ЕКО ЕАД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ПРЕЗ 2018 ГОДИНА

I. Обща информация

ЕКО ЕАД е преобразувано и вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 23 септември 2008 г. като акционерно с ЕИК 200380832.

Дружеството е учредено по фирмено дело №77 от юли 1989 г на Ловешки окръжен съд с предмет на дейност: Поддържане на паркове, градини, хигиенизиране - метене и миене, снегопочистване, експлоатация на депо за ТБО, комунална дейност и други услуги на населението, както и извършване на всяка позволена от закона дейност.

Седалището и адресът на управление е гр. Ловеч, ул. „Хан Кубрат" №5.

Дружеството не е ограничено със срок или друго предварително условие.

Регистрираният и внесен капитал към 31 Декември 2018 г. е с номинална стойност 79 400 лева. През текущата година промени не са извършвани.

Едноличен собственик на капитала е Община Ловеч.

Дружеството няма регистрирани клонове. Дейността се извършва на територията на Община Ловеч.

Органи на дружеството са Общото събрание и Съвет на директорите (СД)/едностепенна система/.

С Решение № 567 от 25 октомври 2017 година на Общински съвет - Ловеч, са освободени Павлин Тодоров Иванов, Силвия Йоргова Маркова и Иван Донев Арабаджиев като членове на СД и е избран нов СД. Промените са вписани по партидата на дружеството в Търговския регистър на Агенцията по вписване на 16 януари 2018 година.

От 16.01.2018 г. до 31.12.2018 г. Съветът на директорите е в състав:

Валерий Колев Колев - Председател;

Венцеслав Красимиров Трифонов – Заместник-председател;

Валентин Йорданов Пенчев - член на СД и Изпълнителен директор.

Годишният финансов отчет за 2018 година е заверен от Ивелин Асенов Иванов – Регистриран одитор - диплома № 0591, представител на КОНТО ОДИТИНГ ЕООД гр. Ловеч на 18.03.2019 г.

II. Развитие, резултати от дейността и основни рискове

1. Оперативни резултати от дейността:

	2018 г.	**2017 г.**	**Ръст в %**
Приходи	1 310	1 647	*-20,46*
Оперативни разходи	1 384	1 736	*-20,28*
Финансови приходи/разходи нето	2	5	*-60,00*
Печалба/Загуба преди облагане с данъци	-76	-94	*-19,15*
Нетна печалба след облагане с данъци	-78	-92	*-15,22*
Печалба преди данъци,финансови приходи/разходи			
и амортизации	83	125	*-33,60*

През 2018 година реализираните приходи са намалели с 337 хил.лв. или 20,46% в сравнение с 2017 година и са в размер на **1 310 хил.лв**.

Спад бележат нетните приходи от продажби на услуги, поради по-малко възложени дейности от Община Ловеч.

Към 31.12.2018 г. приходите включват:

- Нетни приходи от продажби в размер на 1 305 хил.лв. - с 323 хил.лв. или 19,84% по-малко спрямо същите през предходния отчетен период когато са били 1 628хил.лв.;
- Други приходи от продажби на стойност 5 хил.лв., които са намалели с 12 хил.лв. или 70,59%. В тях са включени 4 хил.лв. приходи от продажба на материали.

Нетните приходи от продажби са от услуги и се формират от дейностите, които са извършвани през периода – оповестени по *т.* ***III.12. Приходи*** в *Приложението към Финансовия отчет.*

Основни клиенти на дружеството за 2018 г. са:

Повече от 80 на сто от дейността се формира от изпълнение на дейности, възложени от Община Ловеч.

Договорните отношения са краткосрочни, но реализираните приходи имат основен дял в общия обем нетни приходи от продажби. От голямо значение е добрата платежоспособност – нямаме несъбираеми вземания от продажби.

С Община Ловеч са сключени 3 договора:

- Договор ДВ-54/11.01.2018 г. за **„Зимно поддържане на улична мрежа и обществени площи в гр. Ловеч 2018-2020 г.“**. Максималната стойност на договора не може да надвишава 866 187,10 лева без ДДС. Работата се възлага от Възложителя с възлагателно писмо в което е посочена начална и крайна дата за изпълнение на дейността по договора.

Срокът на договора е до 15.04.2020 г. за зимни сезони 2018-2020 г.

- Договор №ДВ-282/14.02.2018 г. с предмет **„Поддържане улична мрежа и обществени площи, Община Ловеч период 2018 г./2019 г**“. Максималната стойност на договора е 3 434 332,95 , лева без включен ДДС. Окончателната стойност на договора ще бъде определена въз основа на действително извършени количества и видове работи. Възлагането се осъществява чрез възлагателно писмо, като в него се описват видовете работи и срокът за тяхното изпълнение.

Срокът на действие е 24 календарни месеца считано от датата на сключване.

- Договор №ДВ-485/31.05.2018 година за извършване на услуга за **Оператор/изпълнител на дейностите по експлоатация и стопанисване на „Регионално депо за неопасни отпадъци за общините Ловеч, Летница и Угърчин“** със срок на изпълнение до избор на нов оператор.

Договорът е прекратен на 03.09.2018 г.

През текущия период приходите от изпълнение на тези договори спрямо 2017 година са намалели с 226 **хил.лв.,** както следва:

Услуги на Община Ловеч	**2018 г.**	**2017 г.**	**Ръст**
Поддърж.ул.мрежа и обществени пл.община Ловеч	903	1 085	**-182**
Снегопочистване	210	230	**-20**
Експлоатация на РДНО	66	90	**-24**
Общо:	**1 179**	**1 405**	**-226**

Основните причини за това са:

- Забава при сключване на договорите, в резултат на което не е извършвана дейност от дружеството;
- Намаление на единичните цени на услугите;
- Възложени по-малки количества и видове работи

  Във връзка с изпълнението на договора за **„Поддържане улична мрежа и обществени площи, Община Ловеч - 2018 г“** с писмо *2600-104/07.03.2018 г.* подписано от Кмета на Община Ловеч е **възложен** график за почистване и косене, с който **е намалена кратността** на извършване на отделните видове работи;

Приходите от ***"Поддържане ул.мрежа и обществени площи, Община Ловеч-2018 г."***, включват:

Наименование на работите	**2018 г.**	**2017 г.**	**Ръст**
Почистване на улици,площади,алеи,паркове,детски пл	421	465	**-44**
Почистване от бит.отпадъци сервитут.зони общ.пътища	5	5	**0**
Почистване при извънредно настъпили обстоятелства	13	4	**9**
Почистване на локални замърсявания	35	12	**23**
Почистване на дъждоприемни канали и шахти,подлези	9	3	**6**
Обезпаразитяване и дезинфекция зелена система	269	299	**-30**
Поддържане на зелената система	47	32	**15**
Безопасност на движението	82	164	**-82**
Други-санитарни възли	15	16	**-1**
Непредвидени работи	7	85	**-78**
Общо:	**903**	**1 085**	**-182**

За отчетния период дружеството няма сключен договор за СМР услуги – ремонт на общински сгради и съоръжения, какъвто е имало през 2017 година и е отчетен допълнителен приход в размер на 69 хил.лв.

Друг основен клиент на дружеството е „ЕКОБУЛПАК“ АД, във връзка с договор от 05.01.2015 г. за обслужване и транспортиране на отпадъците от контейнери за разделно събиране на отпадъци от опаковки на територията на община Ловеч.

На 01.03.2018 г. с Анекс договорихме срещу допълнително възнаграждение веднъж седмично по маршрут обслужване на фирми, търговски и административни обекти, генериращи рециклируеми отпадъци от опаковки в град Ловеч.

Срокът на договора е до 31.12.2019 г.

От изпълнение на този договор е отчетен приход 52 хил.лв.

През 2017 година отчетения приход е 28 хил.лв.

С Анекс към същия договор на 23 март 2017 г. е било поето задължение за извършване на: *„Предварително третиране на отпадъците, транспортирани от съдовете за разделно събиране – сортиране, сепариране и балиране по видове рециклируеми материали“.*

Договорът е прекратен на 1 януари 2018 година поради нерентабилност.

През текущия период се отчита приход на стойност 5 хил.лв. от продажба на рециклируеми отпадъци, сортирани и сепарирани през 2017 г.

Приходите от предоставени услуги на населението и стопански субекти са 69хил.лв., като от тях 36 хил.лв. са от услугата събиране и извозване на отпадъци със специализиран автомобил контейнеровоз. През 2017 г.прихода е 27 хил.лв.

През 2018 г. се отчита рязък спад на оперативните разходи, които са в размер на **1 384хил. лв.** Абсолютната сума на намалението е 352 хил.лв., по елементи както следва:

Разходи	**2018 г.**	**2017 г.**	**Ръст в %**
Разходи за материали	305	362	-15,75
Разходи за външни услуги	182	186	-2,15
Разходи за персонала	712	936	-23,93
Разходи за амортизации	157	214	-26,64
Други разходи	28	38	-26,32
Общо оперативни разходи:	**1 384**	**1 736**	-20,28

В структурно отношение относителният дял на отделните видове разходи в общия размер е както следва: за материали 22%; външни услуги 13,1%, за персонала 51,4%, за амортизации 11,3%, други разходи 2% , финансови разходи 0,1%.

Спрямо предходния отчетен период разходите за персонала са намалени с 224хил.лв. или 23,93%. Обусловено е от:

- ✓ Оптимизиране/намаление на средносписъчния брой на персонала- от 86 броя за 2017 г. на 71 души за 2018 г.;
- ✓ 36 хил.лв. намаление от изплащане на неизползвани (компенсируеми) отпуски начислени като разход през предходни отчетни периоди за 30хил.лв. и 6 хил.лв. свързани с тях задължителни осигуровки;
- ✓ Не са изплащани социални придобивки.

Основните компоненти на тези разходи са оповестени по ***т.III.13.13. Разходи за персонала*** в *Приложението към Финансовия отчет.* Разходите за работни заплати плюс възнаграждения на СД общо са в размер на 605 хил.лв., от които 18 хил.лв. за обезщетения по Кодекса за социално осигуряване и Кодекса на труда както следва:

- **4 599,38 лв.** по чл.40, ал.5 от КСО – първите три работни дни от временната неработоспособност;
- **13 167,42 лв.** по КТ:
  - 786,49 лв. по чл.222, ал.1 за оставане без работа;
  - 1 586 лв. по чл.222, ал. 2 прекратяване на трудовото правоотношение поради болест.
  - 4 131 лв. по чл. 222, ал.3 при пенсиониране;
  - 6 663,93 лв. по чл. 224, ал.1 за неизползуван платен годишен отпуск;

От началото на годината са приети общо 26 броя, напуснали през годината общо 44 броя, наличност по списък в края на годината 59 броя работници и служители.

Средната работна заплата на един зает за 2018 г. е 631 лв., а за 2017 г. 621 лв.

Отчитайки амортизациите като непаричен разход, печалбата на дружеството преди данъци, финансови приходи/разходи нето и амортизации през 2018 г. е 83 хил. лв. спрямо 125 хил. лв. за 2017 г. или е отбелязано намаление от 33,6%.

Другите разходи са намалени с 10 хил.лв., в т.ч. 6 хил.лв. балансова стойност на продадени активи.

Намаление има и при финансовите разходи с 3 хил.лв. от платени по-малко разходи за банкови такси вследствие на избор на друга обслужваща банка.

Анализът показва, че намаленията на приходите с 20.46 на сто и на разходите за тяхното извършване с 20.39 на сто са довели до подобрение на брутния финансов резултат. Размерът на счетоводната загуба е намалял с 19.15 на сто.

При поставена бизнес задача за 2018 г. реализиране на печалба 28 хил. лв. изпълнението е както следва:

СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА (преди приспадане на данъци) в размер на 76 **хил. лв**.

След увеличение с Разходи за данъци от временни разлики в размер на 2 хил. лв.

НЕТНА ЗАГУБА (за разпределение)за 2018 година 78 **хил. лв.**

2. Ликвидност

Показателите за ликвидност са характеристика на способностите на дружеството да посреща своите задължения към търговски партньори, персонал, бюджет и да обслужва текущи плащания по кредити.

Към 31.12.2018 година дружеството няма просрочени задължения към доставчици персонал и бюджет.

Показател	**2018 г.**	**2017 г.**	**Разлика**	**Ръст в %**
Материални запаси	37	47	-10	-21,28
Търговски и др.вземания	57	67	-10	-14,93
Парични средства	101	78	23	29,49
Общо текущи активи	**195**	**192**	**3**	**1,56**
Търговски и др.задължения	43	108	-65	-60,19
Задължения към персонала	56	69	-13	-18,84
Общо текущи пасиви	**99**	**177**	**-78**	**-44,07**

Ликвидност	**2018 г.**	**2017 г.**
Обща ликвидност	1,97	1,08
Бърза ликвидност	1,6	0,82
Незабавна ликвидност	1,02	0,44

Коефициентът на обща ликвидност отразява отношението на текущите активи към текущите пасиви и е 1,97 през текущия период при 1,08 за 2017 г., което е с 0,89 пункта по-вече. Този коефициент характеризира степента на покритие на текущите пасиви с текущите активи. Към 31 12 2018 г. увеличението на текущите активи е с 1,56%.

Коефициентът на бърза ликвидност отразява отношението на текущите активи намалени с материалните запаси, които се отнасят към по-бавно обръщаемите активи към текущите пасиви. За текущия период е 1,6 при 0,82 към 2017 година, което е с 0,78 пункта повече.

Коефициентът на абсолютна ликвидност отразява отношението на паричните средства към текущите пасиви. За текущия период е 1,02 при 0,44 към 2017 година, което е с 0,58 пункта повече. Паричните средства са достатъчни за изплащане на текущите задължения в пълен размер.

Анализът на структура показва, че делът на материалните запаси и вземанията намалява, а се увеличава на паричните средства.

На фона на ръста на паричните средства показателите за ликвидност са подобрени спрямо предходната година.

Ръководството поддържа свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна възможност за посрещане на задълженията си.

Капиталовата структура към края на отчетния период е както следва:

Показател	**2018 г.**	**2017 г.**	**Разлика**	**Ръст в %**
Основен акционерен капитал	79	79	0	0,00
Резерв от последващи оценки	10	10	0	0,00
Резерви	764	856	-92	-10,75
Печалба/Загуба	-78	-92	14	-15,22
Собствен капитал	**775**	**853**	**-78**	**-9,14**
Задължения/пасиви	99	117	-18	-15,38
Общо капиталов ресурс	**874**	**970**	**-96**	**-9,90**

Към 31.12.2018 г. общият капиталов ресурс възлиза на 874 хил.лв. От тях 775хил.лв. или 88,67 % е собствен капитал и 99 хил. лв. или 11,33 % - привлечен капитал. В сравнение с отчетния период приключващ на 31.12.2017 г., собственият капитал е намален със сумата на реализираната загубата за периода 78 хил.лв. или намаление от 9,14 %.

Като абсолютен размер сумата на пасивите към 31.12.2018 г. се е намалила с 18хил.лв. или с 15,38% спрямо предходната година.

	2018 г.	**2017 г.**
Коефициент на финансова автономност платежоспособност	7,83	7,29
Кофициент на финансова задлъжнялост	0,13	0,14

Коефициентът на финансова автономност, отразяващ степента на независимост от кредиторите, за отчетния период е 7,83.

Коефициентът на финансова задлъжнялост, отразяващ какъв привлечен капитал съответствува на единица собствен капитал е 0,13.

3. Инвестиции

Инвестиционната дейност е свързана с придобиване и продажба на дълготрайни/дългосрочни/ активи и краткосрочни финансови активи.

От Отчета за паричния поток е видно, че разходите за придобиване на дълготрайни активи са в размер на **31 хил.лв.,** а през 2017 година са в размер на 215 хил.лв.:

I. Машини

№	Наименование	Брой/Нови	Бр./Употребявани	Стойност лв.
1	Храсторез 545 RX	1		1 041
2	Храсторез 545 RX	1		1 041
3	Преносим компютър	1		1 123
			Обща стойност:	3 205

II. Съоръжения и други ДА

№	Наименование	Брой/Нови	Бр./Употребявани	Стойност лв.
1	Пясъкоразпръскващо устройство			14 000
2	Гребло за сняг		1	7 600
3	Гребло за сняг		1	6 400
			Обща стойност:	28 000
			Обща стойност на въведени в експлоатация ДМА :	**31 205**

III. Събития, настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет;

Годишният финансов отчет е съставен към 31.12.2018 г., изготвен на 07.03.2019 г. и е одобрен от Съвета на директорите на дружеството.

След датата на съставяне на баланса не са настъпили събития, оказващи съществено влияние на имущественото и финансово състояние на дружеството.

IV. Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност;

Поради естеството на своята дейност „ЕКО" ЕАД не се занимава с научни изследвания и разработки.

V. Информация, изисквана по реда на чл. 187д и чл. 247 от Търговския закон

Към 31.12.2018 година дружеството не е придобивало и прехвърляло собствени акции, а също така не притежава собствени акции.

Дружеството притежава 24% от капитала на „ЕКО ЛОВЕЧ" АД.

Съветът на директорите се състои от трима членове. Изпълнителният директор организира и ръководи дейността, съобразно действащата нормативна уредба и решенията на общото събрание на акционерите и СД.

Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на СД са 50 хил. лв., в т.ч. 5 хил.лв. обезщетение за неизползуван платен годишен отпуск.

VI. Финансови инструменти и финансов риск

От изготвения финансов отчет за 20018 година може да се направи заключение, че предприятието запазва високо ниво на финансова независимост и автономност, от което следва извода, че не съществува финансов риск. Дружеството успешно управлява финансовите си ресурси и нормално обслужва задължения си.

VII. Предложение за покриване на загубата

Съветът на директорите на дружеството предлага реализираната загуба за 2018 г. в размер на 78 259,10 лева да бъде покрита от фонд *„Други резерви“*.

гр. Ловеч,
7 март, 2019 година

Изпълнителен директор
Валентин Пенчев: