

КОНСОЛИДИРАН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.03.2024 г.

на

ТИЗ ИНВЕСТ АД

Група: "ТИЗ ИНВЕСТ" АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
 към 31 Март 2024 година

	Бележки	31.3.2024 BGN'000	31.3.2023 BGN'000
Приходи от продажби	4.1	56	45
Други приходи	4.2	15	28
Капитализирани собствени разходи	5	-	-
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	6	-	-
Разходи за материали	7	(21)	(25)
Разходи за външни услуги	8	(66)	(27)
Разходи за амортизация	13	(31)	(31)
Разходи за възнаграждения	9	(3)	-
Други разходи	10	(35)	(1)
Финансови приходи	11	53	141
Финансови разходи	11	(172)	(43)
Отрицателна репутация	3.8	854	
Печалба/(загуба) преди данъци върху печалбата		650	87
Икономия от / (разход за) данъци върху печалбата			
Печалба/(загуба) за периода	12	650	87
ОБЩО ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ПЕРИОДА		650	87
Доход на акция		0.66 лв	0.09 лв

Изпълнителен директор:

/Емил Янков/

Дата: 20.05.2024 г.

Съставител:

/Прайм Бизнес Консултинг АД, чрез
 Силвия Йорданова - Изпълнителен директо

Отчетът за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 6 до страница 36

Група: "ТИЗ ИНВЕСТ" АД
КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
 към 31 Март 2024 година

	Бележки	31.3.2024 BGN'000	31.12.2023 BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Дълготрайни материални активи	13	8 955	3 971
Предоставени заеми на свързани предприятия	23	-	2 945
Дългосрочни вземания по предоставени заеми	22	2 944	
Дългосрочни финансови активи	14	1	-
Общо		11 900	6 916
Нетекущи активи, държани за продажба			
Текущи активи			
Материални запаси	15	996	996
Търговски и други вземания	16	6 556	5873
Краткосрочни вземания от свързани лица	23	-	8581
Парични средства	17	172	18
Краткосрочни финансови активи	18	4 214	-
Общо		11 938	15 468
ОБЩО АКТИВИ		23 838	22 384
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Собствен капитал			
Основен (акционерен) капитал	19	9 877	9 877
Неразпределена печалба	20	384	172
Текуща печалба/(загуба)	20	650	212
Общо		10 911	10 261
Пасиви			
Нетекущи задължения			
Облигационен заем	21	8 205	8 205
Общо		8 205	8 205
Текущи задължения			
Краткосрочна част по облигационен заем	21	75	71
Търговски и други задължения	22	2 039	36
Краткосрочни финансови задължения	23	2 605	-
Задължения към свързани лица	24	-	3 811
Задължения към персонала	25	3	
Общо		4 722	3 918
ОБЩО ПАСИВИ		12 927	12 123
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		23 838	22 384

Изпълнителен директор:
 /Емил Янков/
 Дата: 20.05.2024 г.

Съставител:
 /Прайм Бизнес Консултинг АД, чрез
 Силвия Йорданова - Изпълнителен директор

Отчетът за финансовото състояние следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 6 до страница 36

	31.3.2024	31.3.2023
	BGN'000	BGN'000
А. Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	147	111
Плащания на доставчици	(743)	(104)
Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху печалбата)	(15)	(120)
Платени корпоративни данъци върху печалбата		
Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3 208	(8)
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	2 597	(121)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупка на дълготрайни активи		-
Постъпления от бизнескомбинации	4	
Постъпления от продажба на дълготрайни активи		
Предоставени заеми	(1 654)	
Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг		
Получени лихви по предоставени заеми		166
Други постъпления /плащания от инвестиционна дейност	(783)	
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	(2 433)	166
В. Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления/плащания на заеми и лихви	122	
Платени заеми		
Платени задължения по лизингови договори		
Платени лихви, такси, комисионни по заеми с инвестиционно предназначение	(131)	(43)
Други постъпления /плащания от финансова дейност	(1)	(1)
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	(10)	(44)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	154	1
Д. Парични средства в началото на периода	18	3
Е. Парични средства в края на периода	172	4

Изпълнителен директор:

/Емил Янков/

Дата: 20.05.2024 г.

Съставител:

/Прайм Бизнес Консултинг АД, чрез
Силвия Йорданова - Изпълнителен директор

Отчетът за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 6 до страница 36

	Бележки	Резерви		Собствен капитал, принадлежащ на предприятието		Общо собствен капитал
		Основен капитал BGN'000	BGN'000	Неразпределена печалба BGN'000	нето майка BGN'000	
Салдо на 01 януари 2023		9 877		172	10 049	10 049
Печалба/(загуба) за периода	10			212	212	212
Салдо на 31 декември 2023		9 877	-	384	10 261	10 261
Салдо на 01 януари 2024		9 877		384	10 261	10 261
Печалба/(загуба) за периода	10.14			650	650	650
Други изменения						-
Салдо на 31 Март 2024		9 877	-	1 034	10 911	10 911

Изпълнителен директор:

/Емил Янков/

Съставител:

/Прайм Бизнес Консултинг АД, чрез
Силвия Йорданова - Изпълнителен директор

Дата: 20.05.2024 г.

Отчетът за промените в собствения капитал следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 6 до страница 36

АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31.03.2024 г., относно оценка на счетоводния принцип за действащо предприятие

	2024	2023	2024	Разлика
1. Показатели за рентабилност	360		360	
-коэффициент на рентабилност на приходите от продажби (финансов резултат)/(нетен размер на приходите от продажби)	9.155	1.450	9.155	7.705
-коэффициент на рентабилност на собствения капитал (финансов резултат)/(собствен капитал)	0.060	0.008	0.060	0.051
-коэффициент на рентабилност на пасивите (финансов резултат)/(пасиви)	0.050	0.007	0.050	0.043
-коэффициент на капитализация на активите (финансов резултат)/(сума на реалните активи)	0.027	0.004	0.027	0.023
2. Показатели за ликвидност				
-коэффициент на обща ликвидност (краткотрайни активи)/(краткосрочни задължения)	2.528	3.948	2.528	-1.420
-коэффициент за бърза ликвидност (краткосрочни вземания+краткоср.инвестиции+ парични средства)/(краткосрочни задължения)	1.425	1.504	1.425	-0.079
3. Коэффициент на финансова автономност				
-коэффициент на финансова автономност (собствен капитал)/(краткосрочни пасиви)	2.311	2.619	2.311	-0.308
-коэффициент на задлъжнялост (краткосрочни пасиви)/(собствен капитал)	0.433	0.382	0.433	0.051
4. Обръщаемост на краткотрайните материални активи				
- времетраене на 1 оборот в дни (средна наличност на краткотрайните мат.активи x 360)/(нетен размер на приходите от продажби)	2525		2525	
- брой на оборотите (нетен размер на приходите от подажби)/(ср.наличност на кратк.мат.активи)	0.143		0.143	
Период на събиране на вземанията от клиенти (ср.наличност на вземания от клиенти x 360)/(нетен размер на приходите от продажби)		дни	0	
Период на погасяване на задълженията към доставчици (ср.наличност на задължения към доставчици x 360)/(сума на доставките)		дни	0	

5. Решения в протоколи от събрание на акционери или съдружници за приключилата отчетна година и бъдещи планове: / само решения касаещи бъдещи планове – развитие, бр. персонал и др./

Дружеството няма нает персонал

6. Анализ на доклади за управление по отношение бъдещото развитие на предприятието

Ръководството на дружеството няма намерение да намалня или прекратява дейността си

7. Анализ на прогнозни бюджети

Дружеството има намерение да се придържа към предварително заложения бюджет

8. Оценка за заведени дела срещу дружеството

Няма заведени дела

9. При наличие на кредит – издължава ли се редовно и прогноза за в бъдеще

Дружеството има облигационен заем!Задълженията по него се изпълняват спрямо погасителен план!

10. Загуба на основен клиент или доставчик, което може да се отрази сериозно върху бизнеса

Загуба на основен клиент или доставчик не може да повлияе върху бизнеса на дружеството

11. Загуба на основни пазари

Дружеството няма притеснения относно загуба на основни пазари

12. Декларации на собствениците /при необходимост/, че ще вземат мерки за поддържане на добро финансово състояние

Собствениците имат готовност при необходимост да вземат мерки с цел поддържане на добро финансово състояние

13. Отговорете с **да** или **не** на следните хипотези.

При отговор **да**, моля оценете наличието на заплаха от нарушение на счетоводния принцип за действащо предприятие и посочете съответните мерки, предприети от дружеството за покриване на риска.

- Законови промени, които да влияят негативно на бизнеса

НЕ

- Природни бедствия – пожар, наводнения и др.

НЕ

- Намаление на дейността, съкращение на персонал

НЕ

- Загуба на ключов управленски персонал
- Проблем с лиценза
- Проблеми с данъчни задължения
- Отрицателни парични потоци
- Дадени гаранции, заложили активи на други лица
- Предоставени заеми на трети лица и съмнение за връщането им

НЕ
НЕ
НЕ
НЕ
НЕ
НЕ

Извод: Няма заплаха за нарушение на счетоводния принцип за действащо предприятие.

Ръководител:

/...../

Съставител на ГФО:

/...../

