

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на Еко Кълекшън ЕООД, ЕИК 203424878 за годината, приключваща на 31 декември 2019 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 счетоводството: Малко предприятие.

Свързани лица:

Румен Дичев Дженов

Тодор Пламенов Тодоров,

както и фирмите в които имат собственост или представителна власт горепоменатите две лица.

1. ПРЕГЛЕД НА И ФИНАНСОВ АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА

1.1. Описание на дейността през 2019 г.

През 2019 г. ЕКО КЪЛЕКШЪН ЕООД осъществява дейности по събиране, транспортиране и оползотворяване на битови, производствени и строителни отпадъци и отпадъци от опаковки, рециклиране.

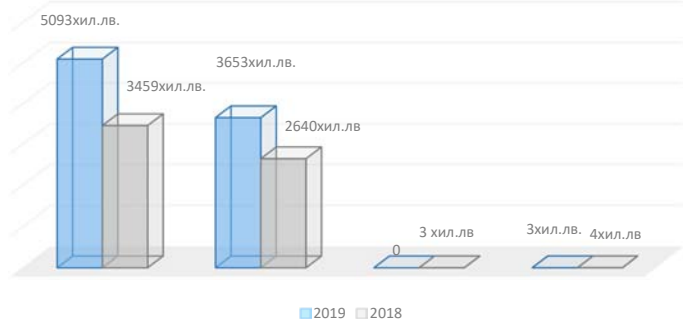
1.2. Приходи и разходи

Общо за 2019 г. са реализирани приходи в размер на 8 749 хил. лв., от които нетни приходи от продажби 8 746 хил. лв., в т.ч. приходи от продажба на отпадъци /стоки/ 5 093 хил.лв.и приходи от продажба на услуги 3653 хил. лв.. За периода има отчетени финансови приходи в размер на 3 хил.лв.

Спрямо предходната година е отчетено увеличение на общите приходи с 2 643 хил.лв.

СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА ПРИХОДИ						
	2019 година		2018 година		Изменение	
Перо	абсолютно изр. в хил.лв.	отн.дял	абсолютно изр. в хил.лв.	отн.дял	абсолютно изразен	отн.дял
					ие	
Общи приходи от оперативна дейност	8 746	99.97	6 102	99.93	2 644	0.03
Приходи от продажба на стоки	5 093	58.21	3 459	56.65	1 634	1.56
Приходи от продажба на услуги	3 653	41.75	2 640	43.24	1 013	-1.48
Други приходи		0.00	3	0.05	-3	-0.05
Финансови приходи	3	0.03	4	0.07	-1	-0.03
Други лихви и финансови приходи	3	0.03	4	0.07	-1	-0.03
Общо приходи	8 749	100.00	6 106	100.00	2 643	0.00

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



Приходите на дружеството за 2019 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 2019 г. възлизат на **4 409** хил. лв., в т.ч. разходи по икономически елементи – **1 354** хил. лв., балансова стойност на продадените активи – **3 047** хил.лв. и финансови разходи **8** хил. лв.

СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА РАЗХОДИ						
	2019		2018		Изменение	
Перо	абсолютно изр. в хил.лв.	отн.дя л	абсолютно изр. в хил.лв.	отн.дял	абсолют но изражени е	отн.дя л
	1	2	3	4	(1-3)	(2-4)
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	475	10.77	411	11.60	64	-0.82
а) суровини и материали	124	2.81	80	2.26	44	0.56
б) външни услуги	351	7.96	331	9.34	20	-1.38
Разходи за персонала, в т.ч.:	365	8.28	332	9.37	33	-1.09
а) разходи за възнагражения	305	6.92	276	7.79	29	-0.87
б) разходи за осигуровки	60	1.36	56	1.58	4	-0.22
Разходи за амортизация и обезценка	386	8.75	459	12.95	-73	-4.20
Други разходи	128	2.90	112	3.16	16	-0.26
Балансова стойност на продадените активи	3047	69.11	2226	62.81	821	6.30
Финансови разходи	8	0.18	4	0.11	4	0.07
Общо разходи	4 409	100	3 544	100	865	0.00

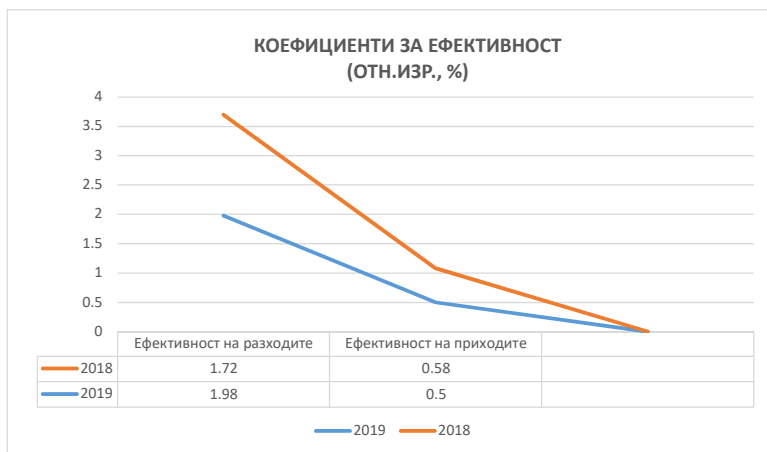
Структурен анализ на разходите (абс.изр., хил.лв.)



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 2019 г. е в размер на **4 340** хил. лв. След преобразуване на счетоводния финансов резултат за данъчни цели е начислен следващият се корпоративен данък в размер на **434 хил.лв.**, в резултат на което дружеството отчита за 2019 г. балансова печалба **3 906** хил. лв.

АНАЛИЗ НА ЗАВИСИМОСТТА МЕЖДУ РЕНТАБИЛНОСТТА И АНГАЖИРАНОСТТА НА КАПИТАЛА				
показатели	Разчет	текущ период	предходен период	изменение
1 Нетен финансов резултат от продажби	т.1	3906	2305	1601
2 Нетен размер на приходите от продажби	т.2	8746	6099	2647
3 Собствен капитал	т.3	10715	6819	3896
4 Дългосрочни пасиви	т.4			0
5 Краткосрочни пасиви	т.5	202	189	13
коэффициенти				
6 Рентабилност на продажбите	т.6=т.1:т.2	0.45	0.38	0.07
7 Ангажираност на собствения капитал	т.7=т.3:т.2	1.23	1.12	0.11
8 Ангажираност на привлечения капитал	т.8=(т.4+т.5):т.2	0.02	0.03	-0.01
9 Рентабилност на капитала във връзка с рентабилността на продажбите и ангажираността на собствения и привлечения капитал	т.6:(т.7+т.8)	0.36	0.33	0.03
КОЕФИЦИЕНТИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ				
показатели	Разчет	текущ период	предходен период	изменение
1 Приходи	т.1	8749	6106	2643
2 Разходи	т.2	4409	3544	865
коэффициенти				
3 Ефективност на разходите	т.1:т.2	1.98	1.72	0.26
4 Ефективност на приходите	т.2:т.1	0.50	0.58	-0.08



1.3. Активи и пасиви

Общият размер на активите към 31.12.2019 г. е в размер на 10 917 хил. лв. при 7 008 хил. лв. за предходната година. Нетекущите (дълготрайни) активи по балансова стойност възлизат на 2 507 хил. лв. или 22.96 % от общите активи, текущите активи са в размер на 8 410 хил. лв. или 77.04%.

СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА АКТИВИТЕ						
Перо	2019 година		2018 година		Изменение	
	абсолютно изр. в хил.лв.	отн.доял	абсолютно изр. в хил.лв.	отн.доял	абсолютно изражени е	отн.доял
	1	2	3	4	(1-3)	(2-4)
I. Записан, но невнесен капитал		0		0	0	0
II. Концесии, патентен, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др.		0		0	0	0
III. Дълготрайни материални активи	2507	22.96	1749	16.02	758	6.94
1. Земи и сгради, в т.ч.	974	8.92	1006	9.21	-32	-0.29
а) земи	255	2.34	255	2.34	0	0.00
б) сгради	719	6.59	751	6.88	-32	-0.29
2. Мащини, производствено оборудване и апаратура	1172	10.74	695	6.37	477	4.37
3. Съоръжения и други	62	0.57	48	0.44	14	0.13
4. Предоставени аванси и дълготрайни активи в процес на изграждане	299	2.74		0.00	299	2.74
IV. Текущи (краткотрайни) активи	8410	77.04	5259	48.17	3151	28.86
1. Материални запаси	1235	11.31	905	8.29	330	3.02
2. Вземания	4069	37.27	2382	21.82	1687	15.45
а) вземания от клиенти и доставчици	3849	35.26	2269	20.78	1580	14.47
в) други вземания	220	2.02	113	1.04	107	0.98
3. Парични средства, в т.ч.:	3106	28.45	1972	18.06	1134	10.39
а) в брой	10	0.09	13	0.12	-3	-0.03
б) в безсрочни сметки (депозити)	3096	28.36	1959	17.94	1137	10.41
V. Разходи за бъдещи периоди		0.00		0.00	0	0
Сума на актива	10 917	100	7 008	100	3909	0



През годината са придобити и въведени в експлоатация дълготрайни активи на обща стойност **846** хил. лв., от които: произв.оборудване - 814 хил.лв., други ДМА - 32 хил.лв. Има направени разходи за 299х за нови активи, които влизат в експлоатация през 2020г.

Пасивите на дружеството към 31.12.2019 г. са в размер на **202** хил. лв. при **189** хил. лв. за предходната година.

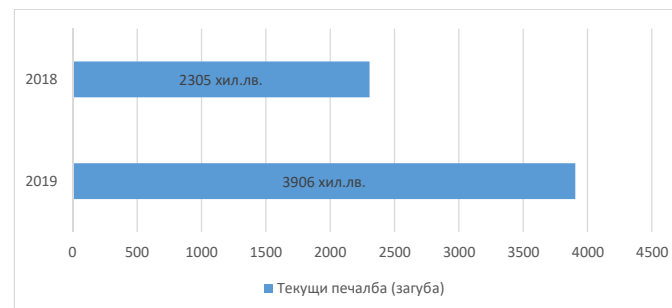
СТРУКТУРЕН АНАЛИЗ НА ПАСИВИТЕ						
Перо	2019 година		2018 година		Изменение	
	абсолютно изр. в хил.лв.	отн. дял	абсолютно изр. в хил.лв.	отн. дял	абсолютно изражение	отн. дял
	1	2	3	4	(1-3)	(2-4)
1. Задължения към доставчици до 1 година	176	87.13	157	2.84	19	84.29
3. Други задължения, в т.ч.:	26	12.87	32	97.16	-6	-84.29
а) към персонала	8	3.96	6	0	2	3.96
б) осигурителни задължения	6	2.97	7	0	-1	2.97
в) данъчни задължения	3	1.49	14	0	-11	1.49
Сума на пасива	202	100	189	100	13	0



1.4. Собствен капитал

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

Перо	2019 хил.лв.	2018 хил.лв.	Изменение в хил.лв.
	1	2	(1-2)
Записан капитал	1	1	0
Натрупана печалба (загуба) от минали години	6 808	4 513	2295
Текущи печалба (загуба)	3 906	2 305	1601
Сума на собствения капитал	10 715	6 819	3896



1.5. Персонал

Характеристики	Сума (хил.лв.)	
	2019 г.	2018 г.
Разходи за персонала, в т.ч.: (хил.лв.)	365	332
за възнаграждения (хил.лв.)	305	276
за осигуровки (хил.лв.)	60	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 финансов анализ на дейността на **ЕКО КЪЛЕКШЪН ЕООД** за 2019 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**.

2.1.2. Макроикономически рискове

2.1.2.1. Валутен риск

Валутният риск обобщава възможните негативни последици 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. Инфляционен риск

Инфлацията в страната е важен фактор, касаещ реалната възвращаемост на инвестицията.

Средногодишна инфлация						
2013 г.	2014 г.	2015 г.	2016 г.	2017 г.	2018 г.	2019 г.
0.90%	-1.40%	-0.10%	-0.80%	2.10%	2.70%	3.10%

Източник: НСИ

На база посоченото по-горе към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме инфляционния риск като: **нисък**.

2.2. Несистематични (микроикономически) рискове

2.2.1. Технологичен риск

Технологичният риск е произведен 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 наскрещните 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, депозирание 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 подзаконовите нормативни актове или вътрешнодружествените документи, както и от загуби в резултат на интервенции 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 оповестява съществено некоригиращо събитие, свързано с разпространението на пандемията от коронавирус /COVID-19/. Нарушаването на обичайната икономическа дейност в страната в резултат на COVID-19 може да повлияе неблагоприятно върху дейността на Дружеството. Поради непредсказуемата динамика на COVID-19, на този етап практически е невъзможно да се направи надеждна преценка и измерване на потенциалния ефект на пандемията.

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 2019 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.

30 Юни 2020 г.
гр. София

Управител:

Годор Пламенов Тодоров

