ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

Докладът на „Ростер“ ООД е изготвен в съответствие с изискванията на чл.39 от Закона за счетоводството.

Фирма:

„Ростер“ ООД е учредена през 1990 г. Първоначалната регистрация е като колективна фирма „Ростер“. През 1991 г. се преобразува в събирателно дружество „Ростер и сие“, през 2003 г. дружеството се пререгистрира от СД „Ростер и сие” в „Ростер и сие” ООД, а през 2008 г. е преименувано в „Ростер” ООД.

Правна форма:

Дружество с ограничена отговорност

Идентификация:

ЕИК: 830105641

Седалище:

гр. Смолян, ул. Цар Калоян №3

Управление:

От първоначалната регистрация до настоящия момент дружеството се представлява и управлява от Росен Терзиев.

Дружеството притежава 100% от собствеността на фирма „Оникс Инвест“ ЕООД. Чрез „Оникс Инвест“ ЕООД „Ростер“ ООД притежава 100% от „ОНИКС 2014“ ЕООД.

Официалната страница на Ростер ООД е http://www.roster.bg

Управител:..... /Росен Терзиев/

I.Преглед на дейността

I.1. Основна дейност

Основните дейности на „Ростер" ООД са:

- събиране, обработка, третиране и търговия на отпадъци от черни и цветни метали,
- демонтаж на промишлени съоръжения и машини,
- механизирано разрушаване на сгради,
- земно-изкопни и насипни работи,
- изкупуване на вторични суровини,
- рециклиране на строителни отпадъци,
- механизирана товаро-разтоварна дейност,
- специализиран транспорт на тежки машини.

От 1995г., „Ростер" ООД осъществява търговска дейност с отпадъци от черни и цветни метали. С оглед запазване на пазарните позиции и удовлетворяване потребностите на нашите клиенти, дружеството разшири обхвата и вида на предлаганите дейности и услуги с отпадъци. Към момента „Ростер" ООД притежава разрешителни документи за извършване на дейности по управление на отпадъци на собствени площадки, разположени в гр. Смолян и гр. Бургас, издадени съгласно изискванията на Закона за управление на отпадъците (ЗУО). На обособените площадки се извършват дейности по събиране, предварително третиране, временно съхранение и търговия с отпадъци от черни и цветни метали (ОЧЦМ), излезли от употреба моторни превозни средства (ИУМПС), излязло от употреба електрическо и електронно оборудване (ИУЕЕО), негодни за употреба батерии и акумулатори (НУБА), отпадъци от опаковки, пластмаса и хартия. Освен дейностите с отпадъци на собствените площадки, „Ростер" ООД обслужва клиентите си на място, като извършва нарязване и форматиране чрез газово, плазменно и механично отстраняване на отпадащите в производствената дейност метали (скрап). Дружеството разполага с богат и разнообразен машинен парк от специализирани леко и тежкотоварни превозни средства, подемно-транспортна техника, различни по вид и възможност машини и техника за товарене, транспортиране, обработка и оползотворяване на отпадъци. За извършване на дейността по транспортиране на отпадъци и други товари, „Ростер" ООД разполага с надлежно издадени разрешителни за превоз на отпадъци и лицензи за превоз товари.

Управител:..... /Росен Терзиев/

"Ростер" ООД е с богат опит в областта на събаряне и разрушаване на сгради и съоръжения. Компанията е специализирана във всякакъв вид разрушителна дейност: на жилищни, обществени, инфраструктурни и промишлени обекти. Предлага комплексни решения, свързани с цялостния процес по разрушаване на сгради и демонтаж на съоръжения, включително земно-изкопни дейности, товарене и транспорт, както и рециклиране и производство на строителни продукти от строителни отпадъци. Рециклирането на строителните отпадъци, образувани в процеса на разрушаване и демонтаж е от съществено значение за пълноценното им използване като ресурс. По този начин „Ростер“ ООД допринася за максимално ефективно използване на ресурсите и свеждане до минимум на похабяването на материали и енергия. Дружеството предлага на своите клиенти възможност за рециклиране на отпадъчните материали на строителни обекти, чрез използване на модерно мобилно оборудване за трошене на строителни отпадъци (мобилна роторна трошачна инсталация). Преимуществата от рециклирането са многопосочни и несъмнени: освен регенерираните материали, това дава възможност за минимизиране въздействието върху околната среда и намаляване на практиките по депониране на отпадъци.

Дружеството се отличава със:

- Съизмерими с конкурентите цени и високо качество на изпълнение;
- Въведена и действаща система за управление на качеството ISO 9001 : 2008.
- Въведена и действаща система за здравословни и безопасни условия на труд OHSAS 18001: 2007
- Въведена и действаща система за опазване на околната среда ISO 14001 : 2004.

I.2. Инвестиционна дейност

През 2022 г. дружеството е инвестирало в ремонт на сгради, изграждане на бетонна площадка, нови машини, оборудване, транспортни средства и компютърна техника.

I.3. Човешки ресурси

Работниците и служителите в “Ростер“ ООД продължават да са безценен ресурс за осъществяване на плановете за развитие на дружеството. Натрупания опит и умения се считат за най-големите активи в бъдеще. Средноченият състав на персонала непрекъснато нараства и през 2022 година е 204.

Управител:..... /Росен Терзиев/

II. Годишен отчет

Годишният финансов отчет за 2022 г. е изготвен съобразно постановките на Закона за счетоводството, Националните счетоводни стандарти и според изискванията на принципите: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите. Счетоводният баланс и Отчетът за приходите и разходите са изготвени в двустранна форма. Отчетът за паричния поток е съставен на база прекия метод.

Счетоводното отчитане се извършва на специализиран счетоводен софтуерен продукт АЖУР Л.

Отчетът за дейността на дружеството се базира основно на данните в Годишния финансов отчет.

Методите за амортизация на дълготрайните активи, прилагани през 2022 г. не са променяни в сравнение с тези които са прилагани през 2021 г. Прилаган е линейният процентен метод на амортизация. Амортизационните норми, предвидени за данъчни цели в чл.55 от ЗКПО не са надвишавани. Не е правена преоценка на ДМА през отчетния период.

В годишния финансов отчет Дълготрайните материални активи са представени по историческа стойност, намалена с начислената амортизация. Считаме, че в края на годината липсват условия за съществена обезценка на активите. Възприет е стойностен праг за отчитане на ДМА в размер на 700 лв. През годината са въведени в експлоатация ДМА в размер на 7491 хил.лв. – ремонт на сгради, изграждане на бетонна площадка, закупуване/лизинг на машини и оборудване, транспортни средства, компютърни системи и др.

Материалните запаси се оценяват първоначално по цена на придобиване при тяхната доставка. Разходите при третирането и обработването на стоките(отпадъци) се калкулират към първоначалната доставна цена. При потреблението им се оценяват по средно претеглена цена. При извършената инвентаризация на материалните запаси не са установени липси и излишъци. Незавършеното производство в края на годината отразява натрупаните разходи по строителни обекти, които не са приключени.

Управител:..... /Росен Терзиев/

Вземанията в национална валута са оценени при тяхното възникване по номинална стойност на лева. През 2022 г. дружеството има вземания и задължения в чуждестранна валута, които се вписват в лева при счетоводното им отразяване, като към сумата в чуждестранна валута се прилага централния курс към датата на сделката. В годишния финансов отчет вземанията и задълженията са представени по номинална стойност на националната валута.

Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева. Отписването на паричните средства и представянето им в годишния финансов отчет е по номинална стойност на лева. Дружеството е работило с чуждестранна валута през 2022 г. и е отчело курсови разлики. Позициите във валута към датата на съставяне на баланса са преизчислени по заключителен курс.

Отчетени са събития настъпили след 31.12.2022 г. и имащи отношение към 2022 г. Такива събития са: фактури с контрагенти(доставчици и клиенти) относими към 2022 г. и компенсации за ел.енергия, получени в счетоводния отдел до датата на приемане на годишния финансов отчет.

Във връзка с ГДД за 2022 г. са осчетоводени данъчни временни разлики.

Дружеството не е участвало в бизнескомбинации.

Дружеството няма открити процедури по преустановяване на дейности.

Дружеството съставя консолидиран финансов отчет.

III.Резултати от дейността

Представените по-долу финансови данни дават информация за развитието и резултатите от дейността на дружеството, както и неговото състояние.

2020 - 2022

Показатели /хил.лв./	2020 г.	2021 г.	2022 г.
Нетни приходи от продажби	22763	37880	35603
Счетоводна печалба	712	7130	3580
Собствен капитал	10736	17002	19118
Пасиви	24601	20946	24290

Управител:..... /Росен Терзиев/

Нетекущи активи	17981	20341	26353
Текущи активи	17013	17146	16515

Показатели за финансово-счетоводен анализ 2019 - 2021

Показатели /хил.лв./	2020 г.	2021 г.	2022 г.
1.Показатели за рентабилност			
- коефициент на рентабилност на приходите от продажбите	0,03	0,19	0,10
- коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,07	0,42	0,19
- коефициент на рентабилност на пасивите	0,03	0,34	0,15
- коефициент на рентабилност на активите	0,02	0,19	0,08
2. Показатели за ефективност			
- коефициент на ефективност на разходите	0,86	0,88	0,92
- коефициент на ефективност на приходите	1,16	1,11	1,07
3. Показатели за ликвидност			
- коефициент на обща ликвидност	1,14	1,55	1,36
- коефициент на бърза ликвидност	0,73	0,79	0,55
- коефициент на незабавна ликвидност	0,73	0,59	0,55
4. Показатели за финансова автономност			
- коефициент на финансова автономност	0,44	0,81	0,79
- коефициент на задлъжнялост	2,29	1,23	1,27
5. Показатели за обръщаемост на КМА			
- времетраене на 1 оборот в дни	75	69	92
- брой на оборотите	5	5	4
- заетост на КМА	0,21	0,19	0,26

Управител:..... /Росен Терзиев/

От съществено значение при анализа на финансовата устойчивост на компанията е да се отчита, че организацията е жив организъм, развиващ се във времето обект, който има собствен жизнен цикъл. На всеки негов етап потребностите от ресурси и възможностите за тяхното удовлетворяване са различни, различни са и границите на финансовата му устойчивост.

IV. Важни събития, настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет

След датата на изготвяне на годишния финансов отчет не са настъпили важни събития, които би следвало да бъдат оповестени.

V. Систематични рискове

При осъществяване на обичайната си стопанска дейност, дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Управлението на финансовите рискове се извършва текущо от управителя и от общото събрание на дружеството. От ръководството се прилагат адекватни подходи за общо управление на финансовите рискове и управлението на отделните специфични рискове.

Фирмен риск

Организацията на дейността, обезпечеността с финансови ресурси и способността на дружеството да генерира приходи, дават основание на ръководството да определи фирмения риск като нисък.

Финансов риск

Ръководството счита, че рискът от възможността за влошаване на събираемостта на вземанията, което би затруднило финансовото състояние на дружеството, може да се определи като нисък.

Ликвиден риск

Ръководството контролира съотношението между собствения и привлечения капитал на дружеството, гарантиращо покриване на текущите задължения.

Управител:..... /Росен Терзиев/

Рискът е среден.

Ценови риск

Ръководството редовно анализира вътрешнофирмените производствени разходи и съобразява продажната цена на предлаганите стоки и услуги с дефинираните цени в отрасъла, поради което, ценовия риск се определя като среден.

Кредитен риск

Ръководството определя вероятността дружеството да изпадне в невъзможност да обслужва задълженията си по лизингови договори като ниска.

VI. Предвиждано развитие на дружеството

През 2022 г. дружеството постигна добри икономически и финансови резултати. Целите пред дружеството за 2023 г. са свързани с увеличаване на резултатите и разширение на дейностите постигнати през 2022 г.

„Ростер“ ООД има политика по отношение на опазване на човешкото здраве и защита на околната среда.

Също така приоритет са и дейностите по оптимизиране на разходите на природни ресурси, свързани с намаляване на финансовите разходи за енергийни ресурси. Системата по опазване на околната среда е част от общата система за управление на дружеството. Тя е интегрирана със системата за управление на качеството и системата за здравословни и безопасни условия на труд на ниво процеси, дейности и функции.

VII. Разработки в областта на научноизследователската и развойната дейност

През 2022 г. в дружеството не са извършвани дейности, свързани с научноизследователската и развойната дейност:

Управител:..... /Росен Терзиев/

VIII. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма клонове.

IX. Финансови инструменти

Дружеството има подписани лизингови договори и закупени активи на лизинг.

Ръководството преценява, че информацията, която е оповестена във финансовия отчет и отчета за дейността е достатъчна и дава вярна и точна представа за състоянието на дружеството през 2022 г.

Дата: 30.03. 2023 г.

"РОСТЕР" ООД СМОЛЯН "ROSTER" LTD SMOLYAN

Управител:..... /Росен Терзиев/