

ДО АКЦИОНЕРА:

ОБЩИНА БАЛЧИК АД, ул. „21-ви септември“ №6

На вниманието на ПРЕДСЕДАТЕЛЯ

НА ОБЩИНСКИ СЪВЕТ и

КМЕТА Г-Н АНГЕЛОВ



**ПОКАНА И ДНЕВЕН РЕД ЗА РЕДОВНОТО ЗАСЕДАНИЕ НА
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
„ТИХИЯ КЪТ” АД, К.К. АЛБЕНА, ЕИК 124652364**

дата на провеждане: 04.07.2024

Съветът на директорите на „ТИХИЯ КЪТ” АД, гр. Балчик на основание разпоредбите на чл. 223, ал. 1 от ТЗ във връзка с чл. 31 и чл. 32 от Устава на дружеството СВИКВА РЕДОВНО заседание на Общо събрание на акционерите на дружеството на 04.07.2024 година в 09.00 часа, което ще се проведе в гр. Балчик, п.к. 9600, алея „Въскреся Деветакова“ №26, при следния дневен ред и предложения за решения:

1. Приемане на годишния доклад за дейността на дружеството през 2023 г.; Приемане на одитирания годишен финансов отчет на дружеството за 2023 г. и одиторския доклад за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2023 г.;

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите ПРИЕМА годишния доклад за дейността на дружеството през 2023 г., одитирания годишен финансов отчет на дружеството за 2023 г. и одиторския доклад за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2023 г.;

2. Приемане на решение за разпределение печалбата на дружеството, реализирана през 2023 г.;

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите ПРИЕМА от Печалбата за 2023 г. в общ размер на 124 204,25 лева да бъде разпределена съобразно посоченото в материалите към събранието;

3. Приемане на решение за освобождаване на членовете на Съвета на директорите на дружеството от отговорност за дейността им през 2023 г.;

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите ОСВОБОЖДАВА от отговорност членовете на Съвета на директорите на дружеството за дейността им през 2023 г.;

4. Избор на регистриран одитор за 2024 г.;

Предложение за решение: Общото събрание на акционерите приема предложението на СД на дружеството за избор на регистриран одитор за 2024 г., а именно одиторско дружество „Приморска одиторска компания“ ООД, ЕИК 103599983 със седалище и адрес на управление - гр. Варна, п.к. 9002, р-н Приморски, бул. „Генерал Колев“ № 104, ет. 5, ап. 32, с управител Илия Неделчев Илиев - одитор, вписано в списъка на специализираните одиторски предприятия под № 086 към Института на дипломираните експерт-счетоводители в България, като избраното дружество ще

извърши независим финансов одит на годишния финансов отчет на дружеството за 2024 г.

Поканват се всички акционери да вземат участие в събранието. Регистрацията на участниците /акционери и пълномощници/ започва същия ден в 08.30 часа на посоченото в поканата място за провеждане на събранието. За участие в събранието акционерите се легитимират с лична карта, а пълномощниците с лична карта и изрично писмено пълномощно. Акционерите – юридически лица, се представляват от законните им представители, които се легитимират с удостоверение за актуално състояние на дружеството и лична карта.

Всяка от акциите дава право на акционера да участва и да гласува с 1 глас в ОСА. Акционерите имат право да правят предложения за решения по въпроси, включени в дневния ред на ОС, до приключване на разискванията по съответната точка. По време на Общото събрание, акционерите на дружеството имат право да поставят въпроси по всички точки от дневния ред, както и въпроси относно икономическото и финансовото състояние и търговската дейност на дружеството, независимо дали последните са свързани с дневния ред.

Лица, притежаващи заедно или поотделно най-малко 5 на сто от капитала на «ТИХИЯ КЪТ» АД, к.к. Албена могат да искат включването на други въпроси в дневния ред на Общото събрание по реда на чл.223а от Търговския закон. Не по-късно от 15 дни преди откриването на Общото събрание тези акционери представят за обявяване в търговския регистър списък на въпросите, които ще бъдат включени в дневния ред и предложенията за решения. С обявяването в търговския регистър въпросите се смятат включени в предложения дневен ред. Най-късно на следващия работен ден след обявяването, акционерите представят списъка от въпроси, предложенията за решения и писмените материали по седалището и адреса на управление на дружеството.


При липса на кворум на основание чл. 227, ал. 3 от ТЗ новото заседание на Общото събрание ще се проведе на 25.07.2024 година в 09.00 часа на същото място и при същия дневен ред. Писмените материали за общото събрание са на разположение на акционерите за запознаване всеки работен ден в седалището и адреса на управление на дружеството . Балчик, п.к. 9600, алея „Въскресей Деветакова“ №26.

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР
на "ТИХИЯ КЪТ" АД:


.....
(Недялка Великова)



Подпис на служителя на Община Балчик: 

Имена на служителя, входирал поканата: 

МАТЕРИАЛИ

ЗА

РЕДОВНО ОБЩО СЪБРАНИЕ

НА

АКЦИОНЕРИТЕ НА

“ТИХИЯ КЪТ” АД

НА 04.07.2024 г.

От 09.00 часа в град Балчик, община Балчик, област
Добрич, алея „Възкресия Деветакова“ № 26

* * * * *

Редовно Общо събрание на "ТИХИЯ КЪТ" АД
По т. 1 от дневния ред на Общото събрание на "ТИХИЯ КЪТ" АД, насрочено на 04.07.2024 година

ДО
РЕДОВНОТО ОБЩО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
"ТИХИЯ КЪТ" АД

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

ОТ СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА "ТИХИЯ КЪТ" АД


ОТНОСНО: . Приемане на годишния доклад за дейността на дружеството през 2023 г.; Приемане на одитирания годишен финансов отчет на дружеството за 2023 г. и одиторския доклад за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2023 г.;

Съгласно чл. 221, т. 7 от Търговския закон Общото събрание на акционерите одобрява ГФО на дружеството.

Предвид горното съветът на директорите предлага на Общото събрание на акционерите на "ТИХИЯ КЪТ" АД да приеме следното

РЕШЕНИЕ :

Общото събрание на акционерите ПРИЕМА годишния доклад за дейността на дружеството през 2023 г., одитирания годишен финансов отчет на дружеството за 2023 г. и одиторския доклад за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2023 г.;

Изп. Директор: .....
/Н. Великова/

Редовно Общо събрание на "ТИХИЯ КЪТ" АД
По т. 2 от дневния ред на Общото събрание на "ТИХИЯ КЪТ" АД, насрочено на 04.07.2024 година

ДО
РЕДОВНОТО ОБЩО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
"ТИХИЯ КЪТ" АД

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

ОТ СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА "ТИХИЯ КЪТ" АД

ОТНОСНО: Приемане на решение за разпределение печалбата на дружеството, реализирана през 2023 г.;

На основание чл. 221, т. 7 от ТЗ и Устава на дружеството Съветът на директорите предлага на Общото събрание на акционерите на "ТИХИЯ КЪТ" АД следното

РЕШЕНИЕ :

Общото събрание на акционерите ПРИЕМА печалбата на дружеството за 2023 година в размер на 124 204,25 лева да се отнесе в неразпределена печалба.

Изп. Директор:


/Н. Великова/

Редовно Общо събрание на "ТИХИЯ КЪТ" АД

По т. 3 от дневния ред на Общото събрание на "ТИХИЯ КЪТ" АД, насрочено на 04.07.2024 година

ДО
РЕДОВНОТО ОБЩО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
"ТИХИЯ КЪТ" АД

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

ОТ СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА "ТИХИЯ КЪТ" АД

ОТНОСНО: Приемане на решение за освобождаване на членовете на Съвета на директорите на дружеството от отговорност за дейността им през 2023 г.;

Във връзка с правомощията на Общото събрание на акционерите по чл. 221, т. 10 от ТЗ Съветът на директорите прави предложение за освобождаване от отговорност членовете на Съвета на директорите на "Тихия кът" АД за дейността им през 2023 г.

Съветът на директорите на редовните свои заседания през отчетната 2023 год. е обсъждал състоянието и развитието на дружеството и е решавал конкретни въпроси от неговата компетентност като е анализирал промените, планирал действията си и определял целите и позициите си.

При управлението на "Тихия кът" АД през отчетната 2023 год. членовете на СД не са причинили вреди на дружеството, от което следва, че няма пречка Общото събрание на акционерите да вземе

РЕШЕНИЕ:

Общото събрание на акционерите ОСВОБОЖДАВА от отговорност членовете на Съвета на директорите на дружеството за дейността им през 2023 г.;

Изп. Директор: 

/Н. Великова/

Редовно Общо събрание на "ТИХИЯ КЪТ" АД
По т. 4 от дневния ред на Общото събрание на "ТИХИЯ КЪТ" АД, насрочено на 04.07.2024 година

ДО
РЕДОВНОТО ОБЩО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
"ТИХИЯ КЪТ" АД

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

ОТ СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА "ТИХИЯ КЪТ" АД

ОТНОСНО: Избор на **регистриран одитор за 2024 г.**


Уважаеми господа Акционери,

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството годишните финансови отчети на акционерните дружества подлежат на задължителен независим финансов одит.

В тази връзка и на основание чл. 221, т. 6 от ТЗ и Устава на дружеството Съветът на директорите прави предложение Общото събрание на акционерите на "ТИХИЯ КЪТ" АД да приеме следното

РЕШЕНИЕ :

Общото събрание на акционерите приема предложението на СД на дружеството за избор на регистриран одитор за 2024 г., а именно одиторско дружество „Приморска одиторска компания“ ООД, ЕИК 103599983 със седалище и адрес на управление - гр. Варна, п.к. 9002, р-н Приморски, бул. „Генерал Колев“ № 104, ет. 5, ап. 32, с управител Илия Неделчев Илиев - одитор, вписано в списъка на специализираните одиторски предприятия под № 086 към Института на дипломираните експерт-счетоводители в България, като избраното дружество ще извърши независим финансов одит на годишния финансов отчет на дружеството за 2024 г.

Изп. Директор: 
/Н. Великова/

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31 декември 2023

	Прило- жение	31.12.2023 хил. лв.	31.12.2022 хил. лв.
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	4	4 662	5 171
Предоставени заеми	5	300	400
Отсрочени данъчни активи	6	15	29
Общо нетекущи активи		4 977	5 600
Текущи активи			
Материални запаси	7	787	1 309
Търговски и други вземания	8	1 685	479
Парични средства	9	2 166	2 091
Общо текущи активи		4 638	3 879
Общо активи		9 615	9 479
Капитал			
Основен капитал	10	8 297	8 297
Резерви		831	831
Натрупана печалба (загуба)		262	236
Печалба от текущата година		124	26
Общо капитал		9 514	9 390
Текущи пасиви	11	101	89
Общо пасиви		101	89
Общо капитал и пасиви		9 615	9 479

Изпълнителен директор:
Недялка Великова

Съставител:
Недялка Беливанова



Одитор:



28 февруари 2024

Приложението от стр. 7 до стр. 24 е неразделна част от настоящия финансов отчет.

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за годината, завършваща на 31 декември 2023

	Приложение	Годината, завършваща на 31.12.2023 хил. лв.	Годината, завършваща на 31.12.2022 хил. лв.
Приходи от дейността	12	1 632	1 797
Приходи от правителствени дарения	13	1	14
Разходи по икономически елементи			
Балансова стойност на продадени активи	14	1 087	1 133
Разходи за материали	15	32	41
Разходи за външни услуги	16	82	206
Амортизация	4	66	72
Разходи за персонала	17	146	162
Други разходи	18	115	180
Общо разходи по икономически елементи		1 528	1 794
Финансови приходи/(разходи), нетно	19	33	12
Печалба (загуба) преди облагане с данъци		138	29
Разходи (приходи) за данъци върху печалбата	20	14	3
Нетна печалба (загуба) за периода		124	26
Друг всеобхватен доход, нетно от данък		-	-
Общ всеобхватен доход за периода		124	26

Изпълнителен директор:
Недялка Великова



Съставител:
Недялка Беливанова

Handwritten signature of Nedjalka Belivanova

Одитор:



28 февруари 2024

Приложението от стр. 7 до стр. 24 е неразделна част от настоящия финансов отчет.

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В КАПИТАЛА

за годината, завършваща на 31 декември 2023

	Акционерен капитал	Резерви	Неразпределени печалби/ (непокрити загуби)	Печалба / (загуба)	Общо
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Салдо на 1 януари 2022	8 297	914	(94)	247	9 364
Печалба/(загуба) за периода	-	-	-	26	26
Друг всеобхватен доход за периода	-	-	-	-	-
Общ всеобхватен доход за периода	-	-	-	26	26
Прехвърляне на печалбата/(загубата)	-	-	247	(247)	-
Отписан преоценъчен резерв	-	(83)	83	-	-
Салдо на 1 януари 2023	8 297	831	236	26	9 390
Печалба/(загуба) за периода	-	-	-	124	124
Друг всеобхватен доход за периода	-	-	-	-	-
Общ всеобхватен доход за периода	-	-	-	124	124
Прехвърляне на печалбата/(загубата)	-	-	26	(26)	-
Салдо към 31 декември 2023	8 297	831	262	124	9 514

Изпълнителен директор:

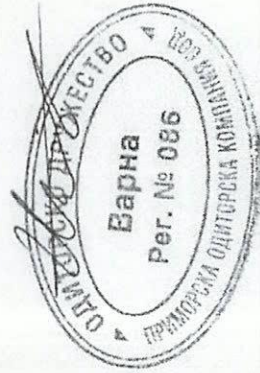
Недялка Великова

Съставител:

Недялка Беливанова

28 февруари 2024

Одитор:



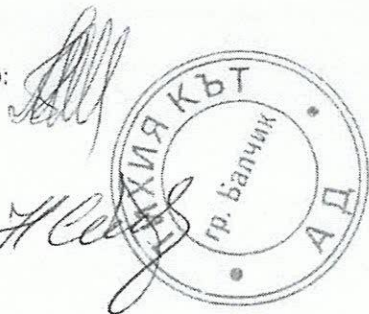
Приложение от стр. 7 до стр. 24 е неразделна част от настоящия финансов отчет.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за годината, завършваща на 31 декември 2023

	Годината, завършваща на 31.12.2023 хил. лв.	Годината, завършваща на 31.12.2022 хил. лв.
Наличности от парични средства на 1 януари	2 091	934
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти и други дебитори	1 822	1 569
Плащания на доставчици и други кредитори	(286)	(474)
Плащания, свързани с трудови възнаграждения	(140)	(162)
Изплатени данъци, такси и други подобни	(214)	(186)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	1 182	747
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Предоставени заеми	(3 035)	(1 302)
Възстановени предоставени заеми	1 905	1 700
Получени лихви от предоставени заеми	26	13
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност	(1 104)	411
Парични потоци от финансова дейност		
Банкови такси и комисионни	(3)	(1)
Нетни парични потоци от финансова дейност	(3)	(1)
Изменение на наличностите през годината	75	1 157
Нетен ефект от промяна на валутни курсове	-	-
Парични наличности в края на периода	2 166	2 091

Изпълнителен директор:
Недялка Великова

Съставител:
Недялка Беливанова



Одитор:



28 февруари 2024

Приложението от стр. 7 до стр. 24 е неразделна част от настоящия финансов отчет.



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До акционерите на
Тихия кът АД
гр. Балчик

Квалифицирано мнение

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на Тихия кът АД (Дружеството), който съдържа отчет за финансовото състояние към 31 декември 2023 година, отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, съдържащи и съществена информация за счетоводната политика, представени от стр. 7 до 24.

По наше мнение, с изключение на възможния ефект от въпроса, описан в раздела от нашия доклад „База за изразяване на квалифицирано мнение“, годишният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2023 година и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните счетоводни стандарти, приети за прилагане в Европейския съюз.

База за изразяване на квалифицирано мнение

Както е оповестено в т. 7 от Приложението към финансовия отчет, към 31 декември 2023 година Дружеството има незавършено строителство на стойност 438 хил. лв., което е част от представените в счетоводния баланс материални запаси. В процеса на нашия одит, ние установихме, че процеса на строителство на тези активи е преустановен повече от две години. Ръководството на Дружеството е направило преглед на натрупаните разходи по отделни обекти и е в процес на уточняване на тяхното завършване и бъдещото им използване в дейността. Ние не можахме да получим достатъчни и убедителни одиторски доказателства, че балансовата стойност на представеното в счетоводния баланс незавършено строителство не надвишава неговата възстановима стойност, както и да определим стойностния ефект върху нетните активи и върху финансовия резултат на Дружеството към 31 декември 2023 и за годината, завършваща на тази дата.

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Международния етичен кодекс на професионалните счетоводители (включително Международни стандарти за независимост) на Съвета за международни стандарти

Член на



Russell Bedford

taking you further

- Глобална мрежа от независими фирми за професионални услуги

9002 Варна, ул. Ген. Колев 104, ет. 5, ап. 32

тел: 052 608 874; 608 875, факс: 052 721 444

1000 София, бул. Витоша 36, ет. 4, ап. 8; тел: 02 427 70 22

office@pocompany.com, www.pocompany.com

по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето квалифицирано мнение.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Както е описано в раздела „База за изразяване на квалифицирано мнение“ по-горе, ние не бяхме в състояние да получим достатъчни и уместни одиторски доказателства относно стойността на материалните запаси на Дружеството към 31 декември 2023 година. Съответно, ние не сме в състояние да достигнем до заключение дали другата информация не съдържа във връзка с този въпрос съществено неправилно докладване на финансовите показатели и съпътстващите оповестявания за този обект.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Закона за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно Указанията на професионалната организация на дипломираните експерт-счетоводители и регистрираните одитори в България – Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС), утвърдени от нейния Управителен съвет.

Тези процедури касаят проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовия отчет, съответства на финансовия отчет, върху който сме изразили квалифицирано одиторско мнение;
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните счетоводни стандарти, приети за прилагане в Европейския съюз и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.

- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Предприятието.
- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.
- достигаем до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Предприятието да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си.

Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Предприятието да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

- оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

Приморска Одиторска Компания ООД

Илия Илнев
Регистриран одитор
Управител

29 февруари 2024
Варна



**Доклад за дейността
на "Тихия кът" АД
за 2023 г.**

гр. Балчик
2024

**Доклад за дейността
на "Тихия кът" АД през 2023 година**

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА 2023 ГОДИНА

I. Правен статут

“Тихия кът” е Акционерно Дружество създадено на 03.08.2005 година с преобладаващо частно участие, със седалище – гр. Балчик, ул. „Въскресия Деветакова” № 26 и предмет на дейност – продажба и отдаване под наем на собствено недвижимо имущество, туристически услуги.

Към 31 декември акционерният капитал на стойност 8,297 хил.лв. е разпределен в 82,965 бр. поименни акции, всяка с номинална стойност от 100 лева както следва:

Акционери	2023 година		2022 година	
	Брой акции	Относителен дял в проценти	Брой акции	Относителен дял в проценти
Албена АД	61,958	75%	61,958	75%
Община Балчик	21,007	25%	21,007	25%
Общо	82,965	100%	82,965	100%

Органи на управление на Дружеството са Общо Събрание на Акционерите и Съвет на Директорите в състав:

1. Светлана Костадинова Димова - председател на СД,
2. Недялка Петрова Великова от 28.08.2023г.
3. Милена Йорданова Димитрова от 08.02.2019г.

Дружеството се представлява и управлява от 26.02.2020г. от Недялка Петрова Великова.

II. Финансова информация

Показатели	2023	2022	Изменение
	хил. лв.	хил. лв.	хил. лв.
Дълготрайни активи /общо/	4,977	5,600	(623)
Краткотрайни активи	4,638	3,879	759
Краткосрочни вземания	1,685	479	1,206
Парични средства	2,166	2,091	75
Обща сума на активите	9,615	9,479	136
Собствен капитал	9,514	9,390	124
Финансов резултат	124	26	98
Краткосрочни пасиви	101	89	12
Обща сума на пасивите	101	89	12
Приходи общо	1,666	1,823	(157)
Приходи от продажби	1,632	1,797	(165)
Разходи от оперативна дейност	441	661	(220)
Балансова стойност на продадени активи	1,087	1,133	(46)

Коефициенти	2023 г.	2022 г.
	стойност	стойност
Рентабилност:		
На собствения капитал	0.015	0.003
На активите	0.014	0.003
На пасивите	1.366	0.326
На приходите от продажби	0.085	0.014
Ефективност:		
На разходите	1.090	1.016
На приходите	0.917	0.984
Ликвидност:		
Обща ликвидност	45.92	43.58
Бърза ликвидност	38.13	28.88
Незабавна ликвидност	21.75	23.49
Финансова автономност:		
Финансова автономност	94.20	105.506
Задлъжнялост	0.011	0.009

III. Информация , изисквана на основание чл. 187д и 247 от Търговския Закон

През 2023 година дружеството е ръководено от Съвет на директорите.

Няма членове на Съвета на директорите, които да участват в други дружества, като неограничено отговорни съдружници с притежание на повече от 25% от капитала на такива дружества.

Членовете на Съвета на директорите участват в управлението на други дружества или кооперации, както следва:

- Светлана Костадинова Димова – Не участва в управлението на други дружества
- Милена Йорданова Димитрова – Не участва в управлението на други дружества
- „Албена „ АД чрез пълномощника си Недялка Петрова Великова – 100% „ АВА“ ЕООД,
Участва в управлението на „ Албена холдинг“ АД, „ Екострой“ АД, „ Идис“ АД, „ АВА“ ЕООД

Членовете на Съвета на директорите са получили през годината възнаграждение общо в размер на 65 хил. лв.

IV. Събития след края на отчетния период

След края на отчетния период не са настъпвали събития, които да оказват съществено влияние върху финансовото и имущественото състояние на дружеството.

V. Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск) кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързаните парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите на прогнозиране на финансови пазари и за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми въведени, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на извършваните от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото основно неговите операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, доколкото последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

Ценови риск

Дружеството е изложено на финансови рискове поради промените в цените на недвижимите имоти, но очакванията на ръководството са пазара да се стабилизира. Дружеството редовно извършва преразглеждане на цените, преценявайки необходимостта от активно управление на финансовия риск. Ценовата политика е функция от три основни фактора – структура на разходите, цени на конкуренти и покупателна възможност на потребителите. За минимизиране на тяхното влияние дружеството прилага основно подход на оптимизиране на разходите и гъвкава маркетингова и ценова политика.

Кредитен риск

Кредитният риск е основно рискът, при който клиентите и другите контрагенти на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по заеми, търговски и други вземания.

Основните финансови активи на дружеството носители на кредитен риск са парични средства в банкови сметки (текущи депозити), вземания по заеми и от клиенти.

“Тихия кът” АД

За ограничаване на кредитния риск по текущи и срочни депозити в банки, дружеството е възприело политика да разпределя и инвестира свободните си парични средства в първокласни банки в България с висока репутация и доказан стабилитет.

Предлаганите недвижими имоти се предплащат. Независимо, че е налице известна концентрация на кредитен риск, той е минимизиран чрез подбор на търговските партньори, текущ контрол на събираемостта на вземанията и договаряне на предпазни клаузи в търговските взаимоотношения. Финансово – счетоводния отдел извършва ежедневен преглед, равнение и анализ на несъбраните вземания, както и получените постъпления.


Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас от парични средства за добра способност на финансиране на стопанската си дейност. Дружеството генерира и разполага с достатъчно собствени оборотни средства.

28.02.2024 г.

Изп. Директор: “Тихия кът” АД:




/Недялка Великова /