

КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА СПЕЦИАЛИЗИРАНИ БИЗНЕС СИСТЕМИ АД КЪМ 31.12.2023г.

I. Преглед на дейността на "Специализирани Бизнес Системи" АД и неговите дъщерни дружества (Групата)

Наименование - "Специализирани Бизнес Системи" АД, рег. по ф.д. 15526/1998г. на Софийски Градски съд, ИК 121814067. Съществуването на дружеството не е ограничено със срок.

Държава, където дружеството е учредено, седалище, адрес на управление, телефон, факс, електронен адрес и електронна страница в Интернет:

| | |
|----------------------|-------------------------------------|
| Държава | България |
| Седалище и | гр. София |
| адрес на управление: | район Подуяне, ул. „Бесарабия“ № 24 |
| Телефон: | 02/91 945; |
| Интернет адрес: | www.sbs.bg |
| e-mail: | sbs@sbs.bg |

Предмет на дейност – внос, износ, производство, бартер, реекспорт, обмен и други външнотърговски сделки с информационна комуникационна техника и технологии, офис автоматизация и оборудване, прибори и резервни части, както и вътрешни доставки, продажби, наем, лизинг, сервиз, обучение, извършване на вътрешни и международни превози с лек и товарен транспорт, спедиторски услуги, строителна и предприемаческа дейност и всякаква друга стопанска дейност, незабранена със закон .

Капитал и акции

Капиталът на дружеството е в размер на 5 000 000 /пет милиона/ лева, записан и изцяло внесен.

Брой акции – 1000 000/ един милион/ броя обикновени поименни безналични и неделими акции, с номинална стойност 5 лева всяка една. Емитираните от дружеството акции са допуснати до търговия на регулиран пазар. Всички акции на дружеството са обикновени, поименни, безналични, неделими, като всяка от тях дава право на глас, право на дивидент и ликвидационен дял съразмерно с номиналната стойност на акцията. Акции на дружеството се прехвърлят без ограничения по предвидения от закона ред. Уставът на „Специализирани Бизнес Системи“ АД не съдържа текстове, които да предвиждат ограничения при прехвърлянето или притежаването на ценни книжа на Дружеството. Акционерното дружество може да издава привилегирани акции с допълнителен или гарантиран дивидент или дивидент, преизчислен във валута, но не може да издава привилегирани акции, даващи право на повече от един глас или на допълнителен ликвидационен дял. Към настоящият момент Дружеството не е издавало акции от различни класове.

Лица, притежаващи пет или повече процента от гласовете на Общото събрание на Специализирани Бизнес Системи АД:

- СБС- Специализирани Бизнес Системи ООД- 291373бр. акции, или 29.14 % от гласовете на ОС;
- Кирил Николов Желязков- 253112 бр. акции, или 25,31%от гласовете на ОС;
- Антоанета Пеева Желязкова-108 420бр. акции, или 10,84% от гласовете на ОС;
- Борислав Иванов Братанов- 50 310 бр. акции, или 5,03% от гласовете на ОС.

Дъщерни дружества

Дъщерните дружества в Групата към 31.12.2023г. са както следва:

| Дъщерни дружества | Притежаван дял в % | |
|--------------------------|--------------------|---------------|
| | 31/12/2023 г. | 31/12/2022 г. |
| "Екопласт България" ЕООД | 100% | 100% |
| "БЛК" ЕООД | 100% | 100% |
| "Агроинвест Тунджа" АД | 60% | 60% |
| "Комнет Варна" ООД | 70% | 70% |
| "Булстар 2000" ООД | 79% | 79% |
| „Сконтова Къща“ ЕООД | 100% | 100% |

Седалище и адрес на управление, представителство, съдебна регистрация и основна дейност на дружествата от Групата:

"Екопласт България" ЕООД

Рег. по ф.д. 522/1999г. на Софийски Градски съд, ЕИК 121814102, представлявано от Мариус Димитров Марков, основна дейност- производство на опаковки от хартия и картон

"БЛК" ЕООД

Рег. по ф.д. 4131/2006г. на Софийски Градски съд, ЕИК 175072541, представлявано от Кирил Николов Желязков, основна дейност- лизингови операции

"Агроинвест Тунджа" АД

Рег. по ф.д. 453/2001г. на Ямболски Окръжен съд, ЕИК 128528360, представлявано от Кирил Николов Желязков, основна дейност- изкупуване, арендоване и обработка на земеделски земи

"Комнет Варна" ООД

Рег. по ф.д. 763/2006г. на Варненски Окръжен съд, ЕИК 14802070, представлявано от Ивайло Николов Иванов, основна дейност- доставка на интернет услуги

"Булстар 2000" ООД

Рег. по ф.д. 38/2001г. на Варненски Окръжен съд, ЕИК 103589156, представлявано от ликвидатор Стою Атанасов Станев, основна дейност – в процес на ликвидация.

„Сконтова Къща-София“ ЕООД

Дружеството е вписано в търговския регистър на 02.03.2011 г., ЕИК 130152374, представлявано от Димитър Николов Желязков, основна дейност – други спомагателни дейности във финансовите услуги без застраховане и допълнително пенсионно осигуряване

Дружествата „Комнет Варна”ООД, Сконтова Къща-София“ ЕООД, както и „Булстар 2000”ООД не са включени в консолидацията, тъй като дейността на първите две е незначителна или са без дейност и не оказва съществено влияние върху представянето на групата, а „Булстар 2000” ООД е в процес на ликвидация.

II. Важни събития за групата на „Специализирани Бизнес Системи” АД, настъпили през периода 01.01.2023г. - 31.12.2023г.

През периода всяко от дружествата в Групата се развива в насока основния си предмет на дейност.

В момента тече процедура по ликвидация на “Булстар 2000” ООД.

Към 31.12.2023г. „Специализирани Бизнес Системи” АД участва в тръжни процедури по ЗОП и обслужва корпоративни клиенти.

През периода 01.01.2023г. - 31.12.2023г. вкл. е сключен договор за продажба и монтаж на климатици с „Евробау Инженеринг Груп“ ООД в размер на 1 **1465650.00** лв. (един милион четиристотин шестдесет и пет хиляди шестстотин и петдесет лева) без ДДС, като общата цена на договора може да бъде променена до 10% в намаление или увеличение, според реално заявените и получени количества стоки .

През изтеклото тримесечие е подписан договор с ДЗЗД „Консорциум Евротоп“ ООД, за доставка на климатична техника в размер на 532 хил.лв. без включен ДДС със срок на изпълнение 60 дни.

III. Основни рискове, пред които са изправени дружествата от Групата

Осъществявайки дейността си, Групата е изложена на многообразни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна в справедливата стойност на финансовите инструменти под влияние на пазарните лихвени нива и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива. Програмата на Групата за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Групата.

Валутно-курсев риск

Групата не е изложена на съществен риск, свързан с валутните курсове. Въвеждането на фиксиран курс на еврото спрямо българския лев намалява влиянието на валутния риск за сделките с такава валута.

В същото време голям брой от доставките, извършвани към дружествата в Групата се заплащат в

долари, и след като се вземе предвид постоянно променящата се цена на долара могат да се отчетат печалби или загуби от разликите в курса.

Лихвен риск

Промяната в лихвените равнища е предпоставка за появата на нестабилност във финансовата система на страната като цяло.

За дружествата от групата на Специализирани Бизнес Системи АД лихвеният риск е свързан с възможността нетните им доходи да намалее поради увеличение на лихвените равнища, при които Дружествата финансират своята дейност.

Този риск може да се намали чрез балансираното използване на различни източници на финансиране.

Кредитен риск

Групата няма значителна концентрация на кредитен риск. Установена е политика на осъществяване на продажби на клиенти с подходяща кредитна история.

Ликвиден риск

Ликвидният риск е свързан с невъзможността за бързо продаване на финансовите активи на стойност, близка до реалната. За да се намали влиянието на ликвидния риск е необходимо да се намира адекватно и навременно финансиране както за оборотни средства, така и за инвестиции. Групата проявява гъвкавост в търсенето на източници за финансиране като използва както собствени средства на отделните дружества и търговски кредити отпуснати между дружества вътре в Групата /основно от дружеството майка/, така и кредитни линии, предоставени от банки.

IV. Преглед на дейността през периода

Към 31.12.2023г. приходите от основната дейност на дружествата от Групата са реализирани на територията на страната и Европейски съюз.

В таблицата по-долу са представени приходите на Групата за периода, в хиляди лева.

| ПРИХОДИ | Текущ период | Предходен период |
|---|---------------------|-------------------------|
| а | 1 | 2 |
| А. Приходи от дейността | | |
| I. Нетни приходи от продажби на: | | |
| 1. Продукция | 801 | 1726 |
| 2. Стоки | 4507 | 3926 |
| 3. Услуги | 213 | 270 |
| 4. Други | 5 | |
| Общо за група I: | 5526 | 5922 |
| II. Приходи от финансираня | | |
| в т.ч. от правителството | 10 | 25 |
| III. Финансови приходи | | |
| 1. Приходи от лихви | 26 | 20 |
| 2. Приходи от дивиденди | 13 | 28 |
| 3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти | | |
| 4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове | | 3 |
| Общо група III: | 39 | 51 |
| Б. Общо приходи от дейността (I + II + III): | 5575 | 5998 |
| Д. Загуба преди облагане с данъци | 0 | 0 |
| в т.ч. за малцинствено участие | | |
| Ж. Нетна загуба за периода | 0 | 0 |
| Всичко (Б+ V + E): | 5575 | 5998 |

Разходите на Групата за отчетния период включват разходите за дейността и финансови разходи. В таблицата са представени всички разходи, извършени от Групата за периода в хиляди лева.

| РАЗХОДИ | Текущ период | Предходен период |
|--|--------------|------------------|
| а | 1 | 2 |
| А. Разходи за дейността | | |
| I. Разходи по икономически елементи | | |
| 1. Разходи за материали | 573 | 1487 |
| 2. Разходи за външни услуги | 175 | 329 |
| 3. Разходи за амортизации | 90 | 110 |
| 4. Разходи за възнаграждения | 548 | 477 |
| 5. Разходи за осигуровки | 87 | 81 |
| 6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция) | 4021 | 3279 |
| 7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство | | |
| 8. Други, в т.ч.: обезценка на активи провизии | 35 | 21 |
| Общо за група I: | 5529 | 5784 |
| II. Финансови разходи | | |
| 1. Разходи за лихви | 32 | 26 |
| 2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти | | |
| 3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | 2 | 2 |
| 4. Други | 3 | 3 |
| Общо за група II: | 37 | 31 |
| Б. Общо разходи за дейността (I + II) | 5566 | 5815 |
| В. Печалба от дейността | 9 | 183 |
| III. Дял от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия | | |
| IV. Извънредни разходи | | |
| Г. Общо разходи (Б+ III +IV) | 5566 | 5815 |
| Д. Печалба преди облагане с данъци | 9 | 183 |
| V. Разходи за данъци | | |
| 1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата | | |
| 2. Разход /(икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата | | |
| 3. Други | | |
| Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V) | 9 | 183 |
| в т.ч. за малцинствено участие | 1 | 8 |
| Ж. Нетна печалба за периода | 8 | 175 |
| Всичко (Г+ V + Е): | 5575 | 5998 |

Резултатите от дейността на дружествата се формират на базата на реализираните приходи и направените разходи за съответният период, като към 31.12.2023г. финансовият резултат на Групата е печалба в размер на **8 хил.лв.**

V. Информация за големи сделки сключени между свързани лица

В периода до 31.12.2023г. за „Специализирани Бизнес Системи”АД и неговите дъщерни предприятия няма сключени сделки със свързани лица, които съществено да са повлияли на финансовото състояние или резултатите от дейността на Групата.

Гр. София
28.02.2024г.

Изпълнителен директор:
/Кирил Желязков/