ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на Еко Кълекшън ЕООД, ЕИК 203424878
за годината, приключваща на 31 декември 2022 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 %

Представляващ и управляващ дружеството: Тодор Пламенов Тодоров

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

Категория на дружеството, съгл. чл.19 от Закона за счетоводстото: Малко предприятие.

Свързани лица:

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

1. ПРЕГЛЕД И ФИНАНСОВ АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА

1.1. Описание на дейността през 2022 г.

През 2022г. 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 2022 г. са реализирани приходи в размер на **8 547** хил. лв., от които нетни приходи от продажби **8 320** хил. лв., в т.ч. приходи от продажба на отпадъци /стоки/ **4 796** хил.лв.и приходи от продажба на услуги **3524** хил. лв.. За периода има отчетени финансови приходи в размер на **216 хил.лв**.

Спрямо предходната година е отчетено увеличение на общите приходи с **1980** хил.лв.

СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА ПРИХОДИ						
	2022 година		2021 година		Изменение	
Перо	абсолютно изр. в хил.лв.	*отн.дял*	абсолютно изр. в хил.лв.	*отн.дял*	абсолютно изражение	*отн.дял*
	1	*2*	1	*2*	(1-3)	*(2-4)*
Общи приходи от оперативна дейност	**8331**	*97,47*	**6353**	*96,74*	*1978,00*	*0,73*
Приходи от продажба на стоки	4796	*56,11*	3437	*52,34*	*1359,00*	*3,78*
Приходи от продажба на услуги	3524	*41,23*	2915	*44,39*	*609,00*	*-3,16*
Други приходи	11	*0,13*	1	*0,02*	*10,00*	*0,11*
Финансови приходи	**216**	*2,53*	**214**	*3,26*	*2,00*	*-0,73*
Други лихви и финансови приходи	216	*2,53*	214	*3,26*	*2,00*	*-0,73*
Общо приходи	**8547**	*100,00*	**6567**	*100,00*	*1980,00*	*0,00*

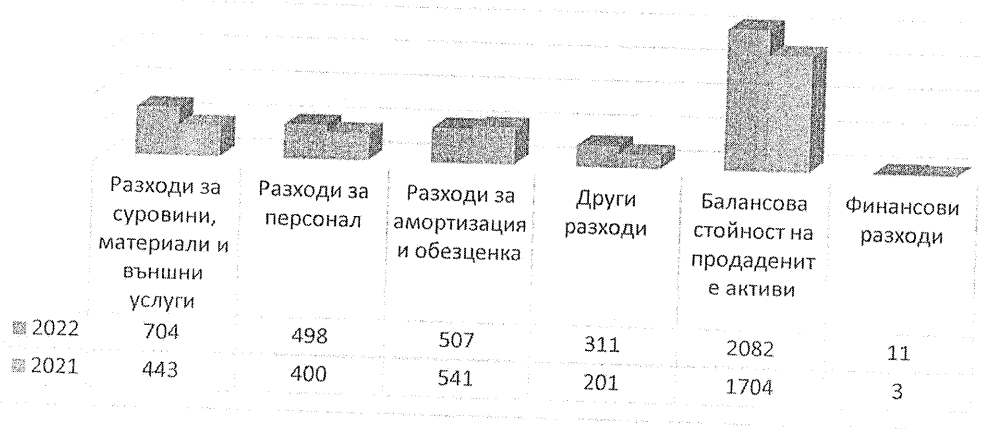


Приходите на дружеството за 2022 г. съответстват на осчетоводените и отразени в аналитичната и синтетична отчетност и са съобразени с нормативната уредба. При отчитане и признаване на приходите са съблюдавани принципите за текущо начисляване и за съпоставимост на приходите с разходите.

Общо разходите за дейността на дружеството през 2022 г. възлизат на **4 113** хил. лв., в т.ч. разходи по икономически елементи – **2 020** хил. лв., балансова стойност на продадените активи – **2 082** хил.лв. и финансови разходи **11** хил. лв.

СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА РАЗХОДИ						
	2022		2021		Изменение	
Перо	абсолютно изр. в хил.лв. -1	отн.дял -2	абсолютно изр. в хил.лв. -3	отн.дял -4	абсолютно изражение (1-3)	отн.дял (2-4)
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**704**	*17,12*	**443**	*13,46*	*261*	*3,66*
а) суровини и материали	304	*7,39*	111	*3,37*	*193*	*4,02*
б) външни услуги	400	*9,73*	332	*10,09*	*68*	*-0,36*
Разходи за персонала, в т.ч.:	**498**	*12,11*	**400**	*12,15*	*98*	*-0,04*
а) разходи за възнаграждения	426	*10,36*	344	*10,45*	*82*	*-0,09*
б) разходи за осигуровки	72	*1,75*	56	*1,70*	*16*	*0,05*
Разходи за амортизация и обезценка	**507**	*12,33*	**541**	*16,43*	*-34*	*-4,11*
Други разходи	**311**	*7,56*	**201**	*6,11*	*110*	*1,46*
Балансова стойност на продадените активи	**2 082**	*50,62*	**1 704**	*51,76*	*378*	*-1,14*
Финансови разходи	**11**	*0,27*	**3**	*0,09*	*8*	*0,18*
Общо разходи	**4 113**	*100*	**3 292**	*100*	*821*	*0*

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

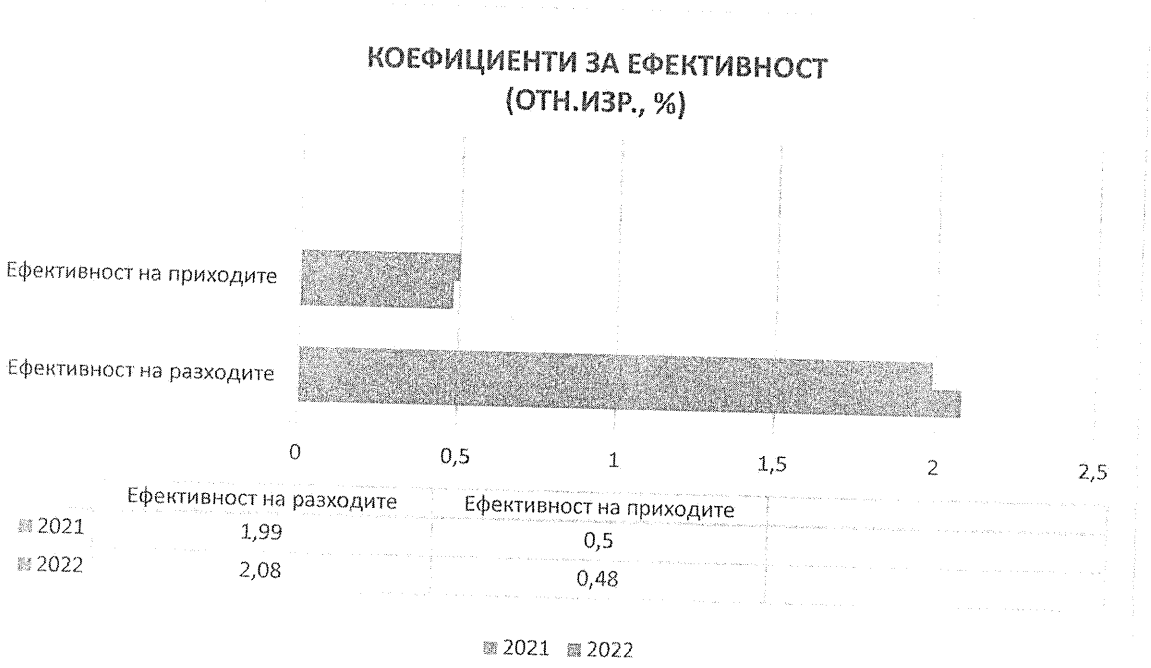


Разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащанията, съобразно принципа за текущо начисляване. Разходооправдателните документи са оформени според изискванията на Закона за счетоводството.

Съпоставени общо приходите с разходите, отчетената счетоводна печалба за 2022 г. е в размер на **4 434** хил. лв. След преобразуване на счетоводния финансов резултат за данъчни цели е начислен дължимия корпоративен данък в размер на **443 хил.лв**, в резултат на което дружеството отчита за 2022 г. балансова печалба **3 991** хил. лв.

	АНАЛИЗ НА ЗАВИСИМОСТТА МЕЖДУ РЕНТАБИЛНОСТТА И АНГАЖИРАНОСТТА НА КАПИТАЛА				
	показатели	**Разчет**	**текущ период**	**предходен период**	***изменение***
1	Нетен финансов резултат	т.1	3991	2947	*1044*
2	Нетен размер на приходите от продажби	т.2	8320	6352	*1968*
3	Собствен капитал	т.3	21373	17382	*3991*
4	Дългосрочни пасиви	т.4	142	0	*142*
5	Краткосрочни пасиви	т.5	576	196	*380*
	коефициенти				
6	Рентабилност на продажбите	т.6=т.1:т.2	0,48	0,46	*0,02*
7	Ангажираност на собствения капитал	т.7=т.3:т.2	2,57	2,74	*-0,17*
8	Ангажираност на привлечения капитал	т.8=(т.4+т.5):т.2	0,09	0,03	*0,06*
9	Рентабилност на капитала във връзка с рентабилността на продажбите и ангажираността на собствения и привлечения капитал	т.6:(т.7+т.8)	0,18	0,17	*0,01*

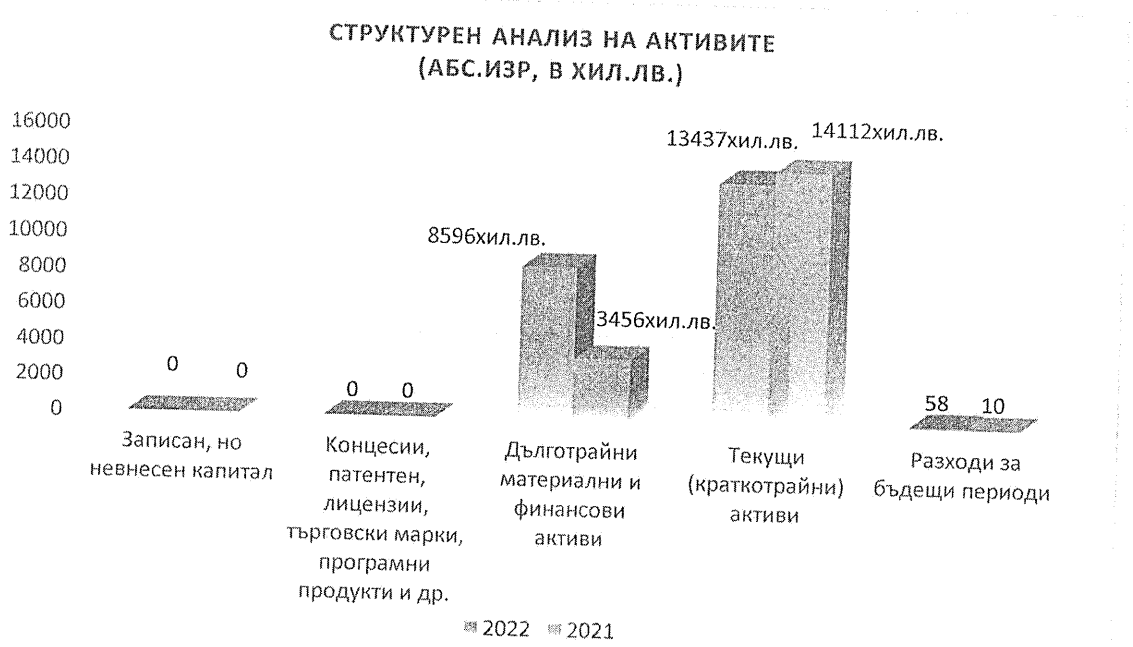
	КОЕФИЦИЕНТИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ				
	показатели	**Разчет**	**текущ период**	**предходен период**	***изменение***
1	Приходи	т.1	8547	6567	*1980*
2	Разходи	т.2	4113	3292	*821*
	коефициенти				
3	Ефективност на разходите	т.1:т.2	2,08	1,99	*0,08*
4	Ефективност на приходите	т.2:т.1	0,48	0,50	*-0,02*


КОЕФИЦИЕНТИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ
(ОТН.ИЗР., %)
Ефективност на приходите
Ефективност на разходите
0
0,5
1
1,5
2
2,5
Ефективност на разходите
Ефективност на приходите
2021
1,99
0,5
2022
2,08
0,48
2021
2022

1.3. Активи и пасиви

Общият размер на активите към 31.12.2022 г. е в размер на 22 091 хил. лв. при 17 578 хил. лв. за предходната година. Нетекущите (дълготрайни) и финансови активи по балансова стойност възлизат на 8 596 хил. лв. или 38.91 % от общите активи, текущите активи са в размер на 13 437 хил. лв. или 60.83%.

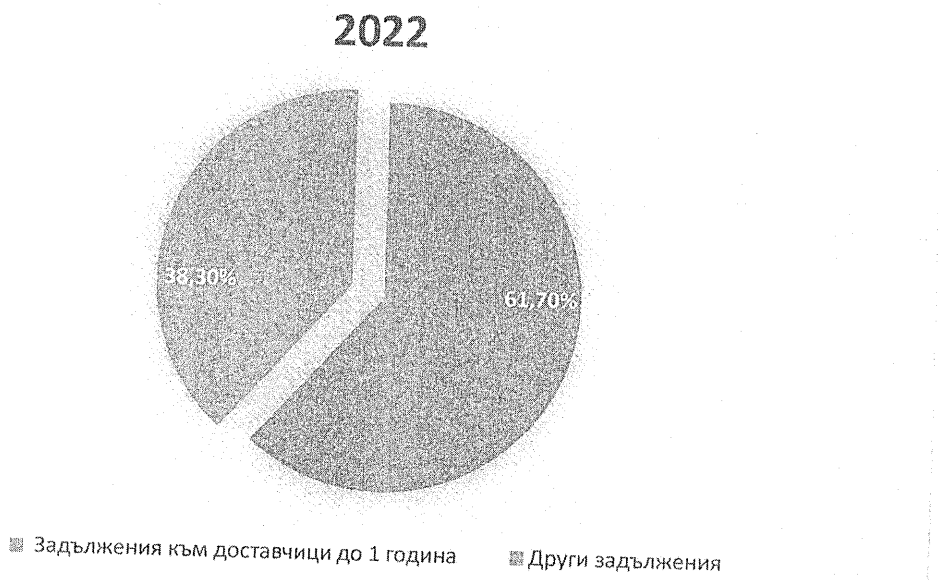
Перо	абсолютно изр. в хил.лв.	отн.дял	абсолютно изр. в хил.лв.	отн.дял	абсолютно изражение	отн.дял
	-1	-2	-3	-4	(1-3)	(2-4)
I. Записан, но невнесен капитал		*0,00*		*0,00*	**0**	*0,000*
II. Концесии, патентен, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др.		*0,00*		*0,00*	**0**	*0,000*
II. Дълготрайни материални активи	**3572**	*16,17*	**2753**	*15,66*	**819**	*0,508*
1. Земи и сгради, в т.ч.	*881*	*3,99*	*913*	*5,19*	**-32**	*-1,206*
а) земи	255	*1,15*	255	*1,45*	**0**	*-0,296*
б) сгради	626	*2,83*	658	*3,74*	**-32**	*-0,910*
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	*420*	*1,90*	*793*	*4,51*	**-373**	*-2,610*
3. Съоръжения и други	*1014*	*4,59*	*309*	*1,76*	**705**	*2,832*
4. Предоставени аванси и дълготрайни активи в процес на изграждане	*1257*	*5,69*	*738*	*4,20*	**519**	*1,492*
III. Дългосрочни финансови активи	**5024**	*22,74*	**703**	*4,00*	**4321**	*18,743*
IV. Текущи (краткотрайни) активи	**13437**	*60,83*	**14112**	*80,28*	**-675**	*-19,456*
1.Материални запаси	*2194*	*9,93*	*1454*	*8,27*	**740**	*1,660*
2. Вземания	*7160*	*32,41*	*12301*	*69,98*	**-5141**	*-37,568*
а) вземания от клиенти и доставчици	6208	*28,10*	3321	*18,89*	**2887**	*9,209*
в) други вземания	952	*4,31*	8980	*51,09*		*-46,777*
3. Парични средства, в т.ч.:	*4083*	*18,48*	*357*	*2,03*	**3726**	*16,452*
а) в брой	*6*	*0,03*	*7*	*0,04*	**-1**	*-0,013*
б) в безсрочни сметки (депозити)	4077	*18,46*	350	*1,99*	**3727**	*16,464*
V. Разходи за бъдещи периоди	**58**	*0,26*	**10**	*0,06*	**48**	*0,206*
Сума на актива	**22 091**	*100*	**17 578**	*100*	**4513**	*0*



През годината са придобити и въведени в експлоатация дълготрайни активи на обща стойност **1 327** хил. лв., от които: произв.оборудване - 30 хил.лв., други ДМА - 778 хил.лв. Има направени разходи през предходната и текущата година общо за 1 257 хил.лв. за нови активи, които влизат в експлоатация през 2023г.

Пасивите на дружеството към 31.12.2022 г. са в размер на **718** хил. лв. при **196** хил. лв. за предходната година.

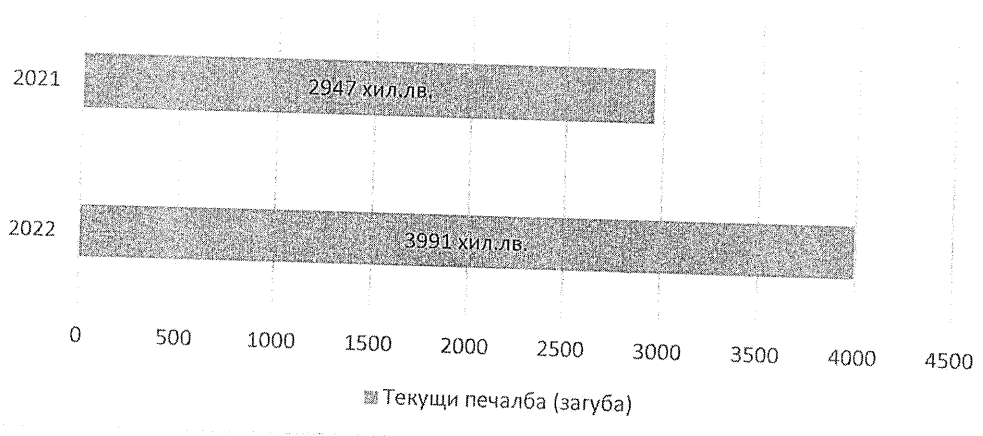
СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА ПАСИВИТЕ						
	2022 година		**2021 година**		**Изменение**	
Перо	абсолютно изр. в хил.лв.	*отн.дял*	абсолютно изр. в хил.лв.	*отн.дял*	абсолютно изражение	*отн.дял*
1. Задължения към доставчици и получени аванси от клиенти до 1 година	**443**	*61,70*	**158**	*80,61*	**285**	*-18,91*
2. Други задължения, в т.ч.:	**275**	*38,30*	**38**	*19,39*	**237**	*18,91*
към персонала	14	*1,95*	10	*5,10*	4	*-3,15*
данъчни и осигурителни задължения	64	*8,91*	28	*14,29*	36	*-5,37*
Сума на пасива	**718**	**100,00**	**196**	**100,00**	**522**	**0,00**



1.4. Собствен капитал

Регистрираният капитал на дружеството е **1 000** лв.

Перо	2022 хил.лв.	2021 хил.лв.	Изменение в хил.лв
	-1	-3	(1-3)
I. Записан капитал	**1**	**1**	0
II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	**17381**	**14434**	2947
III. Текущи печалба (загуба)	**3991**	**2947**	1044
Сума на собствения капитал	**21373**	**17382**	3991



1.5. Персонал

Характеристики	Сума (хил.лв.)	
	2022 г.	**2021 г.**
Разходи за персонала, в т.ч.: (хил.лв.)	498	400
за възнаграждения (хил.лв.)	426	344
за осигуровки (хил.лв.)	72	56

.....

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 КЪЛЕКШЪН ЕООД** за 2022 г. са много добри, имайки 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. финансова, 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 действащо предприятие и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

2. РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО Е ИЗПРАВЕНО ДРУЖЕСТВОТО

При осъществяване на дейността си дружеството е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати.

2.1. Систематични рискове

2.1.1. Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическия процес в страната, който от своя страна влияе върху възвращаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се асоциира с нестабилността и множеството промени на водената от правителството икономическа политика и като следствие от това с опасността от негативни промени в инвестиционния климат.

На база посоченото и познаването на политическата среда в страната към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме политическия риск като: **висок**.

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

2.1.2. Макроикономически рискове

2.1.2.1. Валутен риск

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

При въвеждането на системата на паричен съвет в страната на 01.07.1997 г. обменният курс български лев – германска марка бе фиксиран в съотношение 1000:1. Въвеждането на еврото като разплащателна единица в Европейския съюз доведе до практически фиксиран обменен курс 1955.83 лв. за едно евро (респ. 1.95583 лв. за едно евро след деноминацията на лева, в сила от 05.07.1999 г.) Следователно валутният риск за базиран на еврото инвеститор е практически сведен до нула.

На база посоченото по-горе познаването на икономическата среда към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме валутния риск като: **нисък**.

2.1.2.2. Инфлационен риск

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестицията. На база на данните от НСИ, отчитайки покачването на инфлационните индекси, към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме инфлационния риск като: **среден.**

2.2. Несистематични (микроикономически) рискове

2.2.1. Технологичен риск

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

На база използваните от дружеството ни технологии и познаването на технологичните тенденции на 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 насрещните 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.

На база посоченото по-горе, пазарната конюнктура, 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, депозиране 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 законовите и подзаконови нормативни актове или вътрешнодружествените документи, както и от загуби в резултат на интервенция 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

Дружеството не оповестява съществени събития настъпили след датата на съставяне на годишния отчет.

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

В областта на инвестициите, дружеството следва твърда политика на поддържане на машините и съоръженията с оглед удължаване на полезния живот и бъдещи икономически изгоди, както и политика в дългосрочен план за разширяване и обновяване на ДМА чрез 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 КЛОНОВЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

6. ИЗПОЛЗВАНИ ОТ ДРУЖЕСТВОТО ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Дружеството не е използвало финансови инструменти през 2022 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.

Юли 2023 г.
гр. София

Управител: .....
/Тодор Пламенов Тодоров/

ЕКО КЪЛЕКШЪН ЕООД * ПЛЕВЕН PLEVEN * ECO COLLECTION EOOD