

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „ТИБИЕЛ” ЕООД – гр. София
за годината, приключваща на 31 декември 2023 г.

Настоящият Доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.39 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон.

ОРГАНИЗАЦИОННА ФОРМА

Фирма: „ТИБИЕЛ” ЕООД
Седалище: гр.София
Адрес на управление: гр. София, бул. Княз Александър Дондуков” № 29
Предмет на дейност: Търговия на едро с твърди, течни и газообразни горива и подобни продукти .
Собственост: Дружеството е:
100 % - частна собственост;
Структура на капитала: “ТИБИЕЛ” ЕООД, е Еднолично дружество с ограничена отговорност.
Капитал: Дружеството е с капитал 2 005 000 лева, разпределен 20 005 бр. дялове с номинална стойност 100 лева всеки един.

СОБСТВЕНИК	Дялово участие
ЛИФОНД ИНВЕСТМЪНТС ЛИМИТИД – РЕПУБЛИКА КИПЪР	100.00 %
Общо:	100%

Органи на управление: Дружеството се управлява от назначен от Едноличният собственик Управител – Димитър Иванов Йорданов

Регистрации за осъществяване на дейност: Дружество има регистрации в АГЕНЦИЯ „МИТНИЦИ” за:

- 1.Търговия с въглища ;
- 2.Търговия с природен газ.

Лицензиране и оперативна дейност: Дружеството Притежава ЛИЦЕНЗ – Л-534-15 / 28.05.2021 г. на КЕВР за упражняване на дейността „Търговия с природен газ” със срока на лиценза за 10 години .

Свързани лица: Дружеството има дъщерно дружество „ТИБИЕЛ СОЛАР” ЕООД , ЕИК 206964304, регистрирано през 2022 година с начален капитал 2 000 000.00 лева

1. ПРЕГЛЕД И ФИНАНСОВ АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА

1.1. Описание на дейността през 2023 г.

Основната дейност на Дружеството е свързана с покупката и доставката на стоки, като най-голям е дялът на покупката и продажбата на природен газ, въглища и дизелово гориво.

Дружеството извършва и спедиторска дейност - ж.п. транспорт на стоки – основно на въглища .

През 2023 година дружество продължи да извършва търговия с квоти и фючърси, по открита търговска партида в националния регистър за търговия с квоти за емисии на парникови газове, открита с Решение на ИАОС към МОВС № 310/23.07.2021 година .

1.2. Приходи и разходи

Общо за 2023 г. са реализирани приходи от дейността общо в размер на 377 365 хил.лв., от които : нетни приходи от продажба са 356 713 хил.лв., в т.ч.: приходи от продажба на стоки 332 351 хил.лв. и приходи от продажба на услуги 24 362 хил.лв.; приходи от други продажби 1 942 хил.лв.; приходи от финансираня от правителството 54 хил.лв. ; финансови приходи общо в размер на 18 656 хил.лв.

Спрямо предходната година е отчетено намаление на приходи с 149 379 хил.лв., което основно се дължи на намалелите приходи от финансовата дейност. Като цяло имаме намаление и останалите на приходи, което се дължи на намаляване на продажбите на стоки и услуги, което е обусловено от намаленото търсена на пазара.

Структурен анализ по видове приходи

<i>Видове приходи</i>	<i>2023 г.</i> <i>/хил.лв./</i>	<i>Отн. дял</i> <i>%</i>	<i>2022 г.</i> <i>/хил.лв./</i>	<i>Отн. дял</i> <i>%</i>	<i>Изменение</i> <i>/хил.лв./</i>	<i>%</i>
От продажба на стоки	332 351	88	398 481	76	-66 130	+12
От продажба на услуги	24 362	6	29 802	5	- 5 440	+1
Други приходи	1 942	1	834	0	+1 108	+1
Финансови приходи	18 656	5	97 623	19	-78 967	-14
Приходи от финансиране	54	0	4	0	+50	
Общо:	377 365	100	526 744	100	-149 379	

Продажбата на стоки в количествено изражение е както следва:

- Продажба на минерални вещества - 31 194 тона
- Продажба на енергийна смес – 623 640 тона
- Продажба на природен газ – 493 хил. MW/h
- Продажба на дизелово гориво – 14 273 тона

h

Приходите на дружеството за 2023 г. съответстват на отчетоводените и отразени в аналитичната и синтетична отчетност и са съобразени с нормативната уредба. При отчитане и признаване на приходите са съблюдавани принципите за текущо начисляване и за съпоставимост на приходите с разходите.

Общо разходите за дейността на дружеството през 2023 г. възлизат на 370 124 хил. лв., в т.ч. разходи за оперативната дейност - по икономически елементи –338 240 хил.лв., финансови разходи 58 240 хил.лв.

Структурен анализ по видове разходи

<i>Видове разходи</i>	<i>2023 г.</i> <i>/хил.лв./</i>	<i>Отн. дял</i> <i>%</i>	<i>2022 г.</i> <i>/хил.лв./</i>	<i>Отн. дял</i> <i>%</i>	<i>Изменение</i> <i>/хил.лв./</i>	<i>%</i>
Материални разходи	542	0	510	0	32	0
Външни услуги	17 337	5	29 093	6	-11 756	-1
Амортизации и обезценка	1 045	0	886	0	159	0
Разходи за персонала	1 602	0	1 308	0	294	0
Ст/ст на продадени стоки	259 463	70	361 393	70	-101930	0
Други разходи	31 895	9	380	0	31 515	+9
Финансови разходи	58 240	16	126 650	24	-68 410	-8
Общо:	370 124	100	520 220	100	-150 096	

С най-голям относителен дял в състава на разходите по икономически елементи са стойността на продадените стоки – 70 %, следвани от финансовите разходи –16 % .

Разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащанията, съобразно принципа за текущо начисляване. Разходно оправдателните документи са оформени според изискванията на Закона за счетоводството.

При Съпоставянето на общо приходите с общо разходите спрямо предходната година изменението на разходите в посока намаление е по –голямо от изменението при приходите. В резултат на това е отчетена по-голяма счетоводна печалба за 2023 година в размер на 7 241 хил.лв. при отчетена за 2022 година 6 524 хил.лв. След преобразуване на счетоводния финансов резултат за данъчни цели и начисляване на следващият се корпоративен данък, дружеството отчита за 2023 г. данъчна печалба в размер на 7 435 хил.лв, върху която е начислен дължимият корпоративен данък в размер на 744 хил.лв

На база горните резултати, за 2023 г. рентабилността на нетните приходи от продажби възлиза на 0,02 или на 100 лв. нетни приходи е реализирана 2.00 лв. нетна печалба. Рентабилността на собствения капитал е 0.11, т.е на 100 лева. собствен капитал е отчетена 11.00 лв. печалба. Рентабилността на пасивите е 0.02, т.е на 100 лв. привлечен капитал е отчетена 2.00 лв. печалба. Такава е и рентабилността на реалните активи - 0,02 , т.е на 100 лв. реални активи е отчетена 2.00 лв. балансова печалба.

Ефективността на разходите за 2023 г. възлиза на 0.96 или на 100 лв. разходи са отчетени 96.00 лв. приходи. Ефективността на приходите за 2023 г. възлиза на 1.04 или 100 лв. приходи са реализирани срещу извършени 104.00 лв. разходи.

1.3. Активи и пасиви

Структурен анализ по видове активи

<i>Видове активи</i>	<i>2023 г.</i> <i>/хил.лв./</i>	<i>Отн.дял</i> <i>%</i>	<i>2022 г.</i> <i>/хил.лв./</i>	<i>Отн.дял</i> <i>%</i>	<i>Изменение</i> <i>/хил.лв./</i>	<i>%</i>
Дълготрайни матер.активи	10 132	2	4 154	1	+5 978	+1
Дългосрочни фин.активи	162 006	34	169 693	34	-7 687	0
Отсрочени данъци	17	0	22	0	-5	0
Материални запаси	37 540	8	77 666	17	-40 126	-9
Вземания	244 620	50	173 468	40	+71 152	+10
Парични средства	25 390	6	37 391	8	-12 001	-2
Общо:	479 705	100	462 394	100	+17 311	

Общият размер на активите към 31.12.2023 година е в размер на 479 705 хил.лв. при 462 395 хил. лв. за предходната година. Дълготрайните активи по балансова стойност възлизат на 10 132 хил.лв. или 2 % от общите активи, а краткотрайните материални активи са в размер на 37 540 хил.лв. или 8 %.

Структурен анализ по видове пасиви

<i>Видове задължения</i>	<i>2023 г.</i> <i>/хил.лв./</i>	<i>Отн.дял</i> <i>%</i>	<i>2022 г.</i> <i>/хил.лв./</i>	<i>Отн.дял</i> <i>%</i>	<i>Изменение</i> <i>/хил.лв./</i>	<i>%</i>
Доставчици и клиенти	60 404	15	47 214	12	+13 190	+3
Персонал	421	0	270	0	+151	0
Бюджет	3 394	2	1 659	0	+1 735	+2
Други задължения	349 653	83	346 853	88	+2 800	-5
Общо:	413 872	100	395 996	100	+17 876	

Пасивите на дружеството към 31.12.2023 година са в размер на 413 872 хил.лв. при 395 996 хил. лв. за предходната година т.е. имаме задълженията основно към Доставчици и клиенти спрямо предходната година.

Към 31.12.2023 г. по баланса на дружеството няма финансираня.

Общата ликвидност за отчетния период е 2.87, т.е. с наличните краткотрайни активи към 31.12.2023 г. в размер на 307 550 хил.лв., включващи материалните запаси, краткосрочните вземания и паричните средства, дружеството покрива напълно текущите си задължения към края на периода, възлизащи на 107 157 хил.лв.

Бързата ликвидност е 2.52, което показва, че краткосрочните вземания и паричните средства на дружеството са достатъчни за покриване на краткосрочните задължения.

Абсолютната ликвидност е 0.24 или с наличните парични средства дружеството покрива едва 24 % от текущите задължения.

Собствен капитал

Регистрираният капитал на дружеството е 2 005 хил.лв., включващ 20 050 бр. дялове с номинална стойност 100 лв.

Структурен анализ по видове компоненти

<i>Видове</i>	<i>2023 г.</i> <i>/хил.лв./</i>	<i>Отн.дял</i> <i>%</i>	<i>2022 г.</i> <i>/хил.лв./</i>	<i>Отн.дял</i> <i>%</i>	<i>Изменение</i> <i>/хил.лв./</i>	<i>%</i>
Основен капитал	2 005	3	2 005	3	0	0
Резерви	746	1	746	1	0	0
Неразпред.печалби/загуби	56 161	86	57 670	86	-1509	0
Текуща печалба/загуба	6 492	10	5 840	10	+652	0
Общо:	65 404	100	66 261	100	-857	

Коефициент на финансова автономност за 2023 г. – 0.17, т.е. при собствен капитал 65 404 хил.лв., привлечения капитал е 391 076 хил.лв. Този коефициент значително е намалял, поради увеличение на привлечения капитал спрямо предходната година.

Коефициент на задлъжнялост за 2023 г. – 5.98, т.е. на 100 лв. собствен капитал се пада 598 лв. привлечен.

1.4. Персонал

<i>Характеристики</i>	<i>2022 г.</i>	<i>2022 г.</i>
ФРЗ	1 403	1 154 хил.лв
Средно-спъсъчен брой на персонала	33	33
Средна РЗ-годишна	42 хил.лв.	35 хил.лв.

В резултат на горното може да се обобщи, че като цяло вътрешно-контролната среда в дружеството е на ниво, постигнато е ефективно разпределение на работата, техническото състояние на машините, оборудването, транспорта е на добро ниво, изпълнението на договорите е в определените рамки, допуснатите просрочия при задълженията към доставчиците са минимални, клиентските вземания са текущи и са уредени в по-голяма част след датата на баланса. Като цяло резултатите от финансовия анализ на дейността на „ТИБИЕЛ“ ЕООД за 2023 г. са добри, имайки предвид съществуващите вътрешно-присъщи рискове в отрасъла, свързани със силно-конкурентна бизнес среда, лихвени, валутни и ценови рискове и други пазарни фактори. С оглед на това ръководството на дружеството следва политика на гъвкавост в договорните взаимоотношения с контрагентите, качество на услугите, поддържане на добро техническо състояние на машините и съоръженията, строг контрол върху паричните потоци с оглед кредитния и ликвидния риск, разумна ресурсна обезпеченост, в т.ч. финансова, трудова, както и развитие на дейността в други посоки – бъдещи инвестиции, маркетинг, реклама и др. с цел балансиране на рисковете.

В резултат на горното ръководството счита, че Дружеството е действащо предприятие и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

2. РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

При осъществяване на дейността си „ГИБИЕЛ” ЕООД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

2.1. Систематични рискове

2.1.1. Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическия процес в страната, който от своя страна влияе върху възвращаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се асоциира с нестабилността и множеството промени на водената от правителството икономическа политика и като следствие от това с опасността от негативни промени в инвестиционния климат.

На база посоченото и познаването на политическата среда в страната към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме политическия риск като: **висок**.

2.1.2. Макроикономически рискове

2.1.2.1. Валутен риск

Валутният риск обобщава възможните негативни последици върху възвращаемостта на инвестициите в страната, вследствие на промени във валутния курс.

Въвеждането на еврото като разплащателна единица в Европейския съюз доведе до практически фиксиран обменен курс 1955.83 лв. за едно евро (респ. 1.95583 лв. за едно евро след деноминацията на лева, в сила от 05.07.1999 г.) Следователно валутният риск за базиран на еврото инвеститор е практически сведен до нула.

На база посоченото по-горе познаването на икономическата среда към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме валутния риск като: **нисък**.

2.1.2.2. Инфлационен риск

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестицията.

Средногодишна инфлация						
2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
2.1%	2.8%	3.1%	1.7%	3.3%	15.3%	9.5%

Източник: НСИ

През 2023 година има значително намаление на инфлацията спрямо 2022 година.

На база посоченото по-горе към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме инфлационния риск като: **висок**.

2.2. Несистематични (микроикономически) рискове

2.2.1. Технологичен риск

Технологичният риск е произведен от необходимите технологии за обслужване на дейността на дружеството и от скоростта, с която се развиват те.

На база използваните от дружеството ни технологии и познаването на технологичните тенденции на развитие на бранша, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме технологичния риск като: **нисък**.

2.2.2. Фирмен риск

Свързан е с характера на основната дейност на дружеството, с технологията и организацията на дейността, както и с обезпечеността на дружеството с финансови

ресурси; подкатегории на фирмения риск са: бизнес риск и финансов риск; основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и печалба.

На база посоченото по-горе и спецификата на дейността ни към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме фирмения риск като: **среден**.

2.2.3. Финансов риск

Финансовият риск на дружеството е свързан с възможността от влошаване на събираемостта на вземанията, което би могло да доведе до затруднено финансово състояние.

На база посоченото по-горе и анализа на финансовото ни състояние, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме финансовия риск като: **среден**.

2.2.4. Ликвиден риск

Неспособността на дружеството да покрива насрещните си задължения е израз на ликвиден риск. Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той се поддържа в оптимално равнище, като се контролира, както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и кредиторите на дружеството.

Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

На база посоченото по-горе и анализа на задълженията на дружеството ни, както и съотношението между собствения ни и привлечен капитал към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ликвидния риск като: **среден**.

2.2.5. Ценови риск

Ценовият риск е определен в две направления: по отношение на пазарната конюнктура и по отношение на вътрешнофирмените производствени разходи. Продажната цена е съобразена и с двата фактора, като се цели тя да покрива разходите на дружеството и да носи определено ниво на печалба.

На база посоченото по-горе, пазарната конюнктура, както и себестойността на произведената от нас продукция / нивото на вътрешнофирмените ни разходи и нивото на печалбата ни, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ценовия риск като: **среден**.

2.2.6. Риск свързан с паричния поток

Рискът, свързан с паричния поток разглежда преди всичко проблемите с наличните парични средства в дружеството. Тук главна роля играе договорната политика на дружеството, която е съобразена и защитава фирмените финанси. Целта на дружеството е винаги да се намира в положителната стойност на ликвидността, т.е. да може да посреща текущите си задължения.

На база посоченото по-горе и анализа на входящите и изходящите ни парични потоци, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме риска, свързан с паричния поток като: **нисък**.

2.2.7. Кредитен риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като например възникване на вземания от клиенти, депозиране на средства и други.

Излагането на дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати в края на отчетния период.

Експозицията и анализа на кредитния риск за Дружеството са включени във финансовия отчет.

На база посоченото по-горе, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме кредитния риск като: **среден**.

2.2.8. Инвестиционен риск

Инвестиционният риск се предопределя в това, реалната доходност от направена инвестиция да се различава от предварително планираната такава.

На база посоченото по-горе и реализираните от нас инвестиционни мероприятия към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме инвестиционния риск като: **висок**

2.2.9. Регулативен риск

Регулативният риск е свързан с вероятността да се понесат загуби в резултат на нарушения или неспазване на законовите и подзаконови нормативни актове или вътрешно дружествените документи, както и от загуби в резултат на интервенция на данъчните власти. Този риск се отнася и за промени в нормативната база, свързани с опазването на околната среда, както и с вероятността дружеството да не бъде в състояние да изпълнява предписанията и изискванията на екологичното законодателство и компетентните органи, за което да му бъдат налагани съответните наказания.

На база посоченото по-горе и прилаганата от дружеството ни екологична политика и познаването на нормативната база, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме регулативния риск като: **нисък**

2.2.10. Рискове, свързани със стоки и пазарите

Този риск се свързва с възможността на дружеството да закупува стока, за която няма пазар.

Във връзка с горното и изхождайки от изпълнението на продуктовата и пласментната ни политики, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме рисковете, свързани с продуктите и пазарите като: **среден**

3. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТАПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

През 2023 година няма събития и показатели с необичаен за дружеството от допълнителните разпоредби на ЗППЦК, характер, имащи съществено влияние върху дейността му, и реализираните от него приходи и извършени разходи.

До датата, към която е съставен годишния финансов отчет за 2023 г., няма настъпили важни събития.

Имайки предвид настъпилата финансова криза, която вече оказва влияние и върху българската икономика, ръководството адаптира своята дейност към настоящата икономическа обстановка и се стреми да развива успешно бизнеса, смекчи последиците от кризата върху крайните резултати и финансовото състояние на дружеството.

Дружеството разполага с неголям кръг от финансови инструменти, предимно парични средства, търговски вземания и задължения и получени банкови заеми в български левове и евро.

Във връзка с получените банкови заеми дружеството е изложено на ликвиден риск, тъй като трябва да разполага с достатъчно парични средства към договорните дати на погасяване на главницата и изплащане на дължимите лихви по заемите. За целта ръководството на дружеството следи ритмичността на събиране на вземанията си от клиенти и другите постъпления от дейността, което гарантира достатъчна наличност от парични средства за посрещане на предстоящи плащания.

Стратегия за пазарно развитие:

- Задоволяване в максимална степен потребностите на основните потребителски сегменти;
- Предлагане на конкурентни цени;
- Бизнес сътрудничество;
- Поддържане на пазарно лидерство.

Стратегия на вътрешно развитие:

- Оптимизиране на оперативните разходи;
- Увеличаване производителността и рентабилността на труда;
- Изграждане на екип от високо квалифицирани и мотивирани специалисти;
- Поддържане на финансова стабилност, постигната чрез балансиран ръст на приходите.

В дружеството има разработени политики, свързани със стратегически и тактически маркетинг. В стратегическия маркетинг водещи са стоките, услугите и целевите групи, за които е предназначен. Тактическият маркетинг засяга цената, позиционирането и промоционалните дейности.

Стратегически маркетинг

- Познаване на клиентите;
- Познаване в детайли характеристиките на предлаганите стоки и услуги;
- Мониторинг на конкуренцията и конкурентните оферти.

Тактически маркетинг

- Реклама и промоции;
- Обхват и позициониране на продажбите;
- Интернет маркетинг;
- Ценообразуване;
- Дистрибуционна практика;
- Управление на връзките с клиенти.

Пласментна политика

- Преки канали за реализация;
- Присъствие на потребителски и индустриален сегмент;
- Присъствие на основните пазарни сегменти: търговски.

Договорна политика

- Дългосрочно договаряне с клиенти;
- Дългосрочно договаряне с доставчици;
- Договори със стимули към постоянните клиенти;
- Договори, обвързани със защитни клаузи.

Ценова политика

- Следящи конкуренцията цени;
- Използване на "Пазарно-ориентиран метод на ценообразуване";
- Преференциални цени за контрагенти с дългосрочна договореност;
- Система на отстъпки за количества;
- Гъвкавост на разплащанията.

Кадрова политика

- Поддържане на оптимална структура на персонала;
- Принцип на съвместяване на длъжности;
- Поддържане на висока квалификация на наетите служители;
- Поддържане на коректни отношения с персонала и създаване на персонал, способен да работи за целите на дружеството.

Социална политика

- Насърчаване на социалния статус на работещите в дружеството;
- Подобряване условията на труд;

- Стимулираща система за производствения персонал;
- Фирмени ценности и традиции.

Екологична политика

- Прилагане на мерки за техническо подобрене, осигуряващо съответствие с екологичното законодателство;
- Предотвратяване и намаляване на риска за човешкото здраве чрез създаване на безопасни условия на труд.

Инвестиционна политика

- Стратегически хоризонт на инвестициите;
- Модернизирани и степен на обновяване на материалната база.

При очертаване на перспективите и насоките в бъдещото развитие на дружеството във всички случаи ръководството ще следва политики и процедури, които са в унисон с въведените в страната мерки и ограничения във връзка с пандемията от COVID-19 като проявява гъвкавост и преоценка на управленските стратегии, инвестиционната програма, фирмените политики, в т.ч. политиките, свързани с персонала с оглед оптимизация на разходите, непрекъсваемост на процесите, стабилитет на приходите, обслужване на задълженията и контрол върху ликвидността. В тази връзка ръководството на дружеството счита, че на този етап няма индикации за значително повлияване на принципа-предположение за действащо предприятие в резултат на пандемията от COVID-19.

4. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Дружеството не осъществява действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност.

5. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ НА ДРУЖЕСТВОТО И НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ

Дружеството няма дялови участия и други инвестиции в ценни книжа и дялови ценни книжа, извън своята група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.

Дружеството няма клонове в страната и чужбина.

6. ИЗПОЛЗВАНИТЕ ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

ТИБИЕЛ ЕООД разполага с неголям кръг от финансови инструменти, предимно парични средства, търговски вземания и задължения, получени заеми и задължения по финансов лизинг в български левове, които създават експозиции на кредитен, ликвиден и валутен риск. Затова общото управление на риска е насочено към минимизирането на потенциалния отрицателен ефект, който би могъл да се отрази върху финансовите резултати.

Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на стоките и продуктите, продавани от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск. Дружеството не използва деривативни финансови инструменти за управление на финансовите рискове.

Във връзка с получените заеми дружеството е изложено на ликвиден риск, тъй като трябва да разполага с достатъчно парични средства към договорните дати на погасяване на главницата и изплащане на дължимите лихви по заемите. За целта ръководството на дружеството следи ритмичността на събиране на вземанията си от клиенти и другите постъпления от дейността, което гарантира достатъчна наличност от парични средства за посрещане на предстоящи плащания.

7. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИТЕ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ

Освен обичайните сделки съпътстващи дейността през 2023 година няма сключени съществени сделки.

През 2023 година няма сделки , водени извънбалансово.

8. НЕФИНАНСОВА ДЕКЛАРАЦИЯ ПО ЧЛ.41 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВО ЗА ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ НА ИНДИВИДУАЛНА ОСНОВА

Дружеството няма задължение за изготвяне и представяне на Нефинансова декларация по чл. 41 от Закона за счетоводството.

9. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

В перспектива, очакваното бъдещо развитие на предприятието е свързано с продължаване и разширяване на дейността в областта на извършване на търговията с дизелово гориво и природен газ, запазване и затвърждаване мястото на дружеството на пазара, отстояване на завоюваните позиции и авторитет сред контрагенти и кредитори, предоставяне на качествени услуги, имайки предвид добрата техническа обезпеченост, както и добра обезпеченост с висококвалифициран персонал и съответно недопускане на текучество и особено важно – лоялност с партньори, персонал и институции – основен принцип на работа.

Очакванията на дружеството е да се задържи на борсовия пазар и реализира добри резултати и при тази дейност.

Пред вид засилващата се конкуренция, спецификата на дейността и рисковете, свързани с дейността – външни и вътрешни, ръководството счита, че сключването на дългосрочни договори със стабилни, платежоспособни и доказани инвеститори, договори, обвързани със защитни клаузи и добре обезпечени като изпълнение от наша страна е защитен механизъм срещу пазарните рискове.

10. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО.

Няма друга съществена информация, извън тази посочена в Доклада за дейността за 2023 година.

28.03. 2024 г.
Гр. София

РЪКОВОДИТЕЛ:
(Димитър Иванов)