

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА
НА "Монбат Рисайклинг" ЕАД, ГР. СОФИЯ
ЗА ФИНАНСОВАТА 2022 Г.

ПРЕДСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВА, ПАЗАРНА, ИКОНОМИЧЕСКА И СТАТИСТИЧЕСКА ИНФОРМАЦИЯ

Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 39 от Закона за счетоводството и има за цел да представи протичането на дейността и състоянието на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД, както и да поясни дейността по управление на Дружеството като обхваща едногодишния период от 1 януари 2021 г. до 31 декември 2021 г.

Пазарната, икономическата и статистическата информация, както и информацията относно финансово-икономическата ситуация в Република България използвана в Доклада е извлечена от различни източници, изрично посочени на съответните места, където е представена тази информация. Информацията, представена в този документ, отнасяща се до част от систематичните рискове за МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД е извлечена и от обществено достъпна информация. Информацията, представена в този Доклад, отнасяща се до икономическите отрасли, в които МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД, осъществява дейността си е извлечена от обществено достъпна информация, включително публикации и оповестена информация съгласно изискванията на действащото законодателство. МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД не гарантира точността и пълнотата на тази информация, както и наличието на пълна еднаквост в представената информация от всички тези източници. Във връзка с това МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД поема отговорност само за точното възпроизвеждане на извадки от съответните източници на информация.

Съветът на директорите на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД потвърждава, че информацията, извлечена от публикации и други обществено достъпни източници е коректно възпроизведена от съответните източници и, доколкото е осведомен, не са пропуснати никакви факти, които биха могли да представят възпроизведената информация истинно или подвеждащо. Независимо от това, Съветът на директорите на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД уведомява, че е разчитал на точността на тази информация, без да извършва независима проверка.

Докладът представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството. Докладът отразява достоверно състоянието и перспективите за развитие на дружеството.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО.

Дружеството е учредено в Република България съгласно българското законодателство. Правно-организационната форма на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД е еднолично акционерно дружество. Дружеството е със седалище и адрес на управление в гр.София 1407, район Лозенец, бул. "Черни връх" № 32А.

Към датата на изготвяне на настоящия доклад за дейността съдебно регистрираният капитал на дружеството е в размер на 50 829 042 лв. и е разпределен в 50 829 042 броя безналични, поименни акции с номинал 1 лев всяка една от тях.

Към 31.12.2022 г. структурата на капитала на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД е следната:

Наименование на акционер	Брой притежавани акции	Процент от капитала
Монбат АД, гр. София	50 829	100 %

Към 31.12.2022 г. съставът на Съвета на директорите на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД е, както следва:

Искрен Николов – Член на СД
 Георги Николаев Тренчев – Член на СД
 Милан Раджович – Член на СД
 Разван-Раду Дусча – Член на СД
 Михайл Данчов Михайлов - Член на СД
 Тодор Георгиев Гогов - Член на СД

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА И НА СЪСТОЯНИЕТО НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

1. Основна дейност

Основната дейност на „МОНБАТ Рисайклинг“ ЕАД е производство на олово и олово съдържащи сплави, сулфати и регранулат.

2. Основни суровини

Основните суровини от съществено значение за дейността на Дружеството са: отпадни акумулаторни батерии, метални фракции, недесулфатизирана паста, отпадно олово и други олово съдържащи суровини и реагенти. Цените на оловото и оловните сплави и полипреспилена са променливи и са в пряка зависимост от борсовите цени на оловото на London Metal Exchange и борсовата цена на нефта.

През последните години ръководството на „МОНБАТ Рисайклинг“ ЕАД направи значителни инвестиции за гарантиране на ресурсната обезпеченост чрез изграждане на собствени рециклиращи мощности, а именно: През 2010 г. беше открит в гр. Индия, Сърбия рециклиращо предприятие с годишен капацитет 15 – 16 000 тона олово и оловни сплави.

В края на 2011 г. беше открит и вторият задграничен рециклиращ завод в икономическата група на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД- Монбат Рисайклинг SRL, Румъния. Годишният капацитет на завода е между 15 – 16 000 тона олово и оловни сплави.

През 2017 г. МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД чрез дъщерното си дружество Монбат Италия СРЛ, придоби рециклиращо предприятие в Италия.

Създавайки собствени рециклиращи мощности ръководството на дружеството се стреми да редуцира риска от промяната на цената на основните суровини и материали. Движението на цената на оловото през 2022 година е представено в следващата диаграма:



**** Средната цена на оловото за 2022 г. е 2 153,33 USD/MT**

Производството е зависимо и от цената на ел. енергията и природния газ, които към момента са държавно регулирани.

Българският енергиен сектор е от ключово значение за бъдещото развитие и устойчивост на икономиката на цялата страна, включително и за МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД. Държавната политика в енергетиката се осъществява чрез Народното събрание и Министерския съвет, съгласно чл. 3 от Закона за енергетиката (ЗЕ).

Основният риск в сектора е зависимостта на страната от вноса на природен газ и други важни за сектора ресурси. 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 газопроводните мрежи на България и Гърция ще допринесе за значителното намаляване на вероятността от рязко покачване на цените на доставяния природен газ, а от там и на произвежданите топлинна и ел. енергия.

ПАЗАРИ И ПРОДАЖБИ

„МОНБАТ Рисайклинг“ ЕАД реализира своята продукция основно на Монбат АД. Конкуренти на българския пазар са „ЕЛ БАТ“ АД и „КЦМ“ АД.

Продажби



* 1 = 2

РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА НЕТНИТЕ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ НА ВЪТРЕШЕН И ВЪНШЕН ПАЗАР КЪМ 31.12.2022 г.

Представената по-долу таблица показва разпределението на пазарите на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД за 2022 г.

Държава	Експорт хил. лв.	Процент
UNITED ARAB EMIRATES	353	1.45%
ITALY	612	2.51%
TURKEY	721	2.95%
GERMANY	859	3.52%
BELGIUM	2 132	8.74%
SERBIA	2 998	12.28%
GREECE	5 861	24.01%
ROMANIA	10 873	44.54%
	24 410	100.00%

За периода 01.01.2021 г.- 31.12.2022 г. основен пазар на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД е Румъния с 10.873 млн. лева приходи от продажби, което представлява 45 % от общите приходи от чужбина на дружеството.

РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

През 2022 г. МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД реализира нетни приходи от продажби в размер на 120 429 хил. лв., което представлява увеличение с 6.7 % в сравнение с реализираните през 2021 г. нетни приходи от продажби в размер на 112 916 хил.лв.

В резултат на осъществената стопанска дейност през 2022 г. МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД регистрира печалба от оперативна дейност в размер на 36 хил. лв. което представлява намаление с 99.6 % в сравнение с печалбата от оперативна дейност, реализирана през 2021 г. на стойност 8 233 хил.лв.

В резултат на осъществената стопанска дейност през 2021 г. МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД регистрира печалба преди облагане с данъци в размер на 3 747 хил. лв. което представлява намаление с 70.4 % в сравнение с печалбата преди облагане с данъци, реализирана през 2021 г. на стойност 12 676 хил.лв.

Нетната печалба на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД за 2021 г. е в размер на 3 645 хил.лв. и отчита намаление с 69.0 % в сравнение с нетната печалба на дружеството за 2021 г. , която е на стойност 11 767 хил. лв.

A.	Собствен капитал	2022	%	2021
I.	Основен капитал			
II.	Резерви	50829	0%	50829
III.	Финансов резултат	5070	0%	5070
	Натрутна печалба (загуба)	72603	5%	68958
	- в т.ч. Неразпределена печалба	68958	21%	57191
	Текуща печалба (загуба)	3645	-69.02%	11767
	Общо за група III:	72603	5.29%	68958
Общо раздел А:		128502	2.92%	124857

Приходи от основна дейност по категории дейности

	а	2022	2021
A. Приходи от обичайна дейност			
I. Нетни приходи от продажби на:			
1 Продукция			
2 Стоки	109 266	7.86%	101 303
3 Услуги	1 136	-69.00%	3 664
4 Други	688	-10.77%	771
	9 339	30.11%	7 178
Общо за група I:	120 429	6.65%	112 916
II. Приходи от финансовия	34	-	-

Разходи за основна дейност по категории дейности

		2022	%	2021
А. Разходи за обичайна дейност				
I. Разходи по икономически елементи				
1	Разходи за материали	99 179	9.78%	90 340
2	Разходи за външни услуги	1 360	-15.00%	1 600
3	Разходи за амортизации	1 864	-6.85%	2 001
4	Разходи за възнаграждения	4 067	3.35%	3 935
5	Разходи за осигуровки	840	6.33%	790
6	Други разходи	1 121	60.14%	700
7	Провизия за реутилизация на сепаратор	(503)	-	236
8	Обезпечка на нефинансови активи			
9	Обезпечка на финансови активи			
Общо за група I:		108 431	8.86%	99 602
II. Суми с корективен характер				
1	Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	9 471	-6.44%	10 123
2	Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин			
3	Изменения на запасите от продукция и незавършено производство	3 028	-160.06%	(5042)
4	Приплоди и прираст на животни			
5	Други суми с корективен характер			
Общо за група II:		12 499	145.99%	5 081

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

1. ЛИКВИДНОСТ

	Към 31.12.2022	Към 31.12.2021
Коефициент на обща ликвидност	1.39	1.37
Коефициент на незабавна ликвидност	0.01	0.01
Коефициент на бърза ликвидност	1.14	1.04
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.01	0.01

При показателите за ликвидност тенденцията във времето дава най-ценната информация. Задълженията към кредиторите в „МОНБАТ Рисайклинг“ ЕАД се погасяват чрез парични средства, а не от стокowo-материалните запаси или оборудването т.е тези коефициенти описват способността на компанията да погасява дълговете си в срок.

КОЕФИЦИЕНТ НА ОБЩА ЛИКВИДНОСТ

	Към 31.12.2022	Към 31.12.2021
Коефициент на обща ликвидност	1.39	1.37

Коефициентът на обща ликвидност е един от най-рано формулираните и се смята за универсален. Коефициентът на обща ликвидност представя отношението на текущите активи към текущите пасиви (задължения). Може да се очаква, че краткотрайните активи ще бъдат поне равни на краткосрочните пасиви, като в действителност е нормално да бъдат дори малко по-големи от тях. Ето защо оптималните стойности на този коефициент са над 1-1,5. Някои типове компании обаче са в състояние да работят при коефициент по-нисък от 1.

За 2022 г. стойността на коефициента на обща ликвидност е 1.39 и се увеличава спрямо стойностите му регистрирани в преходната финансова година 1.37.

Регистрираното увеличение в стойността на този коефициент за 2022 г. спрямо 2021 г. се дължи на по-голямото увеличение на текущите активи на дружеството с 7,19 % спрямо текущите пасиви на дружеството с 5,04%.

КОЕФИЦИЕНТ НА НЕЗАБАВНА ЛИКВИДНОСТ

	Към 31.12.2022	Към 31.12.2021
Коефициент на незабавна ликвидност	0.01	0.01

Стойността на коефициента на незабавна ликвидност на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД за 2022 г. е 0.01 и няма промяна спрямо стойността му за 2021 г.

КОЕФИЦИЕНТ НА БЪРЗА ЛИКВИДНОСТ

	Към 31.12.2022	Към 31.12.2021
Коефициент на бърза ликвидност	1.14	1.04

Коефициентът на бърза ликвидност представя отношението на текущите активи минус материалните запаси към текущите пасиви. Неговият традиционен размер, определящ стабилност на компанията е около 0.5, но много високите стойности биха означавали че активите на компанията не се използват по най-добрия начин. Коефициентът на бърза ликвидност на дружеството за 2022 г. е 1.14 като стойността му се увеличава в сравнение със стойността му от 1,04 за 2021 г. През 2022 г. в сравнение с 2021 г. групата на материалните запаси се е намалила с 20,94%, а текущите пасиви са се увеличили с 5,04 %.

КОЕФИЦИЕНТ НА АБСОЛЮТНА ЛИКВИДНОСТ

	Към 31.12.2022	Към 31.12.2021
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.01	0.01

Коефициентът на абсолютна ликвидност се изчислява като съотношение на паричните средства и текущите пасиви и изразява способността на дружеството да посрещне краткосрочните си задължения с наличните си парични средства. Коефициентът на абсолютна ликвидност на дружеството за 2022 г. е 0.01. Стойността му няма промяна спрямо 2021 г.

Капиталови ресурси

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задължияност се отчита съотношението между собствени и привлечени средства в капиталовата структура на дружеството. Високото равнище на коефициента на финансова автономност, респективно ниското равнище на коефициента на финансова задължияност са гаранция както за кредиторите, така и за самите собственици, за възможността на дружеството да плаща регулярно своите дългосрочни задължения.

Ефектът от използването на привлечени средства (дъг) от предприятието с оглед увеличаване на крайния нетен доход от общо въввлечените в дейността средства (собствен капитал и привлечени средства) се нарича финансов ливъридж. Ползата от използването на финансов ливъридж се явява тогава, когато дружеството печели от влягането на привлечените средства повече, отколкото са разходите (лихвите) по тяхното привличане. Когато дадена фирма постига по-висока доходност от използването на привлечени средства в капиталовата си структура, отколкото са разходите по тях, ливъриджът е оправдан и би следвало да се разглежда в положителен аспект (с уговорката нивото на ливъридж да не дава драстично негативно отражение на други финансови показатели на компанията).

ПОКАЗАТЕЛИ НА ЗАДЪЛЖИЯНОСТ

	Към 31.12.2022	Към 31.12.2021
Коефициент на задължияност	0.51	0.49
	Към 31.12.2022	Към 31.12.2021
Дъг/Активи	0.34	0.33
	Към 31.12.2022	Към 31.12.2021
Коефициент на финансова автономност	1.97	2.04

КОЕФИЦИЕНТ НА ЗАДЪЛЖИЯНОСТ

	Към 31.12.2022	Към 31.12.2021
Коефициент на задължияност	0.51	0.49

Показателите за дела на капитала, получен чрез заеми показват каква част от общия капитал съставляват привлечените средства. Колкото по-голям е делът на дългосрочния дълг в сравнение със собствения капитал, толкова по-голяма ще бъде вероятността от провал при изплащането на фиксиранияте задължения.

Стойността на коефициента на задлъжнялост на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД за 2022 г. е 0.51 и се е увеличила спрямо стойността му, отчетена през 2021 г. (0.49).

КОЕФИЦИЕНТ НА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ

	Към 31.12.2022	Към 31.12.2021
Коефициент на финансова автономност	1.97	2.04

Коефициентът на финансова автономност показва какъв процент от общата сума на пасивите е собствения капитал на дружеството.

Към 31.12.2022 г. стойността на коефициента на финансова автономност на дружеството е 1.97 и намалява, в сравнение със стойността му от 2.04 достигната към 31.12.2021 г.

През разглеждания финансов период стойността на коефициента на финансова автономност се е намалила в сравнение с предходната 2021 г. Посоченото намаление в стойността на коефициента през 2022 г. спрямо 2021 г. се дължи на увеличение дълга на дружеството с 6,97 %, при нарастване на собствения капитал с 2,92 %.

СЪОТНОШЕНИЕ ДЪЛГ КЪМ ОБЩА СУМА НА АКТИВИТЕ

	Към 31.12.2022	Към 31.12.2021
Дълг/Активи	0.34	0.33

Стойността на коефициента показва каква част от активите се финансира чрез дълг.

Към 31.12.2022 г. стойността на коефициента Дълг/Активи е по-висока, спрямо стойността от 2021 г. Увеличението в стойността на този коефициент е вследствие на увеличение общата сума на дълга на дружеството с 6,97 % при увеличение размера на активите на дружеството с 4,25 %.

2. КЛЮЧОВИ КОЕФИЦИЕНТИ

Обобщена информация за финансовите показатели на „МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ“ ЕАД за последните две финансови години е представена в следващата таблица:

Показатели	2022	2021
Нетни приходи от продажби	120 429	112 916
Нормализирана ЕВГГДА (преди еднократни ефекти от обезценки и провизии)	1 900	10 234

ЕВИТ	36	8 233
Нетна печалба	3 645	11 767
Собствен капитал	128 502	124 857
Нетекущи пасиви	1 027	266
Текущи пасиви	64 323	60 824
Дълготрайни (нетекущи) активи	104 605	102 687
Краткотрайни (текущи) активи	89 247	83 260
Оборотен капитал	24 924	22 436
Парични средства	825	731
Общо дълг	65 350	61 090
Общо активи	193 852	185 947
Разходи за лихви	253	265
Материални запаси	16 044	20 294
Краткосрочни вземания	72 210	62 048
Разходи за материали	99 179	90 340
Рентабилност на продажбите	3.03%	10.42%
ROA Възвращаемост на активите	1.88%	6.33%
ROE Възвращаемост на собствения капитал	2.84%	9.42%

ВЪЗВРАЩАЕМОСТ НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ (ROE)

Показателят за Възвращаемост на собствения капитал се изчислява като печалбата след облагането с данък от отчета за съвкупния доход се отнася като процент от собствения капитал на дружеството. Това съотношение измерва възвращаемостта за акционерите по отношение на техните абсолютни инвестиции.

Този коефициент отчита намаление на стойността си. За 2022 г. стойността на коефициента за Възвращаемост на Собствения капитал от 2,84 % отбелязва понижение в сравнение със стойността му от 9,42 % през 2021 г. Понижението в стойността на коефициента на Възвращаемост на собствения капитал се дължи на намаление нетната печалба на дружеството с 69.0 %, при увеличение на собствения капитал с 2.92 %.

ВЪЗВРАЩАЕМОСТ НА АКТИВИТЕ (ROA)

Показателят за Възвращаемост на активите показва ефективността от използване на общите активи в дружеството. Съотношението печалба към общи активи намалява стойността си през 2022 г. спрямо 2021 г. от 6,33 % на 1,88 %. Намалението стойността на показателя за Възвращаемост на активите през 2022 г. спрямо 2021 г. се дължи на намаление на нетната печалба на дружеството с 69.0 % и увеличение общата сума на активите с 4,25 %.

III. ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

Рисковете, относими към Дружеството и неговата дейност най-общо могат да бъдат разделени на общи (систематични) и специфични (несистематични) рискове.

Систематичните рискове са свързани с макросредата, в която „МОНБАТ РИСАЙКИНГ“ ЕООД функционира, поради което същите не подлежат на управление от страна на неговия ръководен екип.

Несистематични рискове са пряко относими към дейността на Дружеството и зависят предимно от корпоративното ръководство. За тяхното минимизиране се разчита на повишаване ефективността от вътрешно-фирменото планиране и прогнозиране, което ще осигури 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.

СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

ЛИХВЕН РИСК

Лихвеният риск е свързан с възможни, евентуални, негативни промени в лихвените нива, установени от финансовите институции на Република България.

ПОЛИТИЧЕСКИ РИСК

Политическият риск е вероятността от смяна на Правителството или от внезапна промяна в неговата политика, от възникване на външно- или 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 постигане ангажиментите за осъществяване на сериозни структурни реформи в страната в качеството ѝ на равноправен член на ЕС, повишаване на социалната стабилност и ограничаване на неефективните разходи.

Допълнителна заплаха за страната представляват и геополитическите рискове, включващи областите: политика, дипломация, международни конфликти, престъпност и глобално упразнение. Тези рискове по-конкретно са: тероризъм, организирана престъпност, незаконна търговия, корупция, регионални военни конфликти, ескалация на конфликтите за ресурси и др. В доклада за глобалните рискове през 2018 г. се добавят и следните ново появил се рискове: провал на национални правителства, междудържавни конфликти с регионални последици, мащабни терористични атаки с политически и/или религиозни цели и оръжия за масово унищожение.

България, както и другите държави – членки на ЕС от региона, продължава да бъде сериозно засегната от общо европейския проблем с интензивния бежански поток от Близкия Изток.

Други фактори, които също влияят на този риск, са евентуалните законодателни промени и в частност тези, които касаят стопанския и инвестиционния климат в страната.

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 влияние върху компании, имащи пазарни дялове, плащанията на които се извършват във валута, различна от лева и еврото. Тъй като съгласно действащото законодателство в страната българският лев е фиксиран към еврото в съотношение EUR 1 = BGN 1.95583, а Българската народна банка е длъжна да поддържа 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.

НЕСИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

РИСК ОТ ПРОМЕНИ НА ЦЕНИТЕ НА ОСНОВНИ МАТЕРИАЛИ И СУРОВИНИ

Основната дейност на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД и дружествата от икономическата група на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД е производство и търговия с олово и оловни. Главните суровини и материали в производствения процес на дружеството са отпадни акумулатори и отпадни олова и сплави.

Средната цена на оловото през 2022 г. е 2 153.33 USD/MT и бележи намаление с 2.3 %, спрямо тази от 2021 г. - 2 204,77 USD/MT.

ЗАВИСИМОСТ НА МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД ОТ ДИСТРИБУТОРИ, ДОСТАВЧИЦИ, КЛИЕНТИ

Съществува зависимост на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД от клиенти, въпреки че основните продажби са към предприятието майка Монбат АД, като то от своя страна разполага със дистрибуторска мрежа в страната и чужбина.

ЗАВИСИМОСТ НА МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД ОТ КЛЮЧОВ ПЕРСОНАЛ

Професионалните действия и усилията, квалификацията, мотивацията и репутацията на членовете на корпоративните ръководства и висши ръководни служители на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД и дружествата от икономическата група са от съществено значение за постигане на стратегическите и инвестиционни цели на Дружеството. Напускането или освобождаването на някой от членовете на корпоративните ръководства или ключов ръководен служител би могло в краткосрочен план да окаже негативно влияние върху плавното осъществяване на дейността на компанията.

Въпреки това, изградената управленска система и последователно прилаганата корпоративна политика за предоставяне на стимули за мотивация на работниците и

служителите в рамките на структурата гарантират до голяма степен дългосрочното участие на часовете на корпоративното ръководство и ключовия управленски персонал в дейността на компанията.

ЛИКВИДЕН РИСК

Ликвидният риск се състои във вероятността „МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ“ ЕАД да не е в състояние да изплаща текущи си задължения. Коефициентът на абсолютна ликвидност изразява способността на дружеството да посреща краткосрочните си задължения с наличните си парични средства. Коефициентът на абсолютна ликвидност на дружеството за 2021 г. е 0,01 и няма промяна спрямо предходния период.

ЕКОЛОГИЧЕН РИСК

Отговорността на „МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ“ ЕАД като един от най-големите производители на олово и сплавите му в България, намира израз и в отношението към околната среда. Ръководството на „МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ“ ЕАД разглежда дейностите по предотвратяване на замърсяването или неговото намаляване с цел постигане на максимално ниво на опазване на човешкото здраве и защитата на околната среда и като основен приоритет и определящ фактор в дългосрочното и устойчиво развитие.

Мениджърът на „МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ“ ЕАД полага усилия за намаляване влиянието на предприятието върху околната среда чрез:

- ефективно използване на електроенергия и топлоенергия;
- минимизиране и рециклиране на отпадъците;
- предотвратяване на замърсяването чрез редуциране и свеждане до минимум на вредните емисии във въздуха и водите;
- използване на най-добри налични техники и добри управленчески практики при разширение на производството;
- собствен мониторинг по отношение на замърсяване на въздуха, водите и почвите

ФОРСМАЖОРНИ ОБСТОЯТЕЛСТВА

Продължаващо въздействие на Covid-19

COVID-19 оказва значително въздействие върху световната икономика. Предприятията се сблъскаха с пропуснати приходи и нарушени вериги за доставки. След периодите на локдаун, отпускането бе постепенно и в резултат на прекъсването на дейността на предприятията, милиони работници загубиха работата си. Пандемията доведе и до значителна нестабилност на финансовите и стоковите пазари в световен мащаб. Различните правителства приеха мерки за предоставяне на финансова и нефинансова помощ на засегнатите сектори от икономиката и предприятията.

Конфликтът между Русия и Украйна

В ранните часове на 24 февруари 2022 г., Русия предприе военни действия в съседна Украйна. Този конфликт бързо се разрасна и е считан за най-сериозната военна обстановка в Европа след края на Втората световна война, като оказва значително въздействие върху световната икономика по различни начини, свързани главно с цените на енергийните ресурси и волатилността на световните пазари, включително и в обменния курс на основните световни валути. В отговор на действията от страна на Руската Федерация, Европейският съюз и много други страни и организации наложиха санкции и ограничения върху бизнеса на икономическото сътрудничество с руски и беларуски физически лица и предприятия.

Монбят Рисайклинг ЕАД няма нетни инвестиции, дъщерни предприятия или активи в Русия, Беларус и Украйна, но търгува с компании от тези държави.

IV. ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Не са възникнали коригиращи събития между датата на финансовия отчет и датата на одобрение за публикуването. Възникнали са следните некоригиращи събития:

През юни 2020 г. Националната агенция по приходите („НАП“) стартира пълна данъчна ревизия на дружество Монбят Рисайклинг ЕАД за периода 2014 г.– 2019 г.

На 08.06.2022 г. на „Монбят рисайклинг“ ЕАД е издаден РА № Р-29002921005573-091- 001 на обща стойност 3 233 хил.лв., който повтаря № Р-29002920003271-091-001 от 12.03.2021 г. във връзка с непризнаване правото на приспадане на данъчен кредит в размер на 1 140 хил. лв., и свързания с него разход по ЗКПО в размер на 939 хил. лв. по доставки на олово-съдържащи суровини от определени контрагенти, за които при направените насрещни проверки са били установени определени отклонения от органите по приходите и са начислени лихви за забава в размер на 1 154 хил. лв. Същият е потвърден от Директора на Дирекция „ОДОП“ – град София при ЦУ на НАП с Решение № 1884/02.12.2022 г.

Чрез своите адвокати "Монбят Рисайклинг" ЕАД обжалва издадения на дружеството РА пред Административен съд София – град. От страна на адвокатите на Групата е изготвена и входирана жалба срещу РА до АССГ на 20.12.2022 г. Към датата на изготвянето на този финансов отчет се е провело едно съдебно заседание и е назначена съдебно-техническа експертиза. Второ заседание е насрочено за 31 май 2023 г.

V. НАСТОЯЩИ ТЕНДЕНЦИИ И ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

ИНВЕСТИЦИИ 2022 г.

През 2022 г. Монбят Рисайклинг ЕАД е направило инвестиции в общ размер на 2 166 хил. лв..

През 2022 г. разходите за придобиване на дълготрайни материални активи, възлизат на 5 698 хил. лв. и са разпределени, както следва:

- Инсталация за производство на калай 1 730 901 лева, нетно от обезценка 818 752 лв.
- Инсталация за сепаратор 1 595 389 лева;
- Инсталация за производство на антимоно 0 лв., нетно от обезценка 522 247 лева;
- Имот за бъдещ завод рециклиране на сепаратор в гр. Плевен 910 962 лв;
- Бункер за преработка на оловна паста 251 113 лв.;
- Потн Кьоних и Хем 319 484 лв.
- Кристализационна система 381 386 лв.
- Други реконструкции 510 000 лева

ИНВЕСТИЦИИ 2021 г.

През 2021 г. Монбат Рисайклинг ЕАД е направило инвестиции в общ размер на 1 561 хил. лв.. През 2021 г. разходите за придобиване на дълготрайни материални активи, възлизат на 4 839 хил. лв. и са разпределени, както следва:

- Инсталация за производство на калай 879 438 лева, нетно от обезценка 818 752 лв.
- Инсталация за сепаратор 1 595 389 лева;
- Инсталация за производство на антимоно 0 лв., нетно от обезценка 522 247 лева;
- Имот за бъдещ завод рециклиране на сепаратор в гр. Плевен 910 962 лв;
- Бункер за преработка на оловна паста 251 113 лв.;
- Потн Кьоних и Хем 298 562 лв.
- Клетки за съхранение на шлака 134 450 лв.
- Други реконструкции 770 000 лева

VI. ИНФОРМАЦИЯТА, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 187Д И ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

1. Броят и номиналната стойност на придобитите и прехвърлените през годината собствени акции, частта от капитала, която те представляват, както и цената, по която е станало придобиването или прехвърлянето

Към 31.12.2022 г. Дружеството не притежава собствени акции.

УЧАСТИЕТО НА ЧЛЕНОВЕТЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ В ТЪРГОВСКИ ДРУЖЕСТВА КАТО НЕОГРАНИЧЕНО ОТГОВОРНИ СЪДРУЖНИЦИ, ПРИТЕЖАВАНЕТО НА ПОВЕЧЕ ОТ 25 НА СТО ОТ КАПИТАЛА НА ДРУГО ДРУЖЕСТВО, КАКТО И УЧАСТИЕТО ИМ В УПРАВЛЕНИЕТО НА ДРУГИ ДРУЖЕСТВА ИЛИ КООПЕРАЦИИ КАТО ПРОКУРИСТИ, УПРАВИТЕЛИ ИЛИ ЧЛЕНОВЕ НА СЪВЕТИ

А/ Искрен Николов – Член на Съвета на директорите

Не участва в управителните и контролни органи на други дружества и не са му налагани принудителни административни мерки или административни наказания във връзка с дейността му през последните пет години.

Б/ Георги Николаев Тренчев – Член на Съвета на директорите

- Съдружник в „АИК ТРЕЙДИНГ“ ООД, ЕИК: 175326897, гр. София ул. ШИПЧЕНСКИ ПРОХОД 61 бл. 262Б вх.В ет.8/, като притежава 50 % от капитала;
- Съдружник в “МОЕЛ” ООД ЕИК 203183562 ,гр. Долна Баня гр. Долна баня, 2040, община Долна баня, Софийска област, м. „Съръмеше“, кв. 121, УПИ I, Административна сграда, ет. 2, офис 1, притежаващ 50 % от капитала;

На Георги Николаев Тренчев не са налагани принудителни административни мерки или административни наказания във връзка с дейността му през последните пет години.

В/ Тодор Георгиев Гогов - Член на Съвета на директорите

Не участва в управителните и контролни органи на други дружества и не са му налагани принудителни административни мерки или административни наказания във връзка с дейността му през последните пет години.

В/ Михаил Данчов Михайлов - Член на Съвета на директорите

Не участва в управителните и контролни органи на други дружества и не са му налагани принудителни административни мерки или административни наказания във връзка с дейността му през последните пет години.

3. Сключени през 2021 г. договори с СД или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

През 2022 г. не са сключвани договори с членове на СД или свързани с тях лица, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или съществено се отклоняват от пазарните условия.

VII. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

VIII . ИЗПОЛЗВАНИТЕ ОТ ПРЕДПРИЯТИЕТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Не са използвани финансови инструменти през 2022 г.

IX. ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

1. Информация, дадена в количествено изражение относно основните категории стоки, продукти и/или предоставени услуги

ПРОДАДЕНИ ОЛОВА И СПЛАВИ 2022-2021

Година	2022	2021
Продадени олова и оловни сплави в тона	20 966	20 757

2. Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на дружеството.

През 2022 г. МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД не е сключвало големи сделки, които имат съществено значение за дейността на дружеството.

3. Информация относно сделките, сключени между дружеството и свързани лица, през отчетния период

През 2022 г. „МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ“ ЕАД е сключвало големи сделки със свързани лица, както следва:

Свързано лице	Вид свързаност	Сделки
МОНБАТ АД	Предприятие-майка, като МОНБАТ АД притежава 100 % от капитала на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД	Продажба на продукция, стоки, услуги и материали от страна на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД
МОНБАТ АД	Предприятие-майка, като МОНБАТ АД притежава 100 % от капитала на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД	Покупки на стоки, услуги, материали и други от страна на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД
МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ РУМЪНИЯ	Дъщерно дружество на Монбат Рисайклинг ЕАД България, 100 % собственост на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД	Покупка на материали и стоки от страна на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД
МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ РУМЪНИЯ	Дъщерно дружество на Монбат Рисайклинг ЕАД България, 100 % собственост на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД	Продажба на продукция, стоки, материали, ДМА и услуги от страна на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД
МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ СЪРБИЯ	Дъщерно дружество на Монбат Рисайклинг ЕАД	Продажба на продукция, стоки, материали, ДМА

		България, 100 % собственост на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД	и услуги от страна на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД
МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ СЪРБИЯ		Дъщерно дружество на Монбат Рисайклинг ЕАД България, 100 % собственост на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД	Покупка на материали и активи от страна на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД
Приста Ойл Холдинг ЕАД		Предприятие-майка Монбат АД	Продажба на стоки, услуги и други от страна на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД
Приста Ойл Холдинг ЕАД		Предприятие-майка Монбат АД	Покупка на стоки, услуги и други от страна на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД
YU МОНБАТ СЪРБИЯ		Дъщерно дружество на Монбат ДОО СЪРБИЯ, 100 % собственост МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ СЪРБИЯ	Покупка на материали от страна на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД
ПИОМБИФЕРА ИТАЛИЯ		Дъщерно дружество на Монбат Италия, 100 % собственост МОНБАТ Италия	Покупка на материали от страна на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД
ПИОМБИФЕРА ИТАЛИЯ		Дъщерно дружество на Монбат Италия, 100 % собственост МОНБАТ Италия	Продажба на услуги от страна на МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ ЕАД

Не са сключвани сделки със свързани лица, които съществено се отклоняват от пазарните условия.

4. Информация за събития и показатели с необичаен за дружеството 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 2022 г. не е настъпило непредвидимо и непредвидено обстоятелство от извънреден характер, което да е оказало влияние върху дейността на дружеството.

5. Информация за сделки, водени извънбалансово през 2022 г.

През 2022 г. не са сключвани сделки, водени извънбалансово.

6. Информация за дялови участия на дружеството, за основните му инвестиции в страната и в чужбина

Към 31.12.2022 г. „МОНБАТ РИСАЙКЛИНГ“ ЕАД притежава пряко и непряко съучастия в следните дружества:

Наименование на дружество	Основна дейност	Дял в капитала или от гласовете в ОС към 31.12.2022 г.
MONBAT P.LC DOO Сърбия	Рециклиране на акумулаторен и оловен скраб, оловни сплави, полиетилен и полипропиленови материали, търговия с акумулатори, акумулаторен, оловен полиетиленов и полипропиленов скраб и материали на територията на Р. Сърбия, както и експорт и импорт в и от Р. Сърбия на скраб, материали и готова продукция	100 % от капитала
SC MONBAT RECYCLING SRL – Румъния	Рециклиране на акумулаторен и оловен скраб, оловни сплави, полиетилен и полипропиленови материали, търговия с акумулатори, акумулаторен, оловен полиетиленов и полипропиленов скраб и материали на територията на Румъния, както и експорт и импорт в и от Румъния на скраб, материали и готова продукция	100 % от капитала
МОНБАТ РУМЪНИЯ ООД	Търговско дружество с предмет на дейност: търговия сервиз и реализация на акумулатори, акумулаторен, оловен полиетиленов и полипропиленов скраб	1 % от капитала
МОНБАТ ИТАЛИЯ	Търговско дружество с предмет на дейност: търговия сервиз и реализация на акумулатори, акумулаторен, оловен полиетиленов и полипропиленов скраб	100 % от капитала
МОНБАТ ХОЛДИНГ ГЕРМАНИЯ	Производство на литиево-йонни акумулаторни батерии	10 % от капитала
МОНБАТ ИМОБИЛЕН АВСТРИЯ	Недвижими имоти.	6 % от капитала

7. Информация относно сключените от дружеството, в качеството му на заемополучател, 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

Структура на заемите на Монбат Рисайклинг ЕАД България към 31.12.2022 г. :

Банка	Договор № и дата	Дата падеж	на Вид на кредита	на Валута	Размер на кредита	Усвоена сума към 31.12.2022 г.	Обезпечения
Юробанк България АД	136/2016 г.	30.09.2023 г.	Кредитна линия	EUR	2 500 000	1 392 158 евро	да
КБС банк ЕАД	15.07.2015 г.	30.07.2023 г.	Кредитна линия	EUR	3 000 000	3 000 000 евро	да

Дружеството има сключени договори за лизинг във връзка с продадени към ВФС България ЕООД и ОТП Лизинг ЕООД дълготрайни материални активи. Преценката на ръководството е, че

критериите в МСФО 15 за признаване на приход във връзка с тези договори не са изпълнени, тъй като контролът върху продадените активи не е прехвърлен. В тази връзка сключените договори за лизинг са класифицирани като краткосрочни и дългосрочни заеми с погасителен план, който съответства на сключения договори за лизинг, и обезпечение продадените дълготрайни материални активи.

ВФС България ЕООД

Дог. 2705097

Дата на падеж: 16.06.2025 г.

Размер на кредита: 104 210 евро.

Вид на кредита: Кредитна линия

Лихви: фиксирана лихва

Обезпечение: Volvo L60H

Усвоена сума към 31.12.2022 г. в размер на 72 713 EUR или 138 028 лв.

ОТП Лизинг ЕООД

Дог. 21941360451

Дата на падеж: 05.06.2027 г.

Размер на кредита: 518 500 евро.

Вид на кредита: Кредитна линия

Лихви: фиксирана лихва

Обезпечение: Инсталация за предварително третиране чрез физични методи на PE сепаратор и производство на ABS маянка

Усвоена сума към 31.12.2022 г. в размер на 398 878 EUR или 780 139 лв.

8. Информация относно сключените от дружеството в качеството му на засодатели, договори за заем, включително предоставяне на гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица, с посочване на конкретните условия по тях, включително на крайните срокове за плащане, и целта, за която са били отпуснати

Основните договори за отпуснати заеми на свързани лица са описани, както следва:

1. Приста ойл Холдинг ЕАД

- **Договор от 2012 г.**

Заем, предоставен на Приста ойл Холдинг ЕАД

Усвоена главница: 3 911 хил. лева

Лихва: 5 % годишен лихвен процент.

Срок: при поискване, но не по-късно от 31.12.2024 г.

Остатък по главницата към 31.12.2022 г. 4 775 хил. лв.

Погасяване: без утвърден погасителен план

Със споразумение от 31.12.2020 г., със стойността на лихвите по заема, в размер на 863 хил. лв., е увеличена стойността на главницата и лихвения процент е променен на 3.5%.

- **Договор от 2019 г.**

Заем, предоставен на Приста ойл Холдинг ЕАД

Депозирена сума: 100 хил. лв.

Срок на депозита : при поискване, но не по-късно от 1.12.2024

Лихва: 3.5 % годишен лихвен процент
Остатък по депозита към 31.12.2022 г. 100 хил. лв.
Погасяване: без утвърден погасителен план

• **Договор от 2021 г.**

Заем, предоставен на Приста ойл Холдинг ЕАД
Депозирана сума: 180 хил. лв.
Срок на депозита : при поискване, но не по-късно от 1.12.2024
Лихва: 3.5 % годишен лихвен процент
Остатък по депозита към 31.12.2022 г. 180 хил. лв.
Погасяване: без утвърден погасителен план

9. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на дружеството и на неговата икономическа група

Не е настъпила промяна в основните принципи на управление на дружеството.

10. Информация за известните на дружеството договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящи акционери

Ръководството на Дружеството не разполага с информация за известните на дружеството договорености, в резултат на които в бъдещ период могат да настъпят промени в притежавания относителен дял акции от настоящия акционер.

11. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на дружеството в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на дружеството в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

Изп.директор :

Михайл Михайлов

