

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „РОВОТЕЛ СТИЙЛ” ООД

за 2016 година

„РОВОТЕЛ СТИЙЛ” ООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2016 Г.

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 33 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет за годината приключваща на 31 декември 2016 г., съставен в съответствие Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз. Този финансов отчет е одитиран от проф. Стоян Стоянов, д.е.с.

I. Обща информация за дружеството

Собственост и управление

Ровотел стийл ООД е регистрирано на 28.11.1995 г. по фирмено дело № 19940/94 на СГС. Капиталът на дружеството е 1 273 000 лева, разпределен в 12 730 дяла с право на глас в Общото събрание на съдружниците и номинална стойност на дял – 100 лева. Собственици на дружеството са както следва:

1. Ровотел ФМ АД	99.90%	1 271 900
2. Румен Здравков Биков	0.10%	1 100
	100 %	1 273 000

Седалището на дружеството е в Република България със следния адрес: гр. София, р-н Нови Искър, кв. Курило, ул. Кременица № 2. Централният офис на дружеството е на следния адрес: Гр. София, бул. Шипченски проход 65.

Основната дейност на „Ровотел стийл“ ООД е събиране, обработка, съхранение и рециклиране на отпадъци от черни и цветни метали. По решение на компетентни държавни органи (РИОСВ), Дружеството притежава разрешителни за дейност по чл. 35 от ЗУО.

Дружеството се представлява и управлява от Иван Любомиров Дойчинов.

Организационна структура и персонал

Организационната структура на Ровотел стийл ООД включва следните направления:

- Сектор *Изкупуване на отпадъци* – развива активност във всички лицензирани площадки на страната, както и чрез търговски представители за директна работа с контрагенти; занимава се с изкупуване на отпадъци от метали, окачествяване, сортировка, рязане, товаро-разтоварна дейност, експедиция до вътрешна релация;
- Сектор *Маркетинг и продажби* - координира работата с крайни клиенти; договаря търговски сделки по продажбите – условия на доставка, цени, логистика; координира изкупни цени на стоки, създава и управлява търговски политики по доставките; следи стокови потоци и наличности по обекти;
- Сектор *Транспорт и управление на дълготрайни материални активи* – осигурява логистично стоките потоци в компанията; занимава се с поддръжката на дълготрайните активи, с техническата експлоатация, текущото състояние на активите,

доставка на резервни части, ремонти, преоборудване; функционира в централна база Курило, Централен офис и лицензираните бази.

- Сектор *Административно обслужване* – занимава се с доставка на материали и консумативи за офиси, материали за дообработка на отпадъци, други материали за дейността, оборудване на офиси, на помещения за търговска дейност на територията на лицензираните площадки и др.
- Сектор *Финанси, счетоводство и управление на човешки ресурси* – извършва контрол по отчетността, създава и обработва счетоводни документи, създава и поддържа база данни за управление на стокови и парични потоци, управлява финансовите разчети с контрагенти, управлява плащания, взаимодейства с административни органи на дължавния апарат; провежда кадровата политика на компанията, подбира кадри, изготвя документи, свързани с трудовото законодателство, изготвя и поддържа база данни, свързана с възнагражденията на заетите лица, изготвя и подава отчети и декларации пред местна администрация, данъчна администрация и др.
- Сектор *Информационни технологии* – изгражда и поддържа модулни системи за съставяне и съхраняване на база данни, осъществява контрол на допуска, контрол на достъпа на информация, изгражда и поддържа комуникационни системи, системи за пренос и архивиране на данни, системи за конфигуриране на информационни масиви за представяне в изискван от нормативната уредба формат, инсталира и поддържа системи за защита на данни от външно вмешателство, управлява архиви.

Средно списъчния състав на Дружеството за 2016 година е 68 работници и служители (2015:183 работници и служители).

II. Имуществено и финансово състояние на „Ровотел стийл“ ООД

Приходи от дейността по Отчета за всеобхватния доход

Отчетените приходи от дейността за 2016 год. на „Ровотел стийл“ ООД са общо в размер на **10 993 хил. лева**, при отчетени за 2015 г. **30 331 хил. лева**.. Приходите са формирани от продажба на отпадъци. Приходите от продажба на отпадъци са както следва:

Описание	критерий	2016г.	2015г.
Продадени отпадъци от черни метали	MT	16,274	57,563
Продадени отпадъци от цветни метали	MT	400	5,291
Оборот от продажби отпадъци от черни метали	BGN'000	3,064	20,558
Оборот от продажби отпадъци от цветни метали	BGN'000	848	8,734
Оборот от продажби други стоки и материали	BGN'000	7,081	1,039
Други приходи	BGN'000	1,155	4,726
Нетна печалба	BGN'000	(6,464)	583

Други Приходи от дейността по Отчета за всеобхватния доход

Общата сума на отчетените други приходи за 2016 г. е в размер на **1 311 хил.лева**, при отчетени за 2015 г. - **4 467 хил. лв.**

Разходи за дейността по Отчета за всеобхватния доход

Общата сума на разходите за дейността на дружеството за 2016 г. е в размер на **9 963 хил. лева.**, през 2015 г. разходи за дейността са били на стойност **9 143 хил.лева.**

Разпределението на разходите по икономически елементи за 2016 г. са както следва:

- ◆ разходи за материали – 646 хил. лева;
- ◆ разходи за външни услуги – 751 хил. лева;
- ◆ разходи за амортизации – 1 665 хил. лева;
- ◆ разходи за заплати и други възнаграждения – 473 хил. лева;
- ◆ други разходи – 6 428 хил.лева;

Финансов резултат на „Ровотел стийл“ ООД

Финансовият резултат на „Ровотел стийл“ ООД за 2016 г. загуба в размер на **(6 464) хил. лева.** За 2015 г. дружеството е реализирало печалба в размер на **583 хил. лева.**

Към 31.12.2016 г. **активите** на „Ровотел стийл“ ООД по балансова стойност възлизат на **59 188 хил. лева.**, в т.ч. стойността на **нетекущите активи** е в размер на **2 897 хил. лева** и на **текущите активи** – **56 291 хил. лева.**

Нетекущи активи

Машини, съоръжения и оборудване, програмни продукти и други дългосрочти активи са на стойност **2 897 хил. лева.**

Балансовата стойност по групи активи към 31.12.2016 год., е както следва:

- ◆ Имоти, машини, съоръжения и оборудване – 2 332 хил. лева;
- ◆ Инвестиции в дъщерни предприятия – 2 хил. лв;
- ◆ Дългосрочни вземания от свързани предприятия – 535 хил.лв;
- ◆ Активи по отсрочени данъци – 28 хил. лв.;

Текущи активи

Текущите активи към 31.12.2016 год. са в размер на **56 291 хил. лева** и са разпределени по видове както следва:

- ◆ Търговски вземания – 73 хил.лева;

- ◆ Вземания от свързани предприятия - 344 хил.лева
- ◆ Други вземания - 55 864 хил.лв
- ◆ Парични средства в брой и по банкови сметки – 10 хил.лева.

Към 31.12.2016 год. общият капиталов ресурс на дружеството, по балансова стойност възлиза на **2 987 хил. лева**, в т.ч.

- ◆ **Основен капитал и резерви** в размер на – **1 273 хил. лева**.
- ◆ **Резерви** – **2 686 хил.лв**.
- ◆ **Непокрита загуба** - **972 хил. лв**

Капитал и резерви

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2016 год. е в размер на **2 987 хил. лева**, в т.ч.:

- ◆ **Основен капитал** на „Ровотел стийл“ ООД в размер на **1 273 хил. лева**, разпределен в
- ◆ 1 273 дяла по 10 лева всеки;
- ◆ **Резерви** – **2 686 хил. лв**.
- ◆ **Финансов резултат** – загуба в размер на **6 464 хил.лв**.

Пасивите към 31.12.2016 год. възлизат на **56 201 хил. лева**. Структурата на пасивите е както следва:

◆ **Текущи пасиви** в размер на **35 199 хил.лева**. Те са разпределени по видове както следва:

- краткосрочна част на дългосрочни банкови заеми – 249 хил. лв.
- търговски задължения– 8 хил. лева;
- задължения към свързани предприятия – 1 914 хил. лв;
- задължения за данъци – 2 хил.лв;
- други текущи задължения – 33 026 хил. лева.

◆ **Нетекущи пасиви** в размер на **21 002 хил. лв**. Разпределени както следва:

- Дългосрочни банкови заеми – 21 000 хил.лв;
- Дългосрочни задължения към свързани лица – 2 хил. лв.;

Инвестиции в капиталите на други предприятия

Дружеството притежава 6,25% (9 002 броя) от акциите на Курило Метал АД.

Използване на ресурсите на дружеството

Дружеството използва значителен по размер привлечен капитал, по значимите задължения са както следва:

Вид валута	Договорен а сума на заема '000	Падеж	31.12.2016			31.12.2015		
			Дългосроч на част	Краткосо чна част	Общо	Дългосроч на част	Краткосо чна част	Общо
			BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Инвестиционни заеми								
лева	1,000	25.05.2017		249	249	269	198	467
					-			
Договор за факторинг								
евро	100	31.08.2017			-		255	255
Кредит за обортни средства								
лева	5,000	14.07.2025	5,000		5,000	4,999		4,999
лева	16,000	23.05.2018	16,000		16,000	15,999		15,999

Финансови показатели

За по добро разбиране на постигнатите резултати за 2016 год. ще представим следните финансови показатели:

1. Коефициенти за Ликвидност. Те показват възможността на дружеството да погасява своите краткосрочни задължения, когато те станат изискуеми:

- коефициент на обща ликвидност – той е съотношението между текущите активи и текущите задължения; За 2016 г. е 1,5992 а за 2015 г. е 6,8047.
- коефициент на незабавна ликвидност – той е съотношението между паричните средства и текущите задължения. За 2016 г. е 0,0002 а за 2015 г. е 0,1411.

Анализът на коефициентите на ликвидност показват, че ликвидността на дружеството се намалява.

2. Финансова автономност и задлъжнялост. Показателя за финансова автономност отчита възможността на Дружеството да изплати всички свои задължения с наличния собствен капитал. Показателя за задлъжнялост показва степента на използване на привлечени средства.

Показатели	2016 г.	2015 г.	Изменение
1. Собствен капитал	2 987	9 475	(6 488)
2. Краткосрочни пасиви	35 199	4 113	31 086
3. Общо пасиви	56 201	26 008	30 193
Коефициент на финансова автономност (1 : 3)	0,0848	2,3036	(2,2188)
Коефициент на задлъжнялост (3 : 1)	11,7840	0,4340	11,4406

Стойността на коефициента на финансова автономност е под единица, което означава, че собствените средства на „Ровотел стийл“ ООД са недостатъчни за покриване на целия привлечен капитал. Коефициентът на задлъжнялост се увеличава.

3. Рентабилност – Той е основен показател за възвръщаемостта на инвестираните средства от осъществяваната дейност. В следващата таблица на база финансов резултат са изчислени показателите:

- Рентабилност на приходите – показва колко разходи са нужни за 1-ца приходи.
- Рентабилност на собствения и привлечения капитал.

Показатели	2016 г.	2015 г.	Изменение
1. Счетоводна печалба/(загуба) /преди данъци/	(6473)	650	(5 814)
2. Нетна печалба/(загуба) /след данъци/	(6464)	583	(5 881)
3. Приходи	12 304	34 798	(22 494)
4. Собствен капитал	2 987	9 475	(6 488)
5. Пасиви /нетекущи + текущи/	56 201	26 008	30 193
6. Активи /нетекущи + текущи/	59 188	35 483	23 705
Рентабилност на приходите	(0,19)	0,73	0,54
Рентабилност на собствения капитал	(2,16)	0,06	(2,1)

III. Важни събития, настъпили след датата на отчета

На 23.12.2016 г. Ровотел стийл ООД е осъдено от Мармит ЕООД въз основа на арбитражно решение да заплати сумата от 30 000 хил. лв. – цена по договор за покупко-продажба на акции от 05.01.2016 г., ведно с неустойки и разноски по арбитражно производство. С оглед на факта, че Ровотел стийл ООД не е предприело действия по изпълнение на арбитражното решение, на 12.01.2017 г., по молба на Мармит ЕООД е подадена молба за откриване на производство по несъстоятелност на дружеството. Образувано е т.д. 184/2017 г. по описа на Софийски Градски Съд, който постановява решение от 12.04.2017 г, с което е обявена неплатежоспособност на Ровотел стийл ООД, с начална дата – 31.12.2016 г.

IV. Предвиждано развитие на дружеството

През 2017 г. е открито производство по несъстоятелност на дружеството

V. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да съставя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и точна представа за неговото финансово състояние към края на отчетния период, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при съставянето на годишния финансов отчет за годината приключваща на

31.12.2016 год. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е съставен на принципа на действащото предприятие.

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

гр. София
24.04.2017 г.

Управител:

/ Христо Стойчев

