ТЕЦЕКО

Природен газ - по-добрата алтернатива за чиста природа

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА „ТЕЦЕКО" ЕООД, ГР. СВИЩОВ

ЗА ФИНАНСОВАТА 2021 г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ПРИЛОЖЕНИЕ № 2, КЪМ ЧЛ. 10, Т. 1 ОТ НАРЕДБА № 2 ОТ 09.11.2021 Г. ЗА ПЪРВОНАЧАЛНО И ПОСЛЕДВАЩО РАЗКРИВАНЕ НА ИНФОРМАЦИЯ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА И ДОПУСКАНЕ НА ЦЕННИ КНИЖА ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР.

Управителят на „ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов, воден от стремежа да управлява дружеството в интерес на едноличния собственик на капитала, както и на основание изискванията на разпоредбите на чл. 39 и следващи от Закона за счетоводството и приложение №2 към чл. 10, т. 1 от Наредба № 2 от 09.11.2021г. за първоначално и последващо разкриване на информация при публично предлагане на ценни книжа и допускане на ценни книжа до търговия на регулиран пазар изготви настоящият доклад за дейността /Доклада/. Докладът представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството, включително информация по въпроси, свързани с екологията и служителите. Докладът съдържа обективен преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на „ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

1. РЕГИСТРАЦИЯ И АДМИНИСТРАТИВНО-ПРАВЕН СТАТУТ НА ДРУЖЕСТВОТО

„ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов е основано на 04.12.2001 г., регистрирано от Великотърновския окръжен съд по ф.д № 1242/2001 г., с ЕИК 104575711 при ТРРЮЛНЦ към Агенцията по вписванията.

Дружеството е със седалище и адрес на управление: гр. Свищов, ж.к. Надежда 1, вх.В, ет.1, ап.32.

Адресът за кореспонденция е: гр. Свищов, Западна индустриална зона.

Дружеството е 100 % частна собственост;

Едноличен собственик на капитала е физическо лице

Регистрираният основен капитал на дружеството към 31.12.2021г. е 100 000 лв.

Броят на регистрираните дялове е 10 000 бр.

Номиналната стойност на един дял е 10 лева.

Номиналната стойност на дяловете е изцяло платена.

Няма инвестиции в дъщерни предприятия.

Няма начислени дивиденти, които се съдържат в задълженията.

2. КАПИТАЛ НА ДРУЖЕСТВОТО

Регистрираният основен капитал на дружеството към 31.12.2021 г. е 100 000 лв. Регистрираният капитал е внесен изцяло. Към 31.12.2017г. регистрираният основен капитал е бил 5 000 лв. Увеличението на капитала през 2018г. е за сметка на неразпределената печалба за 2017г.

3. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

Регистрираният предмет на дейност е: Производство и търговия с електроенергия и топлоенергия /след лиценз/, финансиране, инвестиционно проектиране и изграждане на енергийни съоръжения и обекти, консултантска дейност в областта на енергетиката и енергийната ефективност, както и всяка друга незабранена от закона дейност.

През отчетната 2021 г. дружеството не осъществява дейности, свързани с производство и търговия с електроенергия и топлоенергия. Дружеството осъществява дейности по снабдяване и разпределение на природен газ на база издадени през 2012 година от КЕВР лицензии:

- Лицензия №Л-394-12/26.09.2012г. за осъществяване на дейността снабдяване с природен газ от краен снабдител на обособената територия на община Свищов за срок от 35 години; и

- Лицензия №Л-394-08/26.09.2012г. за осъществяване на дейността разпределение на природен газ на обособената територия на община Свищов за срок от 35 години.

През 2015г. лицензиите за снабдяване и разпределение са разширени с включването на обособената територия на община Белене.

4. УПРАВЛЕНИЕ И РЪКОВОДСТВО

Към датата на изготвяне на този доклад Дружеството се управлява от управител – Албена Цветанова Бадева.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА И НА СЪСТОЯНИЕТО НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

1. Резултати от дейността на дружеството

Към 31.12.2021 г. „ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов отчита печалба преди облагане с данъци в размер на 38 хил. лв., спрямо регистрираната за 2020 г. печалба преди облагане с данъци в размер на 34 хил. лв.

Нетната печалба „ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов към 31.12.2021 г. е в размер на 34 хил. лв., като към 31.12.2020 г. дружеството е отчело нетна печалба в размер на 30 хил. лв.

Таблица № 1

(в хил. лв.)

СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	2020	%	2021
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	320	10.63 %	354
Б. МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ	0	0 %	0
В. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ	388	-100.00 %	0
Г. ТЕКУЩИ ПАСИВИ	369	984.28 %	4 001
СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ (А+Б+В+Г):	**1 077**	**304.36 %**	**4 355**

Приходи от основна дейност

Таблица № 2

(в хил. лв.)

ПРИХОДИ	2020	%	2021
А. Приходи от дейността			
I. Нетни приходи от продажби на:			
1. Продукция	0	0 %	0
2. Стоки	2 474	94.83 %	4 820
3. Услуги	209	38.28 %	289
4. Други	0	0 %	0
Общо :	**2 683**	**90.42 %**	**5 109**

Към 31.12.2021 г. „ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов регистрира нетни приходи от продажби на стойност 5 109 хил. лв., което представлява увеличение от 90,42 % спрямо нетните приходи от продажби за 2020 г. в размер на 2 683 хил. лв.

Нетните приходи от продажби на дружеството за 2021 г. включват приходи от продажби на стоки на стойност 4 820 хил. лв. и приходи от продажба на услуги в размер на 289 хил. лв.

Разходи за основна дейност по категории дейности

Таблица № 3

(в хил. лв.)

РАЗХОДИ	2020	%	2021
А. Разходи за дейността			
I. Разходи по икономически елементи			
1. Разходи за материали	19	**57.89 %**	30
2. Разходи за външни услуги	83	**19.28 %**	99
3. Разходи за амортизации	15	**0.00 %**	15
4. Разходи за възнаграждения	32	**12.50 %**	36
5. Разходи за осигуровки	7	**0.00 %**	7
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2 474	**94.83 %**	4 820
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	0	**0 %**	0
8. Други, в т.ч.:	6	**33.33 %**	8
обезценка на активи	0	**0 %**	0
провизии	1	**-100.00 %**	0
Общо :	**2 636**	**90.25 %**	**5 015**

За отчетната 2021 г. разходите по икономически елементи на „ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов са на стойност 5 015 хил. лв. и регистрират увеличение от 90,25 % спрямо разходите по икономически елементи на дружеството за 2020 г.

Най-голям дял в отчетените от „ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов разходи за 2021 г. заемат балансовите разходи по продадени активи в размер на 4 820 хил. лв., следвани от разходите за външни услуги в размер на 99 хил. лв. и за възнаграждения и осигуровки в размер на 43 хил. лв.

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ

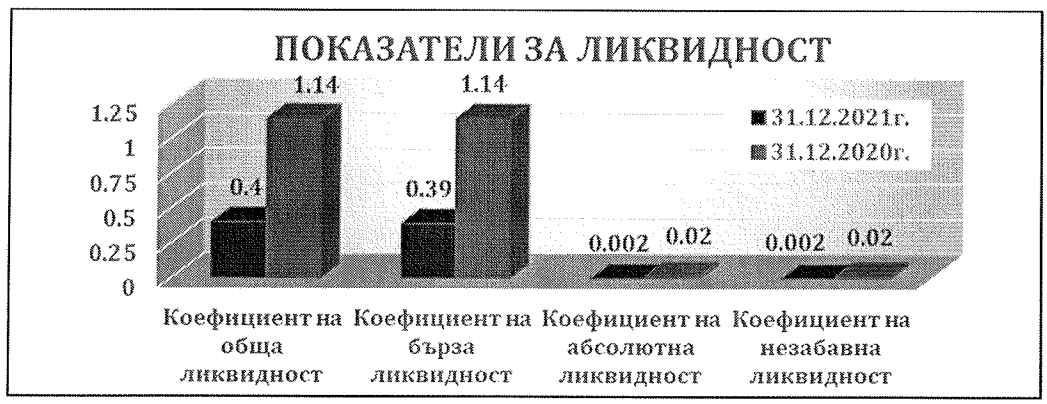


Таблица № 4

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Коефициент на обща ликвидност	0.40	1.14
Коефициент на бърза ликвидност	0.39	1.14
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.002	0.02
Коефициент на незабавна ликвидност	0.002	0.02

Коефициент на обща ликвидност

Към 31.12.2021 г. стойността на коефициента на обща ликвидност на „ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов е 0,40 и намалява спрямо стойностите му за 2020 г. През 2021 г. спрямо 2020 г. текущите активи на дружеството се увеличават с 279,86%, а текущите пасиви съответно с 984,28%.

Коефициент на бърза ликвидност

Към 31.12.2021 г. стойността на коефициента на бърза ликвидност е 0,39 и намалява в сравнение със стойностите за 2020 г. През 2021 г. и 2020 г. се наблюдава нулева стойност на материалните запаси на дружеството, а текущите активи на „ТЕЦЕКО" ЕООД се увеличават с 279,86%.

Коефициент на абсолютна ликвидност

Към 31.12.2021 г. стойността на коефициента на абсолютна ликвидност е 0,002 и намалява стойността си спрямо 2020 г. През 2021 г. спрямо 2020 г. паричните средства на дружеството се увеличават с 50,00 %, а текущите пасиви съответно с 984,28%.

Коефициент на незабавна ликвидност

Към 31.12.2021 г. стойността на коефициента на незабавна ликвидност е 0,002 и намалява стойността си спрямо 2020 г. През 2021 г. спрямо 2020 г. паричните средства на дружеството се увеличават с 50,00 %, а текущите пасиви съответно с 984,28%. Дружеството няма отчетени текущи финансови активи.

2. Капиталови ресурси

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ

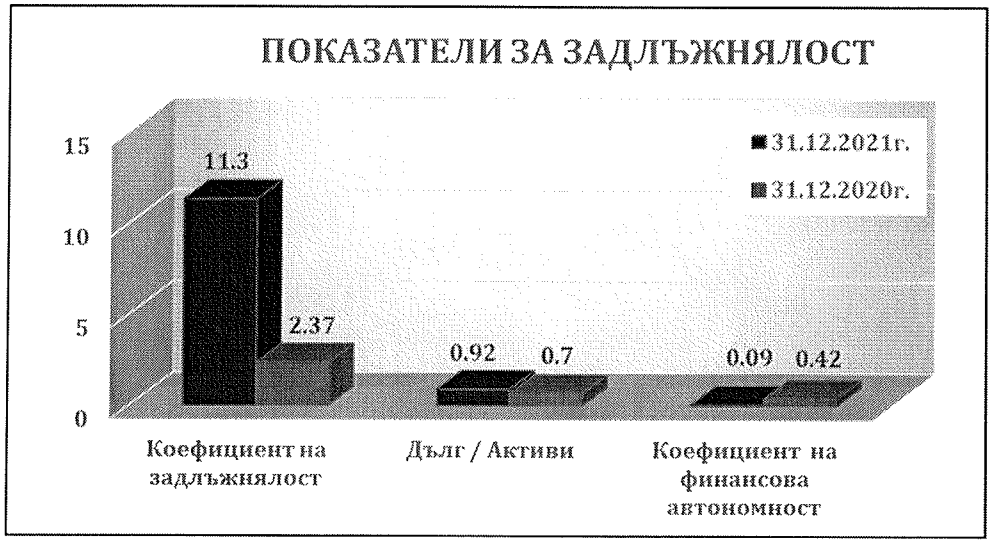


Таблица № 5

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Коефициент на задлъжнялост	11.30	2.37
Дълг / Активи	0.92	0.70
Коефициент на финансова автономност	0.09	0.42

Коефициент на задлъжнялост

Към 31.12.2021 г. стойността на коефициента на задлъжнялост нараства със 376,79% спрямо 2020 година и е в размер на 11,30.

Съотношение дълг към обща сума на активите

Съотношението Дълг/Активи показва директно какъв процент от активите на дружеството се финансира чрез дълг. Към 31.12.2021 г. стойността на съотношението Дълг/Активи е 0,92 и леко повишава своите стойности спрямо предходната година. През 2021 г. спрямо 2020 г. сумата на дълга на дружеството нараства с 428,53%, а сумата на активите на дружеството нараства с 304,36%.

Коефициент на финансова автономност

Към 31.12.2021 г. стойността на коефициента на финансова автономност намалява в сравнение с 2020 година. През 2021 г. спрямо 2020 г. собственият капитал на „ТЕЦЕКО" ЕООД нараства с 10,63 %, а сумата на дълга на дружеството нараства с 428,53%.

3. Ключови коефициенти

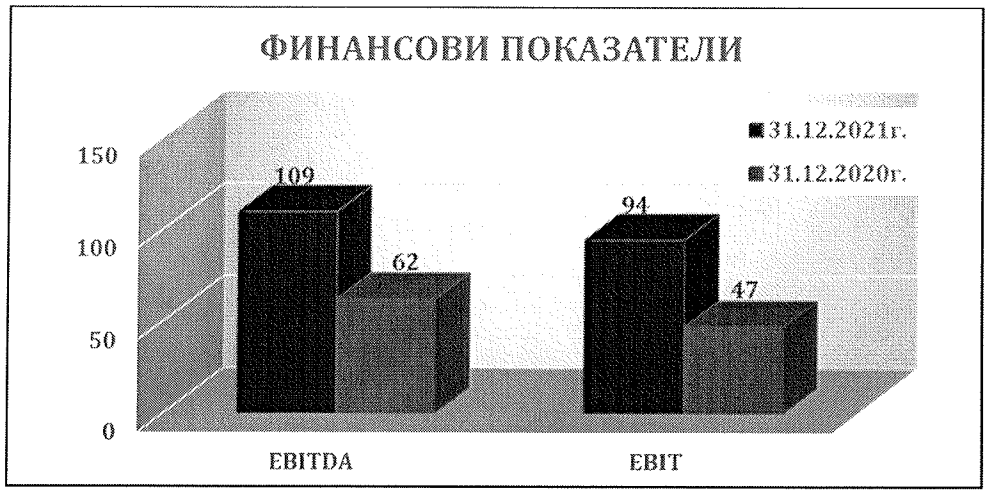


Таблица № 6

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ	31.12.2021г.	31.12.2020г.
EBITDA	109	62
EBIT	94	47

ПОКАЗАТЕЛИ НА РЕНТАБИЛНОСТ

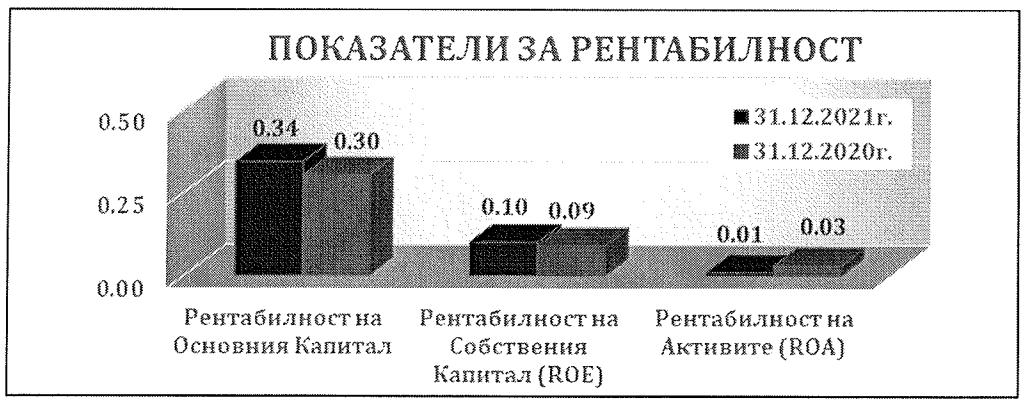


Таблица №7

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ	31.12.2021г.	31.12.2020г.
Рентабилност на Основния Капитал	0,34	0,30
Рентабилност на Собствения Капитал (ROE)	0,10	0,09
Рентабилност на Активите (ROA)	0,01	0,03

Рентабилност на Собствения капитал (ROE)

Към 31.12.2021 г. коефициентът на Рентабилност на собствения капитал е в размер на 0,10 и се увеличава спрямо предходната година поради увеличение на нетния финансов резултат с 4 хил. лв. спрямо 2020 г. и увеличение на средната стойност на собствения капитал на дружеството със 78 хил. лв. спрямо 2020 г.

Рентабилност на активите (ROA)

Стойността на коефициента на рентабилност на активите към 31.12.2021 г. е 0,01, като за 2021 г. „ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов отчита увеличение на печалбата, а активите на дружеството нарастват със 169,18% спрямо 2020 г.

III. ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

Систематичните рискове са свързани с пазара и макросредата, в която Дружеството функционира, поради което те не могат да бъдат управлявани и контролирани от мениджмънта на компанията екип. Систематични рискове са: политическият риск, макроикономическият риск, инфлационният риск, валутният риск, лихвеният риск, данъчният риск.

Таблица № 8

Вид риск	Описание
ПОЛИТИЧЕСКИ РИСК	Политическият риск е вероятността от смяна на Правителството, или от внезапна промяна в неговата политика, от възникване на вътрешнополитически сътресения и неблагоприятни промени в европейското и/или националното законодателство, в резултат на което средата, в която оперират местните стопански субекти да се промени негативно, а инвеститорите да понесат загуби. Политическите рискове за България в международен план са свързани с поетите ангажименти за осъществяване на сериозни структурни реформи в страната в качеството й на равноправен член на ЕС, повишаване на социалната стабилност ограничаване на неефективните разходи, от една страна, както и със силната дестабилизация на страните от Близкия изток, зачестяващите заплахи от терористични атентати в Европа, бежански вълни и нестабилност на ключови страни в непосредствена близост до България. България, както и другите държави – членки на ЕС от региона, продължава да бъде сериозно засегната от общоевропейския проблем с интензивния бежански поток от Близкия изток. Други фактори, които също влияят на този риск, са евентуалните законодателни промени и в частност тези, касаещи стопанския и инвестиционния климат в страната.
ОБЩ МАКРОИКО-НОМИЧЕСКИ РИСК	По данни на Националния статистически институт през декември 2021 г. общият показател на бизнес климата нараства с 2.6 пункта спрямо предходния месец. Подобрение на показателя се наблюдава в строителството, търговията на дребно и сектора на услугите, а в промишлеността е регистрирано понижение. **Бизнес климат – общо**  Източник: НСИ

Съставният показател „бизнес климат в промишлеността“ през декември 2021 г. намалява с 0.7 пункта. Оценките на промишлените предприемачи за настоящото бизнес състояние на предприятията са влошени, като и очакванията им за следващите шест месеца са по-резервирани. Същевременно анкетата отчита и известно намаление на осигуреността на производството с поръчки. Несигурната икономическа среда и недостигът на работна сила продължават да са основните проблеми за развитието на бизнеса. В сравнение с ноември делът на мениджърите, които прогнозират продажните цени в промишлеността да се повишат през следващите три месеца, се увеличава.

По данни на Националния статистически институт през декември 2021 г. *съставният показател „бизнес климат в строителството“* се повишава с 3.3 пункта, което се дължи на по-благоприятните оценки и очаквания на строителните предприемачи за бизнес състоянието на предприятията. Според тях настоящата осигуреност на производството с поръчки се запазва, а прогнозите за строителната активност през следващите три месеца се изместват към по-умерените мнения. Най-сериозните затруднения за дейността на предприятията остават свързани с несигурната икономическа среда, цените на материалите и недостига на работна сила, посочени съответно от 63.6, 50.3 и 40.0% от предприятията.

Относно продажните цени в строителството 34.2% от мениджърите предвиждат те да се повишат през следващите три месеца.

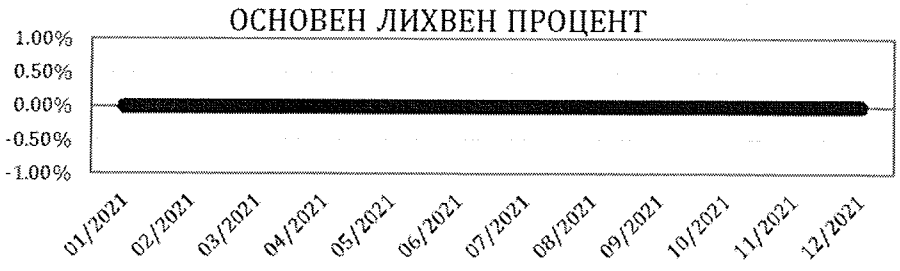
През декември 2021 г. *съставният показател „бизнес климат в сектора на услугите“* се повишава с 5.9 пункта, което се дължи на оптимистичните оценки и очаквания на мениджърите за бизнес състоянието на предприятията. Благоприятни са и мненията им относно търсенето на услуги през следващите три месеца. Несигурната икономическа среда и конкуренцията в бранша остават основните фактори, ограничаващи в най-голяма степен дейността на предприятията. Относно продажните цени в сектора на услугите очакванията на мениджърите са те да се увеличат през следващите три месеца.

Икономическата оценка на Управителния съвет на Европейската Централна Банка към 15 декември 2021 г., отразена в Икономически бюлетин, бр. 8 /2021 г., е за запазване тенденция към възстановяване на световната икономика, въпреки че продължителните затруднения в доставките, поскъпването на борсовите стоки и появата на омикрон варианта на коронавируса (COVID- 19) продължават да влошават краткосрочните перспективи за растеж. Последните проучвания относно икономическата активност показват известно забавяне на инерцията на растежа в началото на четвъртото тримесечие. Растежът на световния БВП в реално изражение (без еврозоната) се очаква да се повиши до 6,0% през 2021 г., след което ще се забави до 4,5% през 2022 г., до 3,9% през 2023 г. и до 3,7% през 2024 г. Външното търсене в еврозоната се очаква да се увеличи с 8,9% през 2021 г., с 4,0% през 2022 г., с 4,3% през 2023 г. и с 3,9% през 2024 г. Бъдещото протичане на пандемията остава ключов риск, влияещ върху базисните прогнози за световната икономика.

Икономиката на еврозоната продължава да се възстановява. Растежът остава умерен, но активността се очаква отново значително да се засили през настоящата година. Фактор за продължаването на икономическото възстановяване се предвижда да бъде голямо вътрешно търсене. Пазарът на труда се подобрява. Натрупаните по време на пандемията спестявания също ще подкрепят потреблението.

Икономическата активност бе умерена през четвъртото тримесечие на миналата година и този по-бавен растеж изглежда продължава и в началото на настоящата година. Понастоящем очакванията са през първото тримесечие на 2022 г. производството да надхвърли предкризисното си равнище. За да се справят със сегашната вълна на пандемията, някои държави от еврозоната въведоха отново строги противоепидемични мерки. Това може да отложи възстановяването, особено в секторите на пътуванията, туризма, хотелиерството и развлеченията. Пандемията подронва доверието на потребителите и бизнеса, а разпространението на нови варианти на вируса поражда допълнителна несигурност. Освен това увеличаващите се енергийни разходи препятстват потреблението. Недостигът на оборудване, материали и работна ръка в отделни сектори затруднява производството на промишлени стоки, предизвиквайки закъснения в строителството и забавяйки възстановяването в някои от подсекторите на услугите. Тези затруднения ще продължат още известно време, но през 2022 г. ще намалеят.

Въпреки че кризата с COVID-19 продължи през 2021 г. да се отразява неблагоприятно върху публичните финанси, макроикономическите прогнози на експертите от Евросистемата от декември 2021 г. показват, че бюджетното салдо вече се подобрява. Достигайки връх от 7,7% от БВП през 2020 г., съотношението на дефицита се очаква да се понижи до 5,9% през 2021 г. и да продължи да спада до 3,2% през 2022 г., като в края на прогнозния хоризонт през 2024 г. се стабилизира точно под 2%. По отношение на фискалната позиция на еврозоната една силна експанзия през 2020 г. беше последвана от съвсем незначителното й затягане през 2021 г., след като бе коригирана с безвъзмездните средства по временния фонд

	за възстановяване „Следващо поколение ЕС“ (NGEU). През 2022 г. фискалната позиция се предвижда да бъде чувствително затегната, което се дължи главно на отпадането на значителна част от извънредната помощ във връзка с кризата. До края на 2022 г. се очаква икономическата активност осезаемо да се възстанови. Макроикономическите прогнози на експертите от Евросистемата от декември 2021 г. предвиждат БВП в реално изражение да нараства годишно с 5,1% през 2021 г., с 4,2% през 2022 г., с 2,9% през 2023 г. и с 1,6% през 2024 г. В сравнение със септемврийските прогнози очакванията са ревизирани надолу за 2022 г. и нагоре за 2023 г.
ЛИХВЕН РИСК	Лихвеният риск е свързан с възможни, евентуални, негативни промени в лихвените нива, установени от финансовите институции на Република България. Съгласно данни от Икономически бюлетин на ЕЦБ, бр. 8 /2021 г. през ноември инфлацията продължи да се засилва до 4,9%. Очакванията им са през по-голямата част от 2022 г. тя ще остане над 2%, като в близко бъдеще да остане висока, но с течение на настоящата година да намалее. Скокът на инфлацията отразява главно рязкото покачване на цените на горивата, газа и електроенергията. През ноември на инфлацията при енергията се дължи над половината от общата инфлация. Също така в отделни сектори търсенето продължава да изпреварва предлагането. Но през 2022 г. енергийните цени се очаква да се стабилизират, потребителските навици да се нормализират, а ценовият натиск, произтичащ от затрудненията в доставките в световен мащаб, да отслабне. С времето постепенното връщане на икономиката към функциониране при пълен капацитет и към по-нататъшно подобряване на пазарите на труда ще подпомагат бързото нарастване на заплатите. След заседанието по паричната политика през октомври пазарните индикатори и показателите от проучванията на дългосрочните инфлационни очаквания останаха общо взето стабилни. Но като цяло през последните месеци те се придвижиха по-близо до 2%. Тези фактори ще помогнат на базисната инфлация да се повиши и да засили общата инфлация до целта на Управителния съвет от 2% в средносрочен хоризонт. Макроикономическите прогнози на експертите от Евросистемата от декември 2021 г. предвиждат годишна инфлация от 2,6% през 2021 г., 3,2% през 2022 г., 1,8% през 2023 г. и 1,8% през 2024 г. – значително по-висока, отколкото е в предишните прогнози от септември. Инфлацията (без енергията и храните) се очаква да бъде средно 1,4% през 2021 г., 1,9% през 2022 г., 1,7% през 2023 г. и 1,8% през 2024 г. и също е по-висока от тази в септемврийските прогнози.  *Източник:БНБ
ИНФЛАЦИОНЕН РИСК	Инфлационният риск представлява всеобщо повишаване на цените, при което парите се обезценяват и съществува вероятност от понасяне на загуба от домакинствата и фирмите. По данни на НСИ индексът на потребителските цени за януари 2021 г. спрямо декември 2020 г. е 100.2%, т.е. месечната инфлация е 0.2%. Годишната инфлация за януари 2021 г. спрямо януари 2020 г. е минус 0.6%. Средногодишната инфлация за периода февруари 2020 - януари 2021 г. спрямо периода февруари 2019 - януари 2020 г. е 1.3%. По данни на НСИ хармонизираният индекс на потребителските цени за януари 2021 г. спрямо декември 2020 г. е 100.1%, т.е. месечната инфлация е 0.1%. Годишната инфлация за януари 2021 г. спрямо януари 2020 г. е минус 0.4%. Средногодишната инфлация за периода февруари 2020 - януари 2021 г. спрямо периода февруари 2019 - януари 2020 г. е 0.9%. Индексът на потребителските цени за февруари 2021 г. спрямо януари 2021 г. е 100.6%, т.е. месечната инфлация е 0.6%. Инфлацията от началото на годината е 0.8%, а годишната инфлация за февруари 2021 г. спрямо февруари 2020 г. е минус 0.1% .Средногодишната инфлация за периода март 2020 - февруари 2021 г. спрямо периода март 2019 - февруари 2020 г. е 1.0%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за за февруари 2021 г. спрямо януари 2021 г. е 100.5%, т.е. месечната инфлация е 0.5%. Инфлацията от началото на годината (февруари 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 0.7%, а годишната инфлация за февруари 2021 г. спрямо февруари 2020 г. е 0.2%. Средногодишната инфлация за периода март 2020 - февруари 2021 г. спрямо периода март 2019 - февруари 2020 г. е 0.7%. Индексът на потребителските цени за март 2021 г. спрямо февруари 2021 г. е 100.1%, т.е. месечната инфлация е 0.1%. Инфлацията от началото на годината (март 2021 г. спрямо

	декември 2020 г.) е 0.9%, а годишната инфлация за март 2021 г. спрямо март 2020 г. е 0.6% . Средногодишната инфлация за периода април 2020 - март 2021 г. спрямо периода април 2019 - март 2020 г. е 0.8%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за март 2021 г. спрямо февруари 2021 г. е 100.2%, т.е. месечната инфлация е 0.2%. Инфлацията от началото на годината (март 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 0.8%, а годишната инфлация за март 2021 г. спрямо март 2020 г. е 0.8% . Средногодишната инфлация за периода април 2020 - март 2021 г. спрямо периода април 2019 - март 2020 г. е 0.5%. Индексът на потребителските цени за април 2021 г. спрямо март 2021 г. е 100.7%, т.е. месечната инфлация е 0.7%. Инфлацията от началото на годината (април 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 1.6%, а годишната инфлация за април 2021 г. спрямо април 2020 г. е 2.0%. Средногодишната инфлация за периода май 2020 - април 2021 г. спрямо периода май 2019 - април 2020 г. е 0.8%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за април 2021 г. спрямо март 2021 г. е 100.7%, т.е. месечната инфлация е 0.7%. Инфлацията от началото на годината (април 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 1.6%, а годишната инфлация за април 2021 г. спрямо април 2020 г. е 2.0%. Средногодишната инфлация за периода май 2020 - април 2021 г. спрямо периода май 2019 - април 2020 г. е 0.6%. Индексът на потребителските цени за май 2021 г. спрямо април 2021 г. е 100.1%, т.е. месечната инфлация е 0.1%. Инфлацията от началото на годината (май 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 1.7%, а годишната инфлация за май 2021 г. спрямо май 2020 г. е 2.5%. Средногодишната инфлация за периода юни 2020 - май 2021 г. спрямо периода юни 2019 - май 2020 г. е 0.9%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за май 2021 г. спрямо април 2021 г. е 100.1%, т.е. месечната инфлация е 0.1%. Инфлацията от началото на годината (май 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 1.7%, а годишната инфлация за май 2021 г. спрямо май 2020 г. е 2.3%. Средногодишната инфлация за периода юни 2020 - май 2021 г. спрямо периода юни 2019 - май 2020 г. е 0.7%. Индексът на потребителските цени за юни 2021 г. спрямо май 2021 г. е 99.8%, т.е. месечната инфлация е минус 0.2%. Инфлацията от началото на годината (юни 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 1.5%, а годишната инфлация за юни 2021 г. спрямо юни 2020 г. е 2.7%. Средногодишната инфлация за периода юли 2020 - юни 2021 г. спрямо периода юли 2019 - юни 2020 г. е 1.0%.Хармонизираният индекс на потребителските цени за юни 2021 г. спрямо май 2021 г. е 100.0%, т.е. месечната инфлация е 0.0%. Инфлацията от началото на годината (юни 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 1.7%, а годишната инфлация за юни 2021 г. спрямо юни 2020 г. е 2.4%. Средногодишната инфлация за периода юли 2020 - юни 2021 г. спрямо периода юли 2019 - юни 2020 г. е 0.8%. Индексът на потребителските цени за юли 2021 г. спрямо юни 2021 г. е 100.8%, т.е. месечната инфлация е 0.8%. Инфлацията от началото на годината (юли 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 2.3%, а годишната инфлация за юли 2021 г. спрямо юли 2020 г. е 3.0% . Средногодишната инфлация за периода август 2020 - юли 2021 г. спрямо периода август 2019 - юли 2020 г. е 1.1%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за юли 2021 г. спрямо юни 2021 г. е 100.7%, т.е. месечната инфлация е 0.7%. Инфлацията от началото на годината (юли 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 2.4%, а годишната инфлация за юли 2021 г. спрямо юли 2020 г. е 2.2%. Средногодишната инфлация за периода август 2020 - юли 2021 г. спрямо периода август 2019 - юли 2020 г. е 1.0%. Индексът на потребителските цени за август 2021 г. спрямо юли 2021 г. е 100.8%, т.е. месечната инфлация е 0.8%. Инфлацията от началото на годината (август 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 3.1%, а годишната инфлация за август 2021 г. спрямо август 2020 г. е 3.7%. Средногодишната инфлация за периода септември 2020 - август 2021 г. спрямо периода септември 2019 - август 2020 г. е 1.3%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за август 2021 г. спрямо юли 2021 г. е 100.7%, т.е. месечната инфлация е 0.7%. Инфлацията от началото на годината (август 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 3.1%, а годишната инфлация за август 2021 г. спрямо август 2020 г. е 2.5%. Средногодишната инфлация за периода септември 2020 - август 2021 г. спрямо периода септември 2019 - август 2020 г. е 1.1%. Индексът на потребителските цени за септември 2021 г. спрямо август 2021 г. е 100.4%, т.е. месечната инфлация е 0.4%. Инфлацията от началото на годината (септември 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 3.5%, а годишната инфлация за септември 2021 г. спрямо септември 2020 г. е 4.8%. Средногодишната инфлация за периода октомври 2020 - септември 2021 г. спрямо периода октомври 2019 - септември 2020 г. е 1.6%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за септември 2021 г. спрямо август 2021 г. е 100.2%, т.е. месечната инфлация е 0.2%. Инфлацията от началото на годината (септември 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 3.3%, а годишната инфлация за септември 2021 г. спрямо септември 2020 г. е 4.0%. Средногодишната инфлация за периода октомври 2020 - септември 2021 г. спрямо периода октомври 2019 - септември 2020 г. е 1.4%. Индексът на потребителските цени за октомври 2021 г. спрямо септември 2021 г. е 101.8%,

	т.е. месечната инфлация е 1.8%. Инфлацията от началото на годината (октомври 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 5.4%, а годишната инфлация за октомври 2021 г. спрямо октомври 2020 г. е 6.0%. Средногодишната инфлация за периода ноември 2020 - октомври 2021 г. спрямо периода ноември 2019 - октомври 2020 г. е 2.1%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за октомври 2021 г. спрямо септември 2021 г. е 101.3%, т.е. месечната инфлация е 1.3%. Инфлацията от началото на годината (октомври 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 4.6%, а годишната инфлация за октомври 2021 г. спрямо октомври 2020 г. е 5.2%. Средногодишната инфлация за периода ноември 2020 - октомври 2021 г. спрямо периода ноември 2019 - октомври 2020 г. е 1.8%. Индексът на потребителските цени за ноември 2021 г. спрямо октомври 2021 г. е 101.4%, т.е. месечната инфлация е 1.4%. Инфлацията от началото на годината (ноември 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 6.8%, а годишната инфлация за ноември 2021 г. спрямо ноември 2020 г. е 7.3%. Средногодишната инфлация за периода декември 2020 - ноември 2021 г. спрямо периода декември 2019 - ноември 2020 г. е 2.7%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за ноември 2021 г. спрямо октомври 2021 г. е 101.1%, т.е. месечната инфлация е 1.1%. Инфлацията от началото на годината (ноември 2021 г. спрямо декември 2020 г.) е 5.7%, а годишната инфлация за ноември 2021 г. спрямо ноември 2020 г. е 6.3%. Средногодишната инфлация за периода декември 2020 - ноември 2021 г. спрямо периода декември 2019 - ноември 2020 г. е 2.3%. Индексът на потребителските цени за декември 2021 г. спрямо ноември 2021 г. е 100.9%, т.е. месечната инфлация е 0.9%. Годишната инфлация за декември 2021 г. спрямо декември 2020 г. е 7.8%. Средногодишната инфлация за периода януари - декември 2021 г. спрямо периода януари - декември 2020 г. е 3.3%. Хармонизираният индекс на потребителските цени за декември 2021 г. спрямо ноември 2021 г. е 100.8%, т.е. месечната инфлация е 0.8%. Годишната инфлация за декември 2021 г. спрямо декември 2020 г. е 6.6%. Средногодишната инфлация за периода януари - декември 2021 г. спрямо периода януари - декември 2020 г. е 2.8%.  *Източник:НСИ
ВАЛУТЕН РИСК	Експозицията към валутния риск представлява зависимостта и ефектите от изменението на валутните курсове. Систематичният валутен риск е вероятността от евентуална промяна на валутния режим на страната (валутен борд), което би довело или до обезценяване на лева или до поскъпване на лева спрямо чуждестранните валути. Валутният риск ще има влияния върху компании, имащи пазарни дялове, плащанията на които се извършват във валута, различна от лева и еврото. Българският лев е фиксиран към еврото в съотношение EUR 1 = BGN 1.95583, а Българската народна банка е длъжна да подържа ниво на българските левове в обръщение, равно на валутните резерви на банката, рискът от обезценяване на лева спрямо европейската валута е минимален и се състои във евентуално предсрочно премахване на валутния борд в страната. Очакванията са валутният борд да бъде отменен при приемането на еврото в България за официална платежна единица. На свое заседание на 30.06.2021 г. Координационният съвет за подготовка на Република България за членство в еврозоната прие проект на Национален план за въвеждане на еврото в Република България. Ангажиментът на България за приемане на единната европейска валута е препотвърден в Договора за присъединяването на Република България и Румъния към Европейския съюз, след като първоначално е заявен при започване на преговорите на страната ни за членство в ЕС. Подготовката за присъединяването на България към еврозоната е при целева дата 1 януари 2024 година. Въвеждането на еврото е планирано без преходен период, като датата на приемане на еврото ще съвпада с въвеждането му като официална разплащателна единица. Превалутирането ще се извършва чрез прилагането на неотменимо фиксирания валутен курс между еврото и лева. А след въвеждане на еврото в рамките на месец левът и еврото ще бъдат едновременно законно платежно средство. Националният план за въвеждане на еврото в България е стратегическият документ, въз

	основа на който ще се реализира оперативната работа за замяна на лева с еврото. Документът е подготвен и приет в срока – 30 юни 2021 г., поставен в Постановление № 103 на МС от 25 март 2021 г. за изменение и допълнение на Постановление № 168 на Министерския съвет от 2015 г. за създаване на Координационен съвет за подготовка на Република България за членство в еврозоната (ДВ, бр. 52 от 2015 г.). В Националния план за въвеждане на еврото в България са описани принципите, институционалната и правно-нормативната рамка за приемане на еврото, както и основните дейности за успешното въвеждане на еврото от 1 януари 2024 година. Документът разглежда всички важни оперативни дейности и мерки, които участниците в подготовката за въвеждането на еврото – частният, публичният сектор и гражданите – следва да извършват като част от процеса по въвеждането на еврото. В началото на януари 2022 г. министър – председателят Кирил Петков в интервю пред Bloomberg TV потвърди, че България ще стане член на Еврозоната на 1 януари 2024 година. Той изказа становище, че преходът от българския лев към еврото трябва да се третира внимателно и изисква мащабна обществена информационна кампания и уточни, че страната ни ще запази непроменен сегашния фиксинг лев-евро до влизането през 2024 г. Брутният външен дълг към даден момент отразява размерът на текущите и безусловни задължения, изискващи плащане на главница и/или лихва от дебитора в даден бъдещ момент, които се дължат на нерезиденти от резидентите на дадена икономика. Високият брутен външен дълг е предпоставка за потенциални проблеми с изплащането на задълженията, особено когато съществува значителен валутен риск. По данни на БНБ от 29.12.2021 г. брутният външен дълг в края на октомври 2021 г. възлиза на 41 411.7 млн. евро (63.1% от БВП), което е с 2068.4 млн. евро (5.3%) повече в сравнение с края на октомври 2020 г. (39 343.3 млн. евро, 64.2% от БВП). В края на октомври 2021 г. краткосрочните задължения са 6271 млн. евро (15.1% от брутния дълг, 9.5% от БВП) и се увеличават с 652.5 млн. евро (11.6%) спрямо края на октомври 2020 г. (5618.5 млн. евро, 14.3% от дълга, 9.2% от БВП). Дългосрочните задължения възлизат на 35 140.8 млн. евро (84.9% от брутния дълг, 53.5% от БВП), като се увеличават с 1416 млн. евро (4.2%) спрямо края на октомври 2020 г. (33 724.8 млн. евро, 85.7% от дълга, 55% от БВП).
ДАНЪЧЕН РИСК	От определящо значение за финансовия резултат на компаниите е запазването на текущия данъчен режим. Няма гаранция, че данъчното законодателство, което е от пряко значение за дейността на Дружеството, няма да бъде изменено в посока, която да доведе до значителни непредвидени разходи и съответно да се отрази неблагоприятно на неговата печалба. Системата на данъчно облагане в България все още се развива, в резултат на което може да възникне противоречива данъчна практика.
РИСК COVID-19	С цел ограничение на разпространението на COVID-19 в страната е обявена извънредна епидемична обстановка, която с Решение № 826 от 25.11.2021 г. на Министерски съвет бе удължена до 31 март 2022 г. Решението е мотивирано от разпространението на COVID-19 в страната, което бележи интензивното развитие на поредната пандемична вълна. Към датата на вземане на решението данните показват, че засегнати от новия коронавирус са всички области на страната, като в 93% от тях 14-дневната заболяемост е над 500 на 100 000 население (в 8, от които показателят надхвърля 1000 нови случая на 100 000 население). Случаи на COVID-19 се диагностицират при лица от всички възрастови групи. Съществено нарастване на заболяемостта се наблюдава при децата и младите лица (20-29 г.). Нараства и броят на хоспитализираните лица. Съответно ваксинационният обхват в страната е 25,53% и далеч от поставените от ЕС цели от 70% сред възрастни хора и население като цяло. Това допринася за регистрираните високи нива на заболяемост сред неваксинираните лица, които представят над 85% от всички заразени със SARS-CoV-2 лица. В тази връзка пандемията в България се отрази неблагоприятно върху дейността на дружествата, засили въздействието на всички по-горе изброени рискове върху дейността и увеличи несигурността по отношение на приходите, сроковете за изпълнение, достъп до финансиране, връзки с контрагенти и осъществяването на доставки. На 15 юли 2021 г. с Решение № 518 на Министерски съвет от 2021 г. е приет Национален оперативен план за справяне с пандемията от SARS-CoV-2. Планът е разработен с цел превенция, след локализиране на варианти на вируса и реалната опасност от разпространението им и в нашата страна. В Плана са направени анализ и оценка на рисковете, както и на наличните ресурси на здравната система. Целта е да има предвидимост както за гражданите, така и за бизнеса. Съгласно Националния план за справяне с пандемията от SARS-CoV-2, колко интензивна ще бъде евентуална следваща епидемична вълна зависи от фактори като: 1. Обхват на ваксинацията срещу COVID-19; 2. Прилагане на т. нар. не-фармацевтични мерки; 3. Ниво на колективния имунитет, придобит по естествен път след инфектиране с

	SARS-CoV-2. Към момента на изготвяне на този доклад в България се наблюдава затихване на пандемията, причинена основно от нови щамове на вируса. Добрите данни са в резултат на приложените мерки, както и във връзка с изпълнение на указанията за поставяне на третата доза ваксина срещу COVID-19 с цел повишаване на имунния отговор (разрешено от Европейската агенция по лекарствата). Затихването на пандемията ще позволи постепенно отпадане на въведените ограничителни мерки, като очакванията са в рамките на месец да отпаднат противоепидемичните мерки.
ПОВИШАВАНЕ ЦЕНИТЕ НА ЕНЕРГО-НОСИТЕЛИТЕ	Българският енергиен сектор е от ключово значение за бъдещото развитие и устойчивост на икономиката на цялата страна. Държавната политика в енергетиката се осъществява чрез Народното събрание и Министерския съвет, съгласно чл. 3 от Закона за енергетиката (ЗЕ). Енергийната политика на страната се провежда от министъра на енергетиката. Основния риск в сектора е зависимостта на страната от вноса на природен газ и други важни за сектора ресурси. Основен местен ресурс на България са лигнитните въглища. Ядрената енергия се отчита за местен източник и в значителна степен допринася за подобряване на енергийната независимост. Трябва да се отбележи, че енергийната зависимост на България е значително по-ниска от средната за страните членки на ЕС. Основен приоритет на Министерството на енергетиката при провеждането на енергийната политика на страната е набелязването на средносрочни и дългосрочни приоритети в развитието на енергетиката, включително постигане на хармонизирана връзка между енергийната политика на Република България и тази на Европейския съюз. Основните цели в сектора са постигане високотехнологична, сигурна и надеждна енергийна система, която използва максимално наличния ресурс в България и защитава максимално българските потребители. Очакваното свързване на газопреносните мрежи на България и Гърция ще допринесе за значителното намаляване на вероятността от рязко покачване на цените на доставяният природен газ, а от там и на произвежданите топлинна и ел. енергия. Стартиралите на 24 февруари 2022г. военни действия на Руската федерация на територията Украйна, са значимо събитие, което и към момента се развива с изключителна динамика и непредсказуемост. На Русия бяха наложени икономически и финансови санкции от Европейския съюз и редица други страни, които освен ефект върху самата Русия, се очаква в средносрочен и дългосрочен план да имат всеобхватен негативен ефект върху световната икономика и почти всяка сфера на обществения живот. Доколкото негативните последици от конфликта се увеличават с всеки изминал ден – нарастваща инфлация, проблеми с цените на енергоносителите и основни суровини, затруднена логистика и други, прекъснати вериги на доставки, възникна непредвидена необходимост от спешни реакции от страна на ръководствата на дружествата за намаляване на ефекта от всичко изброено по-горе, както и актуализиране на бизнес плановете им. В допълнение на това и предвид предприетите мерки от страна на централните власти за компенсации на бизнеса от постоянно нарастващите цени на енергоносителите, се изисква достатъчно време да се оценят в достатъчна степен реалните ефекти в представяната финансово-отчетна информация.

НЕСИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

ЕКОЛОГИЧЕН РИСК

Екологичният риск се свързва със замърсяването на околната среда и своевременните мерки за нейното опазване. Във връзка с това „ТЕЦЕКО" ЕООД развива своята дейност, съобразявайки се с изискванията за опазване на околната среда. Комисията по околната среда следи за последователното изпълнение на политиката на Дружеството в областта на околната среда.

ЗАВИСИМОСТ ОТ ДОСТАВЧИЦИ

В качеството си на газоразпределително дружество „ТЕЦЕКО" ЕООД е зависимо от регулярните и точни доставки на газ с оглед възможността да изпълнява коректно задълженията си за разпределение на природен газ в Община Свищов като краен снабдител и ефективно и качествено обслужване на потребителите, както по отношение на доставките на природен газ, така и по произтичащите от това основни задължения – услуги и консултации.

В момента дружеството все още няма достъп до газопреносната мрежа на страната. „БУЛГАРТРАНСГАЗ" ЕАД продължава изграждането на газопроводно отклонение за община Свищов по програма финансирана от МФ Козлодуй. До присъединяването към националната газопреносна мрежа, „ТЕЦЕКО" ЕООД ще снабдява своите клиенти с компресиран газ, като основен доставчик към момента е „Елит-94"ЕООД гр. Горна Оряховица.

ПРОМЯНА В НОРМАТИВНАТА УРЕДБА, ИЗИСКВАНИЯТА НА КЕВР И ОТНЕМАНЕ НА ЛИЦЕНЗ

Като газоразпределително дружество „ТЕЦЕКО" ЕООД е субект на редица специални разпоредби и изисквания на Закона за енергетиката и съответните подзаконови нормативни актове, както и на надзорните практики и контрол от страна на Комисията за Енергийно и Водно регулиране (КЕВР).

Дружеството осъществява дейности по снабдяване и разпределение на природен газ в Община Свищов на база издадени през 2012 година от КЕВР лицензии:

- Лицензия №Л-394-12/26.09.2012г. за осъществяване на дейността снабдяване с природен газ от краен снабдител на обособената територия на община Свищов за срок от 35 години; и
- Лицензия №Л -394-08/26.09.2012г. за осъществяване на дейността разпределение на природен газ на обособената територия на община Свищов за срок от 35 години.

През 2015г. лицензиите за снабдяване и разпределение са разширени с включването на обособената територия на община Белене.

В случай, че бъдат приети нормативни промени, въвеждащи по-рестриктивен режим за осъществяване на дейността на дружеството, това ще доведе до сериозни затруднения за компанията. В случай, че лицензът на дружеството бъде отнет, това ще доведе до невъзможност на „ТЕЦЕКО" ЕООД да осъществява предмета си на дейност.

СЕКТОРЕН РИСК

Българският енергиен сектор е от ключово значение за бъдещото развитие на икономиката на страната. Цялостното развитие на сектора е предмет на Енергийната стратегия на България до 2020 г., приета през юни 2011 г., както и на разработения от Министерството на енергетиката проект на Стратегията за устойчиво енергийно развитие на Република България до 2030 година с хоризонт до 2050 година.

Основните приоритети в проекта на Стратегията за устойчиво енергийно развитие на Република България до 2030 година с хоризонт до 2050 година могат да се сведат до следните направления:

- Гарантиране на енергийната сигурност и устойчивото енергийно развитие;
- Развитие на интегриран и конкурентен енергиен пазар и защита на потребителите чрез гарантиране на прозрачни, конкурентни и недискриминационни условия за ползване на енергийни услуги;
- Повишаване на енергийната ефективност в процесите от производство до крайно потребление на енергия;
- Устойчиво енергийно развитие за чиста енергия и декарбонизация на икономиката;
- Внедряване на иновативни технологии за устойчиво енергийно развитие.

В съответствие с приоритетите на европейската енергийна политика, целите, които си поставя българската държава за гарантиране на енергийната сигурност и

устойчивото развитие на енергетиката за периода до 2030 г., с хоризонт 2050 г., са насочени към:

- използване на местните енергийни ресурси, при стриктно спазване на екологичното законодателство,
- развитие на мрежовата енергийна инфраструктура и повишаване на междусистемната енергийна свързаност,
- осигуряване адекватността и устойчивостта на националната ЕЕС,
- диверсификация на източниците и маршрутите за доставка на природен газ,
- повишаване на мрежовата и информационната сигурност на енергийната система

„ТЕЦЕКО" ЕООД е зависимо от общите тенденции в сектора на енергетиката.

ЛИКВИДЕН РИСК

Проявлението на ликвидния риск по отношение на дружеството се свързва с възможността за липса на навременни и/или достатъчни налични средства за посрещане на всички текущи задължения. Този риск може да настъпи, както при значително забавяне на плащанията от страна на длъжниците на дружеството, така и при не достатъчно ефективно управление на паричните потоци от дейността на дружеството.

ФИНАНСОВ РИСК

Управителят носи отговорността за установяване и управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството.

Политиката на Дружеството за управление на риска е направена така, че да идентифицира и анализира рисковете с които се сблъсква Дружеството, да установява лимити за поемане на рискове и контроли, да наблюдава рисковете и съответствието с установените лимити. Тези политики подлежат на периодична проверка с цел отразяване на настъпили изменения в пазарните условия и в дейността на Дружеството.

РИСКЪТ COVID-19

Съгласно действащото законодателство в Р. България, при наличие на определени епидемични предпоставки е възможно обявяване на извънредна епидемична обстановка. Обявяването на извънредна епидемична обстановка позволява на държавните и общински власти въвеждане на редица ограничения в дейността на стопанските субекти с цел защита на живота и здравето на гражданите. През цялата 2021 г. в България е обявена извънредна епидемична обстановка, като са въвеждани и отменяни различни ограничения.

В приетия с Решение № 518 на МС от 15 юли 2021 г. Национален план за справяне с пандемията от SARS-CoV-2 е обърнато сериозно внимание на риска от разпространение на следваща пандемична вълна, предизвикана от нови варианти на SARS-CoV-2. В тази връзка и предвид епидемичната обстановка в страната, се очаква въвеждане на нови ограничителни мерки, които биха повлияли осезателно и на дейността на Дружеството. През четвърто тримесечие на 2021 г. се въведе принципно нова противоепидемична мярка, а именно въведе се цифров COVID сертификат на гражданите на ЕС за всички дейности на закрито. За посещение на заведения за хранене и развлечения; хотели; кина; театри; циркови представления; концерти; галерии; магазини тип мол - над 300 кв.м (мярката не важи за хранителни магазини и аптеки); фитнес центрове; спортни зали и клубове е задължително лицата да имат издаден зелен сертификат.

Ръководството на Дружеството ще продължи да оценява въздействието на кризата COVID-19, ще прави оценка на риска и ще предприема гъвкави действия, основаващи се на Националния план за справяне с пандемията от SARS-CoV-2 и предвидените в него мерки.

IV. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, КОИТО СА НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

След датата на съставяне и представяне на годишния финансов отчет не са настъпили важни събития, с изключение на следното, некоригиращо събитие:

С решение Р-375/13.01.2022г., Комисията за енергийно и водно регулиране разрешава преобразуването на „ТЕЦЕКО“ ЕООД чрез промяна на правната форма – от еднолично дружество с ограничена отговорност в еднолично акционерно дружество.

V. ВЕРОЯТНОТО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Територията на лицензиите на "ТЕЦЕКО" ЕООД обхваща територията на общините Свищов и Белене.

През 2014 г. са изградени ГРП и газопровод в близост до площадката на "СВИЛОЗА" АД в западната промишлена зона на гр. Свищов.

Към 31.12.2021г., дейност от обхвата на лицензиите се развива само на територията на община Свищов, където дружеството осъществява газоразпределение посредством виртуален газопровод със сгъстен природен газ (СПГ). Към 31.12.2021г. дружеството има един промишлен консуматор, а битови и обществено-административни няма. На територията на присъединената през 2015г. община Белене, първоначално дружеството предвижда да осъществява газоразпределение и газоснабдяване също посредством виртуален газопровод със сгъстен природен газ (СПГ).

Основните пречки пред развитието на "ТЕЦЕКО" ЕООД са свързани с:

- Разширяването на националната газопреносна мрежа и по-конкретно изграждането на магистралното отклонение на преносния газопровод за община Свищов.

  Това е проект, който се изпълнява от "БУЛГАРТРАНСГАЗ" ЕАД и се финансира от Международен фонд Козлодуй, администриран от Европейската банка за възстановяване и развитие по Грантово споразумение №057. С Решение № ДПРМ– 1/30.07.2020г. на Комисията за енергийно и водно регулиране е одобрен Десетгодишен план за развитие на мрежите на "БУЛГАРТРАНСГАЗ" ЕАД за периода 2021-2030г. (достъпен на: https://www.bulgartransgaz.bg/files/useruploads/files/amd/TYNDP%202021%20-%202030%20BG.pdf), в който е посочено, че към момента е изпълнено предпроектното проучване и е избран проектант за изготвяне на техническия и работен проект, ПУП и ОВОС (при необходимост), като договора е в процес на изпълнение. Обявена е тръжна процедура за доставка на основни материали и оборудване, съгласно правилата на Европейската банка за възстановяване и развитие на електронната платформа на банката https://ecepp.ebrd.com/. Подписан е договор, който е изпълнен – основните материали и оборудване за изпълнението на проекта са доставени и се съхраняват в склад на „Булгартрансгаз" ЕАД. Проведена е обществена поръчка за избор на изпълнител на СМР по правилата на ЗОП. Има избран изпълнител и подписан договор, чието изпълнение е стартирало.

  Планираният срок за приключване на проекта според Десетгодишния план за развитие на мрежите на „Булгартрансгаз“ ЕАД е края на 2021 г., но към момента все още не е завършено строителството на преносния газопровод до гр. Свищов.

- Високата цена, която "ТЕЦЕКО" ЕООД в момента е принудено да предложи за доставка на компресиран природен газ.

  Тази цена беше приемлива единствено за основния небитов консуматор, "СВИЛОЦЕЛ" ЕАД, чиято консумация се очертава като 40-45% от общата прогнозна консумация на газ в

региона. Периодичните проучвания за намиране на небитови и битови клиенти при тези ценови нива показват ниска заинтересованост. Ръководството се надява при завършване на магистралното отклонение и доставка на газ директно по газопреносната инфраструктура на "БУЛГАРТРАНСГАЗ"ЕАД, интереса на потенциалните клиенти да се засили.

Предвид гореизложеното и след направен анализ е решено да се отложи разгръщането на инвестиционната програма за 2020г. и това е намерило отражение в бизнес плана на дружеството за периода 2018-2022г., одобрен от КЕВР с Решение №БП9-12/01.12.2017г.

Във връзка с изграждането от „БУЛГАРТРАНСГАЗ" на магистралното отклонение на преносния газопровод за община Свищов, "ТЕЦЕКО" ЕООД през 2018 г. стартира дейностите по изготвяне на ПУП, работен проект и съгласувателни процедури с контролни органи на собствен главен разпределителен газопровод. Към момента, след възложена процедура по ЗОП, строително-монтажните дейности по изграждането на главния разпределителен газопровод на „ТЕЦЕКО"ЕООД с дължина 4 370 метра са завършени. Присъединяването и въвеждането в експлоатация на главния разпределителен газопровод е в пряка зависимост от завършването на строителните дейности по проекта за изграждането на магистралното отклонение на преносния газопровод за община Свищов, изпълнявано от "БУЛГАРТРАНСГАЗ" ЕАД.

Очакванията на ръководството на ТЕЦЕКО ЕООД са, че по-ниските крайни цени на природния газ ще предизвикат интерес сред битовите и небитови потенциални потребители на природен газ в община Свищов и в резултат, освен дейностите по проекта за Главен разпределителен газопровод, са стартирани процедури за следващи етапи по плана за газифициране:

- Подземно газопроводно отклонение от нов ГРП на ТЕЦЕКО (изграден в западния изход от града и до който достига главния разпределителен газопровод) до индустриална площадка СВИЛОЗА. Дължината му е 2 701 метра. Така предприятията в цялата промишлена зона ще имат възможност за достъп до природен газ. Възложените с процедура по ЗОП строително-монтажни дейности по проекта са завършени с издаден Акт образец №15. Предстои да бъде приет от Държавна приемателна комисия и съответно да бъде въведен в експлоатация.

- Надземен газопровод по съществуваща естакада на площадка СВИЛОЗА, с дължина 600 метра, по който природния газ ще достига до предприятията на площадката и до газопроводното отклонение за единствения към момента консуматор. Строителните работи (с процедура по ЗОП) по този обект са приключени през 2020 г. с издаден Акт образец №15, а въвеждането в експлоатация предстои.

- Газифициране на урбанизираната територия на гр. Свищов. През 2020г. са стартирани дейности по предпроектно проучване за газифициране на града и беше внесено техн. задание за изработване на генерална план-схема за газифициране на града. Заданието е одобрено и е издадено Решение №356/17.12.2020 г. за разрешаване изработването на Специализиран план-схема за газоснабдяване на гр. Свищов, в границите на урбанизираната територия на гр. Свищов. Към датата на съставяне на годишния финансов отчет, на проектантско дружество са възложени дейностите по изработването на работен проект за газоразпределителна мрежа на гр. Свищов (с процедура по ЗОП).

До 30.09.2022г. ТЕЦЕКО ЕООД следва да представи за утвърждаване пред КЕВР бизнес план за периода 2023-2027г.

VI. ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНО-ИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

През 2021 г. в „ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов не са провеждани научни изследвания и разработки, тъй като най-важната задача на ръководството на дружеството, в условията на засилена конкуренция е да запази досегашните позиции на „ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов в качеството му на действащо предприятие.

VII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА СОБСТВЕНИ АКЦИИ, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 187Д ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Дружеството не е придобивало собствени акции, тъй като капиталът се състои от дялове. В Дружествения договор не е предвидена такава възможност.

VIII. НАЛИЧИЕТО НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството няма регистрирани клонове.

IX. ИЗПОЛЗВАНИТЕ ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

„ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов не е използвало финансови инструменти през 2021 г. за хеджиране на рискове 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 достатъчно мащабни и отдалечени във времето сделки в USD или други валути с плаващ спрямо лева курс.

Дружеството би могло да има експозиция към ликвиден, пазарен, лихвен, валутен и оперативен рискове, възникващи от употребата на финансови инструменти.

X. ИНФОРМАЦИЯ, ДАДЕНА В СТОЙНОСТНО И КОЛИЧЕСТВЕНО ИЗРАЖЕНИЕ ОТНОСНО ОСНОВНИТЕ КАТЕГОРИИ ПРЕДОСТАВЕНИ УСЛУГИ, С ПОСОЧВАНЕ НА ТЕХНИЯ ДЯЛ В ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ, КАТО ЦЯЛО И ПРОМЕНИТЕ, НАСТЪПИЛИ ПРЕЗ ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА

Основните категории услуги/стоки, предоставяни през 2021 г. са:

- Продажба на природен газ
- Разпределение на природен газ
- Снабдяване с природен газ

В следващата таблица са представени основните категории услуги, дадени в стойностно и количествено изражение с посочване на техния дял в приходите от продажби и промените настъпили в сравнение с предходния отчетен период.

Таблица 9

Вид услуги	Стойност 2020 г. хил. лв.	Дял в % от приходите за 2020 г	Стойност 2021 г. в хил. лв.	Дял в % от приходите за 2021 г
Разпределение на природен газ	179	86%	248	86%
Снабдяване с природен газ	30	14%	41	14%

XI. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО ПРИХОДИТЕ, РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ОТДЕЛНИТЕ КАТЕГОРИИ ДЕЙНОСТИ, ВЪТРЕШНИ И ВЪНШНИ ПАЗАРИ, КАКТО И ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗТОЧНИЦИТЕ ЗА СНАБДЯВАНЕ С МАТЕРИАЛИ, НЕОБХОДИМИ ЗА ПРЕДОСТАВЯНЕТО НА УСЛУГИ С ОТРАЗЯВАНЕ СТЕПЕНТА НА ЗАВИСИМОСТ ПО ОТНОШЕНИЕ НА ВСЕКИ ОТДЕЛЕН ПРОДАВАЧ ИЛИ ПОТРЕБИТЕЛ, КАКТО И ИНФОРМАЦИЯ ЗА ТАКИВА, ЧИЙТО ОТНОСИТЕЛНИЯТ ДЯЛ НАДХВЪРЛЯ 10 НА СТО ОТ РАЗХОДИТЕ ИЛИ ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ ЗА ВСЯКО ЛИЦЕ ПООТДЕЛНО, ЗА НЕГОВИЯ ДЯЛ В ПРОДАЖБИТЕ ИЛИ ПОКУПКИТЕ И ВРЪЗКИТЕ МУ С ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК

Таблица № 10

(в хил. лв.)

ПРИХОДИ	2020	%	2021
А. Приходи от дейността			
I. Нетни приходи от продажби на:			
1. Продукция	0	- %	0
2. Стоки	2 474	-50,39 %	4 820
3. Услуги	209	-36,47 %	289
4. Други	0	- %	0
Общо за група I:	**2 683**	**-49,53 %**	**5 109**

Към 31.12.2021 г. „ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов регистрира нетни приходи от продажби на стойност 5 109 хил. лв., което представлява увеличение от 49,53 % спрямо нетните приходи от продажби за 2020 г. в размер на 2 683 хил. лв.

Дружеството осъществява своята дейност само на българския пазар.

XII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СКЛЮЧЕНИ СЪЩЕСТВЕНИ СДЕЛКИ

През 2021 г. дружеството не е сключвало съществени сделки по смисъла на ЗППЦК.

XIII. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СДЕЛКИТЕ, СКЛЮЧЕНИ МЕЖДУ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И СВЪРЗАНИ ЛИЦА, ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД, ПРЕДЛОЖЕНИЯ ЗА СКЛЮЧВАНЕ НА ТАКИВА СДЕЛКИ, КАКТО И СДЕЛКИ, КОИТО СА ИЗВЪН ОБИЧАЙНАТА МУ ДЕЙНОСТ ИЛИ СЪЩЕСТВЕНО СЕ ОТКЛОНЯВАТ ОТ ПАЗАРНИТЕ УСЛОВИЯ, ПО КОИТО ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК ИЛИ НЕГОВО ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО Е СТРАНА С ПОСОЧВАНЕ НА СТОЙНОСТТА НА СДЕЛКИТЕ, ХАРАКТЕРА НА СВЪРЗАНОСТТА И ВСЯКА ИНФОРМАЦИЯ, НЕОБХОДИМА ЗА ОЦЕНКА НА ВЪЗДЕЙСТВИЕТО ВЪРХУ ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК

През отчетния период не са сключвани големи сделки между дружеството и свързани лица, както и не са отправяни или получавани предложения за сключване на такива сделки.

Дружеството не е сключвало сделки със свързани лица, които са извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Всички сделки със свързани лица са описани в изготвения по НСС одитиран годишен финансов отчет.

XIV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СЪБИТИЯ И ПОКАЗАТЕЛИ С НЕОБИЧАЕН ЗА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК ХАРАКТЕР, ИМАЩИ СЪЩЕСТВЕНО ВЛИЯНИЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА МУ, И РЕАЛИЗИРАНИТЕ ОТ НЕГО ПРИХОДИ И ИЗВЪРШЕНИ РАЗХОДИ; ОЦЕНКА НА ВЛИЯНИЕТО ИМ ВЪРХУ РЕЗУЛТАТИТЕ ПРЕЗ ТЕКУЩАТА ГОДИНА

През отчетния период не са настъпили събития и не са налице показатели с необичаен за дружеството характер, които да имат съществено влияние върху дейността му.

XV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА СДЕЛКИ, ВОДЕНИ ИЗВЪНБАЛАНСОВО - ХАРАКТЕР И БИЗНЕС ЦЕЛ, ПОСОЧВАНЕ ФИНАНСОВОТО ВЪЗДЕЙСТВИЕ НА СДЕЛКИТЕ ВЪРХУ ДЕЙНОСТТА, АКО РИСКЪТ И ПОЛЗИТЕ ОТ ТЕЗИ СДЕЛКИ СА СЪЩЕСТВЕНИ ЗА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И АКО

РАЗКРИВАНЕТО НА ТАЗИ ИНФОРМАЦИЯ Е СЪЩЕСТВЕНО ЗА ОЦЕНКАТА НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК

През отчетния период не са водени извънбалансово сделки на дружеството.

XVI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДЯЛОВИ УЧАСТИЯ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ЗА ОСНОВНИТЕ МУ ИНВЕСТИЦИИ В СТРАНАТА И В ЧУЖБИНА (В ЦЕННИ КНИЖА, ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ И НЕДВИЖИМИ ИМОТИ), КАКТО И ИНВЕСТИЦИИТЕ В ДЯЛОВИ ЦЕННИ КНИЖА ИЗВЪН НЕГОВАТА ГРУПА ПРЕДПРИЯТИЯ ПО СМИСЪЛА НА ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗТОЧНИЦИТЕ/НАЧИНИТЕ НА ФИНАНСИРАНЕ

Дружеството няма дялови участия в други дружества, включително в страната и чужбина.

Дружеството не е част от група предприятия по смисъла на Закона за счетоводството.

XVII. ИНФОРМАЦИЯ ОТНОСНО СКЛЮЧЕНИТЕ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК ИЛИ ОТ НЕГОВО ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО, В КАЧЕСТВОТО ИМ НА ЗАЕМОПОЛУЧАТЕЛИ, ДОГОВОРИ ЗА ЗАЕМ С ПОСОЧВАНЕ НА УСЛОВИЯТА ПО ТЯХ, ВКЛЮЧИТЕЛНО НА КРАЙНИТЕ СРОКОВЕ ЗА ИЗПЛАЩАНЕ, КАКТО И ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРЕДОСТАВЕНИ ГАРАНЦИИ И ПОЕМАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯ

За целите на изпълнението на инвестиционната програма на дружеството, през отчетния период дружеството е сключило анекс към договор от 2020г. за заем в качеството му на заемополучател, за увеличаване максималния размер на заема от 210 хил. на 1 500 хил. евро.

Таблица № 11

Заемодател	Дата на договора	Лихвен процент	Срок	Салдо към 31.12.2020г (хил. лв.)	Салдо към 31.12.2021 (хил. лв.)
СВИЛОЦЕЛ ЕАД	23.06.2015	6,30%	31.12.2021	85	85
СВИЛОЦЕЛ ЕАД	24.06.2020	6,30%	31.12.2022	301	2 728

Към датата на съставяне на настоящия финансов отчет, заемът по договора от 23.06.2015г. е изцяло погасен.

Във връзка с изпълнението на възложени по ЗОП строително-монтажни работи по развитие на газоразпределителната мрежа на дружеството, през отчетната 2021 г. в полза на „ТЕЦЕКО" ЕООД е предоставена парична гаранция за добро изпълнение от ИНВЕСТ СТРОЙ МОНТАЖ ЕООД в размер на 33 хил. лв. С приключването на строително-монтажни работи, гаранцията е възстановена на изпълнителя. През отчетната 2021 г. дружеството не е предоставяло гаранции и не е поемало задължения.

Към 31.12.2021г. дружеството не отчита салда по получени/предоставени гаранции или поети задължения.

XVIII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОТПУСНАТИТЕ ОТ ЛИЦЕ ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ИЛИ ОТ ДЪЩЕРНИ ДРУЖЕСТВА ЗАЕМИ, ПРЕДОСТАВЯНЕ НА ГАРАНЦИИ ИЛИ ПОЕМАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯ ОБЩО КЪМ ЕДНО ЛИЦЕ ИЛИ НЕГОВО ДЪЩЕРНО ДРУЖЕСТВО, ВКЛЮЧИТЕЛНО И НА СВЪРЗАНИ ЛИЦА С ПОСОЧВАНЕ НА ИМЕНА ИЛИ НАИМЕНОВАНИЕ И ЕИК НА ЛИЦЕТО, ХАРАКТЕРА НА ВЗАИМООТНОШЕНИЯТА МЕЖДУ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ИЛИ ДЪЩЕРНИ ДРУЖЕСТВА И

ЛИЦЕТО ЗАЕМОПОЛУЧАТЕЛ, РАЗМЕР НА НЕИЗПЛАТЕНАТА ГЛАВНИЦА, ЛИХВЕН ПРОЦЕНТ, ДАТА НА СКЛЮЧВАНЕ НА ДОГОВОРА, КРАЕН СРОК НА ПОГАСЯВАНЕ, РАЗМЕР НА ПОЕТО ЗАДЪЛЖЕНИЕ, СПЕЦИФИЧНИ УСЛОВИЯ, РАЗЛИЧНИ ОТ ПОСОЧЕНИТЕ В ТАЗИ РАЗПОРЕДБА, КАКТО И ЦЕЛТА ЗА КОЯТО СА ОТПУСНАТИ, В СЛУЧАЙ ЧЕ СА СКЛЮЧЕНИ КАТО ЦЕЛЕВИ

През отчетния период дружеството не е сключвало договори за заем в качеството му на заемодател.

Дружеството не е предоставяло гаранции в полза на други лица.

XIX. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПОЛЗВАНЕТО НА СРЕДСТВАТА ОТ ИЗВЪРШЕНА НОВА ЕМИСИЯ ЦЕННИ КНИЖА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

„ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов няма издадена нова емисия ценни книжа през 2021г.

XX. АНАЛИЗ НА СЪОТНОШЕНИЕТО МЕЖДУ ПОСТИГНАТИТЕ ФИНАНСОВИ РЕЗУЛТАТИ, ОТРАЗЕНИ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА, И ПО-РАНО ПУБЛИКУВАНИ ПРОГНОЗИ ЗА ТЕЗИ РЕЗУЛТАТИ

Дружеството не е публикувало прогнози за 2021г.

XXI. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ С ПОСОЧВАНЕ НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА ОБСЛУЖВАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯТА, ЕВЕНТУАЛНИТЕ ЗАПЛАХИ И МЕРКИ, КОИТО ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, Е ПРЕДПРИЕЛО ИЛИ ПРЕДСТОИ ДА ПРЕДПРИЕМЕ С ОГЛЕД ОТСТРАНЯВАНЕТО ИМ

„ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов осъществява оперативната си дейност, като управлението на финансовите ресурси е подчинено изключително на структурирането на такава капиталова структура, която да позволи да се комбинират по-ниския риск на финансирането със собствени средства с по-високата ефективност и гъвкавост на паричния поток, като във всеки един момент да може да се премине от един към друг вид финансиране с оглед на конкретните нужди на дружеството.

XXII. ОЦЕНКА НА ВЪЗМОЖНОСТИТЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЯ НА ИНВЕСТИЦИОННИТЕ НАМЕРЕНИЯ С ПОСОЧВАНЕ НА РАЗМЕРА НА РАЗПОЛАГАЕМИТЕ СРЕДСТВА И ОТРАЗЯВАНЕ НА ВЪЗМОЖНИТЕ ПРОМЕНИ В СТРУКТУРАТА НА ФИНАНСИРАНЕ НА ТАЗИ ДЕЙНОСТ

Инвестиционните намерения на дружеството за периода 2018-2022г. са в пряка обвързаност с разширяването на националната газопреносна мрежа и по-конкретно с изграждането от "БУЛГАРТРАНСГАЗ" ЕАД на магистрално отклонение на преносния газопровод за община Свищов. След направен анализ е прието решение инвестиционната програма на дружеството да се съобрази със ситуацията и е разгърната от началото на 2020 г., като нейното финансиране се извършва със собствени и заемни средства.

XXIII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА НАСТЪПИЛИ ПРОМЕНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД В ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ ЗА УПРАВЛЕНИЕ, НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И НА НЕГОВАТА ГРУПА ПРЕДПРИЯТИЯ ПО СМИСЪЛА НА ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО

През 2021г. не са настъпили промени в основните принципи на управление на дружеството.

XXIV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ОСНОВНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ПРИЛАГАНИТЕ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, В ПРОЦЕСА НА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ СИСТЕМА ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ И СИСТЕМА ЗА УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКОВЕ

1. Общо описание на системата за вътрешен контрол и управление на риска

В дружеството функционира система за вътрешен контрол и управление на риска/системата/, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация. Системата е изградена и функционира и с оглед идентифициране на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството и подпомагане тяхното ефективно управление. Управителят носи основната отговорност и роля по отношение на изграждане на системата за вътрешен контрол и управление на риска. Управителят изпълнява както управляваща и насочваща функция, така и текущ мониторинг.

Текущият мониторинг се състои в оценяване дали системата е подходяща все още за дружеството в условията на променена среда, дали действа както се очаква и дали се адаптира периодично към променените условия. Оценяването на избрани области, извършвано в този контекст като отговорност на Управителя се съобразява с приоритетите на компанията. Оценяването също е съразмерно с характеристиките на дружеството и влиянието на идентифицираните рискове.

2. Контролна среда

Контролната среда включва функциите за общо управление и ръководните такива, както и отношението, информираността и действията на управителя, отговорен за управлението в широк смисъл и отговорното управление по отношение на вътрешния контрол.

- Ангажимент за компетентност. Управителят на дружеството и лицата ангажирани с процеса на вътрешен контрол и управление на риска притежават познанията и уменията, необходими за изпълнение на задачите, които изисква процеса, които определят длъжностната характеристика на дадено лице. Управителят на дружеството следи нивата на компетентност за конкретни работни места и начините, по които тези нива се превръщат в изисквани реквизити за умения и познания.

- Участие на лицата, натоварени с общо управление. Съзнанието за контрол в дружеството се влияе в значителна степен от лицата, натоварени с общо управление, а именно Управителя на дружеството. Отговорностите на управителя са уредени в Дружествения договор и договора за управление. Допълнително Управителят е натоварен и с надзор върху проектирането на модела и ефективното функциониране на процедурите за предупреждение и процеси за преглед на ефективността на вътрешния контрол на дружеството.

- Философия и оперативен стил на ръководството. Философията и оперативният стил на ръководството обхващат широка гама характеристики. Нагласите на Управителя и неговите действия във връзка с финансовото отчитане се проявят чрез консервативния избор измежду наличните алтернативни счетоводни принципи.

- Организационна структура. Установяването на подходяща организационна структура включва вземане под внимание на основните области на правомощия и отговорности и подходящите йерархични нива на отчетност и докладване. Управителят преценява уместността на организационната структура на дружеството, като съобразява тази структура с размера и характера на дейностите на дружеството.

- Възлагане на правомощия и отговорности. При възлагането на правомощия и отговорности на останалите служители в дружеството се отчитат приложимите за сектора бизнес практики, познания и опит на служителите и наличните в дружеството ресурси.

- Политика и практика, свързани с човешките ресурси. Политиката и практиката, свързани с човешките ресурси, често показват важни въпроси във връзка със съзнанието за контрол на дружеството. При подбора на персонал Управителят се фокусира върху образователния ценз, предишен професионален опит, минали постижения и доказателства за почтеност и етично поведение. По този начин изразява и ангажираността на дружеството да назначава компетентни и надеждни служители.

3. Процес за оценка на рисковете на Дружеството

Процесът на оценка на риска от страна на Управителя представлява базата за начина, по който той определя рисковете, които следва да бъдат управлявани.

Управителят идентифицира следните видове риск, относими към Дружеството и неговата дейност: общи (систематични) и специфични (несистематични) рискове.

Систематичните рискове са свързани с макросредата, в която дружеството функционира, поради което в повечето случаи същите не подлежат на управление от страна на ръководния екип.

Несистематични рискове са пряко относими към дейността на Дружеството. За тяхното минимизиране се разчита на повишаване ефективността от вътрешно-фирменото планиране и прогнозиране, което осигурява възможности за преодоляване на евентуални негативни последици от настъпило рисково събитие.

Всеки от рисковете, свързани с държавата – политически, икономически, кредитен, инфлационен, валутен – има самостоятелно значение, но общото им разглеждане и взаимодействието между тях формират цялостна представа за основните икономически показатели, пазарните условия, конкурентните условия в страната, в която съответното дружество осъществява своята дейност.

Подробно описание на рисковете, характерни за дейността на „ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов, е представено в раздел ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО от настоящия доклад.

4. Информационна система и свързаните с нея бизнес процеси, съществени за финансовото отчитане и комуникацията

Информационната система, съществена за целите на финансовото отчитане, която включва счетоводната система, се състои от процедури и документация, разработени и установени с цел: иницииране, отразяване, обработка и отчитане на сделки и операции на дружеството (както и събития и условия) и поддържане на отчетност за свързаните активи, пасиви и собствен капитал; разрешаване на проблеми с неправилна обработка на сделки и операции, като например, автоматизирани файлове за неуточнени позиции на информация и процедури, следвани за своевременно коригиране на задържаните неуточнени позиции; обработка и отчитане на случаи на заобикаляне на системите или преодоляване на контролите; прехвърляне на информацията от системите за обработка на сделките и операциите в главната книга; обхващане на информация, съществена за финансовото отчитане на събития и условия, различни от сделки и операции, като например амортизация на материални и нематериални активи и промени в събираемостта на вземанията; и гарантиране, че изискваната за оповестяване от приложимата обща рамка за финансово отчитане информация е събрана, отразена, обработена, обобщена и, че тя е подходящо отчетена във финансовия отчет.

Комуникацията от страна на дружеството на ролите и отговорностите във финансовото отчитане и на важни въпроси, свързани с нея, включва осигуряването на разбиране за индивидуалните роли и отговорности, свързани с вътрешния контрол върху нея. Тя включва такива въпроси като например степента, в която счетоводния екип разбира по какъв начин дейностите му в информационната система за финансово отчитане, са свързани с работата на други лица и средствата за докладване на изключения към управителя.

Комуникацията се осъществява въз основа на разработени правила за финансово отчитане. Откритите канали за комуникация помагат за гарантиране, че изключенията се докладват и за тях се предприемат действия.

5. Текущо наблюдение на контролите

Текущото наблюдение на контролите е процес за оценка на ефективността на резултатите от функционирането на вътрешния контрол във времето. То включва своевременна оценка на ефективността на контролите и предприемане на необходимите оздравителни действия. Управителят извършва текущо наблюдение на контролите чрез текущи дейности, отделни оценки или комбинация от двете. Текущите дейности по наблюдение често са вградени в нормалните повтарящи се дейности на дружеството и включват регулярни управленски и надзорни дейности.

XXV. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЕНИТЕ В УПРАВИТЕЛНИТЕ И НАДЗОРНИТЕ ОРГАНИ ПРЕЗ ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА

През отчетната година не са извършвани промени в ръководството на дружеството.

XXVI. ИНФОРМАЦИЯ ЗА РАЗМЕРА НА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯТА, НАГРАДИТЕ И/ИЛИ ПОЛЗИТЕ НА ВСЕКИ ОТ ЧЛЕНОВЕТЕ НА УПРАВИТЕЛНИТЕ И НА КОНТРОЛНИТЕ ОРГАНИ ЗА ОТЧЕТНАТА ФИНАНСОВА ГОДИНА, ИЗПЛАТЕНИ ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, И НЕГОВИ ДЪЩЕРНИ ДРУЖЕСТВА, НЕЗАВИСИМО ОТ ТОВА, ДАЛИ СА БИЛИ ВКЛЮЧЕНИ В РАЗХОДИТЕ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ИЛИ ПРОИЗТИЧАТ ОТ РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ПЕЧАЛБАТА

a) ПОЛУЧЕНИ СУМИ И НЕПАРИЧНИ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

През 2021г. Управителят е получил парично възнаграждение /бруто/ в размер на 14 025 лв. Дружеството не е изплащало непарични възнаграждения.

b) УСЛОВНИ ИЛИ РАЗСРОЧЕНИ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ, ВЪЗНИКНАЛИ ПРЕЗ ГОДИНАТА, ДОРИ И АКО ВЪЗНАГРАЖДЕНИЕТО СЕ ДЪЛЖИ КЪМ ПО-КЪСЕН МОМЕНТ

Към 31.12.2021г. Дружеството няма условни или разсрочени възнаграждения.

c) СУМА, ДЪЛЖИМА ОТ ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, ИЛИ НЕГОВИ ДЪЩЕРНИ ДРУЖЕСТВА ЗА ИЗПЛАЩАНЕ НА ПЕНСИИ, ОБЕЗЩЕТЕНИЯ ПРИ ПЕНСИОНИРАНЕ ИЛИ ДРУГИ ПОДОБНИ ОБЕЗЩЕТЕНИЯ.

Няма дължими суми от дружеството за изплащане на пенсии, обезщетения при пенсиониране или всякакви други обезщетения.

XXVII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗВЕСТНИТЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ДОГОВОРЕНОСТИ (ВКЛЮЧИТЕЛНО И СЛЕД ПРИКЛЮЧВАНЕ НА ФИНАНСОВАТА ГОДИНА), В РЕЗУЛТАТ НА КОИТО В БЪДЕЩ ПЕРИОД МОГАТ ДА НАСТЪПЯТ ПРОМЕНИ В ПРИТЕЖАВАНИЯ ОТНОСИТЕЛЕН ДЯЛ АКЦИИ ИЛИ ОБЛИГАЦИИ ОТ НАСТОЯЩИ АКЦИОНЕРИ ИЛИ ОБЛИГАЦИОНЕРИ

Не съществуват договорености в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял дялове от настоящия едноличен собственик на капитала.

XXVIII. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ВИСЯЩИ СЪДЕБНИ, АДМИНИСТРАТИВНИ ИЛИ АРБИТРАЖНИ ПРОИЗВОДСТВА, КАСАЕЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ИЛИ ВЗЕМАНИЯ НА ЛИЦЕТО ПО § 1Д ОТ ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗПОРЕДБИ НА ЗППЦК, В РАЗМЕР НАЙ-МАЛКО 10 НА СТО ОТ СОБСТВЕНИЯ МУ КАПИТАЛ

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на „ТЕЦЕКО" ЕООД, гр. Свищов в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

XXIX. НЕФИНАНСОВА ДЕКЛАРАЦИЯ ПО ЧЛ. 48 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО

ЕКОЛОГИЧНИ АСПЕКТИ

Дружеството осъзнава своята отговорност относно управлението на екологичните въпроси. Във връзка с това „ТЕЦЕКО" ЕООД развива своята дейност, съобразявайки се с изискванията за опазване на околната среда. Комисията по околната среда следи за последователното изпълнение на политиката на Дружеството в областта на околната среда.

ПЕРСОНАЛ

Към 31.12.2021 г. дружеството има персонал – 3 лица, от които по договори за управление и контрол - 1 лице и по трудови договори - 2 лица.

ДОКЛАДВАНЕ НА НЕФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ

Съгласно изискванията на Директива 2014/95/EU на Европейския парламент за докладване на нефинансова информация и разпоредбите на Закона за счетоводството за част от компаниите възниква задължение за публикуват нефинансова информация самостоятелно или като част от годишните доклади за дейността.

Задължението възниква за големи предприятия от обществен интерес, които към 31 декември на отчетния период надвишават критерия за среден брой служители през финансовата година от 500 души. Предприятия от обществен интерес са: публичните дружества и други емитенти на ценни книжа; кредитни институции; финансови институции; застрахователи и презастрахователи, пенсионноосигурителни дружества и управляваните от тях фондове; инвестиционни посредници; търговски дружества, които произвеждат, пренасят и продават електрическа енергия и топлоенергия; търговски дружества, които внасят, пренасят, разпределят и транзитират природен газ; търговски дружества, които предоставят водоснабдителни, канализационни и телекомуникационни услуги; "Български държавни железници" ЕАД и дъщерните му предприятия.

Като големи предприятия са дефинирани такива с нетни приходи от продажби - 76 млн. лв. или балансова стойност на активите – 38 млн. лв.

Предвид посочените в Закона за счетоводството изисквания може да бъде направен извод, че за „ТЕЦЕКО" ЕООД не възниква задължение за докладване на нефинансова информация самостоятелно или като част от доклада на Управителя.

XXX. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕЦЕНКА НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството преценява, че не е налице друга информация, която да не е оповестена от ръководството.



Дата: 10.03.2022г.

за „ТЕЦЕКО" ЕООД:
Албена Бадева
/Управител/