САМОСТОЯТЕЛЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на

„Веолия Сълюшънс България“ ЕАД

за годината, завършила на 31 декември 2021 г.

Този самостоятелен доклад за дейността на „Веолия Сълюшънс България“ ЕАД (Дружеството), е изготвен от ръководството на Дружеството съгласно член 39 от Закона за счетоводството. Този доклад предоставя информация за дейността на Дружеството за годината, завършваща на 31 декември 2021 година.

I. Регистрация и преглед на дейността на Дружеството

Дружеството е създадено през 2001 г. Едноличен акционер е „Веолия Сървисиз България“ ЕАД, част от групата Veolia Environment, Франция.

Основната дейност на Дружеството е предоставяне на енергийни, водни и мултитехнически услуги. В резултат на поставената цел от ръководството да развие основния бизнес на Veolia Environment в България, Дружеството се насочи към широк обхват от клиенти с повече диверсифицирани оферти, базирани на нейното ноу-хау.

Към края на 2021 г. Веолия Сълюшънс България ЕАД е със седалище и адрес на управление в гр. София, България, бул „Цар Борис III“ № 159.

През отчетната 2021 г. Дружеството е управлявано от Съвет на директорите, съставен от следните членове:

- Франсоа Мишел Деберг.
- Клер Маргьорита,
- Жером Луи-Мари Пиер Льомер; и
- Любена Евгениева Кривчева;

Дружеството се представлява от Франсоа Мишел Деберг.

Членовете на съвета на директорите, не участват като неограничено отговорни съдружници, притежаващи повече от 25 на сто от капитала на друго дружество.

I. Регистрация и преглед на дейността на Дружеството (продължение)

Членовете на Съвета на директорите участват в управлението на други дружества като прокуристи, управители или членове на съвети, както следва:

- Клер Маргьорита е член на Съвета на директорите на „Веолия Сървисиз България“ ЕАД, на „Веолия Сълюшънс България“ ЕАД и е управител на „ТО КЕС“ - ЕООД;
- Франсоа Деберг е член на Съвета на директорите на „Веолия Сървисиз България“ ЕАД, „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД, „Веолия Сълюшънс България“ ЕАД и на „Софийска вода“ АД;
- Жером Луй-Мари Пиер Льомер е член на Съвета на директорите на „Веолия Сървисиз България“ ЕАД, „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД и на „Веолия Сълюшънс България“ ЕАД;
- Любена Евгениева Кривчева е член на Съвета на директорите на „Веолия Енерджи Варна“ ЕАД, „Веолия Сълюшънс България“ ЕАД и „Веолия Сървисиз България“ ЕАД.

II. Основни рискове, пред които е изправено дружеството

Основните рискове, пред които е изправено дружеството, са:

- Промяна на цените на основни горива, липса на реални възможности за диверсификация при доставките;
- Нестабилна законова рамка (чести законодателни промени);
- Нелоялна конкуренция;
- Недостатъчно предлагане на квалифициран технически персонал на пазара на труда.

III. Резултати от дейността на Дружеството.

Развитие и резултати от дейността на предприятието и неговото финансово състояние

През 2021 г. „Веолия Сълюшънс България“ ЕАД продължи да управлява портфолиото си и да инвестира в развитие на дейностите си чрез фокусиране върху глобални предложения за клиентите си: мултитехнически услуги, водни и енергийни услуги. Дружеството се фокусира върху следните сегменти от клиенти:

- Обслужващи компании, такива като търговски центрове и вериги, офис сгради, хотели;
- Публични клиенти, като общински сгради, болници, училища;
- Индустриални клиенти;

В резултат на това през 2021 г. „Веолия Сълюшънс България“ ЕАД успешно продължи дейността си по подписани преди това договори, като договори за експлоатация и поддръжка на технически съоръжения, сключени с индустриални клиенти, търговски центрове, летища и бизнес-сгради, или енергийно управление в жилищни комплекси.

В допълнение, през 2021 г. Дружеството привлече нови клиенти за продажби на услуги.

Дружеството няма клонове и не развива научни и изследователски дейности.

Анализ на финансовите резултати и финансовото състояние на Дружеството

Годишният финансов отчет на „Веолия Сълюшънс България“ ЕАД за 2021 г. е изготвен съгласно изискванията Международните стандарти за финансови отчети, приети в ЕС.

Икономическата политика на Дружеството през годината се осъществяваше съгласно одобрения Бизнес план на Групата за 2021 година. Ръководството не планира значителни промени в основните си дейности и през 2022 и 2023 г., следвайки общата стратегия за утвърждаване и развитие на бизнеса

на Веолия Енерджи Интернешънъл.

а. **Отчет за печалбата или загубата и другия всеобхватен доход**

Общо реализираните приходи на Дружеството през 2021 са в размер на 9,903 хил. лв. Приходите от продажби, възлизащи на 9,047 хил. лв., показват увеличение с 2,56 % в сравнение с предходната 2020 година, като 95,24 % от тях са генеррани по договори по договори с корпоративни клиенти, представляващи предимно търговски центрове за услуги, като опериране и поддръжка на техническо оборудване, мерки за енергийна ефективност и доходите от договорите с жилищни комплекси, като опериране и поддръжка на техническо оборудване, мерки за енергийна ефективност и други доходи.

Разходите за продажби са се увеличили (6,24%) спрямо нивото им от предходната отчетна година – от 7,342 хил. лв. през 2020 г. до 7,800 хил. лв. през 2021 година. Увеличението се дължи основно на разходите за материали, които са 1 738 хил. лв. (2020 г. – 1 485 хил. лв.) и разходите за възнаграждения на наети лица и социални осигуровки, които са 3 160 хил. лв. (2020 г. – 2 742 хил. лв.) Разходите за външни услуги бележат спад в абсолютен аразмер от 277 хил. лв., като той е 2 740 хил. лв. (2020 г. – 3 017 хил. лв.).

Структурата на разходите за продажби е както следва: 22,28 % - разходи за материали; 35,13 % - разходи за външни услуги; 40,51 % разходи, свързани с персонала; 2,08 % разходи за амортизация, обезценки и други.

Административните разходи са бележат ръст през 2021 г. в сравнение с 2020 г., с 239 хил. лв. (20,63 %), което се дължи основно на увеличение на разходите за външни услуги и амортизациите.

Финансовите разходи са 21 хил. лева, сравнено с 10 хил. лв. за 2020 година.

Печалбата преди данъци за 2021 г. е 685 хил. лв., което е с 86 % повече в сравнение с 2020 г. (печалба в размер на 368 хил. лв.).

б. Отчет за финансовото състояние

През 2021 г. размерът на активите на „Веолия Сълюшънс България“ ЕАД 4,426 хил. лв., и се е увеличил с 604 хил. лева спрямо 2020 г., което се дължи основно на увеличения размер на наличните парични средства от 1,720 до 2,553 хил. лева. Това е в резултат на повишената събираемост на вземанията.

Основна част от активите на Дружеството представляват търговски и други вземания – 26,68 %, а паричните наличности са 57,68 % от общата сума на активите.

Общата стойност на собствения капитал в Отчета за финансовото състояние е 2,222 хил. лева (2020: 1,587 хил. лева). Изменението се дължи на отчетения през 2021 година положителен финансов резултат (след данъчно облагане), в размер на 635 хил. лева. През 2021 г. не са разпределяни дивиденти.

Търговските и други задължения представляват 69,37 % от пасивите, като от своя страна 6.34 % от тях са задължения към свързани лица.

Управление на капитала

i. ***Акционерна структура***

Акционерната структура на Дружеството към 31 декември 2021 г. няма промяна. Към края на отчетната година „Веолия Сървисиз България“ ЕАД притежава 2,300,000 броя акции, всяка една по 1 лев.

Уставът на дружеството не предоставя право на членовете на Съвета на директорите да придобиват акции на Дружеството.

Ръководството потвърждава, че съгласно член 187д и 247, ал. 2, т. 2 от Търговския Закон, не са осъществявани никакви придобивания и/или прехвърляния на акции на Дружеството, както и че през тази година не са сключвани договори по смисъла на чл. 240 б от същия закон.

През 2021 г. и към 31 декември 2021 г., Дружеството не притежава собствени акции. През 2021 г. и към 31 декември 2021 г., членовете на Съвета на директорите не притежават акции на Дружеството.

ii. ***Възнаграждение на членовете на Съвета на директорите на Дружеството***

През 2021 г. не са изплащани възнаграждения на членовете на Съвета на директорите (2020 г. – 216 **хил. лв.).**

IV. Управление на финансовия риск

Дружеството определя справедливата стойност на финансовите инструменти, въз основа на наличната пазарна информация, а ако няма такава, от приемливи модели на оценка. Ръководството на Дружеството счита, че справедливата стойност на финансовите инструменти, които включват пари в брой, търговски и други вземания, заеми, привлечени средства и други дългове, не се различава съществено от тяхната балансова стойност, особено, когато те са с краткосрочен характер или приложимите лихвени проценти варират в зависимост от пазарните условия.

i. ***Кредитен риск***

Отчетната стойност на финансовите активи е максималната кредитна експозиция. Максималната кредитна експозиция към датата на финансовия отчет е:

- - Нетекущи вземания - 85 хил. лв.;
- - Търговски и други вземания - 1,143 хил. лв.;
- - Пари и парични еквиваленти - 2,553 хил. лв.

ii. ***Валутен риск***

Дружеството е изложено на минимален валутен риск, тъй като основната част от транзакциите му са деноминирани в лева. Курсът за обмяна на лева към еврото е фиксиран на 1.95583 лв. за 1 евро.

iii. **Лихвен риск**

По време на отчетния период, Дружеството не е било изложено на значителен лихвен риск и затова не ползва деривативи за намаляване на излагането на колебания в лихвените ставки.

V. Човешки ресурси и социална политика

Развитие на персонала

Броят на постоянно наетите лица на трудов договор във „Веолия Сълюшънс България“ ЕАД се е увеличил в сравнение с предходната 2020 отчетна година до 104 лица (95 наети лица към 31.12.2020 г).

Сумата на начислените възнаграждения на лицата, заети на постоянен трудов договор за 2021 г. е 2,748 хил. лева (2020 г.: 2,360 хил. лв.). Размерът на социалните осигуровки, начислени през 2021 г. възлиза на 492 хил. лева (2020 г.: 430 хил. лв.).

Общата сума на възнагражденията и разноските за социални осигуровки, промени в натрупванията за неползвани годишни отпуски и други допълнителни възнаграждения възлиза на 3,435 хил. лева (2020 г.: 3 055 хил. лв.).

Социална политика на „Веолия Сълюшънс България“ ЕАД:

Социалната политика на Дружеството, прилагана през 2021 г., включва следните допълнителни възнаграждения за наетите лица:

- Допълнителен годишен бонус за постигнати резултати, за наетите лица в Дружеството;
- Допълнително здравно осигуряване за наетите лица и членове на семействата им; Застраховки "Живот" и "Трудова злополука";
- Ваучери за храна;
- Средства за социални и културни мероприятия;
- План за акционерно участие на служителите.

Не са регистрирани злополуки, както и нарушения на трудовата и технологична дисциплина. При направените проверки от контролни органи не са констатирани нарушения и не са налагани санкции на изпълнителския и управленския персонал.

VI. Свързани лица

Сделките и салдата със свързани лица са оповестени в самостоятелния финансов отчет на Дружеството.

VII. Събития след датата на баланса

Няма събития след датата на баланса, изискващи корекции или оповестяване във финансовия отчет, които са се случили за периода от отчетната дата до датата, когато този финансов отчет е одобрен за издаване от Съвета на Директорите на Дружеството.

VIII. Бъдещо развитие

За да осигури достатъчна ликвидност, Ръководството на Дружеството стриктно наблюдава събираемостта на вземанията и предоговаря реципрочни срокове за плащане с доставчиците. През 2021 година е в действие договор за факторинг с цел подобряване на ликвидността, като към края на годината резултатите са положителни. Дружеството разчита и на подкрепата от групата Веолия, свързана с предоставяне на краткосрочно финансиране.

Финансовият резултат за 2022 г. продължава да бъде положителен и отразява засиления икономически растеж в страната през 2021 година.

Ръководството счита, че Дружеството ще разполага с достатъчно ресурси, за да продължи успешно развитието си и през следващите години.

Дружеството ще продължи да работи в посока предлагане на глобални решения и услуги, с цел увеличаване на портфолиото си от договори с клиенти.

IX. Отговорност но Ръководството

Според българското законодателство, ръководството на Дружеството носи отговорност за изготвяне на доклад за дейността и финансови отчети за всяка отделна финансова година и в тези доклади и отчети трябва да представя честно финансовото състояние на Дружеството, финансовите резултати и паричните потоци съгласно МСФО, приети от ЕС. Тази отговорност включва: разработване, въвеждане и поддържане на система за вътрешен контрол, подходяща за изготвяне и честно представяне на финансови отчети, които не съдържат съществени неточности, дължащи се на измама или грешка; избор и прилагане на подходящи счетоводни политики и изготвяне на счетоводни прогнози, които са разумни при дадените обстоятелства.

Потвърждаваме, че сме действали в пълно съответствие с нашите отговорности; годишният доклад за 2021 г. е изготвен при стриктно спазване на МСФО, приети от ЕС; в настоящия Доклад за дейността и в годишния самостоятелен счетоводен отчет сме декларирали правилно и честно резултатите от дейността за 2021 година.

06 декември 2023 г.
гр. София

Франсоа Деберг
Изпълнителен директор

Жером Льомер
Административен и финансов директор