

ЧЛЕНОВЕ НА УСЛОВИЯТА

на Еко Кълекшън ЕООД, ЕИК 203424878
за годината, приключваща на 31 декември 2021 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: Еко Кълекшън ЕООД
Седелище: град Плевен, ул. Индустриална № 53
Адрес на управление: град Плевен, ул. Индустриална № 53

Предмет на дейност: Дейности по събиране, транспортиране и оползотворяване на битови, производствени и строителни отпадъци и отпадъци от опаковки, рециклиране.

Собственост: Дружеството е:
100 % - частна собственост

Капитал: Дружеството е с капитал 1 000 лева, разпределени в 1 000 дяла по 1 лв всеки.

	Брой дялове	Стойност	Платени	Относителен дял
Еко Кълекшън ЕООД	1000	1	1 000	100 %

Представители и управляващ дружеството: Тодор Пламенов Тодоров

Лицензи, разрешения за осъществяване на дейността:

Получено е разрешение за извършване на дейността от Министерство на околната среда и водите, Регионална инспекция по околната среда и водите – гр. Плевен.

Категория на дружеството, съгл. чл.19 от Закона за счетоводството:

Малко предприятие.

Свързани лица:

Румен Дичев Джнев
Тодор Пламенов Тодоров,
както и фирмите, в които имат собственост или представителна власт горепоменатите две лица.

1. ПРЕГЛЕД И ФИНАНСОВ АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА

1.1. Описание на дейността през 2021 г.

През 2021г. ЕКО КЪЛЕКШЪН ЕООД осъществява дейности по събиране, транспортиране и оползотворяване на битови, производствени и строителни отпадъци и отпадъци от опаковки, рециклиране.

1.2. Приходи и разходи

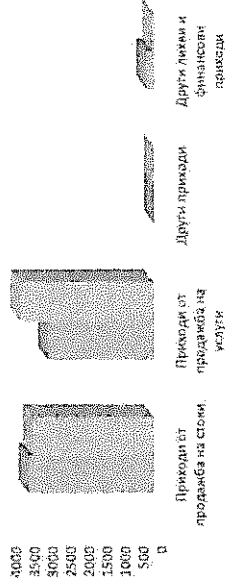
Общо за 2021 г. са реализирани приходи в размер на 6 567 хил. лв., от които нетни приходи от продажби 6 352 хил. лв., в т.ч. приходи от продажба на отпадъци /стоки/ 3 437 хил.лв и приходи от продажба на услуги 2915 хил. лв.. За периода има отчетени финансови приходи в размер на 214 хил.лв.

Спрямо предходната година е отчетено намаление на общите приходи с 465 хил.лв.

СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА ПРИХОДИ

	2021 година		2020 година		Изменение	
	абсолютно изр. в хил.лв.	отп. дял	абсолютно изр. в хил.лв.	отп. дял	абсолютно изменение	отп. дял
Перо	1	2	1	2	(1-3)	(2-4)
Общи приходи от оперативна дейност	6353	96,74	6988	99,37	-635,00	-2,63
Приходи от продажба на стоки	3437	52,34	3325	47,23	112,00	5,05
Приходи от продажба на услуги	2915	44,39	3660	52,05	-745,00	-7,66
Други приходи	1	0,02	3	0,04	-2,00	-0,03
Финансови приходи	214	3,26	44	0,63	170,00	2,63
Други лихви и финансови приходи	214	3,26	44	0,63	170,00	2,63
Общо приходи	6567	100,00	7032	100,00	-465,00	0,00

Структурен анализ на приходите
(абс. изр., хил.лв.)



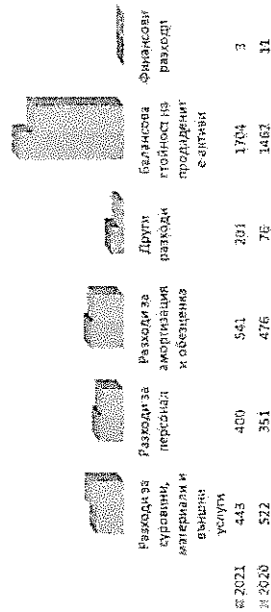
2021 2020

Приходите на дружеството за 2021 г. съответстват на осчетоводените 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 състоятелност на приходите с разходите.

Общо разходите за дейността на дружеството през 2021 г. възлизат на 3 292 хил. лв., в т.ч. разходи по икономически елементи – 1 585 хил. лв., балансова стойност на продадените активи – 1 704 хил.лв. и финансови разходи 3 хил. лв.

СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА РАЗХОДИ					
Перо	2021		2020		Изменение
	абсолютно изр. в хил.лв.	ср.дел	абсолютно изр. в хил.лв.	ср.дел	абсолютно изменение
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	443	13,46	522	18,01	-79
а) суровини и материали	111	3,37	67	2,31	44
б) външни услуги	332	10,09	455	15,70	-123
Разходи за персонала, в т.ч.:	400	12,15	351	12,11	49
а) разходи за възнаграждения	344	10,45	298	10,28	46
б) разходи за осигуровки	56	1,70	53	1,63	3
Разходи за амортизация и обезценка	541	16,43	476	16,43	65
Други разходи	201	6,11	76	2,62	125
Балансова стойност на продадените активи	1 704	51,76	1 462	50,45	242
Финансови разходи	3	0,09	11	0,38	-8
Общо разходи	3 292	100	2 898	100	394

Структурен анализ на разходите.
(абс.мер., хил.лв.)



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

Съставени общо приходите с разходите, отчетената счетоводна печалба за 2021 г. е в размер на 3 275 хил. лв. След преобразуване на счетоводния финансов резултат за данъчни цели е начислен данъчния корпоративен данък в размер на 328 хил.лв., в резултат на което дружеството отчита за 2021 г. балансова печалба 2 947 хил. лв.

АНАЛИЗ НА ЗАВИСИМОСТТА МЕЖДУ РЕНТАБИЛНОСТТА И АНГАЖИРАННОСТТА НА КАПИТАЛА					
показатели	Резултат	текущ период	предходен период	изменение	
1. Нетен финансов резултат	т.1	2947	3720	-773	
2. Нетен размер на приходите от продажби	т.2	6352	6985	-633	
3. Собствен капитал	т.3	17382	14435	2947	
4. Дългосрочни пасиви	т.4	0	0	0	
5. Краткосрочни пасиви	т.5	196	206	-10	
коэффициенти					
6. Рентабилност на продажбите	т.6=т.1/т.2	0,46	0,53	-0,07	
7. Ангажираност на собствения капитал	т.7=т.3/т.2	2,74	2,07	0,67	
8. Ангажираност на привлечения капитал	т.8=(т.4+т.5)/т.2	0,03	0,03	0,00	
Рентабилност на капитала във връзка с рентабилността на продажбите и ангажираността на собствения и привлечения капитал	т.6/(т.7+т.8)	0,17	0,25	-0,09	

КОЕФИЦИЕНТИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ			
показатели	Резултат	текущ период	предходен период
1. Приходи	т.1	6567	7032
2. Разходи	т.2	3292	2898
коэффициенти			
3. Ефективност на разходите	т.1/т.2	1,99	2,43
4. Ефективност на приходите	т.2/т.1	0,50	0,41

КОЕФИЦИЕНТИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ
(ЮТН.ИЗР., %)

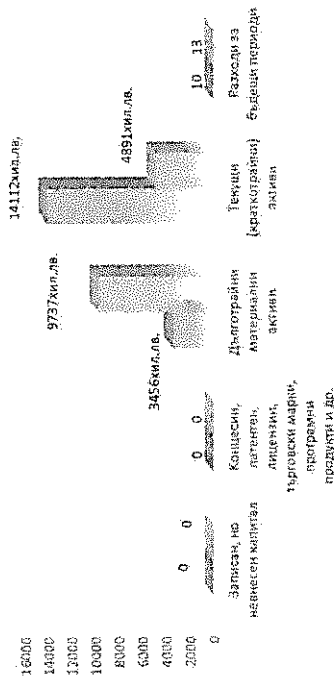
ЕФЕКТИВНОСТ НА ЛЕЖОДИТЕ		ЕФЕКТИВНОСТ НА РАЗХОДИТЕ				ЕФЕКТИВНОСТ НА ИЗХОДИТЕ			
		0	0.5	1	1.5	2	2.5	3	
2020	2.43								
2021	1.99								
2020 и 2021									

1.3. АКТИВИ И ПАСИВИ

Общият размер на активите към 31.12.2021 г. е в размер на 17 578 хил. лв. при 14 641 хил. лв. за предходната година. Нетекущите (дълготрайни) активи по балансова стойност възлизат на 3 450 хил. лв. или 19.66 % от общите активи, текущите активи са в размер на 14 112 хил. лв. или 80.28%.

СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА АКТИВИТЕ									
Перо	2021 година			2020 година			Изменение		
	абсолютно изр. в хил.лв.	относител	абсолютно изр. в хил.лв.	абсолютно изр. в хил.лв.	относител	абсолютно изр. в хил.лв.	абсолютно изр. в хил.лв.	абсолютно изр. в хил.лв.	абсолютно изр. в хил.лв.
I. Записан, но невнесен капитал	-1		6,00	-3		6,00	0	0,000	0,000
II. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др.			6,00			6,00	0	0,000	0,000
III. Дълготрайни материални активи	2753	15,66		2969	20,28	-216	-216	-4,617	-4,617
1. Земи и сгради, в т.ч.	913	3,19		914	6,43	-31	-31	-3,254	-3,254
а) земи	255	1,45		255	1,74	0	0	-0,291	-0,291
б) сгради	658	3,74		659	4,71	-31	-31	-0,993	-0,993
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	793	4,51		1186	8,19	-393	-393	-3,389	-3,389
3. Съоръжения и други	309	1,76		113	0,77	196	196	0,986	0,986
4. Предоставени аванси и дълготрайни активи в процес на изграждане	738	4,26		726	5,06	12	12	-0,760	-0,760
III. Дългосрочни финансови активи	703	4,00		6768	46,23	-6065	-6065	-42,227	-42,227
IV. Текущи (краткотрайни) активи	14112	80,28		4891	33,41	9221	9221	46,876	46,876
1. Материални запаси	1454	8,27		1412	9,64	42	42	-1,372	-1,372
2. Вземания	12301	69,98		3198	21,84	9103	9103	48,137	48,137
а) вземания от клиенти и доставчици	3321	18,89		3006	20,33	315	315	-1,638	-1,638
в) други вземания	8980	51,09		192	1,31			49,775	49,775
3. Парични средства, в т.ч.:	337	2,03		281	1,92	76	76	0,112	0,112
а) в брой	7	0,04		7	0,05	0	0	-0,008	-0,008
б) в безсрочни сметки (депозити)	350	1,99		274	1,87	76	76	0,120	0,120
V. Разходи за бъдещи периоди	10	0,06		13	0,09	-3	-3	-0,032	-0,032
Сума на актива	17 578	100		14 641	100	2937	2937	0	0

СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА АКТИВИТЕ
(АБС. ИЗР. В ХИЛ. ЛВ.)



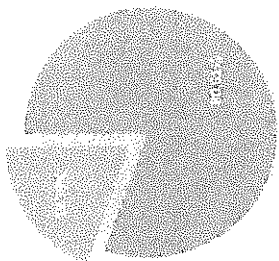
© 2021 © 2020

През годината са придобити и въведени в експлоатация дълготрайни активи на обща стойност 313 хил. лв., от които: произв. оборудване - 88 хил. лв., други ДМА - 225 хил. лв. Има направени разходи през предходната и текущата година общо за 738 хил. лв. за нови активи, които влизат в експлоатация през 2022г.

Пасивите на дружеството към 31.12.2021 г. са в размер на 196 хил. лв. при 206 хил. лв. за предходната година.

СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА ПАСИВИТЕ				
Перо	2021 година		2020 година	
	абсолютно пер. в хил. лв.	отг. дол. хил. лв.	абсолютно пер. в хил. лв.	отг. дол. хил. лв.
I. Задължения към доставчици и получени аванси от клиенти до 1 година	158	80.61	185	89.81
2. Други задължения, в т.ч.:	38	18.39	21	10.19
към персонала	10	5.16	7	3.40
данъчни и осигурителни задължения	28	14.23	14	6.80
Сума на пасива	196	100.00	206	100.00

2021



Задължения към доставчици до 1 година 80.61%

Други задължения 18.39%

Текущи печалба (загуба) 10.19%

1.4. Собствен капитал

Регистрираният капитал на дружеството е 1 000 лв.

Перо	2021 хил. лв.	2020 хил. лв.	Изменение в хил. лв.
I. Записан капитал	1	1	0
II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	14434	10714	3720
III. Текущи печалба (загуба)	2947	3720	-773
Сума на собствения капитал	17382	14435	2947

2020 3720 хил. лв.

2021 2947 хил. лв.

0 500 1000 1500 2000 2500 3000 3500 4000

Текущи печалба (загуба)

1.5. Персонал

Характеристики	Сума (хил.лв.)	
	2021 г.	2020 г.
Разходи за персонала, в т.ч.: (хил.лв.)	400	351
за възнаграждения (хил.лв.)	344	298
за осигуровки (хил.лв.)	56	53

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 е на добро ниво, изпълнението на договорите е в определените рамки.

Резултатите от финансовия анализ на дейността на ЕКО КЪЛЕКСЪНЪН ЕООД за 2021 г. са много добри, имайки предвид съпоставящите 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, реклами и др. с цел балансиране на рисковете.

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

2. РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

При осъществяване на дейността си дружеството 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.

Относно възникналия военен конфликт между Руската Федерация и Република Украйна, в отговор на който са въведени различни икономически санкции срещу Руската Федерация и свързани с нея физически, и юридически лица, на глобално ниво. По първоначална оценка на Ръководството тези събития не биха оказали съществено влияние върху Дружеството към момента, доколкото то няма взаимоотношения с лица, попаднали под санкциите. Но поради непредсказуемата динамика в обстоителствата и потенциалната всеобхватност на конфликта, на този етап практически е невъзможно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалния дългосрочен ефект от това.

2.1.2. Макроекономически рискове

2.1.2.1. Валутен риск

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

При въвеждането на системата на паричен съвет в страната на 01.07.1997 г. обменният курс български лев – германска марка бе фиксиран в съотношение 1000:1. 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 инвестициите. На база на данните от НСИ, отчитайки показването на инфлационните индекси, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме инфлационния риск като: среден.

2.2. Несистематични (микроекономически) 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 развитието на бранша, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме технологичния риск като: среден.

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: нисък.

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: **нисък**.

2.2.4. Ликвиден риск

Неспособността на дружеството да покрива настъпните 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 привличения 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 протозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

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

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 двета 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 / ливото 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 дължението си към дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като например възникване на вземания от клиенти, депозирание 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: **среден**.

2.2.9. Регулативен риск

Регулативният риск е свързан с вероятността да се понесат загуби в резултат на нарушения или неспазване на законови и подзаконови нормативни актове или вътрешнодружествените документи, както и от загуби в резултат на интервенции 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 съответните 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: **среден**.

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

Дружеството оповестява съществено некоригиращо събитие, свързано с разпространението на пандемията от коронавирус /COVID-19.

Също така оповестява съществено некоригиращо събитие, свързано с възникнал военен конфликт между Руската Федерация и Република Украйна.

На този етап е практически невъзможно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалния дългосрочен ефект на тези събития върху бъдещата дейност на Дружеството.

4. ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

В перспектива, очакваното бъдещо развитие на дружеството е свързано с продължаване и разширяване на дейността в областта на извършване на дейности по събиране, транспортиране и оползотворяване на битови, производствени и строителни отпадъци и отпадъци от опаковки, рециклиране, запазване и заваряване мястото на дружеството на пазара, отстояване на завоюваните позиции и авторитет сред контрагенти и кредитори, предоставяне на качествени услуги 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.

В областта на инвестициите, дружеството следва твърда политика на поддържане на машините и съоръженията с оглед удължаване на полезния живот и бъдещи икономически изгоди, както и политика в дългосрочен план за разширяване и обновяване на ДМА чрез поствинно придобиване, предвид високия размер на необходимите инвестиции, чрез съчетаване на различни източници на финансиране – банкови кредити, финансов лизинг, както и собствени финансови средства чрез реинвестиции под формата на амортизации.

5. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

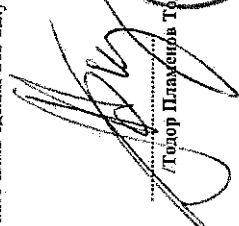
Дружеството няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

6. ИЗПОЛЗВАНИ ОТ ДРУЖЕСТВОТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Дружеството не е използвало финансови инструменти през 2021 г. за хеджиране на рисковете от промяна на валутни курсове, лихвени нива или парични потоци. През отчетната година дружеството не е извършвало сделки за хеджиране на валутен риск, тъй като няма сделки във валути с плаващ спрямо лева курс.

Юли 2022 г.
гр. София

Управител:


Габор Плачев
Генерален директор
ЕКО КЪЛКЪШЪН ЕООД * ПЛЕВЕН
* PLEVEN
* COLLECTION