

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2022 ГОДИНА

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 34 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2022 година, изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз. Този финансов отчет е изготвен на принципа на действащо дружество и е одитиран от Ековис Одит БГ ООД.

Колектресурс АД (COLLECTRESOURCE JSC) е акционерно дружество, вписано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията с ЕИК 200880664, притежаващо разрешение от Министерство на околната среда и водите (МОСВ) като организация по оползотворяване на излязло от употреба електрическо и електронно оборудване (ИУЕЕО) както и ИУМПС съгласно Закон за управление на отпадъците (ЗУО) с Решение №О9-ДО-1054-01/11.12.2013 година.

Седалище и адрес на управление: гр. София 1517, бул. Владимир Вазов 40, ет.2.

Описание на дейността: Основната дейност на Дружеството е свързана с управление на дейностите по събиране, третиране, временно съхранение и транспортиране на масово разпространени отпадъци от ИУЕЕО, ИУМПС и при спазване разпоредбите на ЗУО и Търговския закон.

През 2018 г. Дружеството се включва в Обединение „За По-Чист Пирин 2018-2020“ ДЗЗД по смисъла на чл.357-364 от ЗЗД, съгласно Споразумение за обединение от 19.10.2018 г. Размерът на участието е 44%. Целта на Обединението е участие и изпълнение на обществена поръчка с предмет „Изпълнение на инженеринг – проектиране и строителство по проект: „Изграждане на инсталация за предварително третиране на битови отпадъци и инсталация за компостиране на зелени отпадъци за РСУО Гоце Делчев“. През 2021 г. проектът е завършен, като са усвоени всички направени до момента разходи и приходи.

Дружеството е регистрирано на 13.10.2009 година.

Капитал: 50 000 (Петдесет хиляди) лева, разделен на 50 000 (петдесет хиляди) обикновени поименни акции с право на глас, всяка от тях с номинална стойност 1 (един) лев. Акциите от капитала на дружеството са записани изцяло по тяхната номинална стойност, която е и емисионна, като са внесени изискуемите от закона и Устава на Дружеството 100% от стойността им. Към 31 декември 2022 година разпределението на акциите е както следва:

Акционери	Участие	Брой акции	хил. лв.
ДК Софтрейд ЕООД	30%	15 000	15
Бул Кар Трейд ЕООД	70%	35 000	35
Общо	100%	50 000	50

Представителство и управление: Дружеството е с едностепенна система на управление. Съветът на директорите (СД) на Дружеството е с мандат от три години и се състои от трима членове, както следва:

1. Александър Стоянов Яврийски – член на СД и Изпълнителен директор;
2. Магдалена Илиева Златинова – член на СД ;
3. Димитър Герасимов Георгиев – член на СД.

Дружеството се представлява от Изпълнителния директор – Александър Стоянов Яврийски.

Персонал: Средно – списъчният брой на персонала, с който е реализирана производствената програма през 2022 година, е 12 човека. През 2022 г. са напуснали трима души, а приетите служители са 10. Наетите лица по трудово или служебно отношение към 31.12.2022 г. са 12 души, разпределени, както следва: 4-ма души - административен персонал, 2-ма души - помощен административен персонал, 2-ма души монтажници и 4-ма - общи работници.

Работна заплата: Начислените и изплатени средства за работна заплата и осигуровките към тях за изтеклата година, включително и сумите на членовете на Съвета на директорите, са в размер на 216 хил. лв.

Към 31 декември 2022 година Колектресурс АД притежава 40% от капитала на Юръп Кепитъл АД в размер на 40 хил. лв.

РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

Приходите на Дружеството за 2022 година са в размер на 4 708 хил. лв. Основният дял от тях са приходи от продажба и оползотворяване на отпадъци – 4 164 хил. лв.

Разходите за основна дейност са в размер на 4 676 хил. лв., без разходите за корпоративен данък.

Инвестиционни проекти: Дружеството разполага с дълготрайни материални активи от следните групи: транспортни средства, стопански инвентар, машини и оборудване, компютърна техника. Дружеството разполага с дълготрайни нематериални активи от следните групи: софтуерни приложения.

Кратък преглед на състоянието на пазара

Пазарен модел, регулиране и конкурентна среда

В съответствие с действащото законодателство, като пазарни участници в този сектор могат да бъдат дефинирани само получилите разрешение за упражняване на този вид дейност от МОСВ. Към момента на изготвяне на финансовият отчет още няколко организации в Република България, извън нашата, имат получено разрешение за упражняване на такъв вид дейност. Дружеството извършва дейността си във високо конкурентна среда, от една страна, и от друга страна е изложено на редица рискове.

Пазарният риск е рискът справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовите инструменти да варират поради промяна в пазарните цени. Цените на стоките, с които търгува Колектресурс АД са силно зависими от борсовите котировки на международните пазари.

Кредитният риск е рискът едната страна по финансовия инструмент да не успее да изпълни задължението си и по този начин да причини загуба на другата. Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби и предоставени лихвени заеми. Основно Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на Дружеството в тази област е насочена към извършване на продажби на стоки и услуги предимно на фирми с доказана репутация като средство за ограничаване на риска от финансови загуби.

Ликвидният риск е рискът Дружеството да не може да изпълни финансовите си задължения, тогава когато те станат изискуеми. Политиката в тази област е насочена към гарантиране наличието на достатъчно ликвидни средства, с които да бъдат обслужени задълженията, когато същите станат изискуеми, включително в извънредни и непредвидени ситуации.

Кратък преглед на състоянието на пазара (продължение)

Основни клиенти на дружеството през 2022 г.са:

Ел Бат АД

За По-Чист Пирин ДЗЗД

Аурубис България АД

Евро Стийл Трейд ООД

Българска организация за автомобили АД

ДК Софтрейд ЕООД

Двустранното ни сътрудничество е ползотворно, предвиждаме съвместната ни работа да продължи и в бъдеще.

Основни доставчици

Евро Стийл Трейд ООД е и доставчик на дружеството, притежаващо Комплексно разрешително № 463-Но-И1-Ао/2014 година издадено от МОСВ за извършване на дейностите по събиране, временно съхраняване, предварително третиране и предаване за оползотворяване и/или рециклиране на отпадъците от ИУЕЕО, издадено по реда на ЗООС и ДК Софтрейд ЕООД, притежаващо разрешително №12-ДО-1245-02/16.10.2015 година, издадено от РИОСВ гр. София по реда на ЗУО и разрешение №13-ДО-508-00/16.10.2014 година, издадено от РИОСВ гр. Стара Загора по реда на ЗУО. Други големи доставчици са: Крибпластрейд ЕООД, Спектър Индъстри ЕООД, Цетин България ЕАД, Симлоджик ЕООД, Акумулатор – Център ЕООД, Ауто Рент Къмпани ЕООД, БДЖ Пътнически превози ЕООД, Алмирк ЕООД, Бент Ойл АД, Булен ЕООД, Кари - М 87 - ЕООД и др., и физически лица.

Преглед на дейността:

Финансовият резултат от дейността на Дружеството за 2022 година след данъци е печалба в размер на 28 хил. лв. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

Финансов отчет и анализ**Капиталови ресурси**

Собственият капитал на Дружеството към 31 декември 2022 година е в размер на 2 658 хил. лв. и се състои от:

- | | |
|--------------------------|----------------|
| • Основен капитал | 50 хил. лв. |
| • Неразпределена печалба | 2 630 хил. лв. |
| • Текуща печалба | 28 хил. лв. |

Анализ на съотношението собствен/привлечен капитал

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството, са:
Собствен капитал на Дружеството 2 658 хил. лв.

Рентабилност на собствения капитал – 1% за 2022 г. и 19% за 2021 г.

Рентабилност на приходите от продажби – 1% за 2022 г. и 13% за 2021 г.

Коефициент на задлъжнялост – 12% за 2022 г. и 20% за 2021 г.

ПРЕДВИЖДАНО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

През 2022 година продължиха усилията за сключване на договори с нови клиенти. Колектресурс АД осъществява дейността си в условията на силно конкурентна среда. Пазарният дял на услугата, предоставяна от Колектресурс АД е разпределен в шест конкурентни на дружеството компании. В резултат на гореизложеното, Колектресурс АД предприема мерки за оптимизиране на разходите и за привличане на нови клиенти.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет:

За поредна година в световен мащаб продължава разпространението на пандемията от коронавирус.(COVID-19). Голяма част от страните в световен мащаб предприеха извънредни и скъпо-струващи икономически и социални мерки, които изискват в някои случаи ограничаване или дори преустановяване на нормалните бизнес операции при някои дружества, както и ограничаване на пътуванията и строги карантинни мерки.

В сферата, в която Дружеството оперира не се отчита редуциране на оборотите и дейността като цяло. Поради тази причина не се очаква и занапред Дружеството да бъде негативно засегнато от продължаващата пандемия.

През февруари 2022 г., след военния конфликт между Русия и Украйна, някои страни обявиха нови пакети от санкции срещу публичния дълг на Руската федерация, някои руски банки, както и индивидуални санкции срещу определени руски граждани. Поради нарастващото геополитическо напрежение, от февруари 2022 г. насам се наблюдава значително увеличение на колебанията на фондовите и валутните пазари, вариациите в цените на енергията и петрола, значителна амортизация на рублата спрямо щатския долар и еврото. Очаква се тези събития да засегнат дейността на предприятия от различни индустрии, действащи в Руската федерация, Украйна и Беларус. Дружеството няма преки експозиции (например сделки, салда, ангажименти) към свързани лица и/или към ключови клиенти, доставчици или банки от тези държави. Последиците от горепосочените събития могат да повлияят на общите макроикономически условия в страната и в Европа, а в по-дългосрочен план — върху търговския оборот, паричните потоци и рентабилността. Дружеството третира горепосочените събития като некоригиращи събития, настъпили след края на отчетния период. Към датата на одобрение за издаването на настоящия финансов отчет количественият ефект от тези събития не може да бъде определен с разумна степен на точност от страна на Дружеството. Ръководството анализира възможните последици от промяната на макроикономическите условия върху финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството.

Пазарният дял на услугата, предоставяна от Колектресурс АД е разпределен в 10 конкурентни на дружеството компании. Влияние върху дейността на Дружеството оказва и финансовата и икономическа ситуация в страната. В резултат на гореизложеното, Колектресурс АД предприема мерки за оптимизиране на разходите и за привличане на нови клиенти.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет:
Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период.

Информация по чл. 187 д от Търговския закон: През 2022 г. не са придобивани и прехвърляни собствени акции от Дружеството. Дружеството не притежава собствени акции от капитала си.

Информация по чл. 247, ал. 2 от Търговския закон: Възнагражденията, получени общо през 2022 година от членовете на Съвета на Директорите са в размер на 39 хил.лв.

Управление на капиталовия риск: Политиката на ръководството е да се поддържа стабилна капиталова база, така че да се съхрани доверието на собствениците и на пазара като цяло, и да може да се осигурят условия за развитие на бизнеса в бъдеще.

Управление на капитала		
Вид	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Общо дългов капитал, т.ч.:	313	514
Задължения към свързани предприятия	1	-
Всички останали пасиви	312	514
Намален с паричните средства и парични еквиваленти	(466)	(1 206)
Нетен дългов капитал	(153)	(692)
Общо собствен капитал	2 658	2 630
Общо капитал	2 505	1 938
Коефициент на задлъжнялост	0.118	0.195

Като акционерно, Дружеството е предмет на специфични капиталови изисквания да поддържа собствен капитал по-голям от регистрирания акционерен капитал, както и да поддържа законови резерви на минимално ниво от 10% от регистрирания акционерен капитал. Към 31 декември 2022 година разликата между общо собствен капитал (равен на нетните активи) и регистриран акционерен капитал е 2 608 хил. лв, а собственият капитал е положителна величина – 2 658 хил. лв.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината и паричните му потоци през годината.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2022 година и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Ръководството също потвърждава, че при изготвянето на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено.

23 март 2023 година

Александър Яврийски
Изпълнителен директор

