

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА “ДЕКОТЕКС” АД ЗА ПЕРИОДА, ПРИКЛЮЧВАЩ НА 30.06.2023 ГОД.

1. Обща информация

“Декотекс” АД 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 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 30.06.2023 г. капиталът на дружеството е 100 % частна собственост и е разпределен между акционерите както следва:

Към 30.06.2023 г.

- юридически лица – 92,62 % от капитала или 13 932 115 бр. акции;
- физически лица – 7,38 % от капитала или 1 109 495 бр. акции.

Всяка акция на дружеството 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, 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 възнаграждение 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 30.06.2023 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.

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

Дружества, в които Минко Пинdev е член на съвета на директорите са:
“Декотекс имоти” ЕАД .

4.Преглед на дейността на дружеството

4.1.“Декотекс” АД е едноличен 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.

Към 30.06.2023г. е изгotten шестмесечен неконсолидиран 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. Шестмесечният отчет е изгotten на принципа „действащо предприятие”, на база „текущо начисляване” при спазване възприетите принципи и методология на счетоводно отчитане на стопанска 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:

- Отчетът за всеобхватния доход към 30.06.2023г. дава достоверна картина, във всички аспекти на същественост, относно дейността и финансовите резултати на “Декотекс” АД;
- Отчетът за финансовото състояние, вярно отразява имущественото състояние на “Декотекс” АД във всички аспекти на същественост на активите и пасивите към 30.06.2023г.;
- Отчетите за паричния поток и за промените в собствения капитал към 30.06.2023г. са представени съгласно изискванията на действащото счетоводно

законодателство и дават достоверна картина за движението на паричните потоци и за измененията в собствения капитал;

4.2. Изпълнение на производствената програма на дружеството

Систематизирана финансова информация за „Декотекс“ АД

Показател 30.06.2022 г. 30.06.2023 г.

Приходи от дейността (хил.lv) 1 768 1 660

Печалба/загуба от дейността 79 81

31.12.2022 г. 30.06.2023 г.

Сума на активите (хил.lv) 22 450 21 249

Брой акции (хил.бр.) 15 042 15 042

Текущи активи(хил.lv) 4 823 4 121

Текущи пасиви(хил.lv) 1 184 517

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.

„Декотекс“ АД е текстилно предприятие и 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. Обемът на произведената продукция за първото шестмесечие възлиза на 26 389 кв.м.

- 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“.

Произведената продукция през отчетния период е, както следва:

Вид изделие	Произведени х.кв.м. 2022г.	Произведени х.кв.м. към 30.06.2023г.
Тъфting изделия	20	26

Основно производството на “Декотекс” АД е съсредоточено през шестмесечието на 2023 г. в тъфting изделията.

Продажбите на “Декотекс” АД за 2022 г. и първо шестмесечие на 2023г. като обем (натури и стойност) са:

Вид изделие	Продажби за 2022 г.		Продажби към 30.06.2023 г.	
	Хил.кв.м.	Хил.лв	Хил.кв.м.	Хил.лв
Килими и килимени изделия /стоки/	50	1 285	17	531
Тъфting изделия	49	603	17	235

Структурата на продажбите по направления за 2022г. и първо шестмесечие на 2023г. е както следва:

Направление на продажбите/износ,вътрешен пазар/	2022г.	30.06.2022г.
Износ - относителен дял	8.7	11.3
Вътрешен пазар – относителен дял	91.3	88.7

Основните външни пазари за продукцията на “Декотекс” АД през първо шестмесечие на 2023г. остават Румъния и Полша.

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

Дружеството притежава когенератор тип Cummins QSV91G с максимална ел. мощност 2000 kW и топлинна мощност 2707 kW. През първо шестмесечие на 2023 г. когенерационната система е работила 252 часа и са реализирани приходи от продажба на ел. енергия в размер на 166 хил.лв.

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

5. Основни рискове, пред които е изправено дружеството

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

Валутен риск: Основната част от сделките на дружеството 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. Дружеството провежда консервативна политика по отношение на валутните си експозиции, на вземанията и задълженията си.

Лихвен риск: Политиката на дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск. Към 30.06.2023 година дружеството има сключен банков заем с ОББ за строителството на Ритейл Парк Декотекс в размер на 1600 хил.lv. Непогасената главница е в размер на 1 437 хил.lv.

Зависимост от дългосрочни договори: Всички дългосрочни договори са свързани с основния предмет на дейност на дружеството и са съобразени с изискванията на Търговския закон. Договорните условия са обвързани с възможността дружеството да осъществява плащанията си по тях, без това да нарушава нормалната му 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, дружеството 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 дружеството на кредитен риск е под размера на балансовата стойност на търговските и кредитни вземания. Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Неговата политика е отсрочени плащания да се предлагат само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с дружеството, 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 дружеството.

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

Военен конфликт: Санкциите наложени от ЕС и САЩ на Русия във връзка с войната в Украйна, доведоха до повишаване цените на сировини и материали, до висока инфлация и намаляване на потреблението. Това води до преки последици върху дейността на дружеството поради повишените цени на природния газ, както и намаленото търсене на промишлени стоки /килими и килимени изделия/.

6. Преглед на Междинния финансов отчет към 30.06.2023г.

Активите на дружеството са 21 249 хил. лв. и са групирани като текущи и нетекущи. Нетекущите възлизат на 17 128 хил. лв. или 81 % от сумата на всички активи. Основна част от нетекущите активи са Инвестиционните имоти в размер на 8 270 хил.lv или 48% от нетекущите активи, Дълготрайните материални активи, които са в размер на 3 885 хил. лв. са 23 % от нетекущите активи. Балансовата стойност на дълготрайните активи е, както следва:

- 1 227 хил. лв. земи;
- 1 258 хил. лв. сгради и конструкции;
- 8 270 хил.lv инвестиционни имоти;
- 1 349 хил. лв. машини и оборудване и съоръжения;
- 47 хил.lv. транспортни средства;

- 4 хил. лв. стопански инвентар;

Инвестиционните имоти представляват производствени и търговски помещения в гр. Сливен, гр. София и гр. Кермен, отدادени под наем. Месечният наем от всички помещения е в размер на 108 хил.лв., а амортизационните отчисления на сградите и инвестиционни имоти (2%-4% - годишна амортизационна норма) са в размер на 21 хил.лв. месечно.

Текущите активи са в размер на 4 121 хил. лв. или 19% от всички активи.

Текущите активи включват:

- материални запаси в размер на 950 хил. лв.;
- търговски и др. вземания в размер на 314 хил. лв.;
- парични средства и парични еквиваленти в размер на 2 854 хил. лв.

Материалите са в размер на 128 хил. лв. и представляват 13 % от материалните запаси.

Наличностите на готова продукция към 30.06.2023г. са в размер на 267 хил. лв., незавършеното производство е в размер на 42 хил.лв. като относителният му дял в структурата на материалните запаси е в размер на 4,4%.

Вземанията на дружеството към 30.06.2023г. възлизат на 614 хил. лв. Вземанията от свързани лица са 310 хил. лв. като 300 хил.лв от тях са класифицирани като дългосрочни.

Паричните средства на дружеството към 30.06.2023г. в размер на 2 854 хил. лв. са разпределени, както следва: парични средства в брой – 10 хил. лв. и парични средства в разплащателни сметки – 2 844 хил. лв., в т.ч. 66 хил. лв. в чуждестранна валута, която е преоценена към 30.06.2023г. по курс на БНБ.

Регистрираният капитал на дружеството е 15 042 хил.лв.

Разделът от Отчета за финансовото състояние „Капитал и резерви” е на стойност 19 262 хил. лв., в т.ч.:

- Записан капитал

- 15 042 хил. лв.

- Резерви -	4 055 хил. лв
- Финансов резултат -	165 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 30.06.2023г. дружеството отчита текуша печалба в размер на 81 хил. лв.

Нетекущите пасиви по Отчета за финансовото състояние на дружеството към 30.06.2023г. възлизат на 1 470 хил. лв., и представляват 33 хил.лв провизии за доходите на наетите лица и 1 437 хил.лв дългосрочен инвестиционен кредит от ОББ.

Текущите пасиви са в размер на 517 хил. лв., в т.ч.:

- задължения към доставчици и клиенти в размер на 228 хил. лв.;
- задължения към персонала и социалното осигуряване в размер на 59 хил. лв.;

- данъчни задължения в размер на 50 хил. лв.;
- други задължения в размер на 149 хил. лв.;
- провизии в размер на 22 хил. лв.;

Към 30.06.2023г. „Декотекс“ АД няма стари задължения към персонала и социалното осигуряване.

На 12.05.2023 г. се проведе редовно Общо събрание на акционерите, на което беше взето решение за разпределение на дивидент по 0,035 лв брутен размер на акция. Общата сума за разпределение е в размер на 526 хил.лева. Дивидентът е начислен към 31.05.2023 г. и ще бъде изплатен в сроковете по настоящото законодателство чрез Централен депозитар и ОББ АД.

През отчетния период са реализирани приходи в размер на 1 684 хил. лв., в т.ч. нетни приходи от продажби – 1662 хил. лв. и финансови приходи – 22 хил. лв.

Вид изделие/услуга	Приходи към 30.06.2023г.	Приходи към 30.06.2022г.	Изменение
Продукция	445	643	(198)
Стоки	487	467	20
Услуги	728	658	70

Основните видове разходи за дейността са:

Вид разход	Към 30.06.2023г.	Към 30.06.2022г.	Изменение
Разходи за материали	404	386	18
Разходи за външни услуги	197	237	(40)
Разходи за персонала	396	375	21
Балансова стойност на продадените активи	274	273	1

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

В резултат от отчетените показатели към 30.06.2023г. ръководството на дружеството счита, че основния рисък, пред който може да се изправи то е значително намаление на обема на продажбите в резултат от загуба на клиенти.

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

Персоналът на дружеството към 30.06.2023 г. наброява 33 человека, като бройката спрямо края на 2022г. е с 1 брой увеличение.

7. Бъдещо развитие на дружеството

Намерението на мажоритарния собственик за бъдещото развитие на “Декотекс” АД е както да развива досегашната дейност на дружеството 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 към края на 2023 година:

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

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

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

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

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

Членовете на Съвета на директорите получават възнаграждение по решение на Общото събрание на акционерите, проведено на 12.05.2023 г. в размер на 3 средни брутни работни заплати за дружеството към 31.12.2022 г. считано от датата на провеждане на редовното Общо събрание на акционерите.

Членовете на Съвета на директорите притежават акции от капитала на дружеството 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 %.

Съставил:.....
(П.Маринова)

18.07.2023г.

гр. Сливен

Изп. директор:.....
(Васил Йовчев)

