредитни вземания. Дружествата в групата нямат значителна концентрация на кредитен риск. Политиката е отсрочени плащания да се предлагат само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с групата, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазване на кредитните условия. За останалата част от клиентите продажбите се извършват при получаване на стоката, което гарантира вземанията на групата.

Ликвиден риск: Групата провежда консервативна политика по управление на ликвидността като внимателно следи входящите и изходящите парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност.

4. Преглед на Годишния финансов отчет за 2020г.

Активите на групата са 20 273 хил. лв. и са групирани като текущи и нетекущи. Нетекущите възлизат на 15 795 хил. лв. или 78 % от сумата на всички активи. Основна част от нетекущите активи са инвестиционните имоти - промишлени, складови и административни помещения за отдаване под наем, които са в размер на 8570 хил. лв. или 54 % от нетекущите активи. Месечният наем от всички помещения е в размер на 99 хил. лв., а амортизационните отчисления на сградите (4% - годишна амортизационна норма) са в размер на 27 хил. лв. месечно.

Балансовата стойност на дълготрайните активи е, както следва:

- 1977 хил. лв. земи;
- 1358 хил. лв. сгради и конструкции;
- 1321 хил. лв. машини и оборудване и съоръжения;
- 69 хил. лв. съоръжения и оборудване;
- 133 хил. лв транспортни средства;
- 4 хил. лв. стопански инвентар;

Активите по отсрочени данъци са в размер на 37 хил. лв. и са в резултат от начислена обезценка на вземания и материални запаси и задължения за предстоящи плащания при пенсиониране.

Текущите активи са в размер на 4478 хил. лв. или 22 % от всички активи.

Текущите активи включват:

- материални запаси в размер на 840 хил. лв.;
- търговски и др. вземания в размер на 956 хил. лв.;
- парични средства и парични еквиваленти в размер на 2 676 хил. лв.

Материалите са в размер на 158 хил. лв. и представляват 19 % от материалните запаси.

Наличностите на готова продукция към 31.12.2020г. са в размер на 231 хил. лв., а за 2019г. са в размер на 298 хил. лв. Групата се стреми да намалява материалните запаси на склад.

Незавършеното производство е в размер на 55 хил.lv. като относителният му дял в структурата на материалните запаси е в размер на 7%.

Вземанията на групата към 31.12.2020г. възлизат на 1718 хил. лв. като вземанията от свързани лица в размер на 762 хил.lv са класифицирани като дългосрочни.

Паричните средства на дружеството към 31.12.2020г. в размер на 2 676 хил. лв. са разпределени, както следва: парични средства в брой – 6 хил. лв. и парични средства в разплащателни сметки – 2 670 хил. лв., в т.ч. 669 хил. лв. в чуждестранна валута, която е преоценена към 31.12.2020г. по заключителния курс на БНБ.

Регистрираният капитал на групата е 15 042 хил.lv.

Разделът от Отчета за финансовото състояние „Капитал и резерви“ е на стойност 19 077 хил. лв., в т.ч.:

- Записан капитал	- 15 042 хил. лв.
- Преоценъчен резерв	- 3 629 хил. лв
- Неразпределена печалба	- 37 хил. лв.
- Балансова печалба за 2020г.	- 493 хил. лв.

Преоценъчният резерв от последващи оценки на активи включва стойностните разлики между справедливите стойности на дълготрайните материални активи към 01.01.2002г. и коригираните балансови оценки към същата дата в резултат на извършена оценка при преминаване по МСФО.

Към 31.12.2020г. групата отчита текуща печалба за 2020г. в размер на 1077 хил. лв.

Нетекущите пасиви по Отчета за финансовото състояние на групата към 31.12.2020г. възлизат на 12 хил. лв., и представляват провизии за доходите на настите лица.

Текущите пасиви са в размер на 788 хил. лв., в т.ч.:

- задължения към доставчици и клиенти в размер на 385 хил. лв.;

- задължения към персонала и социалното осигуряване в размер на 55 хил. лв.;

- данъчни задължения в размер на 189 хил. лв.;

- други задължения в размер на 156 хил. лв.;

- провизии в размер на 2 хил. лв.;

Към 31.12.2020г. групата няма стари задължения към персонала и социалното осигуряване.

През 2020 г. са реализирани приходи в размер на 5 194 хил. лв., в т.ч. нетни приходи от продажби – 4 402 хил. лв. и финансови приходи – 792 хил. лв.

Вид изделие/услуга	Приходи 2020г.	Приходи 2019г.	Изменение
Продукция	644	640	4
Стоки	1581	1401	180
Услуги	1 342	1 367	(25)
Продажби на ДМА и материални запаси	-	-	-
Други продажби	8	9	(1)

Основните видове разходи за дейността са:

Вид разход	2020г.	2019г.	Изменение
Разходи за материали	824	318	506
Разходи за външни услуги	652	469	183
Разходи за персонала	701	636	65
Балансова стойност на продадените активи	978	874	104
Обезценки на активи и провизии	6	8	(2)

Структурата на разходите потвърждава характеристиката на групата като работеща – преобладаващи са преките производствени разходи в сравнение с непреките и финансовите такива.

За 2020г. е начислен данък върху печалбата в размер на 126 хил.lv. През годината са внасяни авансови вноски в размер на 6 хил.лева, както и 73 хил.лева данък за приходи от ликвидационен дял.

В резултат от отчетените резултати за 2020г. ръководството на групата счита, че основния риск, пред който се изправя е във връзка с пандемичната обстановка, значителното намаление на обема на производството в резултат от загуба на основни клиенти, увеличение на производствените разходи над планираните равнища.

За предпазване и преодоляване на рисковите фактори ръководството на групата ежемесечно наблюдава, анализира и контролира преките и непреките производствени разходи.

Персоналът на дружеството-майка към 31.12.2020 г. наброява 38 человека, за 2019г. – 42 бр.

II. Събития, настъпили след датата на съставяне на Годишния финансов отчет

След датата на съставяне на Годишния финансов отчет за 2020г. няма настъпили събития, които да повлият на състоянието на групата.

III. Бъдещо развитие на дружеството

Намерението на мажоритарния собственик за бъдещото развитие на “Декотекс” АД дружеството-майка е както да развива досегашната дейност на и по-конкретно – производство на тъфting изделия за вътрешния и външен пазар, така и да насочи усилията си в следните направления с цел положителен финансов резултат за 2021 година:

- увеличение на търговията с килими и други подови покрития;
- строителство и управление на недвижима собственост;
- производство на топлинна и електрическа енергия;
- инвестиционна дейност.

Важните проблеми, останали за решаване от ръководството на групата през годината са:

- подобряване стратегията на дружеството-майка по отношение откриването на нови пазарни ниши, клиенти, изделия;
- подобряване ценовата политика.

IV. Информация по чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон

Групата притежава акции в “Туида Гардънс” АД в размер на 20%.

Членовете на Съвета на директорите за отчетната 2020г. получават възнаграждение, определено им с решение на Общото събрание на акционерите, проведено на 03.08.2020 г., подробно оповестено в Доклад за политиката на възнагражденията за 2020 г. на дружеството-майка.

Членовете на Съвета на директорите притежават акции от капитала на дружеството-майка както следва:

- Васил Йорданов Йовчев -12 913 броя акции с дял от гласовете на общото събрание на дружеството – 0.08%.
- “Каппа Технолоджи” АД – 13 828 824 броя акции с дял от гласовете на общото събрание на дружеството – 91,94 %.

V. Наличие на клонове на дружеството

Групата няма клонове в страната и чужбина.

VI. Финансови показатели

Анализът на финансовото състояние на групата се определя чрез оценка на показатели и формулиране на изводи за състоянието на дейността. Показателите са количествени характеристики и са:

	%	%
	<u>2020г.</u>	<u>2019г.</u>
Рентабилност		
- Рентабилност на приходите от продажби	– 24,46	11,44
- Рентабилност на собствения капитал	– 5,53	2,1
- Рентабилност на пасивите	– 134,6	55,53

Показателите за рентабилност на групата за 2020 г. показват степента на рентабилност на приходите от продажби. Рентабилността на собствения

капитал показва съотношението между финансовия резултат и собствения капитал на групата.

Рентабилността на пасивите показва процента на капитализация на собствения капитал спрямо задълженията.

<u>Ефективност</u>	<u>2020 г.</u>	<u>2019 г.</u>
- Ефективност на разходите	– 130,27	115,34
- Ефективност на приходите	– 76,76	86,45

От показателите за ефективност е видно, че за всеки 100 лева нетни приходи, групата е извършила 76,76 лева разходи и обратно за всеки 100 лева разходи, групата отчита приходи в размер на 130,27 лева.

<u>Ликвидност</u>	<u>2020 г.</u>	<u>2019 г.</u>
- Обща ликвидност	– 5,7	4.7
- Бърза ликвидност	– 4.6	3,1
- Абсолютна ликвидност	– 3,4	1.97
- Незабавна ликвидност	– 4,6	3,1

Показателите за ликвидност характеризират възможността на групата да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. Коефициентът на обща ликвидност за 2020 г. е 4,6 показва, че групата е в състояние да покрие текущите си задължения с текущите активи. Коефициентът за бърза ликвидност е добър поради факта, че групата няма задължения по банкови кредити, лизинги и към доставчици.

	<u>2020 г.</u>	<u>2019 г.</u>
- Финансова автономност	– 24.3	28.1
- Задължнялост	– 1.2	1,04

Коефициентите за финансова автономност характеризират степента на независимост на групата от кредитори. Финансовата автономност за 2020 г. е 24,3 и показва, че групата покрива със собствения си капитал текущите и нетекущите си задължения, а коефициентът на задължнялост е 1,2.

Анализът на финансовото състояние на групата, както и платежоспособността ѝ е предназначен за акционерите, оперативното управление и другите потребители на информация. Сравнението на показателите за 2020г. и 2019г. показва, че те са в добри равнища и показват прогресиращо развитие на групата.

01.04.2021г.

гр. Сливен

Изп. директор: 

