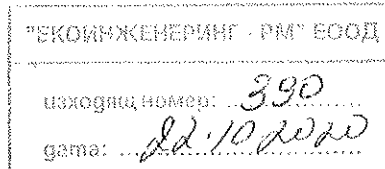




# “ЕКОИНЖЕНЕРИНГ - РМ” ЕООД

1505 гр. София, бул. “Ситняково” № 23, тел. / факс: 9753118, 9753117 e-mail: office@ecoengineering-rm.bg, www.ecoengineering rm.bg

ДО  
Г-Н ВАЛЕНТИН ГРУЕВ  
ДИРЕКТОР НА ДИРЕКЦИЯ  
ИНДУСТРИАЛНИ ОТНОШЕНИЯ  
И УПРАВЛЕНИЕ НА  
ДЪРЖАВНОТО УЧАСТИЕ  
КЪМ МИНИСТЕРСТВО НА ИКОНОМИКАТА



гр. София  
ул. “Славянска“ № 8

На Ваш изх.№ 26-00-47 от 05.10.2020

**Относно:** Информация в изпълнение на разпоредбата на чл.14, ал.1 от Правилника за прилагане на Закона за публичните предприятия

Уважаеми господин Груев,

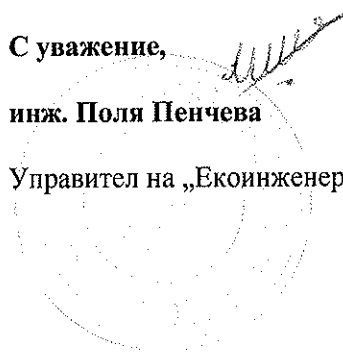
В отговор на Вашето писмо Ви предоставяме следните отчети и анализи на финансовото състояние на „Екоинженеринг-РМ“ЕООД за III-то тримесечие на годината:

1. Междинен финансов отчет, съставен към 30.09.2020, съдържащ:
  - Счетоводен баланс;
  - Отчет за приходите и разходите;
  - Отчет за паричния поток;
  - Отчет за собствения капитал;
  - Приложение с пояснителни бележки към междинния финансов отчет;
2. Отчет за дейността;
3. Анализ на финансовото състояние.

С уважение,

инж. Поля Пенчева

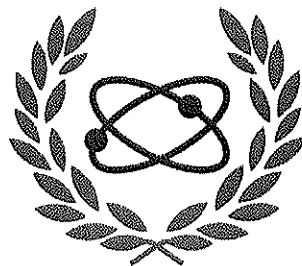
Управител на „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД



**„Екоинженеринг – РМ“ ЕООД**

**Междинен финансов отчет**

**30 септември 2020 година**



**"ЕКОИНЖЕНЕРИНГ-РМ" ЕООД**

## Съдържание

## Страница

Счетоводен баланс	2
Отчет за приходите и разходите	3
Отчет за паричните потоци (пряк метод)	4
Отчет за собствения капитал	5
Приложение към финансовия отчет	6

**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
на "Екоинженеринг - РМ" ЕООД  
към 30.09.2020 г.

(хил. лв.)

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
<b>A. Непотекущи (дълготрайни) активи</b>			<b>A. Собствен капитал</b>		
<b>I. Дълготрайни материални активи</b>			<b>I. Записан капитал</b>	<b>445</b>	<b>445</b>
1. Земи и сгради, в т. ч.:	<b>917</b>	<b>947</b>	<b>II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:</b>		
- земи	184	175	неразпределена печалба	0	0
- сгради, конструкции, съоръжения	733	772	непокрита загуба	(447)	(427)
2. Машини, произв. оборудване и апаратура	137	189	Общо за група III:	<b>(447)</b>	<b>(427)</b>
3. Транспортни средства		5	<b>III. Текуща печалба (загуба)</b>	<b>(7)</b>	<b>(20)</b>
4. Комп. техника и офис обзавеждане	9	10	Общо за раздел A:	<b>(9)</b>	<b>-2</b>
5. Други ДМА	30	35	<b>Б. Провизии и сходни задължения</b>		
6. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	563	561	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	188	188
Общо за група I:	<b>1 656</b>	<b>1 747</b>	2. Други провизии и сходни задължения	137	137
<b>II. Отсрочени данъци</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	Общо за раздел Б:	<b>325</b>	<b>325</b>
Общо за раздел A:	<b>1 686</b>	<b>1 777</b>	<b>В. Задължения</b>		
<b>Б. Текущи (краткотрайни) активи</b>			1. Задължения към доставчици, в т. ч.:	<b>114</b>	<b>72</b>
<b>I. Материални запаси</b>			до 1 година	114	72
1. Суровини и материални	13	27	2. Други задължения, в т. ч.:	<b>818</b>	<b>266</b>
2. Материални запаси за продажба	137	137	до 1 година	818	266
Общо за група I:	<b>150</b>	<b>164</b>	- към персонала, в т. ч.:	<b>210</b>	<b>90</b>
<b>II. Вземания</b>			до 1 година	210	90
1. Вземания от клиенти и доставчици	511	80	- осигурителни задължения, в т. ч.:	<b>80</b>	<b>22</b>
2. Други вземания	1	2	до 1 година	80	22
Общо за група II:	<b>512</b>	<b>82</b>	- данъчни задължения, в т. ч.:	<b>52</b>	<b>51</b>
<b>III. Парични средства, в т. ч.:</b>			до 1 година	52	51
- в брой	2	1	Общо за раздел В, в т. ч.:	<b>932</b>	<b>338</b>
- в безсрочни сметки (депозити)	381	222	до 1 година	932	338
Общо за група III:	<b>383</b>	<b>223</b>	над 1 година	-	-
Общо за раздел Б:	<b>1 045</b>	<b>469</b>	<b>Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:</b>	<b>1 490</b>	<b>1 592</b>
<b>В. Разходи за бъдещи периоди</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	- финансирания	1 477	1 567
			- приходи за бъдещи периоди	13	25
<b>СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)</b>	<b>2 738</b>	<b>2 253</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)</b>	<b>2 738</b>	<b>2 253</b>

Дата: 19.10.2020 г.

Съставител: \_\_\_\_\_  
Иван Евтимов Евтимов

Ръководител: \_\_\_\_\_  
инж. Поля Манолова Пенчева



**ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**


на "Екоинженеринг - РМ" ЕООД

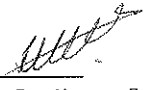
за периода 01.01.2020 - 30.09.2020

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
a	1	2	a	1	2
<b>А. Разходи</b>			<b>Б. Приходи</b>		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	616	756	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	-	-
а) суровини и материали	231	237	а) услуги		
б) външни услуги	385	519	2. Други приходи, в т. ч.:	2 377	2 502
2. Разходи за персонала, в т. ч.:	1 638	1 603	- приходи от финансираня	2 377	2 501
а) разходи за възнаграждения	1 308	1 272	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2)	2 377	2 502
б) разходи за осигуровки	330	331			
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	118	136			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	118	136			
- разходи за амортизация	118	136			
4. Други разходи	11	14			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	2 383	2 509			
6. Разходи по валутни операции	-	-			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	1	2			
Общо финансови разходи ( 6 + 7 )	1	2			
8. Печалба от обичайна дейност	-	-			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	2 384	2 511			
9. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	-	-	3. Загуба от обичайна дейност	7	9
10. Разходи за данъци от печалба			Общо приходи (1 + 2 )	2 377	2 502
11. Приходи от активи по отстрочени данъци			4. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	7	9
12. Печалба ( 9-10-11 )			5. Загуба (4+ ред 10 и 11 от раздел А)	7	9
Всичко (Общо разходи + 10 + 11)	2 384	2 511	Всичко (Общо приходи + 5)	2 384	2 511

Дата: 19.10.2020 г.

Съставител:   
 Иван Евтимов Евтимов

Ръководител:   
 инж. Поля Манолова Пенчева



Приложение №1 към СС 7

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК**  
 на "Екоинженеринг - РМ" ЕООД  
 за периода 01.01.2020 - 30.09.2020

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от основна дейност</b>						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2 714	1 015	1 699	2 972	1 206	1 766
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	1	1 495	(1494)	6	1 446	(1440)
3. Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			0
4. Други парични потоци от основна дейност		22	(22)		7	(7)
<b>Всичко парични потоци от основна дейност (А)</b>	<b>2 715</b>	<b>2 532</b>	<b>183</b>	<b>2 978</b>	<b>2 659</b>	<b>319</b>
<b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	23	- 23	-	35	(35)
<b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)</b>	<b>-</b>	<b>23</b>	<b>- 23</b>	<b>-</b>	<b>35</b>	<b>(35)</b>
<b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>						
<b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>	<b>2 715</b>	<b>2 555</b>	<b>160</b>	<b>2 978</b>	<b>2 694</b>	<b>284</b>
<b>Д. Парични средства в началото на периода</b>			<b>223</b>			<b>229</b>
<b>Е. Парични средства в края на периода</b>			<b>383</b>			<b>513</b>

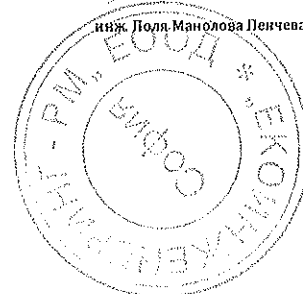
Дата: 19.10.2020 г.

Съставител: \_\_\_\_\_

Иван Евтимов Евтимов

Ръководител: \_\_\_\_\_

инж. Поля Манолова Пенчева



Приложение № 4 към СС 1


**ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**

на "Екоинженеринг - РМ" ЕООД  
 за периода 01.01.2020 - 30.09.2020

(хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	4	5	6	7	2	3	4	5
1. Салдо в началото на отчетния период	445	-	-	-	-	-	(427)	(20)	(2)
2. Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	-	-	-	(7)	(7)
3. Разпределения на печалба	-	-	-	-	-	-	(20)	20	-
4. Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Собствен капитал към края на отчетния период	445	-	-	-	-	0	(447)	(7)	(9)

Дата: 19.10.2020 г.

Съставител:   
 Иван Евтимов Евтимов

Ръководител:   
 Поли Манолова Пенчева



## Приложение към финансовия отчет

### 1 Обща информация

Първоначалната регистрация на търговско дружество „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД е извършена с решение №1 на Софийски градски съд, ф.д. № 81/1997 г., с капитал в размер на 50 000 лв. От регистрацията до датата на съставяне на настоящия отчет промени в предмета на дейност и адреса на регистрацията не са извършвани. С решение № 16 на Софийски градски съд, ф.д. № 81/1997 г., основният капитал на дружеството е увеличен на 444 900 лв., какъвто е размерът му и понастоящем.

Дружеството е пререгистрирано съгласно Закона за търговския регистър в Агенция по вписванията при условията на първоначалната регистрация и последвалата промяна в капитала с ЕИК 121283500.

Едноличен собственик на капитала на „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД е „Държавна консолидационна компания“ ЕАД. Дружеството е създадено по силата на Постановление № 74 на Министерски съвет от 27.03.1998 г. (ПМС № 74/1998). Чл. 1 от Постановлението възлага на дружеството извършването на дейности и изпълнението на задачи по ликвидиране на последствията от добива и преработката на уранова суровина, осъществяване организация и контрол върху техническата ликвидация на обектите, на техническата и на биологичната рекултивация, както и изпълнението на свързаните с това дейности по водовземане, пречистване, заустване и мониторинг на водите и всякакъв друг вид мониторинг за ликвидиране на последствията от проучването, добива и преработката на уранова суровина в обектите и засегнатите райони.

Седалището и адресът на управление на дружеството, както и адресът за кореспонденция, е следният: гр.София, бул. „Ситняково“ №23.

През отчетния период дружеството извършваше възложените му дейности със средносписъчен състав от 111 човека. Не се наблюдават засилени процеси на текучество.

Кадровата структура на дружеството е в съответствие с одобрените през 2020 година поименни и щатни разписания.



### **Отговорност на ръководството за финансовия отчет**

Българското законодателство изисква от ръководството да изготвя финансов отчет за края на всяка финансова година, който ясно, вярно и честно да предоставя информация за финансовото състояние на дружеството към края на отчетния период, за промените в паричните потоци и собствения капитал, както и за прилаганата счетоводна политика.

Ръководството потвърждава, че през отчетния период и при съставянето на финансовия отчет към 30 септември 2020 година е прилагало последователна счетоводна политика в съответствие с Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, както и че е прилагало принципите на документална обосноваемост на стопанските операции и на предпазливост при извършването на оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за рационалното управление на активите и за предприемането на необходимите действия за опазване на имуществото на дружеството.

## **2 Счетоводна политика**

### **2.1 Основа за изготвяне на финансовите отчети**

Финансовият отчет на „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД е изготвен в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство, действащо през 2020 година, спазвайки изискванията на Закон за счетоводството и на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Формата, структурата и съдържанието на съставните части на финансовия отчет са в съответствие с разпоредбите на Национален счетоводен стандарт 1 „Представяне на финансови отчети“.

Валутата, в която дружеството отчита стопанските операции и води своите счетоводни регистри, е български лев (BGN). Данните във финансовия отчет са представени в хиляди лева, ако изрично не е уговорено друго.

## **2.2 Общи положения**

По-значимите счетоводни политики, прилагани от дружеството при изготвяне на финансовия отчет, са представени по долу.

Финансовият отчет е изготвен при прилагане принципа на историческата цена, като при наличие на обективни предпоставки някои активи и пасиви се тестват за преоценка. Базите за оценката са оповестени подробно в счетоводната политика към финансовия отчет.

Сравнителната информация, представена във финансовия отчет, е за същия отчетен период на предходната финансова година.

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост в случаи на промени в представянето за текущата година.

Финансовите отчети са изготвени на базата на предположението, че дружеството ще продължи да съществува като действащо предприятие.

Следва да се отбележи, че при изготвянето на представените финансови отчети са използвани счетоводни оценки и допускания. Въпреки, че тези оценки са базирани на обоснована преценка на текущите събития и действия от страна на ръководството, възможно е реалните резултати да се различават от направените оценки и допускания.

## **2.3 Сделки в чуждестранна валута**

Сделките в чуждестранна валута се отразяват при спазване изискванията на НСС 21 „Ефекти от промени във валутните курсове“.

Отчетната валута на дружеството е българският лев. Финансовите отчети се изготвят в хиляди левове.

Сделките в чуждестранна валута, с изключение на тези за покупко-продажба на чуждестранна валута, се отчитат при първоначалното им признаване в отчетната валута на дружеството по официалния обменен курс за деня на сделката (обявения

фиксинг на Българска народна банка). Закупената валута се оценява по валутния курс на придобиването, а продадената - по валутния курс на продажбата. Приходите и разходите от курсови разлики, които възникват при уреждането на тези сделки, както и преоценяването на паричните позиции в чуждестранна валута в края на периода, са отразени в Отчета за приходи и разходи като финансови приходи или финансови разходи.

Валутният борд, въведен в България на 1 юли 1997 г. в изпълнение на препоръките на Международния Валутен Фонд (МВФ), фиксира законодателно стойността на българския лев първоначално към стойността на германската марка в съотношение 1:1. След приемане на еврото за основна валута в Европейския съюз левът е фиксиран към еврото в съотношение EUR/BGN 1.95583. Курсът на БНБ спрямо щатския долар в края на отчетния период е USD/BGN 1.67051.

#### 2.4 Приходи и разходи

Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение под формата на парични средства. Приходите на дружеството, регламентирани от ПМС 74/1998 г., представляват финансиране за извършени и пристигнали разходи за дейности по утвърдената годишна програма със средства, осигурени от бюджета на Министерство на икономиката.

При продажба на услуги приходът се признава, когато са изпълнени следните условия:

- има висока степен на вероятност предприятието да получи икономическа изгода, свързана със сделката;
- сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- извършените разходи или разходите, които предстои да бъдат извършени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат оценени;
- приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи (принцип на съпоставимост между приходите и разходите).

Приходът не се признава, когато разходите не могат да бъдат надеждно изчислени. При тези обстоятелства всяко получено плащане се признава за пасив (задължение).

Когато възникне неяснота по събирането на сума, която вече е включена в прихода от продажбата, несъбираемата сума се признава за разход, а не като корекция на сумата на първоначално признатия приход. Приходът, свързан със сделка по предоставяне на услуги, се признава в зависимост от стъпа на завършеност към датата на съставяне на счетоводния баланс, и при условие, че резултатът от сделката може надеждно да бъде оценен.

Оперативните разходи се признават в Отчета за приходи и разходи в момента на тяхното възникване при прилагане принципа на начисляването. Разходите по гаранции се признават като провизия до признаване на съответния приход. Приходи и разходи за лихви се отчитат чрез прилагане принципа на начисляването.

## **2.5 Нематериални активи**

Нематериалните активи се оценяват първоначално по цена на придобиване, която включва покупна цена (включително платените мита и невъзстановими данъци) и направените преки разходи, свързани с привеждането на актива в състояние, позволяващо използването му по предназначение.

Последващото оценяване се извършва по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за приходи и разходи за съответния период.

Последващите разходи, които възникват във връзка с нематериалните активи след първоначалното признаване, се признават в отчета за приходи и разходи в периода на тяхното възникване, освен ако има вероятност те да спомогнат на актива да генерира повече от първоначално предвидените бъдещи икономически изгоди, и в случай, че тези разходи могат надеждно да бъдат оценени и отнесени към конкретния актив. С тези разходите се коригира първоначалната оценка на актива.

Амортизацията се изчислява, като се използва линейният метод върху оценения полезен срок на годност на отделните активи, както следва:

- софтуер 2 години

Избраният праг на същественост за нематериалните активи на дружеството е в размер на 700 лв. Под този праг независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, съответният нематериален актив се изписва като текущ разход в момента на придобиване.

## 2.6 Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се оценяват първоначално по себестойност, включваща цената на придобиване, както и всички преки разходи за привеждането на актива в работно състояние.

След първоначално признаване всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупани загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за приходи и разходи за съответния период.

С последващи разходи, свързани с определен дълготраен материален актив, се коригира балансовата сума на актива, когато е вероятно предприятието да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са извършени.

Дълготрайните материални активи, придобити при условията на финансов лизинг, се амортизират на база на очаквания полезен срок на годност, определен посредством сравнение с подобни активи или на база стойността на лизинговия договор, ако неговия срок е по-кратък.

Амортизацията на материалните дълготрайни активи се начислява, като се използва линеен метод на база оценения полезен експлоатационен срок при отделните групи активи както следва:

- Сгради 25 години
- Машини, апаратура 3 години и 4 месеца

- Транспортни средства, без автомобили 10 години
- Автомобили 4 години
- Стопански инвентар 6 години и 7 месеца
- Компютри, софтуер 2 години
- Други 6 години и 7 месеца

Амортизация започва да се начислява от месеца, през който материалният актив е придобит или въведен в експлоатация.

Приетият праг на същественост за материалните дълготрайни активи на дружеството е в размер на 700 лв. Под този праг придобитите материални активи, независимо от това, че притежават характеристиката на дълготрайни, се осчетоводяват като текущ разход.

## 2.7 Обезценка на активите на дружеството

Дружеството извършва преглед на балансовата стойност на активите към датата на изготвяне на баланса с цел откриване на индикации за това, че стойността на определени активи евентуално е надценена.

## 2.8 Финансови активи

Финансовите активи са финансови инструменти, които се класифицират в зависимост от целта на придобиване, а когато са част от портфейл, се класифицират в зависимост от целта, която предприятието си е поставило за постигане с този портфейл.

Финансови активи, държани до настъпване на падеж, са финансови активи с фиксирано или определяемо плащане и фиксиран падеж, които предприятието има положителното намерение и възможност да запази до настъпване на падежа им. Финансови активи се класифицират като държани до настъпване на падеж независимо от това, дали падежът е за междинно или за окончателно плащане.

Дружеството класифицира като финансови активи, държани до настъпване на падеж, кредитите и вземанията, възникнали първоначално в него и създадени посредством директно предоставяне на пари, стоки или услуги на контрагенти. Кредитите и вземанията последващо се оценяват по амортизируема стойност, като се използва методът на ефективната лихва, намалена с размера на обезценката. Промяна в стойността им се отразява в отчета за приходи и разходи за периода.

Финансови активи, държани за търгуване, са тези, които са придобити от предприятието с цел получаване на печалба, произтичаща от краткосрочни колебания в цените. Към датата на изготвяне на финансовия отчет дружеството не притежава финансови активи, класифицирани като държани за търгуване.

Финансовите инструменти се оценяват при първоначалното придобиване по цена на придобиване, която включва:

а) справедливата стойност на даденото (при финансов актив) или полученото (при финансов пасив) за него вложение;

б) разходите по извършване на сделка с финансови инструменти, като хонорари, комисиони и други възнаграждения, изплатени на агенти, брокери, консултанти, дилъри и други, пряко ангажирани със сделката лица, данъци, такси, разрешения и други, изплатени на борси и на регулационни органи и други.

След първоначалното признаване предприятието оценява по амортизируема стойност с помощта на метода на ефективната лихва финансовите активи, класифицирани като инвестиции, държани до настъпване на падеж, и заемите и вземанията, предоставени от предприятието и недържани за търгуване, които имат фиксиран падеж. След първоначалното признаване предприятието оценява по справедлива стойност, която не се коригира с очакваните разходи по продажбата или друг вид освобождавания на финансовите активи, класифицирани като финансови активи, държани за търгуване, и като финансови активи, обявени за продажба.

Предприятието отписва изцяло или частично финансовите си инструменти единствено когато договорените права или задължения по тях бъдат погасени. Отписването на финансов актив се извършва също в случай, че дружеството загуби контрол върху договорните права, които съставляват финансовия актив – т.е. когато са изтекли правата за получаване на парични потоци, или е прехвърлена значимата част от рисковете и изгодите от собствеността. Тестове за обезценка се извършват към всяка дата на изготвяне на баланса, за да се определи дали са налице обективни доказателства за наличието на обезценка на конкретни финансови активи или групи финансови активи.

Търговските вземания се обезценяват когато е налице обективно доказателство, че дружеството няма да е в състояние да събере сумите дължими му в съответствие с оригиналните условия по сделката.

Към датата на изготвяне на финансовия отчет дружеството не притежава права и няма задължения по производни финансови инструменти (деривативи).

## 2.9 Материални запаси

Материалните запаси обхващат материалите, необходими за дейността на дружеството. В себестойността на материалните запаси се включват разходите по закупуването им, преработката и други преки разходи свързани с тяхната доставка. Финансовите, административните, извънредните и разходите за продажба не се включват в стойността на материалните запаси. Към края на всеки отчетен период материалните запаси се оценяват по по-ниската от себестойността им и тяхната нетна реализуема стойност. Сумата на всяка обезценка на материалните запаси до нетната им реализуема стойност се признава като разход за периода на обезценката.

Нетната реализуема стойност представлява очакваната продажна цена на материалните запаси, намалена с необходимите разходи за завършване на производствения цикъл и очакваните разходи по продажбата. В случай че материалните запаси са били вече обезценени до нетната им реализуема стойност и в последващ отчетен период се окаже, че условията, довели до обезценката, не са вече налице, то се възприема новата им нетна реализуема стойност. Сумата на обратно



възстановяване на стойността на материалните запаси се отчита като намаление на разходите за материали за периода, в който възниква възстановяването. Сумата на възстановяването може да бъде само до размера на балансовата стойност на материалните запаси, преди обезценката.

Дружеството определя разходите за материални запаси, като използва метода първа входяща – първа изходяща по обекти.

При продажба на материалните запаси балансовата им стойност се признава като разход в периода, в който е признат съответният приход.

## 2.10 Данъци върху дохода

Текущите данъчни активи и/или пасиви представляват тези задължения или вземания от бюджета, които се отнасят за текущия период и които не са платени към датата на баланса. Те са изчислени в съответствие с приложимата данъчна ставка и данъчни правила за облагане на дохода за периода, за който се отнасят, на база на облагаемия финансов резултат за периода. Всички промени в данъчните активи или пасиви са признати като елемент от разходите за данъци в отчета за приходи и разходи.

Отсрочените данъци се изчисляват по данъчните ставки съгласно данъчното законодателство, действащо за периодите, в които се очаква активът да се реализира или пасивът да се уреди.

Това включва сравнение между балансовата сума на активите и пасивите и тяхната съответна данъчна основа. Съществуващи данъчни загуби се оценяват по отношение на налични критерии за признаване във финансовите отчети преди да бъде отразен актив по отсрочени данъци. Такъв се признава, когато съществува вероятност за реализирането му посредством бъдещи данъчни печалби.

Пасиви по отсрочени временни разлики се признават в пълен размер. Активи по отсрочени временни разлики се признават само до степента, до която съществува вероятност те да бъдат усвоени чрез бъдещи данъчни печалби.

За определяне на размера на активите и пасивите по отсрочени данъци се прилагат данъчни ставки, които се очаква да бъдат валидни през периода на тяхната реализация.

Значителна част от промените в отсрочените данъчни активи или пасиви се отразяват като компонент на разхода за данък в отчета за приходи и разходи за периода. Промяната в отсрочените данъчни активи или пасиви, дължаща се на промяна в справедливата стойност на активи или пасиви, която е отразена директно в капитала се отразява директно в капитала.

### **2.11 Пари и парични еквиваленти**

Дружеството отчита като пари и парични еквиваленти наличните пари в брой и паричните средства по банкови сметки.

Отчетът за паричния поток се изготвя по пряк метод в съответствие с изискванията на т.3 на НСС 7.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните потоци, свързани с търговски контрагенти, са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащане към търговски контрагенти към паричните потоци от основна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в основните парични потоци на предприятието за съответния период (месец).

### **2.12 Капитал**

Основният капитал на дружеството отразява номиналната стойност на издадените дялове.

### **2.13 Пенсионни и други задължения към персонала**

Дружеството не е разработвало и не прилага планове за възнаграждения на служителите след напускане или други дългосрочни възнаграждения и планове за възнаграждения след напускане или под формата на компенсации с акции или с дялове от собствения капитал.

Дружеството отчита краткосрочни задължения по компенсиреми отпуски, възникнали на база неизползван платен годишен отпуск, в случаите в които се очаква отпуските да възникват в рамките на дванадесет месеца след датата на отчетния период, през който наетите лица са положили труда, свързан с тези отпуски. Краткосрочните задължения към персонала включват заплати и социални осигуровки. Съгласно Кодекса на труда дружеството е задължено да изплаща на лица от персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение, което в зависимост от трудовия стаж в предприятието може да варира между 2 и 6 брутни месечни работни заплати към датата на прекратяване на трудовото правоотношение. По своите характеристики тези схеми представляват планове с дефинирани доходи. Изчислението на размера на тези задължения налага участието на квалифицирани актюери, за да може да се определи тяхната сегашна стойност към датата на отчета, която да се включи в баланса, а изменението в стойността – в отчета за приходите и разходите.

#### **2.14 Финансови пасиви**

Финансовите пасиви на дружеството включват търговски и други задължения.

Финансовите пасиви се признават тогава, когато съществува договорно задължение за плащане на парични суми или друг финансов актив на друго предприятие или договорно задължение за размяна на финансови инструменти с друго предприятие при потенциално неблагоприятни условия. Всички разходи свързани с лихви се признават като финансови разходи в Отчета за приходи и разходи.

Търговските задължения се признават първоначално по номинална стойност и впоследствие се оценяват по амортизируема стойност намалена с плащания по уреждане на задължението.

#### **2.15 Други провизии, условни активи и условни пасиви**

Провизиите, представляващи текущи задължения на дружеството и произтичащи от минали събития, чието уреждане се очаква да породи необходимост от изходящ паричен поток от ресурси, се признават като задължения. Провизиите се признават тогава, когато са изпълнени следните условия:

- дружеството има сегашно задължения в резултат от минали събития;
- има вероятност за погасяване на задължението да бъде необходим поток ресурси за да бъде уредено задължението;
- може да бъде направена надеждна оценка на сумата на задължението.

Сумата, призната като провизия, представлява най-добрата приблизителна оценка на изходящите парични потоци от ресурси, необходими за уреждането на настоящото задължение към датата на баланса. При определянето на тази най-добра приблизителна оценка дружеството взема под внимание рисковете и степента на несигурност от настъпването на събития и обстоятелства, както и ефекта от промяната на стойността на паричните средства във времето, когато те имат значителен ефект.

Провизиите се преглеждат към всяка балансова дата и стойността им се коригира, така че да отрази най-добрата приблизителна оценка към датата на счетоводния баланс. Ако отпадне вероятността от бъдещ изходящ ресурс за уреждане на задължението, то провизията следва да се отпише.

Дружеството не признава условни активи, тъй като признаването им може да има за резултат признаването на доход, който може никога да не бъде реализиран.

## **2.16 Отчитане на правителствени дарения и оповестяване на правителствена помощ**

Правителствените дарения се отчитат при наличие на достатъчно сигурност, че предприятието получател ще спазва съпътстващите ги условия и даренията ще бъдат получени.

Правителствените дарения се отчитат като финансиране, освен ако в закон е определен друг ред на отчитане. Финансирането се признава като приход в текущия период за:

1. Дарения, свързани с амортизируеми активи – пропорционално на начислените за съответния период амортизации на активи, придобити в резултат на дарението.

2. Дарения, свързани с неамортизируеми активи – през периодите, през които са отразени разходите за изпълнение на условията по даренията; когато се даряват неамортизируеми дълготрайни активи, дарението (финансирането) се отразява като приход на определена от предприятието база, свързана с условията на дарението (например, ако се дарява земя при условията за построяване на сграда върху нея, приходът от дарението се признава пропорционално на начислената амортизация на сградата), срокът през който се признава приходът, не може да бъде по – дълъг от 20 години.
3. Дарения, свързани с преотстъпени данъци – през периодите, през които са отразени разходите за изпълнение на условията на преотстъпването на данъците.

Правителствените дарения, получени под формата на прехвърляне на непарични активи, се оценяват по справедливата им стойност.

Правителствените дарения, получени от предприятията като компенсация за минали разходи или загуби, се признават за приход през периода на получаването им.

Правителствените финансираня, предоставени от държавата, се признават когато съществува разумна сигурност, че дарението ще бъде получено и че всички свързани с него условия ще бъдат изпълнени.

Правителствените финансираня, свързани с амортизируеми активи, се признават на приход пропорционално на начислените за съответния период амортизации на активи.

Правителствените финансираня, свързани с неамортизируеми активи, се признават на приход през периодите, през които са отразени разходите за изпълнение на условията по даренията.

Правителствените дарения се представят в счетоводния баланс като финансираня, освен в случаите, когато съгласно нормативен акт се отчитат като резерви.

Признатата като приход част от правителствените дарения се представя в отчета за приходите и разходите на отделен ред като част от другите приходи.

## 2.17 Свързани лица

Съгласно приложимия СС 24, „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД е във взаимоотношения със свързани лица, когато:

- контролира пряко друго предприятие;
- контролира чрез едно или повече предприятия друго предприятие;
- упражнява пряко значително влияние върху другото предприятие;
- упражнява чрез едно или повече предприятия значително влияние върху друго предприятие;
- е член на ключов ръководен персонал на отчитащото се предприятие или на предприятието майка на отчитащото се предприятие;
- Предприятието и отчитащото се предприятие са членове на една и съща група;
- и двете предприятия са съвместно предприятие на едно и също трето лице;
- Предприятието е контролирано или контролирано съвместно от лице, свързано с отчитащото се предприятие;
- Лице, свързано с отчитащото се предприятие, което упражнява контроли или упражнява съвместен контрол върху отчитащото се предприятие, упражнява значително влияние върху предприятието или е член на ключов ръководен персонал на предприятието(или на предприятието майка).

Детайлна информация за свързаните лица е представена в пояснителна бележка № 20.

## 3 Дълготрайни материални и нематериални активи

През 2019 г. са дружеството предприема действия за закупуване на терена, върху който е построена ИСОЗУРВ на обект „Бялата вода“. Теренът е придобит чрез договор за покупко-продажба между дружеството и община Костенец, подписан на 21 януари 2020 година. Към датата на изготвяне на финансовия отчет разходите по

изграждането на пречиствателните съоръжения са на обща стойност 382 739.28 лева и се отчитат в счетоводния баланс на дружеството като незавършено строителство.

Приложение № 5 към СС1

СПРАВКА за нетекущите (дълготрайните) активи

на "Екоинженеринг - РМ" ЕООД

към 30.09.2020 г.

Позоваване	Счетоводна стойност на дълготрайните активи				Последишна оценка		Процентна стойност (4+5/6)	Амортизации				Последишна оценка		Процентна стойност в края на периода (11+12/13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на изстигания през периода	на изпадан през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване		в началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаляване		
<b>I. Нематериални активи</b>															
<b>1. Програмни продукти</b>															
Общо за група I:															
<b>II. Дълготрайни материални активи</b>															
1. Земи (терени)	175	9		184			184	x	x	x	x	x	x		184
2. Сгради и конструкции	1 605			1 605			1 605	833	39		872			872	733
3. Машини и оборудване	6 614	12		6 626			6 626	6 425	64		6 489			6 489	137
4. Транспортни средства	635			635			635	630	5		635			635	0
5. Компютърна техника и офис обзавеждане	66	1		67			67	53	5		58			58	9
6. Други ДМА	1 750	3		1 753			1 753	1 718	5		1 723			1 723	36
7. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	561	4	2	563			563								563
Общо за група II:	11 406	29	2	11 433			11 433	9 659	110	0	9 777			9 777	1 656
III. Отсрочени данъци	30			30			30								30
Обща сума III:	30	0	0	30			30								30
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III)	11 436	29	2	11 463			11 463	9 659	110	0	9 777			9 777	1 686

Дата: 19.10.2020 г.

Съставител:   
Иван Евгениев Станков

Ръководител:   
г-жа. Полина Манолова Пенчева

При вливането на активи и пасиви на бившия завод „Звезда“ в баланса на дружеството се увеличава сумата на незавършеното строителство. Тъй като обектите не са приети по надлежния ред с протоколи от междуведомствени комисии, ръководството счита, че не е налице основание за увеличаване стойността на съответните дълготрайни активи.

#### 4 Отсрочени данъчни активи и пасиви

Отсрочените данъци възникват в резултат на временни разлики и неизползвани данъчни загуби, и при използване на данъчна ставка 10% могат да бъдат представени по следния начин:

	30.09.2020	30.09.2020	31.12.2019	31.12.2019
	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.	'000 лв.
	Отсрочени данъчни активи	Отсрочени данъчни пасиви	Отсрочени данъчни активи	Отсрочени данъчни пасиви
Свързани с дълготрайни активи	-	-	-	-
Свързани с пенсионни и други задължения към персонала	30	-	30	-
	<b>30</b>	<b>-</b>	<b>30</b>	<b>-</b>

## 5 Материални запаси

	30.09.2020	31.12.2019
	'000 лв.	'000 лв.
Материали за дейността	13	27
Материални запаси, предназначени за продажба (АУТК)	137	137
	<b>150</b>	<b>164</b>

В сумата на наличните материални запаси е включена стойността на вторичния продукт АУТК (амониев уранилтрикарбонат), получен от регенерацията йонообменни смоли, ползвани като сорбент в технологичния цикъл по пречистване на замърсените с уран води. Полученият продукт съдържа елементи, които подлежат на извличане при по-нататъшната му преработка.



Тъй като дружеството не притежава необходимата компетентност за определяне на финансовите параметри на икономическата изгода, която би могла да бъде получена от съдържащите се в продукта елементи, тази оценка се възлага на лицензиран оценител. Сумата на извършената оценка се представя в група „Материални запаси“ на счетоводния баланс. Начинът на представяне е променен в сравнение с 2018 година, когато стойността на продукта е представена като разход за бъдещ период.

През 2017 г., в резултат на процеса на регенерация, е получено допълнително количество АУТК. През 2020 то е оценено от лицензиран оценител, като според тази оценка стойността му възлиза на 96841.10 лева. За база са използвани актуалните цени на Лондонска метална борса (LME) към момента на оценката. Експертната оценка от доклада е отразена в счетоводния баланс на дружеството към 31.12.2019. Съгласно ПМС №74/1998 г., приходите от продажбата на придобития със средства от държавния бюджет вторичен продукт, получен от регенерирането на йонообменни смоли, постъпват в бюджета на Министерство на икономиката. По тази причина стойността на продукта се представя в счетоводния баланс също и като провизия на правно задължение.

Няма заложен материални запаси за обезпечаване на задължения на дружеството.

## 6 Търговски вземания

	30.09.2020	31.12.2019
	‘000 лв.	‘000 лв.
Министерство на икономиката	506	75
Доставчици по аванси	5	5
	<b>511</b>	<b>80</b>

Всички вземания са краткосрочни. Вземането от Министерство на икономиката е за дейности, изпълнени и отчетени от дружеството през април, май и юни 2020 г. След първоначалното признаване дружеството оценява вземанията по амортизируема стойност с помощта на метода на ефективната лихва.

Дружеството периодично тества балансовата стойност на вземанията за наличие на индикации за обезценка.

#### 7 Други вземания

	<b>30.09.2019</b>	<b>31.12.2019</b>
	'000 лв.	'000 лв.
Гаранционен депозит	1	1
Други вземания	-	1
	<b>1</b>	<b>2</b>

#### 8 Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват следните елементи:

	<b>30.09.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	'000 лв.	'000 лв.
Парични средства в брой в лева	2	1
Парични средства в банки в лева	381	222
	<b>383</b>	<b>223</b>

Паричните наличности са изцяло в българска валута. Дружеството не притежава парични наличности в чуждестранна валута.

В обявените към 30.09.2020 сумарни наличности няма блокирани парични средства.

#### 9 Разходи за бъдещи периоди

	<b>30.09.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	'000 лв.	'000 лв.
Разходи за бъдещи периоди	7	7
	<b>7</b>	<b>7</b>

## 10 Капитал

### 10.1 Основен капитал

Основният капитал на дружеството се състои от 4 449 дяла с номинална на всеки дял 100 лева.

	30.09.2020	31.12.2019
	Брой дружествени дялове	Брой дружествени дялове
Дялове, платени напълно към датата на отчета:		
- в началото на годината	4 449	4 449
- емитирани през годината	-	-
<b>Брой дялове, платени напълно към 30.09.2020</b>	<b>4 449</b>	<b>4 449</b>

Към 30.09.2020 г., както и към датата на изготвяне на настоящия отчет, структурата на основния капитал на дружеството е следната:

Собственик	30.09.2020	30.09.2020	31.12.2019	31.12.2019
	Брой дялове	%	Брой дялове	%
ДКК ЕАД	4 449	100%	4 449	100%

## 11 Персонал

Разходите за възнаграждения на персонала включват:

	30.09.2020	30.09.2019
	‘000 лв.	‘000 лв.
Разходи за заплати и начисления за отпуски	(1 308)	(1 272)
Разходи за социално осигуряване	(330)	(331)
	<b>(1 638)</b>	<b>(1 603)</b>

Задълженията към персонала и към осигурителните фондове, представени в баланса, включват следните пера:

	<b>30.09.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	'000 лв.	'000 лв.
Текущи задължения за възнаграждения	120	-
Задължения по неизползвани отпуски на персонала	90	90
Текущи задължения за социално и здравно осигуряване	58	-
Задължения за осигуряване по неизползвани отпуски	22	22
	<b>290</b>	<b>112</b>

## 12 Задължения за провизии

	<b>30.09.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	'000 лв.	'000 лв.
Задължения за обезщетения по актюерски доклад	188	188
Нетна стойност на вторичен продукт АУТК	137	137
	<b>325</b>	<b>325</b>

## 13 Задължения към доставчици

	<b>30.09.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	'000 лв.	'000 лв.
Диал ООД	10	35
ЧЕЗ Електро България АД	9	14
Дарик Имоти България АД	-	1

Лаборатории Протекта ООД	1	-
С. Т. Иновейторс ЕООД	3	-
А1 България ЕАД	1	-
Бепт ойл АД	5	5
Мачекс ООД	3	3
ТЮФ Норд България ЕООД	2	-
Про – Ай Ти ЕООД	1	2
Каучук София ЕООД	-	2
Мултифорс А.С. ЕООД	66	-
Еър пауър ООД	1	-
други	12	10
	<b>114</b>	<b>72</b>

Всички задължения имат краткосрочен характер, поради което ръководството счита стойностите, с които те са записани в счетоводния баланс, за справедливи.

#### 14 Данъчни задължения

	30.09.2020	31.12.2019
	'000 лв.	'000 лв.
Задължения по ЗДДС	39	51
Задължения за данък върху доходите на физически лица	13	-
	<b>52</b>	<b>51</b>

## 15 Други задължения

### 15.1 Краткосрочни задължения

	30.09.2020	31.12.2019
	'000 лв.	'000 лв.
Разчети по гаранции за изпълнение на договори	59	103
	<b>59</b>	<b>103</b>

## 16 Разходи за материали

Във връзка с дейността на дружеството през отчетния период са извършени следните разходи за материали по видове:

	30.09.2020	30.09.2019
	'000 лв.	'000 лв.
Основни суровини и материали за производство	(31)	(31)
Ел. енергия	(135)	(124)
Резервни части	(4)	(2)
Вода	(2)	(2)
Горива и смазочни материали	(36)	(47)
Канцеларски материали	(6)	(9)
Активи под праг на същественост	(3)	(3)
Други материали	(14)	(19)
	<b>(231)</b>	<b>(237)</b>

### 17 Разходи за външни услуги

През отчетния период дружеството отчита извършени разходи за външни услуги по видове както следва:

	30.09.2020 ‘000 лв.	30.09.2019 ‘000 лв.
Разходи по договори с изпълнител	(29)	(308)
Ремонтни услуги	(2)	-
Наеми на активи	(27)	(27)
По договори за техническа документация	-	(23)
Застраховки	(9)	(10)
Транспортни и куриерски услуги	(2)	(2)
Правни, счетоводни, одитни и др. консултантски услуги	(15)	(25)
Граждански договори	(48)	(41)
Местни данъци и такси	(16)	(16)
Абонаменти договори	(18)	(17)
Съобщителни и телефонни услуги	(6)	(6)
Охрана	(193)	(1)
Обслужване и ремонт на автомобили	(10)	(15)
Други	(10)	(28)
	<b>(385)</b>	<b>(519)</b>

## 18 Приходи

Приходите на дружеството по пера са както следва:

	30.09.2020	30.09.2019
	‘000 лв.	‘000 лв.
Приходи от финансиране на текуща дейност	2 267	2 379
Приходи от признато финансиране за придобиване на ДМА (амортизация)	110	122
Други приходи	-	1
<b>Общо:</b>	<b>2 377</b>	<b>2 502</b>

## 19 Други финансови приходи и разходи

Финансовите разходи, извършени през отчетния период, са следните:

	30.09.2020	30.09.2020
	‘000 лв.	‘000 лв.
Финансови разходи за банкови такси и комисионни	(1)	(2)
	(1)	(2)

## 20 Свързани лица

Свързаните лица на „Екоинженеринг - РМ“ ЕООД включват собствениците на дружеството, ключовият управленски персонал и дружествата, влизащи в групата на ДКК. Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции. Възникналите разчети като правило се уреждат по банков път.



**20.1 Свързани с дружеството са следните юридически лица:**

№	Наименование и правна форма	Седалище	ЕИК	Тип свързаност
1	„Държавна консолидационна компания” ЕАД	гр. София	121031861	Дружество - майка
2	„Вазовски машиностроителни заводи” ЕАД	гр. Сопот	129007111	Друж-во под общ контрол
3	„Кинтекс” ЕАД	гр. София	000725995	Друж-во под общ контрол
4	„Нити” ЕАД	гр. Казанлък	833066695	Друж-во под общ контрол
5	„Авионамс” АД	гр. Пловдив	000635619	Друж-во под общ контрол
6	„Ел Би Булгарикум” ЕАД	гр. София	831622969	Друж-во под общ контрол
7	„Монтажи” ЕАД	гр. София	831629999	Друж-во под общ контрол
8	„Еко Антрацит” ЕАД	гр. София	122017149	Друж-во под общ контрол
9	„Екоинженеринг - РМ” ЕООД	гр. София	121283500	Друж-во под общ контрол
10	„НИ за изследване на вино, спиртни напитки и етерични масла” ЕООД	гр. София	200280180	Друж-во под общ контрол
11	„Институт по маркетинг” ЕООД	гр. София	204847660	Друж-во под общ контрол
12	„Сертификация” ЕООД	гр. София	204832781	Друж-во под общ контрол
13	„Булгарплодекспорт” ЕООД	гр. София	000646170	Друж-во под общ контрол
14	„Електронекспорт” ЕООД (л)	гр. София	831644232	Друж-во под общ контрол
15	„Стопански търговски комплекс” ЕООД (л)	гр. София	121711366	Друж-во под общ контрол
16	„Тежко машиностроене” АД (л)	гр. София	117001314	Друж-во под общ контрол
17	„Учебно-консултантски комплекс” ЕООД (л)	гр. София	111510322	Друж-во под общ контрол
18	„Консолид комерс” ЕАД (л)	гр. София	121631728	Друж-во под общ контрол
19	„Овча купел” ЕООД (л)	гр. София	121825117	Друж-во под общ контрол

През отчетния период няма извършени сделки със свързани лица.

**20.2 Сделки със собственици**

През целия отчетен период едноличен собственик на капитала на „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД се явява „Държавна консолидационна компания“ ЕАД. През отчетния период не са извършвани сделки с едноличния собственик на капитала.

### 20.3 Ключов управленски персонал

Към ключовия управленски персонал се причислява управителят на дружеството. През отчетния период, освен изплатените възнаграждения, не са осъществени други сделки със свързаното лице.

	30.09.2020 ‘000 лв.	30.09.2019 ‘000 лв.
<b>Краткосрочни възнаграждения</b>		
Заплати	(43)	(39)
Разходи за социални осигуровки	(5)	(5)
<b>Общо:</b>	<b>(48)</b>	<b>(44)</b>

### 21 Политика на ръководството по отношение управление на риска

Дейността на дружеството създава предпоставки за излагането на кредитен и ликвиден риск.

#### 21.1 Валутен риск

Дружеството извършва своята дейност на територията на Република България. Взаимоотношенията са изключително с местни контрагенти, съответно приходите и разходите са деноминирани в местна валута. Представеният отчет за финансовото състояние на дружеството не съдържа валутни експозиции.

#### 21.2 Кредитен риск

Максималния кредитен риск, свързан с финансови активи, е до размера на преносната им стойност, отразена в баланса на дружеството. В този смисъл той е налице само в случаите, в които максималния размер на потенциалната загуба значително се различава от преносната стойност на актива, отразена в баланса.

Търговските и другите вземания на дружеството се управляват активно от ръководството, така че да се избегне концентрацията на кредитен риск.

В допълнение, дружеството се финансира изцяло от МИ като приходите се получават ежемесечно с цел намаляване на кредитния риск.

### **21.3 Ликвиден риск**

Дружеството планира входящите и изходящите парични потоци на дневна, седмична и месечна база. Планирането за период от година намира изражение в съставянето на годишни програми, одобрявани от оторизираните държавни органи. Основна цел на дружеството е рационално и ефективно управление на финансовия ресурс, като специално внимание се обръща на навременното събиране на вземанията и недопускане на просрочия при погасяването на задълженията.

В касата на дружеството се поддържа неголяма наличност на парични средства с цел осигуряване на по-голяма оперативност при извършване на спешни доставки.

# О Т Ч Е Т

за

изпълнените дейности по програмата на "Екоинженеринг-РМ" ЕООД  
в изпълнение на ПМС № 74/1998 г. за деветмесечието на 2020 г.  
(към 30.09.2020 г.)

В изпълнение на ПМС № 74/1998 г. за ликвидиране на последствията от добива и преработката на уранова суровина в страната по програмата на "Екоинженеринг-РМ" ЕООД през деветмесечието на 2020 г. са изпълнявани основните дейности планирани в утвърдената Програма свързани с обезпечаване работата на непрекъсваемите процеси, мониторинг на обектите от закрития уранодобив, изготвянето на задания за проектни документи и подготовка за възлагане на проекти и изпълнението им.

Финансовата рамка, в която се вмести дейността на Дружеството за отчетния период е дефинирана и се определя от утвърдената от Министъра на икономиката Програма в изпълнение на ПМС № 74/1998 г. за 2020 г.

Отчетната дейност съответства на структурата на Програмата и обхваща видовете дейности, определени от целите и задачите с осигурено финансово обезпечаване за изпълнението им от дружеството през отчетния период.

Изпълнението на планираните в нея дейности по раздели е както следва:

**В раздел „Техническа ликвидация“** през отчетния период не са актувани и усвоявани средства.

**В раздел II. „Рекултивация на нарушени от уранодобивната дейност терени“** през 2020 г. в Програмата е предвидена една задача, а именно „Актуализация на работен проект „Отвеждане на постоянно течащите води от водосбора на Манастирско дере извън чашата на хвостохранилище Бухово“. През отчетния период задачата е изпълнена. Предстои внасяне на проекта за разглеждане от Консултативния съвет при МИ. *Планираните в раздела през отчетния период не са усвоявани.*

**В раздел III. Мониторинг на обектите от закрития уранодобив** през първото полугодие на 2020 г. дейността е изпълнявана в съответствие с утвърденото от Министъра на икономиката задание за изготвяне на Програма за мониторинг на обектите съгласно ПМС №74/1998 г. През отчетния период са актувани разходи общо в размер на **28 224,18 лв без ДДС**, като за опробване и анализ на водни проби са актувани **25 804,00 лв без ДДС**, а за експлоатационни разходи за мониторинг - **2 420,18 лв без ДДС**.

**В раздел IV „Пречистване на замърсени с уран руднични води и смоли“** през отчетния период са актувани средства в размер на **5 000 лв без ДДС**.

**В Раздел V. „Непрекъсваеми процеси“** са планирани и изпълнявани дейностите на Дружеството по пречистването на замърсените с естествен уран и манган води от бившите рудници и обекти на уранодобива, както и стопанисването на хвостохранилищата, които са организирани и се изпълняват, като непрекъсваеми процеси в обслужваните инсталации за сорбционна очистка на замърсени с уран руднични води (ИСОЗУРВ), ПСОВ и хвостохранилищата. В раздела са включени дейностите на обектите и обслужване на ИТР с утвърдени от Министъра на икономиката Проекти за експлоатационни разходи за 2020 г. Тази дейност в програмата е изпълнявана и актувана по обекти, както следва:

**т.1. Обект „Чора“** - За отчетния период от планираните в програмата на Дружеството за 2020 г. средства за обекта, като цяло **400 000 лв. са актувани разходи на стойност 232 678,33 лв. без ДДС.**

т.2. Обект „Искра“ - За отчетния период от планирани средства за обекта 290 000 лв., са актувани разходи на стойност 186 541,29 лв. без ДДС.

т.3. Обект „Бялата вода“ - От планирани средства за годината 306 700 лв. по програмата на „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД от обекта през отчетния период са актувани разходи на стойност 199 461,19 лв. без ДДС.

т.4. Обект „Хвостохранилище Бухово“ - За отчетния период от планираните в програмата на Дружеството средства в размер на 291 600 лв. са актувани разходи на стойност 181 481,83 лв. без ДДС.

т.5. Обект „Елешница“ - Общо за обекта в програмата на „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД за 2020 г. за експлоатационни разходи на обект „Елешница“ са планирани 1 570 000 лв., като през деветмесечието на 2020 г. са изразходвани 923 669,90 лв. без ДДС.

т.6. Експлоатационни разходи за ИТР - при планирани за 2020 г. разходи 854 454 лв. за деветмесечието са изразходвани 540 335,37 лв. без ДДС.

Като цяло в раздел V „Непрекъсваеми процеси“ през отчетния период са актувани общо 2 264 167,91 лв без ДДС при предвидени в утвърдената програма на Дружеството за 2020 г. 3 712 754 лв.

В раздел VI. „Експертизи, комисии, технически и експертни съвети, становища, обследвания, оценки, такси и други“ на утвърдената програма на „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД за 2020 г. планираните средства са 152 141,67 лв., като през деветмесечието са актувани разходи на стойност 48 325,25 лв. без ДДС.

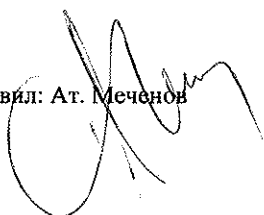
Като заключение извършените през отчетния период дейности, отчитани като изпълнение чрез документооборота по обхват и съдържание са регламентирани и са изпълнявани в съответствие с изискванията на ПМС № 74/27.03.1998 г., на нормативните документи за отчетност на финансовата и счетоводна дейност на Дружеството.

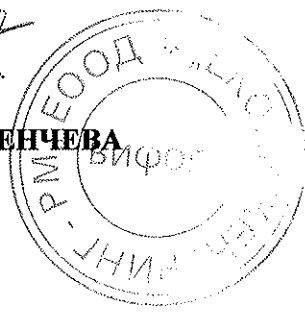
**Общо актуваните и усвоени средства в „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД през деветмесечието на 2020 г. са 2 345 717,34 лв. без ДДС при планирани съгласно утвърдената програма за 2020 г. – 4 166 666,67 лв., което представлява 56,3% от общата планирана стойност.**

УПРАВИТЕЛ:

  
ИНЖ. ПОЛЯ ПЕНЧЕВА

изготвил: Ат. Меченов





# О Т Ч Е Т

за усвоените средства по дейности от програмата на "Екоинженеринг-РМ" ЕООД за 2020 г. през деветте месеца на 2020 г.  
(към 30.09.2020 г.)

(без дан.)

№	Обект	Вид дейност	ИЗПЪЛНЕНИ ДЕЙНОСТИ ПРЕЗ 2020 Г.	Срок на изпълнението		Иланирани средства в лева	Усвоени средства в лева	Неусвоени средства в лева
				начален	краен			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
<b>I. ТЕХНИЧЕСКА ЛИКВИДАЦИЯ (ТЛ)</b>								
1.	Ликвидирани обекти от уранодобива	1. Обследване, ремонт и оборудване или тампониране на 91 бр. набл. сондажи от мрежите за мониторинг на обектите от бившия уранодобив: Борче, Царимир, Трилистник, Чешмата, Навъсен, Дебър, Орлов дол, Мъдрец, Владимирово, Чукарово, Селище, Сборище, Тенсво, Струма, Габра и Пробойница с високо съдържание на радионуклиди, тежки метали и химически съединения. 2. Текущ ремонт и затваряне на отворени минни изработки и възстановяване на терени в обектите от уранодобива по доклади, констатиращи протоколи и уведомителни писма от НЦРРЗ, общини и местни органи на МВР.	1. Изготвяне на проект за ремонт и оборудване и/или тампониране на 91 бр. наблюдателни сондажи от мрежите за мониторинг на обекти от закрития уранодобив Разрешителен и съгласувателен режим, такси и др.  2. Изготвяне на проекти за ТР и затваряне на минни изработки в обектите: Наречен, Шахти 7 и 8, Беслет, Г орно Краище, Дружба 1 и 2, Изгрев, Рибарица и Яворовец.  3. Изпълнение на проекти за ТР и затваряне на минни изработки в обектите: Кирилова поляна, Бели Искър и Сърница. 3. Авторски контрол. 4. Строителен надзор. 5. МПК за ТР на отворени минни изработки: Сливен, Сборище, V-та шахта, Кара Тепе и Изгрев. 6. Авторски надзор и МПК за текущ ремонт на отворени минни изработки в обектите: Мелник, Сугарево и Г орно Краище, обл. Благоевград	неприложимо	неприложимо	21300	0	21300
				неприложимо	неприложимо	0	0	0
				неприложимо	неприложимо	0	0	0
				неприложимо	неприложимо	0	0	0
				неприложимо	неприложимо	0	0	0
				неприложимо	неприложимо	10 000,00	0	10 000,00
				01.04.2020	31.12.2020	10 000,00	0	0
				01.04.2020	31.12.2020	11 300,00	0	11 300,00



1	2	3	4	5	6	7	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---

	6. Доставка на един брой полеви дозиметри за измерване на $\alpha$ и $\beta$ повърхностно замърсяване и за измерване на дозата гама лъчение.	Закупуване и доставка на 1 бр. полеви дозиметър. (ширококопачен детектор)	01.04.2020	31.12.2020	10 000,00	0	10 000,00	
	7. Доставка на преносими апарати за измерване на рН, Еп проводимост разтворен кислород и температура на водите.	Закупуване и доставка на два броя преносими апарати за измерване на физическите фактори на водите.	01.04.2020	31.12.2020	6 500,00	0	6 500,00	
<b>IV. ПРЕЧИСТВАНЕ НА ЗАМЪРСЕНИ СУРАН РУДНИЧНИ ВОДИ И СМОЛИ</b>								
1.	Обект "Елешница"	1. Управление и пречистване на водите от шолна № 9 на бившето Рудоуправление "Дружба", село Елешница, община Разлог към обект "Елешница", с. Елешница. 2. Оптимизация на технологичните процеси и оборудване в ЛРОИС, вкл. ремонт на производствен. помещения.	неприложимо	неприложимо	0	0	46 171,00	41 171,00
			неприложимо	неприложимо	0	0	0	0
			неприложимо	неприложимо	0	0	0	0
			неприложимо	неприложимо	0	0	0	0
	3. Изготвяне на доклад за обследване на водоснабдителната система на обект "Елешница", село Елешница, община Разлог с водоземане от р.Цалистик и изготвяне на задание и проект за ремонт на водопровод "Палатик"	Изготвяне на доклад за обследване на водоснабдителната система на обект "Елешница", задание за проектиране и проект за ремонт на водопровода "Палатик" в обект "Елешница", с. Елешница, община Разлог.	01.04.2020	32.12.2020	25 000,00	0	25 000,00	25 000,00
	4. Доставка на комбиниран батер - член товарач.	Възлагане чрез договор за доставка на батер-член товарач.	неприложимо	неприложимо	0	0	0	0
	5. Прехвърляне на далекопровод 20 kV като ДМА от "Гелки метали" ООД (п) захранващ ЛРОИС и ПСОВ към обект "Елешница", с. Елешница, обл. Разлог	1. Кореспонденция и разрешителен режим между МИ и МЕ. 2. Остойностяване и прехвърляне на далекопровода.	неприложимо	неприложимо	0	0	0	0
	6. Текущ ремонт на битова страна на обект "Елешница" и включването му в контролiranата зона на ЛРОИС	1. Доплащане на изпълнени СМР авт.надзор и междуведомствена приемателна комисия комисия.	01.04.2020	31.12.2020	1 135,00	0	1 135,00	1 135,00



1	2	3	4	5	6	7	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---

		7. Разширяване периметъра на контролната зона на ЛРФИС съгласно Наредба за радиационна защита.	1. Авторски надзор.	01.04.2020	31.12.2020	300,00	0	300,00
2.	Обект "Чора" гр. Бухово	1. Прокарване на тръбопровод за битови нужди до резервоара на админ. производствената сграда на об. Чора 2. Отстраняване на проблема свързани с качествата на ИСОЗУРВ и състоянието на замърсените руднични води на обект Чора, гр. Бухово.	1. Изготвяне на парцеларен план 2. Изготвяне на проект.	неприложимо	неприложимо	0	0	0
3.	Обект "V-га шахта"	1. Изготвяне на ПУП, Идеен и РП за изграждане на съоръжения за пречистване на изливщите се от поляна № 93 води замърсени с уран и манган.	Изготвяне на работен проект за оптимизация на техн. процес съгласно приет от КС при МИЕ вариант с техническо задание.	неприложимо	неприложимо	0	0	0
4	Обект хвостохранилища "Бухово"	1. Ремонт на канала на хвостохр-ще Бухово отвеждащ високите води от Манастирско дере в правотоъгълно сечение. 2. Прокарване на водопровод за питейна вода от водопроводната межа на гр. Бухово до фургона обекта 3. Доставка на специален автомобил - цистерна с шламова помпа - 8 куб.м. за транспортиране на утайки. 4. Реконструкция на отводнителните канали на стената на хвостохранилище "Бухово", гр. Бухово, Столична община, район Кремиковци.	1. Изготвяне на ПУП-ве 2. Промяна на предназначението 3. Процедура свързана с право на преминаване 4. Проектиране и изместване на далекопровод 20 kV. 2. Изпълнение на РСД за ГР на канала за високите води от Манастирско дере в правотоъгъл. сечение и енертогасителя. 1. Изготвяне на работен проект и ПУП-парцеларен план 2. Изпълнение на РП. Възлагане доставката на специализиран автомобил - цистерна - 8 куб. м. 1. Изготвяне на задание и проект за реконструкция на отводнит. канали изпълнени със синтетична геомембрана 2 мм на стената на хвостохранилище "Бухово"	01.04.2020	31.12.2020	19 736,00	5 000,00	14 736,00
5.	Обект "Бялата вода" гр. Костенец	5. Проектиране и изграждане на ЛСО в съответствие с изискванията на чл.35 от Закона за защита при бедствия. 1. Оптимизиране и подобряване на управлението и пречистването на замърсените води от ликвидирания рудник "Бялата вода" в обект "Бялата вода", гр. Костенец, област София.	Изготвяне на проект за изграждане на Локална система за оповестяване Изготвяне на сметна документация, Текущ ремонт за подобряване управлението и пречистването на замърсените води в обект "Бялата вода", гр. Костенец.	неприложимо	неприложимо	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9
		2. Текущ ремонт и подмяна на тръбопровод от събирателния резервоар до ИСОЗУРВ на обект Бялата вода, гр. Костенец, област София	Изпълнение на СД за текущ ремонт на тръбопровода от събирателния резервоар до ИСОЗУРВ на об. Бялата вода	неприложимо	неприложимо	0	0	0
6.	Обект "Искра" с. Кътина	1. Оптимизация на технологич. процес за пречистването на замърсените води от ликвидирания участък "Искра" в ИСОЗУРВ обект "Искра", село Кътина, Ст. община "Нови Искър". 2. Текущ ремонт на фундамента на резервоара за утайки чрез укрепване на ската под него на обект "Искра", с. Кътина, община Нови Искър.	Оценка на радиационния риск с цел оптимизация на процеса на пречистване на замърсените води в ИСОЗУРВ на обект "Искра", Столична община Нови Искър.	неприложимо	неприложимо	0	0	0
7.	Участък "Селище" общ. Велинград	Управление и пречистване на водите от шолна №1 на участък "Селище", гр. Сърница, община Велинград.	Изготвяне на задание за ПИП за управление и пречистване на замърсени руднични води от шолна №1 на участък "Селище", гр. Сърница, община Велинград.	неприложимо	неприложимо	0	0	0
8.	Участък "Изгрев" с. Барутин община Доспат	Управление и пречистване на водите от Вертикална шахта №3 на участък "Изгрев", с. Барутин, общ. Доспат.	Изготвяне на задание за ПИП за управление и пречистване на замърсени руднични води от Вертикална шахта №3 на у-к "Изгрев", с. Барутин.	неприложимо	неприложимо	0	0	0
9.	Участък карьера "Сенокос" с. Сенокос общ. Брежани	Управление и пречистване на водите от шолна № 2 и 3 на участък карьера "Сенокос", с. Сенокос, общ. Брежани.	Изготвяне на задание за ПИП за управление и пречистване на замърсени води от шолна №2 и3 на участък карьера "Сенокос".	неприложимо	неприложимо	0	0	0
10.	Шахти 7 и 8 общ. "Смолян"	Възстановяване на хидро-техническите съоръжения за управление на водите изтичащи от шолните към шахти 7 и 8, на закратия уранодобивен обект в Смолян.	Изготвяне на задание за ПИП за възстановяване на хидро-техническите съоръжения за управление на водите изтичащи от изработките на Шахти 7 и 8.	неприложимо	неприложимо	0	0	0
11.	Участък "Наречен" с. Нареченски бани, община Асеновград	Управление и пречистване на водите от шолна № 19 на участък "Наречен" с. Нареченски бани, общ. Асеновград.	Изготвяне на задание за ПИП за управление и пречистване на замърсени руднични води от шолна № 19 на у-к "Наречен" с. Нареченски бани.	неприложимо	неприложимо	0	0	0
12.	Рудник "Пробойница" с. Церово, община Своге	Управление и пречистване на водите от шолни №3 и 4 на р-к "Пробойница" с. Церово, община Своге.	Изготвяне на задание за ПИП проучване за управление и преч. на замърсени руднични води от шолни №3 и 4 на р-к Пробойница.	неприложимо	неприложимо	0	0	0
<b>I.V. НЕПРЕКЪСВАЕМИ ПРОЦЕСИ</b>						<b>3 712 754</b>	<b>2 264 167,91</b>	<b>1 448 586,09</b>
1	Обект "Чора"	Пречистване на руднични води	Експлоатационни разходи	01.01.2020	31.12.2020	400 000,00	232 678,33	167 321,67
2	Обект "Искра"	Пречистване на руднични води	Експлоатационни разходи	01.01.2020	31.12.2020	290 000,00	186 541,29	103 458,71
3	Об. "Бялата вода"	Пречистване на руднични води	Експлоатационни разходи	01.01.2020	31.12.2020	306 700,00	199 461,19	107 238,81

1	2	3	4	5	6	7	8	9
4	Хвостохр. Бухово"	Поддържане в предиквидация	Експлоатационни разходи	01.01.2020	31.12.2020	291 600,00	181 481,83	110 118,17
5	Обект "Елешница"	ЛРОИС, ЦПСОВ, хвостохранилище	Експлоатационни разходи	01.01.2020	31.12.2020	1 570 000,00	923 669,90	646 330,10
6	ИПР, АО и др.	Обслужване на ИПР	Експлоатационни разходи	01.01.2020	31.12.2020	854 454,00	540 335,37	314 118,63
<b>VI</b>	<b>ЕКСПЕРТИЗИ, КОМИСИИ, ЕКСП. СЪВЕТИ, СГ-ЩА, ОЦЕНКИ, ТАКСИ, КОНС-ВИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖ.</b>					<b>152 141,67</b>	<b>48 325,25</b>	<b>103 816,42</b>
1.	"Екоинженеринг РМ" ЕООД	1. Експертизи, комисия, експертни съвети, становища, оценки, такси, абонаменти, рецензии, консумативи, процесуално представителство, разходи за съгласувателен режим и други разходи и задължения.	Експертизи, комисия и експерт. съвети, становища, оценки, такси, абонаменти, рецензии, консумативи, процесуално представителство, допълнителни разходи за съгласувателен режим и други разходи и задължения.	01.04.2020	31.12.2020	60 000,00	20 197,81	39 802,19
		2. Изготвяне на стратегия за ликвидир. на последствията от уранодобива и ураноперработката в РБ с МААЕ.	Съфинансиране на проект на МААЕ.	01.04.2020	31.12.2020	3 042,00	240,00	2 802,00
		3. Изготвяне на Национална програма за управление на ситуации на съществуващо облъчване.		неприложимо	неприложимо	0	0	0
		4. Изготвяне на вътрешно-нормативни документи	1. Изготвяне и въвеждане на с-ма за фин-во управление и контрол в Дружеството (СФУК)	01.01.2020	31.12.2020	30 000,00	0	30 000,00
		5. Въвеждане и сертифициране на система за управление на качеството ИСО 9001-2015.	Възлагане изготвянето система за управление на качеството ИСО 9001-2015.	01.01.2020	31.11.2020	20 000,00	8 683,62	11 316,38
		6. Предоставяне на информация от и за местните органи и населението (презентация, информация, обяви и др. информ. материали предоставени на всякакви други разходи свързани с дейността.	Изготвяне и предоставяне на информация и проучване на общественото мнение за състоянието на околната среда в районите засегнати от уранодобивната и ураноперработвателна дейности	01.04.2020	31.12.2020	5 000,00	0	5 000,00
		7. Закупуване на земята на площадката на ИСОЗУРВ на обект "Бялата вода", гр. Костенец, Област София	Закупуване на недвижими имот № 022084 - 0,581 дка в землището на с. Очула, община Костенец местност "Папратливица".	01.01.2020	29.02.2020	9 099,67	9 098,82	0,85
		8. Доставка на 120 куб. м. йонообменна смола тип АМП и включването и в производствения процес на обектите в "Екоинженеринг-РМ" ЕООД.	Доставка на йонообменна смола тип "АМП" и подмяната и в съоръженията на ИСОЗУРВ и ЛРОИС.	неприложимо	неприложимо	0	0	0
		9. Плащане на задължения по влезли в сила съдебни актове.		01.01.2020	31.12.2020	20 000,00	10 105,00	9 895,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---

		10. Оценка на облъчането на перс-ла от обемна активност на район на раб. места в обектите на Дружеството.	Изграждане на пасивна система за измерв. на обемна активност на район във всички обекти.	неприложимо	неприложимо	0	0	0
		11. Осигуряване на собствени терени на територията и производствените площадки на обекти "Чора", "Бялага вода" и "Хвостохранилище Бужово".	1. Геологическо заснемане на терените на проязв. площадки и графопостове на обектите Чора, Искра и Хвостохрани-ща Бужово 2. Издаване на удостоверения за теримост.	01.04.2020	31.12.2020	5 000,00	0	5 000,00
			ОБЩО ЗА 2020 г.			4 166 666,67	2 345 717,34	1 820 949,33
			ДС 20 % ЗА 2020 г.			833333,33	469143,47	364189,87
			<b>ВСИЧКО ЗА 2020 г. С ДС</b>			<b>5 000 000,00</b>	<b>2 814 860,81</b>	<b>2 185 139,20</b>

Изготвил:

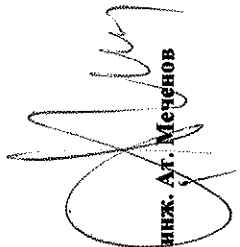
инж. Ал. Мещенов

Главен счетоводител:

инж. Ив. Евтимов

УПРАВИТЕЛ:

ИНЖ. ПОЛЯ ЛЕВЕНЧЕВА





## АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

### на „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД за III-то тримесечие на 2020 г.

Регистрацията на търговско дружество „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД е извършена в изпълнение на Решение № 1 на Софийски градски съд по фирмено дело № 81 от 1997 г. с уставен капитал 50000 лв. До настоящия момент промени в предмета на дейност и адреса на регистрация не са настъпили. С Решение № 16 на Софийски градски съд Ф. Д. № 81/1997 г. е извършено увеличение на капитала на 444 900 лв., какъвто е неговият размер към датата на съставяне на настоящия отчет.

Дружеството е регистрирано по Закона за търговския регистър в Агенция по вписванията с ЕИК 121283500.

Капиталът на „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД е собственост изцяло на „Държавна консолидационна компания“ ЕАД. Дружеството е създадено по силата на Постановление № 74 на Министерски съвет от 27.03.1998 г. (ПМС № 74/1998) с целево регламентирани в него дейности и задачи по ликвидиране на последствията от добива и преработката на уранова суровина. По силата на чл. 1 на постановлението то осъществява от името на държавата организацията и контрола на дейностите по техническата ликвидация, по техническата и биологичната рекултивация и изпълнението на свързаните с това дейности по водовземане, пречистване, заустване и мониторинг на водите, както и всякакъв друг вид мониторинг за ликвидиране на последствията от проучването, добива и преработката на уранова суровина в обектите и засегнатите райони.

Седалището и адресът на управление на дружеството е гр.София, бул. Ситняково №23. Адресът за кореспонденция съвпада с адреса на управление.

Щатният състав на дружеството към края на отчетния период е от 113 работници и служители. В сравнение с края на предходното тримесечие той се увеличава с двама служителя. Щатното разписание е оптимизирано с оглед обезпечаване на необходимото качество на работа и спазване на поставените срокове при изпълнение на основните дейности на дружеството.

Кадровата структура на дружеството е в съответствие с одобрените през 2020 година поименни щатни разписания.

Изпълнението на планираните дейности през първите девет месеца на 2020 година по раздели е както следва:

В раздел „Техническа ликвидация“ през отчетния период няма актувани и усвоени средства.

В раздел II. „Рекултивация на нарушени от уранодобивната дейност терени“ през 2020 г. на Програмата е предвидена една задача: „Актуализация на работен проект „Отвеждане на постоянно течащите води от водосбора на Манастирско дере извън чашата на хвостохранилище Бухово“. През отчетния период задачата е изпълнена. Предстои внасяне на проекта за разглеждане от консултативния съвет при Министерство на икономиката. Планираните в раздела през отчетния период не са усвоени.

В раздел III. „Мониторинг на обектите от закрития уранодобив“ през първото полугодие на 2020 г. дейността е изпълнявана в съответствие с утвърденото от Министъра на икономиката задание за изготвяне на програма за мониторинг на обектите съгласно ПМС №74/1998 г. През отчетния период са актувани общо разходи в размер на **28 224,18 лв** без ДДС, като за опробване и анализ на водни проби са актувани **25 804,00 лв** без ДДС, а за експлоатационни разходи за мониторинг - **2 420,18 лв** без ДДС.

В раздел IV „Пречистване на замърсени с уран руднични води и смоли“ през отчетния период са актувани средства в размер на **5 000 лв.** без ДДС.

В раздел V. „Непрекъсваеми процеси“ са планирани и изпълнявани дейностите на дружеството по пречистване на замърсените с естествен уран и манган води от бившите рудници и обекти на уранодобива, както и стопанисването на хвостохранилищата. Тези дейности са организирани и се изпълняват като непрекъсваеми процеси в обслужваните инсталации за сорбционна очистка на замърсени с уран руднични води (ИСОЗУРВ), ПСОВ и хвостохранилищата. В раздела са включени дейностите на обектите и обслужване на ИТР с утвърдени от Министъра на икономиката проекти за експлоатационни разходи за 2020 г. Тези дейности от програмата са изпълнени и актувани по отделните обекти както следва:

**Точка 1. Обект „Чора“**

От планираните в програмата на дружеството за 2020 г. общо **400 000 лв.** през отчетния период са актувани разходи на стойност **232 678,33 лв.** без ДДС.

**Точка 2. Обект „Искра“**

За отчетния период от планирани за обекта **290 000 лв.** са актувани разходи на стойност **186 541,29 лв.** без ДДС.

**Точка 3. Обект „Бялата вода“**

От планирани за годината **306 700 лв.** през отчетния период са актувани разходи на стойност **199 461,19 лв.** без ДДС.

**Точка 4. Обект „Хвостохранилище Бухово“**

От планираните в годишната програмата средства общо в размер на **291 600 лв.** през отчетния период са актувани разходи на стойност **181 481,83 лв.** без ДДС.

**Точка 5. Обект „Елешница“**

Общо за обекта в програмата на „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД за 2020 г. за експлоатационни разходи на обект „Елешница“ са планирани **1 570 000 лв.**, като през деветмесечието на 2020 г. са изразходвани **923 669,90 лв.** без ДДС.

**Точка 6. ИТР**

При планирани за 2020 г. разходи **854 454 лв.** за деветмесечието са изразходвани **540 335,37 лв.** без ДДС.

Сумарно за деветте месеца в раздел V „Непрекъсваеми процеси“ през отчетния период са актувани **2 264 167,91 лв** без ДДС, при предвидени в утвърдената годишна програма на дружеството **3 712 754 лв.** без ДДС.

В раздел VI. „Експертизи, комисии, технически и експертни съвети, становища, обследвания, оценки, такси и други“ на утвърдената програма на „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД за 2020 г. планираните средства са **152 141,67 лв.** През първите девет месеца на годината са актувани разходи на стойност **48 325,25 лв.** без ДДС.

Планираните средства в утвърдената годишна програма на „Екоинженеринг-РМ“ ЕООД възлизат общо на **4 166 666,67 лв.** без ДДС. Сумата на актуваните и усвоени средства през деветмесечието е **2 345 717,34 лв.** без ДДС, което представлява **56,30%** изпълнение на програмата към 30 септември 2020 година.

Основни приходи на дружеството през първите девет месеца на 2020 година.

(х.лв.)

<b>Финансиране по видове</b>	<b>01.01.2020- 30.09.2020</b>
- приходи от финансиране на текуща дейност	2 267
- приходи от признато финансиране за ДМА (амортизация) в съответствие със СС 20	110
- други приходи	-
<b>Общо:</b>	<b>2 377</b>

Разходи по икономически елементи на дружеството през отчетния период.

(х.лв.)

<b>Видове разходи</b>	<b>01.01.2020- 30.09.2020</b>
- за материали	(231)
- за външни услуги	(385)
- за амортизации	(118)
- за възнаграждения	(1 308)
- за осигуряване	(330)
- други разходи	(11)
<b>Общо:</b>	<b>(2 383)</b>

Структурата на собствения капитал към края на отчетния период.

(х.лв.)

<b>Елементи на собствения капитал</b>	<b>30.09.2020</b>
Основен капитал	445
Неразпределена печалба от минали години	-
Непокрита загуба от минали години	(447)
Текуща печалба /загуба	(7)
<b>Общо собствен капитал:</b>	<b>(9)</b>

Показатели за финансов анализ на „Екоинженеринг – РМ“ ЕООД към 30.09.2020 година

№	Данни / Показатели	30.9.2019	30.9.2020	2020 / 2019	
		000 лв.	000 лв.	ст/ст	%
1	Текуща печалба (загуба)	-9	-7	2	-22.22%
2	Нетни приходи	2502	2377	-125	-5.00%
3	Собствен капитал	9	-9	-18	200.00%
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	1363	1257	-106	7.78%
5	Обща сума на активите	2935	2738	-197	-6.71%
6	Приходи	2502	2377	-125	-5.00%
7	Разходи	2511	2384	-127	-5.06%
8	Текущи (краткотрайни) активи	1112	1045	-67	-6.03%
9	Разходи за бъдещи периоди	43	7	-36	-83.72%
10	Записан, но невнесен капитал	0	0	0	-
11	Налични краткотрайни активи (8-9)	1112	1045	-67	-6.03%
12	Краткосрочни задължения	1158	932	-226	-19.52%
13	Краткосрочни вземания	581	512	-69	-11.88%
14	Краткосрочни финансови активи	0	0	0	-
15	Парични средства	513	383	-130	-25.34%
16	Платима сума през периода за погасяване на дългосрочни задължения	0	0	0	-
17	Текущи задължения (12+16)	1158	932	-226	-19.52%
18	Средна наличност на материалните запаси	18	20	2	11.11%
19	Средна наличност на вземанията от клиенти и доставчици по отчетна ст/ст	554	703	149	26.90%
20	Средна наличност на задълженията към доставчици и клиенти	734	507	-227	-30.93%
21	Сума на продажбите	2477	2262	-215	-8.68%
22	Сума на покупките	715	553	-162	-22.66%
23	Брой на дните в периода	273	274	-	-
<b>Рентабилност:</b>					
23	Коеф-т на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	-0.004	-0.003	0.00	18.13%
24	Коеф-т на рентабилност на собствения капитал (1/3)	-1.00	-	-	-
25	Коеф-т на рентабилност на пасивите (1/4)	-0.01	-0.01	0.00	15.66%
26	Коеф-т на капитализация на активите (1/5)	0.00	0.00	0.00	16.63%
<b>Ефективност:</b>					
27	Коеф-т на ефективност на разходите (6/7)	1.00	1.00	0.00	0.07%
28	Коеф-т на ефективност на приходите (7/6)	1.00	1.00	0.00	-0.06%
<b>Ликвидност:</b>					
29	Коеф-т на обща ликвидност (11/12)	0.96	1.12	0.16	16.76%
30	Коеф-т на бърза ликвидност ((13+14+15)/12)	0.94	0.96	0.02	1.65%
31	Коеф-т на незабавна ликвидност ((14+15)/17)	0.44	0.41	-0.03	-7.24%
32	Коеф-т на абсолютна ликвидност (15/17)	0.44	0.41	-0.03	-7.24%
<b>Финансова автономност:</b>					
33	Коеф-т на финансова автономност (3/4)	0.007	0.000	-0.007	-100.00%
34	Коеф-т на задлъжнялост (4/3)	151.4	139.7	-11.8	-7.78%
<b>Вземания и задължения:</b>					
35	Период на събиране на вземанията от клиенти и доставчици, дни	61	85	24.10	39.47%
36	Период на погасяване на задълженията към доставчици и клиенти, дни	280	251	-29.05	-10.36%

Няма проявени индикации за съществена концентрация на кредитен риск в дружеството.

„Екоинженеринг – РМ“ ЕООД управлява ефективно паричните потоци и обслужва своевременно задълженията си.

Дейностите по ликвидиране последствията от добива и преработката на уранова суровина се изпълняват в пълно съответствие с изискванията на ПМС № 74/27.03.1998 г. и другите нормативни документи, регламентиращи работата на дружества с държавен капитал. При отчитане на дейностите дружеството прилага нормативните изисквания на счетоводното и данъчното законодателство, както и на действащите вътрешнофирмени правила.

Гл.счетоводител:  
/Иван Евтимов/



Управител:  
/и.ж. Поля Пенчева/

