

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на Еко Кълекшън ЕООД
за годината, приключваща на 31 декември 2018 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

Седалище: 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 %

Представяващ и управляващ дружеството: Румен Дичев Джанев

Лицензии, разрешения за осъществяване на дейността: Получено е разрешение за извършване на дейността от Министерството 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 Джанев

До септември 2018 свързани лица с дружеството са следните фирми:
Рубин Трейдинг ЕАД, ид.н. 20336700
ГЛАС КОНТРИБЮШЪН ЕАД, ид.н. 203841310
ГЛАС БЪЛГАРИЯ АД, ид.н. 204710010

1. ПРЕГЛЕД НА И ФИНАНСОВ АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА

1.1. Описание на дейността през 2018 г.

През 2018 г. ЕКО КЪЛЕКШЪН ЕООД осъществява дейности по събиране, транспортиране и оползотворяване на битови, производствени и строителни отпадъци и отпадъци от опаковки, рециклиране.

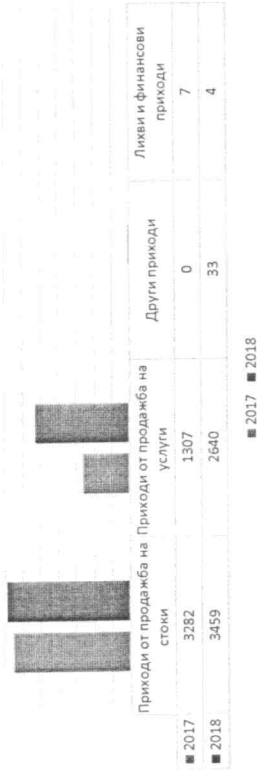
1.2. Приходи и разходи

Общо за 2018 г. са реализирани приходи от оперативната дейността в размер на 6 106 хил. лв., от които нетни приходи от продажби 6 102 хил. лв., в т.ч. приходи от продажба на отпадъци /стоки/ 3 459 хил.лв и приходи от продажба на услуги 2 640 хил. лв.. За периода има отчетени финансови приходи в размер на 4 хил.лв.

Спрямо предходната година е отчетено увеличение на общите приходи с 1 510 хил.лв.

СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА ПРИХОДИ						
	2018 година		2017 година		Изменение	
	абсолютно изр. в хил.лв.	отн. дял	абсолютно изр. в хил.лв.	отн. дял	абсолютно изменение	отн. дял
Перо	-1	-2	-3	-4	(1-3)	(2-4)
Общи приходи от оперативна дейност	6 102	99.93	4 589	99.85	1513	0.09
Приходи от продажба на стоки	3459	56.65	3282	71.41	177	-14.76
Приходи от продажба на услуги	2640	43.24	1307	28.44	1333	14.80
Други приходи	3	0.05		0.00	3	0.05
Финансови приходи	4	0.07	7	0.15	-3	-0.09
Други лихви и финансови приходи	4	0.07	7	0.15	-3	-0.09
Общо приходи	6106	100.00	4596	100	1510	0.00

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

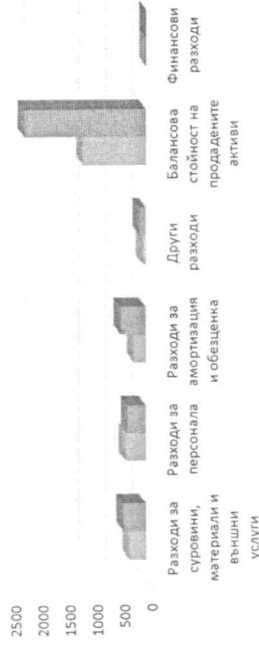


Приходите на дружеството за 2018 г. съответстват на осчетоводените и отразени в аналитичната и синтетична отчетност и са съобразени с нормативната уредба. При отчитане и признаване на приходите са съблюдавани принципите за текущо начисляване и за съпоставимост на приходите с разходите.

Общо разходите за дейността на дружеството през 2018 г. възлизат на 3 544 хил. лв., в т.ч. разходи по икономически елементи – 1 314 хил. лв., балансова стойност на продадените активи – 2 226 хил.лв. и финансови разходи 4 хил. лв.

Перо	СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА РАЗХОДИ				Изменение	
	2018		2017		абсолютно изражение	отн. дял
	абсолютно изр. в хил.лв.	отн. дял	абсолютно изр. в хил.лв.	отн. дял	(1-3)	(2-4)
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	411	11.60	305	14.52	106	-2.92
а) суровини и материали	80	2.26	86	4.09	-6	-1.84
б) външни услуги	331	9.34	219	10.42	112	-1.08
Разходи за персонала, в т.ч.:	332	9.37	369	17.56	-37	-8.20
а) разходи за възнаграждения	276	7.79	310	14.75	-34	-6.97
б) разходи за осигуровки	56	1.58	59	2.81	-3	-1.23
Разходи за амортизация и обезценка	459	12.95	220	10.47	239	2.48
Други разходи	112	3.16	54	2.57	58	0.59
Балансова стойност на продадените активи	2 226	62.81	1 149	54.69	1 077	8.12
Финансови разходи	4	0.11	4	0.19	0	-0.08
Общо разходи	3 544	100.00	2 101	100.00	1 443	0.00

Структурен анализ на разходите (абс.изр., в хил.лв.)



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

Съпоставени общо приходите с разходите, отчетената счетоводна печалба за 2018 г. е в размер на 2 562 хил. лв. След преобразуване на счетоводния финансов резултат за данъчни цели е начислен следващият се корпоративен данък в размер на 257 хил.лв, в резултат на което дружеството отчита за 2018 г. балансова печалба 2 305 хил. лв.

ПОКАЗАТЕЛИ ХАРАКТЕРИЗИРАЩИ РЕНТАБИЛНОСТТА на фирма ЕКО КЪЛКШЪН ЕООД за периода 01.01.2018 - 31.12.2018

Показатели	Размет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1 Брутен финансов резултат (счетоводна печалба/загуба)	т.1	2562.00	2495.00	67.00
2 Нетен финансов резултат (печалба/загуба)	т.2	2305.00	2245.00	60.00
3 Нетен размер на приходите от продажби	т.3	6099.00	4589.00	1510.00
4 Собствен капитал	т.4	6819.00	4513.00	2306.00
5 (Пасивен капитал)	т.5	189.00	904.00	-715.00
6 Функциониращ капитал (т.4 - т.5)	т.6	7008.00	5417.00	1591.00
7 Обща сума на активите	т.7	7008.00	5436.00	1572.00
8 Коэффициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1-т.3)	0.42	0.54	-0.12
9 Коэффициент на рентабилност на капитала	(т.1-т.6)	0.37	0.46	-0.09
10 Коэффициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1-т.4)	0.38	0.55	-0.17
11 Коэффициент на рентабилност на пасивите	(т.1-т.5)	13.56	2.76	10.80
12 Коэффициент на капитализация на активите	(т.1-т.7)	0.37	0.46	-0.09
13 Коэффициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2-т.3)	0.38	0.49	-0.11
14 Коэффициент на рентабилност на капитала	(т.2-т.6)	0.33	0.41	-0.08
15 Коэффициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2-т.4)	0.34	0.50	-0.16
16 Коэффициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2-т.5)	12.20	2.48	9.72
17 Коэффициент на капитализация на активите	(т.2-т.7)	0.33	0.41	-0.08

АНАЛИЗ НА ЗАВИСИМОСТТА МЕЖДУ РЕНТАБИЛНОСТТА И АНГАЖИРАНОСТТА НА КАПИТАЛА

Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1 Нетен финансов резултат от продажби (печалба/уба)	T1	2562.00	2482.00	70.00
2 Нетен размер на приходите от продажби	T2	6099.00	4589.00	1510.00
3 Собствен капитал	T3	6819.00	4513.00	2306.00
4 Долгосрочни пасиви	T4	0.00	0.00	0.00
5 Краткосрочни пасиви	T5	189.00	904.00	-715.00
Коефициенти				
6 Рентабилност на продажбите (T1:T2)	T6	0.42	0.54	-0.12
7 Ангажираност на собствения капитал (T3:T2)	T7	1.12	0.98	0.13
8 Ангажираност на привлеченния капитал ((T4+T5):T2)	T8	0.03	0.20	-0.17
9 Рентабилност на капитала във връзка с рентабилността на продажбите и ангажираността на собствения и привлечения капитал T6:(T7+T8)		0.37	0.46	-0.09

КОЕФИЦИЕНТИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

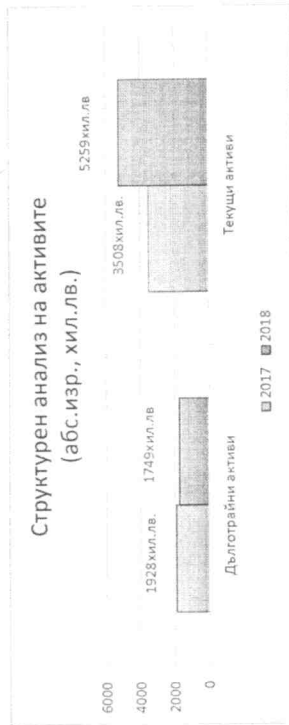
Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1 Приходи	T1	6106.00	4596.00	1510.00
2 Разходи	T2	3544.00	2101.00	1443.00
Коефициенти				
3 Ефективност на разходите	(T1:T2)	1.72	2.19	-0.47
4 Ефективност на приходите	(T2:T1)	0.58	0.46	0.12



1.3. Активи и пасиви

Общият размер на активите към 31.12.2018 г. е в размер на 7 008 хил. лв. при 5 436 хил. лв. за предходната година. Нетекущите (дълготрайни) активи по балансова стойност възлизат на 1 749 хил. лв. или 24.96 % от общите активи, текущите активи са в размер на 5 259 хил. лв. или 75.04%.

СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА АКТИВИТЕ						
Перо	2018 година		2017 година		Изменение	
	абсолютно но изр. в хил. лв.	отн. дял (%)	абсолютно но изр. в хил. лв.	отн. дял (%)	абсолютно изменение	отн. дял (%)
I. Записан, но невнесен капитал						
II. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др.						
III. Дълготрайни материални активи	1749	24.96	1928	35.47	-179	-10.51
1. Земи и сгради, в т.ч.	1006	14.36	471	8.66	535	5.69
а) земи	255	3.64	255	4.69	0	-1.05
б) сгради	751	10.72	216	3.97	535	6.74
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	695	9.92	899	16.54	-204	-6.62
3. Съоръжения и други	48	0.68	57	1.05	-9	-0.36
4. Предоставени аванси и дълготрайни активи в процес на изграждане			501	9.22	-501	-9.22
III. Текущи (краткотрайни) активи	5259	75.04	3508	64.53	1751	10.51
I. Материални запаси	905	12.91	687	12.64	218	0.28
2. Вземания	2382	33.99	1676	30.83	706	3.16
а) вземания от клиенти и доставчици	2269	32.38	1436	26.42	833	5.96
б) други вземания	113	1.61	240	4.42	-127	-2.80
3. Парични средства, в т.ч.:	1972	28.14	1145	21.06	827	7.08
а) в брой	13	0.19	1	0.02	12	0.17
б) в безсрочни сметки (депозити)	1959	27.95	1144	21.04	815	6.91
IV. Разходи за бъдещи периоди					0	0.00
Сума на активы	7 008	100.00	5 436	100.00	1572	



През годината са придобити и въведени в експлоатация дълготрайни активи на обща стойност 779 хил. лв. /съществена част от разходите – в размер на 501 хил.лв са направени в предходен период/, от които: стради – 546 хил.лв ,произв.оборудване - 227 хил.лв., други ДМА - 642 хил.лв.

Пасивите на дружеството към 31.12.2018 г. са в размер на 189 хил. лв. при 904 хил. лв. за предходната година.

СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА ПАСИВИТЕ					
Перо	2018 година		2017 година		Изменение
	абсолютно изр. в хил.лв.	опт. дял	абсолютно изр. в хил.лв.	опт. дял	
1. Задължения към доставчици до 1 година	157	83.07	341	37.72	-184
2. Други задължения, в т.ч.:	32	16.93	563	62.28	-531
а) към персонала	6	3.17	15	1.66	-9
б) осигурителни задължения	7	3.70	9	1.00	-2
в) данъчни задължения	14	7.41	57	6.31	-43
Сума на пасива	189	100	904	100	-715
					0



1.4. Собствен капитал

Регистрираният капитал на дружеството е 1 000 лв.

Перо	2018 хил.лв.	2017 хил.лв.	Изменение в хил.лв.
I. Записан капитал	1	1	0
II. Нагрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	4 513	2 267	2 246
а) непокрита загуба			0
III. Текущи печалба (загуба)	2 305	2 245	60
Сума на собствения капитал	6 819	4 513	2 306

1.5. Персонал

Характеристики	Сума (хил.лв.)	
	2018 г.	2017 г.
Разходи за персонала, в т.ч.: (хил.лв.)	332	369
за възнаграждения (хил.лв.)	276	310
за осигуровки (хил.лв.)	56	59

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

Средно годишна инфлация					
2013 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.
0.90%	-1.40%	-0.10%	-0.80%	2.10%	2.70%

Източник: НСИ

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

2.2. Несистематични (микроикономически) рискове

2.2.1. Технологичен риск

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

На база използването от дружеството на технологии и познаването на технологичните тенденции на развитие 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 наредените си задължения е израз на ликвиден риск. Ликвидността зависи главно от наличието в дружеството на парични средства или на съответните им алтернативи. Другият основен фактор, който влияе силно е свързан с привлечения капитал. Той се поддържа в оптимално равнище, като се контролира, както нивото на заемните средства, така и стойностите на задълженията към доставчиците и кредиторите на дружеството.

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

На база посоченото по-горе и анализа на задълженията на дружеството ни, както и съотношението между собствения ни и привлечен капитал към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме ликвидния риск като: **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 двата фактора, като се цели тя да покрива разходите на дружеството и да носи определено ниво на печалба.

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 КЪЛЕКСЪН ЕООД за 2018 г. са много добри, инайди предвид съществуващите вътрешно-присъщи рискове в отрасъла, свързани със силно-конкурентна бизнес среда, лихвени, валутни и ценови рискове и други пазарни фактори.

С оглед на това, ръководството на дружеството следва политика на гъвкавост в договорните взаимоотношения с контрагентите, качество на услугите, поддържане на добро техническо състояние на машините и съоръженията, строг контрол върху паричните потоци с оглед кредитния и ликвидния риск, разумна ресурсна обезпеченост, в т.ч. финансов, трудова, както и развитие на дейността в други посоки – бъдещи инвестиции, маркетинг, реклама и др. с цел балансиране на рисковете.

В резултат на горното, ръководството счита, че Дружеството е 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**.

2.1.2. Макроикономически рискове

2.1.2.1. Валутен риск

Валутният риск обобщава възможните негативни последиствия 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

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

2.2.6. Риск свързан с паричния поток

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

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

2.2.7. Кредитен риск

Кредитният риск представлява рискът даден контрагент да не заплати задължението си към дружеството. Дружеството е изложено на този риск във връзка с различни финансови инструменти, като например възникване на вземания от клиенти, 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 законите и подзаконни 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 екологичното законодателство и компетентните органи, за което да му бъдат налагани съответните наказания.

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

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

След датата, към която е съставен годишния финансов отчет за 2018 г., няма настъпили важни събития.

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 затвърдяване мястото на дружеството на пазара, отговаряне на завоюваните позиции и авторитет сред контрагенти и кредитори, предоставяне на качествени услуги имайки предвид добрата техническа обремененост, както и добра обремененост с висококвалифициран персонал и съответно недопускане на текучество и особено важно – лоялност с партньори, персонал и институции – основен принцип на работа.

11

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 поетапно придобиване, предвид високия размер на необходимите инвестиции, чрез съчетаване на различни източници на финансиране – банкови кредити, финансов лизинг, както и собствени финансови средства чрез реинвестиция под формата на амортизации.

5. НАЛИЧИЕ НА КЛОЮВЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството няма регистрирани клоюве в страната и чужбина.

6. ИЗПОЛЗВАНИ ОТ ДРУЖЕСТВОТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Дружеството не е използвало финансови инструменти през 2018 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 сделки във валути с плаващ спрямо лева курс.

Май 2019 г.
гр. София

Управител:

