

Д О К Л А Д

ЗА ДЕЙНОСТТА НА ЕКОФОЛ АД ПРЕЗ 2022г.

I. ПРАВЕН СТАТУТ

Акционерно дружество Екофол АД е създадено с решение №97/11.09.1989г. по ф.д. 89/1989г. партиден номер 1, ред 2, т.1, стр.2 ЕФН 2505000018, с последна пререгистрация в Агенция по вписванията през 2008г., с ЕИК 125042175.

Дружеството е с регистриран капитал от 503 260 хил. лв., който е разпределен в 50 326 броя акции с номинал 10 лева за брой.

Екофол АД осъществява дейност въз основа на Устав, приет от Общо събрание на акционерите от 12.08.1999г., последно изменен на 30.03.2011г.. Дружеството е с едностепенна структура на управление от Съвет на директорите в състав:

Председател:	Татяна Радославова Михайлова
Зам. председател:	Румен Тодоров Димитров
Зам. председател:	Момчил Мирославов Митев
Член:	Радослав Иванов Михайлов – Изпълнителен Директор

II. ПРОИЗВОДСТВЕНА ДЕЙНОСТ, РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА И РИСКОВЕ

Производствена дейност

Производствената програма на дружеството за 2022г. беше съобразена с промяната на продуктивния портфейл на дружеството.

Ръководството на дружеството разработи мерки за оптимизиране разходите през годината. Оптимизираха се разходите по доставка на суровините, транспорта, за ел.енергия, газ. Текущите ремонти през годината осигуряваха ритмичното изпълнение на производствената програма.

Инвестиции

Инвестициите през 2022г., са на стойност 1 525 хил. лв. /2021г. – 1 287 хил. лв./, включвайки инвестициите в сгради, машини, оборудване, транспортни средства, други ДМА и НМДА.

Участие в изложения

И през 2022г. „Екофол“ АД взе участие в изложенията АГРА и други подобни срещи и мероприятия с рекламиране на продукцията на дружеството и създаване на контакти с нови клиенти.

През 2022г. дружеството взе участие в изложения в Румъния – Rom Agro Tec 2022. Участието бе с цел рекламиране на продукцията на дружеството и създаване на контакти с клиенти в Румъния.

Поддържане и развитие, на системите за управление на качеството

През 2022г. продължи функционирането на Системата за управление на качеството съгласно стандарт БДС EN ISO 9001:2015 и Система за управление на околната среда, съгласно стандарт БДС EN ISO 14001:2015.

Непрекъснатото провеждане на политиката по качество и политика по отношение на околната среда, както и изпълнението на изискванията на документите на интегрираната система за управление са задължение и отговорност на всички работещи в дружеството, независимо от длъжността, която заемат.

Рискови фактори за дейността

Рискът изразява неопределеността /несигурността/ на дадени събития. Отклоненията на действително постигнатите резултати в сравнение с базисните резултати могат да се пресметнат и чрез тях да се измери риска. Рискът свързан с дейността на дружеството е резултат от влиянието на два отделни типа рискове.

Първият е систематичния риск, който е свързан с пазара и макро средата, в която функционира и те не могат да бъдат контролирани и управлявани от управленския орган, а вторият тип е несистематичният риск, който е свързан с естеството на дейността на дружеството и контролирането му зависи от управленските решения на висшия мениджмънт.

Систематичния риск включва: Политически риск, риск от изменение на валутния курс, риск от изменение на лихвените равнища, инфлационен и данъчен риск.

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвръщаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността от неблагоприятни промени в икономическата политика или законодателни промени, влияещи неблагоприятно на стопанския и инвестиционния климат в страната.

Валутен риск

Фиксирането на лева към единната европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути. Извършваните продажби са предназначени предимно за потребление на вътрешния пазар, или в румънски Леи - за румънския пазар. Рискът от промяна на валутния курс на румънската Лея спрямо българския Лев се носи от дружеството. Също така, влиянията на валутния риск се проявят при доставката на суровини за осъществяване на дейността.

Инфлационен риск

Инфлационният риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвръщаемостта на инвестициите. От средата на 2021г. инфлацията започна да нараства, поради натрупаните ефекти от Ковид-19, фискалните стимули, нарушените логистични вериги в Европа и света, и войната в Украйна от Февруари 2022г. насам. В България този процес също протече, и високата инфлация представляваше съществен фактор в ценообразуването и бизнес плановите на дружеството през 2022г. Дружеството компенсира нарастващата инфлация чрез поетапно увеличение на цените, запасаване с основни суровини, и стратегическо управление на разходите, така че да отговарят на актуалните ценови равнища без да предизвикват сътресения в разходната част на дейността.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища, при които „Екофол“ АД финансира своята дейност да се повишат, в резултат на което нетните приходи от продажби на дружеството да намалеят. От Ноември 2022г. лихвите в Еврозоната започнаха рязко покачване, като веднага след това БНБ също започна системно да покачва Основният Лихвен Процент (ОЛП). Реалните лихвени проценти по кредити на банковия пазар също бяха подложени на натиск към покачване, но като цяло все още се задържат на относително ниски нива по съществуващи договори.

Лихвеният риск може да бъде управляван посредством диверсифициране на различни инструменти като източници за финансиране /отложени плащания към доставчици, банкови кредити, факторинг, лизинги и др/. Екофол АД менажира активно своя лихвен риск, посредством фиксиране на лихви където е възможно, управление на ликвидността и нетно ползвания финансов ресурс, и чрез включване на лихвените прогнози в ценообразуването на продукцията. Реалните лихвени проценти по кредитите и факторинговите договори на Екофол АД засега се държат на относително ниски нива, като дружеството концентрира усвояването при тези договори, където лихвеното равнище е относително по-ниско.

Секторен риск

Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни фирми в сектора и други.

В дружеството процесът на инвестиции в подновяване на активите и въвеждането на изцяло нови в технологично отношение активи следва амбициозна инвестиционна програма, която да осигури качествено изпълнение и повишаване на конкурентоспособността на произведения краен продукт.

Фирмен риск

Фирменият риск е свързан с естеството на дейност, като анализа и преценката на извършваните инвестиции е от изключително важно значение за тяхната възвръщаемост. Чрез анализ на основните фактори влияещи върху получените приходи дружеството може да намали влиянието на риска. Фирменият риск обединява бизнес риска и финансовия риск, които са резултат от възможните изменения на търсенето на продукцията на дружеството.

Бизнес риск

Бизнес рискът се определя от спецификата на продукцията на дружеството. Това е несигурността за получаване на приходи съответстващи на начина на производството. За произвежданата от дружеството готова продукция, търсенето е обусловено главно от показателите: цена-качество, капацитет на производството, кадрова и техническа обезпеченост. В подобрението на тези фактори, ръководството на дружеството провежда непрекъсната политика по повишаването на качеството и рентабилността на производството.

Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите когато, дружеството използва привлечени или заемни средства. „Екофол“ АД има краткосрочни и дългосрочни финансови задължения основно за обслужване на банкови кредити и лизинги, които обслужва редовно.

III. ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ РЕЗУЛТАТИ

Приходите от дейността през 2022г., са общо 70 878 000 лв., а през 2021г. бяха 33 546 000 лв. Имаме увеличение на приходите с 37 332 000 лв. Това прави увеличение с 111,28%. Разходите за дейността през 2022г. са 65 744 000 лв., а през 2021г. – 32 401 000 лв. Имаме увеличение на разходите с 33 343 000 лв. Това прави увеличение с 102,91%.

Счетоводната печалба на дружеството за 2022г. преди данъчно облагане е 5 169 000 лв., а след облагане 4 4651 000 лв. За 2021г. счетоводната печалба преди данъчно облагане е 923 000 лв., а след облагане 831 000 лв. Увеличението на печалбата преди данъчното облагане е с 4 246 000 лв., а след облагане с 3 820 000 лв.

**Основни показатели и коефициенти на
ЕКОФОЛ АД гр. ТЪРГОВИЩЕ**

Мярка: хил. лв.

№:	Показатели	2022 година	2021 година	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Финансов резултат	4 651	831	3820	459.69%
2	Нетен размер на приходите от продажби на продукция	50 302	20 865	29437	141.08%
3	Собствен капитал	12 748	8 137	4611	56.67%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	12 800	11 025	1775	16.10%
5	Обща сума на активите	25 914	19 675	6239	31.71%
6	Общо Приходи	71 370	33 592	37778	112.46%
7	Общо Разходи	66 201	32 669	33532	102.64%
8	Краткотрайни активи	19 968	14 332	5636	39.32%
9	Разходи за бъдещи периоди	78	133	-55	-41.35%
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	19 890	14 199	5691	40.08%
11	Краткосрочни задължения	12 671	10 012	2659	26.56%
12	Вземания	5 063	5 343	-280	-5.24%
14	Парични средства	172	141	31	21.99%
16	Текущи задължения	3 303	2 227	1076	48.32%

Рентабилност:

20	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0.0924	0.0398	0.0526	132.16%
21	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	0.3648	0.1021	0.2627	257.30%
22	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	0.3633	0.0754	0.2879	381.83%
23	Коеф. на капитализация на активите (1/5)	0.1795	0.0422	0.1373	325.36%

Ефективност:

24	Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	1.0781	1.0283	0.0498	4.84%
25	Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	0.9276	0.9725	-0.0449	-4.62%

Ликвидност:

26	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1.4697	1.4182	0.0515	3.63%
27	Коеф. на бърза ликвидност (12+14)/11	0.4131	0.5477	-0.1346	-24.58%

Финансова автономност:

28	Коеф. на финансова автономност (3/4)	0.9959	0.738	0.2579	34.95%
29	Коеф. на задлъжнялост (4/3)	1.0041	1.3549	-0.3508	-25.89%

Численост и структура на персонала:

През 2022 год., дружеството работи със средно-списъчен брой от 110 наети лица. От всички работещи 32 са жени, 78 мъже.

Производителност на труда:

- според постигнати приходи спрямо едно лице от средносписъчния състав на персонала:

- 2022 година - 50 302 хил. лв./110 ср.спис.бр. = 457 хил. лв.

- 2021 година - 20 865 хил. лв./110 ср.спис.бр. = 190 хил. лв.

- според постигнат финансов резултат спрямо едно лице от средносписъчния състав на персонала:

- 2022 година - 4 651 хил. лв./110 ср.спис.бр. = 42,282 лв.

- 2021 година - 8 311 хил. лв./110 ср.спис.бр. = 7,555 лв.

- издръжка на едно лице от персонала

- 2022 година

- 4 195 хил. лв. – /заплати+СО+ЗО+данъци /

- 110 средно списъчен брой на персонал .

$4\,195 / 110 = 38\,136$ лв. за година или $3\,178$ лв. на месец .

- 2021 година

- 3 859 хил. лв. – /заплати+СО+ЗО+данъци /

- 110 средно списъчен брой на персонал .

$3\,859 / 110 = 35\,082$ лв. за година или $2\,923$ лв. на месец .

КАДРОВА И СОЦИАЛНА ПОЛИТИКА

Всички изпълнителски кадри имат необходимия стаж, квалификация и умения. В зависимост от необходимостта, през най-натоварените месеци на производството се налага наемането на сезонни работници.

Във връзка с подбора на персонал се използват конкурсния и изборния метод. Целта е да се осигури в максимална степен съответствие между изискванията на длъжността и качествата на кандидатите. Изискванията на длъжността се дават предварително и са регламентирани в длъжностните характеристики.

За служителите в Екофол АД се извършва въвеждащо и квалификационно обучение, в зависимост от изискванията за съответната длъжност. Обучението е вътрешно (от по-старши и с по-висока квалификация специалисти) или външно - за търговски умения, за повишаване квалификацията на специализирани работници - шофьори, заварчици и др.

Нуждите от персонал се определят в зависимост от бизнес програмата за съответната година, след обсъждане между преките ръководители, предложили новия служител и Съвет на директорите.

Фирмата се стреми да мотивира и стимулира персонала чрез различни методи - формиране на работната заплата в зависимост от постигнатите резултати, подобряване условията на труд, осигуряване на необходимите технически средства и допълнителни социално-битови

придобивки (ваучери за храна, организиране на колективни мероприятия и др.). Тези действия са част от цялостната фирмена политика, което регулира дългосрочните взаимоотношения между фирмата и работещите в нея.

IV. Действия в научно изследователската и развойна дейност

През 2022 година бяха разработени и внедрени изцяло няколко нови продукти, които отговарят по класификация на ЕО TOP. Това позволява свободната им продажба в страните на Европейската общност.

V. Дружеството не е придобивало собствени акции по реда на чл.187д от Търговския закон.

VI. Дружеството няма клонове в страната или чужбина.

30 юни 2023 година

гр. Търговище, България

Изпълнителен директор:



Радослав Михайлов