

ЕКО ТЕХ АД

гр. Димитровград 6400, ул.Бузлуджа 37

ДОКЛАД

НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА
ЕКО ТЕХ АД ЗА УПРАВЛЕНИЕТО И ДЕЙНОСТТА НА
ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2022 ГОДИНА

27 март 2023г.

1. Обща информация за дружеството и дейността му през 2020г.

1.1. Дата на учредяване на дружеството и срок на съществуване

ЕКО ТЕХ АД е българско търговско акционерно дружество, създадено чрез преобразуване по реда на чл.264 и сл. от ТЗ, чрез промяна на правната форма на ЕКО ТЕХ ООД (учредено на 09.07.2001г.) без срок. Решението на ОС за преобразуване на дружеството е от 08.08.2008г. Вписано е в Търговския регистър при Агенция по вписванията с ЕИК 200355633. ЕКО ТЕХ АД е със седалище и адрес на управление гр. Димитровград, ул.Химкомбинатска” № 3.

С решение на ОС от 08.08.2008г. ЕКО ТЕХ ООД е преобразуван в АД. С план за преобразуване на ЕКО ТЕХ ООД е уреден начина за преобразуване на дружеството в АД. Капиталът на новоучреденото ЕКО ТЕХ АД, формиран от 50,000 (Петдесет хиляди) акции с номинална стойност 1/един/лев всяка.

1.2. Данни за членовете на управителните и на контролните органи на ЕКО ТЕХ АД

ЕКО ТЕХ АД се управлява от Съвет на директорите по едностепенна система на управление. Към 31 декември 2021г. Съветът на директорите е в състав:

- Таня Димитрова Кованлъшка – Председател на Съвета на директорите;
- Димчо Стайков Георгиев – Изпълнителен член на Съвета на директорите;
- Тошо Иванов Димов – Член на Съвета на директорите.

1.3 Общ преглед на дейността на Дружеството през 2021г.

На 19.06.2021г. на общо събрание на акционерите на ЕКО ТЕХ АД е одобрен и приет Доклада на Съвета на Директорите за дейността и управлението на дружеството за 2020г. и доклада на Регистрирания одитор Димитринка Ангелова Вълева за извършената проверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2020г.; взето е решение от печалбата на дружеството за 2020г. и от фонд със стопанско предназначение да бъде разпределен дивидент, според акционерното участие в размер на 30 лева преди облагане с данък за всяка притежавана акция.

През 2021г дейността на ЕКО ТЕХ АД бе управление на собствени инвестиции.

1.4 Общ преглед на дейността на Дружеството през 2022г.

На 16.06.2022г. на общо събрание на акционерите на ЕКО ТЕХ АД е одобрен и приет Доклада на Съвета на Директорите за дейността и управлението на дружеството за 2021г. и доклада на Регистрирания одитор Димитринка Ангелова Вълева за извършената проверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2021г.; взето е решение от печалбата на дружеството за 2021г. и от фонд със стопанско предназначение да бъде разпределен дивидент, според акционерното участие в размер на 50 лева преди облагане с данък за всяка притежавана акция.

През 2022г. дейността на ЕКО ТЕХ АД бе управление на собствени инвестиции.

ЕКО ТЕХ АД притежава регистрирана в патентното ведомство марка НЕОХИМ. Свидетелство за регистрация №68443 /20.01.2009г.

ЕКО ТЕХ АД притежава регистрирана в WIPO марка НЕОХИМ. Срок 10г.

2. Важни събития настъпили след годишното счетоводно приключване

Няма настъпили важни събития след датата на финансовия отчет на дружеството.

3. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

Поради естеството на своята дейност ЕКО ТЕХ АД не се занимава с научни изследвания и разработки.

4. Вероятно бъдещо развитие на предприятието

Предприятието и през 2023г. ще управлява инвестициите си.

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

Акциите на ЕКО ТЕХ АД са собственост на 13 акционери.

Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителния директор Димчо Стайков Георгиев. Конкретните правомощия и възнаграждението на изпълнителния директор се посочват в договора за възлагане на управлението.

Изпълнителният директор Димчо Стайков Георгиев

а) Притежава пряко/непряко поне 25% от гласовете в Общото събрание на :

“Беттран” АД, ЕИК: 836144149, гр. Хасково, ул. “Старо пловдивско шосе” № 1.

“Консилиум” ЕООД, ЕИК: 200438794, гр.Хасково, ул. Кенали № 6

“Джой Йога” ООД, ЕИК: 205849454, гр.Хасково, ул. Кенали № 6

б) Участва в управлението на:

“Неохим” АД – Димитровград, ЕИК: 836144932, гр. Димитровград, ул. “Химкомбинатска” 3.

“Беттран” АД, ЕИК: 836144149, гр.Хасково, ул. “Старо пловдивско шосе” № 1.

“Консилиум” ЕООД, ЕИК: 200438794, гр. Хасково, ул. ”Кенали” № 6.

“Благоустройство и комунално стопанство” ООД, ЕИК: 836144284, гр. Димитровград, ул. “Простор” 21.

Сдружение “Българска асоциация на торвата индустрия”, БУЛСТАТ: 130720371, гр. София, ул. “Беловодски път” 15-17.

“Джой Йога” ООД, ЕИК: 205849454, гр.Хасково, ул. Кенали № 6

„МОСТ СОЛАР ЕНЕРДЖИ“, ЕИК:205694235 София, бул. България №118

Тошо Иванов Димов , който е член на Съвета на Директорите

а) Притежава пряко/непряко поне 25% от гласовете в Общото събрание на :

“Лотос ” ООД, ЕИК: 1265479670, гр. Димитровград , ул “Сава Доброплодни” № 3.

“Лотос Инвест” ООД, ЕИК: 206051498, гр. Димитровград , ул “Сава Доброплодни” № 3.

б) Участва в управлението на:

“Неохим” АД – Димитровград, ЕИК: 836144932, гр. Димитровград, ул. “Химкомбинатска” 3.

СДРУЖЕНИЕ "СПОРТЕН КЛУБ ПО БОРБА ЗА МЪЖЕ И ЖЕНИ ЕНЬО ВЪЛЧЕВ" Сдружение, гр. Димитровград ЕИК: 126583760, гр. Димитровград , ул.СТЕФАН КАРАДЖА № 4.

Сдружение “Българска асоциация на торовата индустрия”, БУЛСТАТ: 130720371, гр. София, ул. “Беловодски път” 15-17.

Възнагражденията, получени през годината от органите за управление възлизат на 180 хил.лв.

6. Клонове на предприятието

ЕКО ТЕХ АД няма клонове.

7. Анализ на резултатите от дейността през 2022г.

7.1. Икономически анализ на дейността на дружеството

7.1.1. Приходи

През годината дружеството е получило 4,415 хил.лв. (2021г. : 1,736 хил.лв.) приходи от дивиденди.

Приходите от лихви са 12 хил.лв. (2021г. :12 хил.лв.).

7.1.2.Разходи за дейността и структура на разходите

Разходи по Икономически елементи	2022		2021	
	ст/ст хил.лв.	Относ. Дял	ст/ст хил.лв.	Относ. Дял
Разходи за външни услуги	32	7.16%	22	22.92%
Разходи за персонала	415	92.84%	73	76.04%
Разходи за амортизации	-	-	1	1.04%
Общо	447		96	

7.2. Финансово състояние

Показатели за финансов счетоводен анализ

Показатели	2022	2021	Изменения
Показатели за рентабилност			
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.000	0.000	0.000
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.867	0.525	0.342
Показатели за ефективност			
Коефициент на ефективност на разходите	9.860	15.200	(5.340)
Коефициент на ефективност на приходите	0.101	0.066	0.035
Показатели за ликвидност			
Коефициент на обща ликвидност	4.100	1.142	2.958
Коефициент на бърза ликвидност	4.100	1.142	2.958
Коефициент на абсолютна ликвидност	3.745	0.960	2.785
Показатели за финансова автономност			
Коефициент на финансова автономност/платежоспособност	8.808	3.253	5.555
Коефициент на зъдлъжнялост	0.114	0.307	(0.193)

Показатели за рентабилност

Рентабилността (*ефективността, доходността*) е един от най-важните параметри на финансовото състояние на дружеството. Тя отразява потенциала (*способността*) на дружеството да генерира доходи. Рентабилността се изчислява чрез система от показатели, изразяващи определени съотношения между реализирани доходи и направени разходи или използвани активи. Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения капитал, на пасивите и на реалните активи на дружеството. Те отразяват каква част от финансовия резултат съответства на използваните от дружеството активи или наличните пасиви, с цената на какво са постигнати.

Когато финансовият резултат е печалба (*положителна величина*), показателите за рентабилност показват темповете на възвращаемост на капитала:

а. коефициент на рентабилност на приходите от продажби. Равен е на 0.000. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и нетния размер на приходите от продажби. Изразява възвращаемостта на единица приход, реализиран от дружеството при формиране на финансовия резултат. Дружеството няма приходи от продажби.

б. коефициент на рентабилност на собствения капитал. Равен е на 0.867. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и собствения капитал. Показва възвращаемостта на собствения капитал на дружеството при формиране на финансовия резултат.

Анализа показва увеличение на рентабилността на собствения капитал с 0.342 пункта. Печалбата на 1 лв. собствен капитал се е увеличила спрямо капиталовата величина.

Показатели за ефективност

Изследването на ефективността (*доходността*) на дружеството се извършва с цел да се установи способността му да генерира приходи от продажбите, с които да е в състояние да възстанови извършените разходи по дейността и да осигури доходи:

а. коефициент на ефективност на разходите. Изчислява се като отношение на приходите към разходите (*вкл. и разходите за данъци*). Означава размера приходите реализирани от единица разходи. Равен е на 9.860. Стойността на коефициента е над 1, което показва, че приходите превишават разходите. В сравнение с базисния период, когато е бил 15.200 се е намалил с 5.340 пункта.

б. коефициент на ефективност на приходите. Изчислява се като отношение на разходите (*вкл. и разходите за данъци*) към приходите. Този показател обозначава единица приходи от какъв размер на разходите е осъществен. Равен е на 0.101. Стойността над 1 има негативен характер (*разходите превишават приходите*). В сравнение с базисния период, когато показателя е бил със стойност 0.066 има увеличение на ефективността на приходите от продажби с 0.035.

Показатели за ликвидност

Ликвидността показва способността на дружеството непрекъснато и в съответните размери да посреща своите платежни задължения към доставчици, персонал, държавата, да извърши своите текущи плащания към кредитори, оценява нейните възможности за погасяване на наличните краткосрочни задължения. Като краткосрочни задължения е възприето да се определят задълженията със срок за погасяване до една година.

а. коефициент на обща ликвидност. Изчислява се като отношението на наличните краткотрайни активи (*материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи и парични средства*) на дружеството към краткосрочните задължения. Равен е на 4.100 през отчетния период при 1.142 през базисния период, което е с 2.958 пункта повече и е в резултат на намаление на краткосрочните задължения. Получените резултати следва да се оценят като се вземат предвид бързината на оборота и спецификата на дейността на дружеството. Препоръчваната стойност на показателя е около единица.

б. коефициент на бърза ликвидност. Ако се елиминира ролята на материалните активи като възможност за погасяване на краткосрочните задължения, ще се формира показател на бърза ликвидност. Коефициентът на бърза ликвидност през отчетния период е 4.100 при 1.142 през базисния период, т.е. с 2.958 повече. Препоръчваната стойност на показателя е около единица. В дружеството бързоликвидните активи се покриват на 100% от краткосрочните задължения.

в. коефициентът на абсолютна ликвидност е отношението между паричните средства и текущите задължения. Разкрива способността на дружеството да изплаща краткосрочните – текущите

си задължения с наличните парични средства. През отчетния период, този коефициент е 3.745, а през базисния 0.960, т.е. увеличение с 2.785 пункта.

Показатели за финансова автономност

Тези показатели характеризират платежоспособността на дружеството в дългосрочен план, финансовата му независимост и способността му да обслужва дългосрочните си задължения. Изчисляват се чрез съпоставяне на собствения капитал и пасивите.

а. коефициент на финансова автономност. Изчислява се като съотношение между собствен капитал и пасиви. Минималната необходима стойност на този показател е 1.00. Тогава собствения капитал покрива напълно пасивите. Коефициентът за текущата година е 8.808 и спрямо базисния период, когато е 3.253 е увеличен с 5.555 пункта и не променя финансовата независимост на дружеството.

б. коефициент на задлъжнялост. Изчислява се като съотношение между пасиви и собствен капитал. През текущата година коефициентът е равен на 0.114 и е намален спрямо базисния период с 0.193, когато е бил 0.307. Това показва намаление на задлъжнялостта на дружеството.

8. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси

31 декември 2022

Кредити и

вземания

BGN'000

Финансови активи

Други вземания

185

Общо

185

Други финансови

пасиви

BGN'000

31 декември 2022

Финансови пасиви

Търговски задължения

61

Други задължения

460

Общо

521

31 декември 2021

**Кредити и
вземания
BGN'000**

Финансови активи

Други вземания	174
Общо	174

31 декември 2021

**Други финансови
пасиви
BGN'000**

Финансови пасиви

Търговски задължения	61
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	261
Други задължения	634
Общо	956

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството.

Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо от ръководството.

Пазарен риск**а. Валутен риск**

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото почти всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро, доколкото последното е с фиксиран курс спрямо лева по закон.

б. Ценови риск

Дружеството не е изложено на директен ценови риск, за негативни промени в цените на стоките и услугите, обект на неговите операции, тъй като те не се влияят от цените на стоковите борси и други

открити пазари. Финансовите активи са представени по отчетна стойност и не са обезценени спрямо цената на фондовата борса.

Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са инвестиции в асоциирани дружества, пари в брой и в банкови сметки, търговски и други вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите (и другите контрагенти) на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Дружеството няма несъбираеми търговски вземания

Дружеството няма политика да продава с отсрочени плащания. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно съгласно установената политика на дружеството.

Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от счетоводител, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

Финансовите недеривативни активи и пасиви на дружеството към датата на отчета за финансово състояние са с остатъчен матуритет до един месец, определен спрямо договорения матуритет и парични потоци.

Риск на лихвоносните парични потоци

Дружеството притежава значителна част лихвоносни активи. Независимо от това, приходите и оперативните парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища, тъй като активите са основно с фиксиран лихвен процент.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на собственика, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите по капитала.

Справедливи стойности

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти.

Притежаваните от дружеството финансови активи са заеми и наличности по разплащателни сметки в банки, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност. Притежаваните от дружеството финансови пасиви представляват основно задължения за дивиденди и заеми, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност.

Финансовите активи формирани от акции на публични дружества имат пазарна цена на последния търгуван ден за отчетната година – 31.12.2022г. както следва:

НЕОХИМ АД- 22.60лв. (себестойност - 3.334лв.)

За дяловете в търговски дружества, търговски вземания и наличностите по разплащателни сметки в банки, ръководството счита, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност. Притежаваните от дружеството финансови пасиви представляват основно търговски задължения, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност.

9. Планове за развитие на дружеството през 2023г.

Дружеството има инвестиции в асоциирани дружества и очакваните приходи ще са от дивиденди и управление на инвестициите.

10. Информация за висящи съдебни производства

Дружеството няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания.

Доклада за дейността на страници от 1 до 9 е одобрен за издаване от СД и подписан от Изпълнителния директор на 27.03.2023г.

Димчо Стайков Георгиев

Изпълнителен директор на ЕКО ТЕХ АД

27.03.2023г.

Гр. Димитровград

