ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА РАК ООД за 2011 година

РАК ООД
2011г

I. Обща информация за предприятието

1. Фирмено наименование: РАК ООД

2. Номер и партида в Търговски регистър, ЕИК по БУЛСТАТ

Дружеството е вписано в ТР при СГС с решение 1/ 12.02.1996г по фирмено дело 393/ 1996, Партида 29992, том. 345, рег.I, стр.148
ЕИК по БУЛСТАТ: 121 030 873

3. Седалище и адрес на управление

Седалище: София
Адрес на управление: София 1421, ул.Никола Козлев 8, ап.12
Адрес за кореспонденция: София 1766, Бизнес парк София, Сграда Спорт Депо
Телефон, факс: 02/ 40-16-601, 40-16-545
Интернет страница: www.raksecurity.com

4. Предмет на дейност

Рак ООД е регистрирано с предмет на дейност: производство и търговия с електроника, изчислителна техника, охранителни системи и други промишлени и селскостопански стоки, търговско представителство, посредничество и агентство на български и чужди физически и юридически лица, транспортни и спедиторски услуги в страната и чужбина, строителство и предприемаческа дейност, хотелиерство и ресторантьорство, издателска и рекламна дейност, външно търговска дейност, извършване и на друга търговска дейност, която не е забранена от действащото законодателство.

5. Капитал и дялове

Капиталът на Дружеството е в размер на 100 000 (сто хиляди) лева, разпределени в 1000 (хиляда) дяла, всеки на стойност 100 (десет) лева. Дяловите вноски при учредяване на дружеството са парични и са изцяло внесени.

6. Представителство и управление

Дружеството се представлява и управлява от Красимир Цонов Петков и Таня Георгиева Петкова, заедно и поотделно. Съдружници са Красимир Цонов Петков, Таня Георгиева Петкова и Източно-Европейски Търговски Холдинг АД.

7. История

Рак е създадено през 1996 година, като дружество с ограничена отговорност.

„Рак" ООД е вписано в Регистъра на търговските дружества при Софийски Градски Съд по фирмено дело No 393/1996 с Решение № 1/ 12.12.1996г. с начален капитал от
50 000/петдесет хиляди/ лева, разпределен на 50 /петдесет/ броя дружествени дяла с номинална стойност 1000 /хиляда/ лева всеки един.

С решение № 2 от 31.08.1997г. на Софийски Градски Съд се вписва увеличение на капитала от 50 000 (петдесет хиляди) лева на 5 000 000 (пет милиона) лева.

С решение № 3 от 08.05.2000г. на Софийски Градски Съд се вписва прехвърляне на дялове. Веселин Захариев Стайков прехвърля 10 дяла на обща стайност 1 000 лева на Таня Георгиева Петкова. Веселин Захариев Стайков се заличава като съдружник.

С решение № 4 от 22.02.2007г. на Софийски Градски Съд се вписват промени в дружествения договор.

С решение № 5 от 14.05.2007г. на Софийски Градски Съд се вписва увеличение на капитала на дружеството от 5 000 (пет хиляди) лева на 100 000 (сто хиляди) лева.

С решение № 6 от 31.05.2007г. на Софийски Градски Съд се вписва Източно - Европейски Търговски Холдинг АД като съдружник. Управители са Красимир Цонов Петков и Таня Георгиева Петкова.

8. Клонове и офиси в страната

РАК ООД няма клонове в страната или чужбина.
Дружеството осъществява търговска дейност чрез търговските си обекти в следните градове: София, Варна, Пловдив и Бургас.

II. Характеристика на дейността

Основна дейност	***RAK*** е компания за внос, търговия и изграждане на професионална техника за видеонаблюдение, контрол на достъпа, охрана и сигнализация, комуникации и автоелектроника. Фирмата работи в две специализирани направления: ***RAK*** **Security Systems** - внос, търговия и сервиз на професионални продукти за видеонаблюдение (CCTV), охранителна и пожароизвестителна техника, контрол на достъпа, компютърни мрежи, домофони и видеодомофони, алармени системи за автомобили и автоелектроника от доказани световни производители. ***RAK*** **Building Technologies** - проектиране на цялостни решения и изграждане на модерни системи за контрол и сигнализация (видеонаблюдение, охрана, пожароизвестяване, контрол на достъпа, озвучаване) и комуникации (LAN, домофонни и телефонни мрежи). **RAK** осигурява консултации и системна помощ, гаранционно и следгаранционно обслужване, развитие и подобрения на изградените системи. Компанията е сертифицирана по ISO 9001:2008.
Клиенти	Сред офис обектите на фирма Рак са големи корпоративни клиенти като Офис 1 Суперстор, София Франс Ауто, Спектър Нет, Престиж Бизнес, Булранг, АДС Консулт, Газтек и др. Сред търговските обекти клиенти са , Ауто Плюс, Росиньол, Лотто и др. Освен офис и търговски обекти, дейността на фирмата се развива и в направления като изграждане на охранителни системи по хотелски вериги, обществени сгради, производствени сгради и др. Компанията развива дилърска мрежа в страната и в Сърбия, като осигурява на своите партньори иновативни продукти, професионално обслужване и постоянна техническа подкрепа.

Пазарен обхват	Фирмата е с водещи позиции в сферата на технологиите в България. Рак ООД работи с изградени марки и фирми като: LTD

2. Цели

- Краткосрочни цели

През 2012г се предвижда запазване на пазарния дял, утвърждаване на предлаганите продукти и обогатяване на предлаганите услуги.
Стабилизиране и разширяване на дейността на фирмените представителства в градовете.

3.Основни финансово-икономически резултати на РАК ООД

Приходи от продажби

През финансовата 2011г. са отчетени приходи общо от оперативна дейност в размер на 7265 хил.лв.
Годишните финансови резултати за 2011г. са формирани основно от Приходи от продажби на системи за видео наблюдение и охранителни системи – 4408 хил.лв. Другите приходи са формирани от приходи от автоелектроника - 2018 хил.лв., слаботокови системи и системи за охрана – 678 хил. лв., приходи от изтраждане на системи, монтажнии и ремонтни дейности - 126 хил.лв и други приходи в размер на 35 хил.лв
В сравнение с 2010г, когато са реализирани нетни приходи от продажби в размер на 6756 хил.лв., през 2011г са 7230 хил.лв., увеличението на приходите е в размер на 7.02%.

Финансови приходи

Финансовите приходи реализирани през 2011 г. са с общ размер от 209 хил.лв. и са реализирани от приходи от лихви по депозити към свързани предприятия, които са в размер на 45 хил.лв., което е 21.5 % от финансовите приходи и положителни разлики от промяна на валутни курсове в размер на 152 хил.лв.

Разходи за дейността

Общата сума на разходите за дейността на Дружеството по отчета за 2011г. е в размер на 7319 хил.лв., при отчетени през 2010г. 6561 хил.лв., което е увеличение с 11.55%.
Разходите по икономически елементи се увеличават от 6245 хил.лв. през 2010г до 6986 хил.лв. през 2011г, което е увеличение с 11.86%. Отделните пера на разходите са разпределени както следва:

- Разходи за материали – 79 хил.лв.(увеличение 11.26%) ;
- Разходи за външни услуги – 375 хил.лв. (намаление 14.7%);
- Разходи за амортизация и обезценка– 300 хил.лв. (154% нарастване);
- Разходи за персонала – 525 хил.лв. (увеличение 19.86%);
- Други разходи – 5707 хил.лв. (увеличение 10.28%) в т.ч. балансова стойност на продадените активи в размер на 5598 хил.лв.

Финансовите разходи са се увеличили от 316 хил.лв. през 2010г до 333 хил.лв. през 2011г, което се дължи на по-високи отрицателни курсови разлики.
Разходите за лихви и други финансови разходи са в размер на 154 хил.лв., което е увеличение с 15% спрямо 2010г. Това се дължи на увеличение на банковите такси и комисионни.
Отрицателните разлики от промяна на валутните курсове са в размер на 179 хил.лв., което е намаление с 1.65% спрямо 2010г.

Финансов резултат

Финансовият резултат на РАК ООД преди облагане с корпоративен данък е печалба в размер на 155 хил.лв., а ефекта от данъчни временни разлики е в намаление на данъка с 26 хил.лв.
За 2011г дължимия корпоративен данък е в размер на 46 хил.лв.
Финансовият резултат след облагане е нетна печалба в размер на 135 хил.лв.

Активи

Към 31.12.2011г. активите на РАК ООД по балансова стойност възлизат на 4739 хил.лв., в т.ч. стойността на нетекущите активи е в размер на 168 хил.лв., а на текущите активи е в размер на 4571 хил.лв.
Към 31.12.2010г активите на дружеството по балансова стойност са били общо в размер на 5289 хил.лв.
Намалението е в размер на 550 хил.лв. или 10.4%.

Нетекущите активи към 31.12.2011г са формирани от:

- Съоръжения, транспортни средства, офис оборудване, компютри и други нетекущи активи – 116 хил.лв.
- Машини, производствено оборудване и апаратура – 9 хил.лв
- Лицензии, програмни продукти и други – 5 хил.лв
- Дългосрочни инвестиции – 1 хил.лв
- Отсрочени данъци – 37 хил.лв

Текущите активи са разпределени по видове, както следва:

- Материални запаси – 2800 хил.лв., което в сравнение с 31.12.2010г е увеличение в размер на 95 хил.лв., което увеличение се дължи по-голяма стокова наличност.
- Краткосрочни вземания – 1401 хил.лв., което в сравнение с 31.12.2010г е намаление в размер на 779 хил.лв.

Паричните средства на дружеството към 31.12.2011г са в размер на 360 хил.лв.

Поради динамичността на основната си дейност, дружеството успява да проявява гъвкавост при намиране на финансиране, чрез ползване на външно финансиране от банкови институции.

Пасиви

Към 31.12.2011г общият капиталов ресурс по балансова стойност на Дружеството възлиза на 4739 хил.лв., в т.ч.

- Собствен капитал – 2377 хил.лв. Намалението е с 678 хил.лв. Основният капитал е в размер на 100 хил.лв. Финансовият резултат за текущия период е печалба в размер на 135 хил.лв.
- Пасивите към 31.12.2011г възлизат на 2362 хил.лв., които се състоят от:

  Нетекущи пасиви – 274 хил.лв.
  Текущи пасиви – 2043 хил.лв., като увеличение спрямо 31.12.2010г е в размер на 64 хил.лв. или това е увеличението от 3.23%.

Краткосрочните пасиви са разпределени по видове както следва:

- Задължения към финансови предприятия – 1558 хил.лв. спрямо 1646 хил.лв. за предишния отчетен период. Отбелязва намаление в размер на 88 хил.лв.
- Задължения към доставчици и клиенти – 660 хил.лв. спрямо 460 хил.лв. през предходния период.
- Други краткосрочни задължения – 99 хил.лв. спрямо 108 хил.лв. към 31.12.2010г. Намалението е 9 хил.лв.; в т.ч:
- Задължения към персонала – 46 хил.лв. спрямо 53 хил.лв. към 31.12.2010г;
- Задължения към осигурителни предприятия – 13 хил.лв. спрямо 10 хил.лв. към 31.12.2010г;
- Данъчни задължения – 30 хил.лв. спрямо 39 хил.лв. към 31.12.2010г.

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен при спазване на основните счетоводни принципи, визирани в чл.4 в Закона за счетоводството, а именно:

- Текущо начисляване – приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития се начисляват към датата на тяхното възникване, независимо от момента на плащането и се включват във финансовия отчет за периода, за който се отнасят;
- Действащо предприятие - в предвидимо бъдеще предприятието не планира, нито има необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- Предпазливост;
- Съпостави мост между приходите и разходите;
- Предимство на съдържанието пред формата;
- Запазване по възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период

4. Резултати от дейността на дружеството през годината.

N:	Показатели:	2011 година	2010 година	2011/2010 стойност	2011/2010 процент
1	Финансов резултат	135	383	-248	-64.75%
2	Нетен размер на приходите от продажби	7230	6756	474	7.02%
3	Собствен капитал	2377	3055	-678	-22.19%
4	Пасиви (нетекущи и текущи)	2362	2234	128	5.73%
5	Обща сума на активите	4739	5289	-550	-10.40%
6	Приходи от дейността	7474	6987	487	6.97%
7	Разходи за дейността	7319	6561	758	11.55%
8	Текущи активи	4571	5161	-590	-11.43%
9	Предплатени разходи	10	17	-7	-41.18%
10	Налични краткотрайни активи (8-9)	4561	5144	-583	-11.33%
11	Текущи задължения	2043	1979	64	3.23%
12	Текущи вземания	1401	2180	-779	-35.73%
13	Текущи финансови активи	0	0	0	
14	Парични средства	360	259	101	39.00%
15	Средна наличност на материалните запаси	2753	2679	74	2.76%
16	Средна наличност на вземанията от клиенти и доставчици по тяхната отчетна стойност	485	660	-175	-26.52%
17	Средна наличност на задълженията към доставчиците и клиенти	560	438	122	27.85%
18	Балансова стойност на продадените стоки и материали	5598	5126	472	9.21%
19	Брой на дните в периода	365	365		
	Рентабилност:				
20	Рентабилност на приходите от продажби (1/2)	1.9%	5.7%	-3.8%	
21	Рентабилност на собствения	5.7%	12.5%	-6.9%	
22	Рентабилност на пасивите (1/4)	5.7%	17.1%	-11.4%	
23	Коеф. на капитализация на активите (1/5)	2.85	7.24	-4.39	
	Ефективност:				
24	Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	1.02	1.06	-0.04	
25	Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	0.98	0.94	0.04	
	Ликвидност:				
26	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	2.23	2.60	-0.37	
27	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	0.86	1.23	-0.37	
28	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0.18	0.13	0.05	
29	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0.18	0.13	0.05	
	Финансова автономност:				
30	Коеф. на финансова автономност (3/4)	1.01	1.37	-0.36	
31	Коеф. на задлъжнялост (4/3)	0.99	0.73	0.26	
	Обръщаемост на материалните краткотрайни активи:				
32	Времетраене на един оборот в дни (15*19/18)	180	191	-11	
33	Брой на оборотите (18/15)	2	2	0	
34	Коеф. на заетост на материалните запаси (15/18)	0.49	0.52	-0.03	

5. Важни събития настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет:

Не са настъпили важни събития след датата, към която е изготвен годишния финансов отчет.

III. Фактори на финансов риск

1. Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и в частност върху възвръщаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността за промени в неблагоприятна посока на водената от правителството дългосрочна икономическа политика и като следствие от това - негативни промени в инвестиционния климат. Други фактори, които също влияят на този риск, са евентуалните законодателни промени и по-точно тези, които касаят стопанския и инвестиционния климат в страната.
Република България е страна с политическа и институционална стабилност основана на съвременни конституционни принципи, като многопартийна парламентарна система, свободни избори, етническа толерантност и ясно изразена система на разделение на властите.

2. Макроикономически рискове – След периода на бързо развитие иконимиката на страната е силно засегната от разширяващия се ефект от световната финансова криза
Като малка отворена икономика с валутен борд България е уязвима на външни шокове. От гледна точка на преките чуждестранни инвестиции пряко влияние на кризата се отразява в определени сегменти на пазара на недвижими имоти – основно големи строителни обекти, които се финансират от институционални инвеститори и покупка на жилищни и ваканционни имоти.

3. Валутният риск се свързва с възможността приходите и разходите на икономическите субекти в страната да бъдат повлияни от промените на валутния курс на националната валута (BGN) спрямо други валути. Фиксирането на курса на лева към единната европейска валута (EUR) ограничава колебанията в курса на лева спрямо основните чуждестранни валути в рамките на колебанията между самите основни валути спрямо еврото.

4.Инфлационният риск се свързва с вероятността инфлацията да повлияе на реалната възвръщаемост на инвестициите. През 2011г. бе отбелязано по-ниско ниво на инфлацията спрямо 2010г , като инфлацията достигна 2.8% в края на годината.

5.Лихвеният риск е свързан с възможността нетните доходи на компаниите да намалеят в следствие на повишение на лихвените равнища. Лихвеният риск се включва в категорията на макроикономическите рискове, поради факта, че основна предпоставка за промяна в лихвените равнища е появата на нестабилност във финансовата система като цяло. Този риск може да се управлява посредством балансираното използване на различни източници на финансов ресурс.

Динамиката на лихвите по кредитите не показва значима пряка зависимост от международната конюнктура, а по-скоро следва ценовата динамика на вътрешния ресурс (депозитите). Непряко отражение на глобалната финансова криза се проявява по линия на засиленото търсене на финансов ресурс от вътрешни източници, съпроводено с увеличаване на неговата цена.

6. Секторният риск се поражда от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци в този отрасъл, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни производители и др.
Пазарният сегмент, обхванат от РАК ООД е в тясна връзка с някои отрасли от икономиката на страната, които са пряко засегнати от глобалната финансова криза – бизнес и жилищно строителство и търговия с автомобили.
RAK е компания за внос, търговия и изграждане на професионална техника за видеонаблюдение, контрол на достъпа, охрана и сигнализация, комуникации и автоелектроника.

Основните рискове, които оказват влияние на дейността на Дружеството са:

- Характер на търсенето - Предлаганите продукти и услуги бяха с нарастващ темп на потребление с оглед нарастващите доходи на населението, бума в строителството и увеличаване на потребностите за сигурност през последните години. Спадът в строителството и търговията с автомобили доведе до свиване в търсеното на системи за охрана и автомобилна електроника.
- Концентрация по клиенти – Фирмата е доставчик на големите вериги Метро Кеш енд Кери и Технополис. Основен доставчик е на регистрираната в Сърбия фирма Спорт Депо д.о.о. Водещите вносители на автомобили София Франс Ауто, Ауто Италия, Ауто Франс, София Моторс са сред големите клиенти на дружеството. Дружеството има развита широка дилърска мрежа в цялата страна, която съставлява основната част от продажбите и не съществува риск от концентрация на клиенти
- Конкуренти – на пазара на продукти и решения за сигурност има засилена конкуренция от присъстващите на пазара други български и чуждестранни компании. Основни конкуренти на РАК ООД са български фирми с традиции и утвърдено присъствие на пазара на охранителна техника
- Цена на предлаганите стоки – фактор, който оказва влияние по отношение на обема на продажбите и рентабилността на дейността. Съществува риск от намаление на цените от конкуренцията на пазара и това да окаже влияние на ценовата политика на дружеството.
- Цени на петролните продукти – фактори, които оказват влияние по отношение на доставките и доставната цена

7. Фирменият риск е свързан с естеството на дейността на Дружеството, като за всяко дружество е важно възвръщаемостта от инвестираните средства и ресурси да съответства на риска, свързан с тази инвестиция. Фирменият риск обединява бизнес риска и финансовия риск.

Основният бизнес риск за РАК ООД е свързан с възможността за намаляване на платежоспособното търсене на продуктите, предлагани (дистрибутирани) от Дружеството, което би довело до неблагоприятно изменение на цените на крайния продукт (ценови риск) и на реализираните обеми. Ценовият риск може да окаже косвено влияние върху ръста на продажбите на Дружеството, както и върху промяната на рентабилността.
Поради спецификата на предлаганите от РАК продукти и тяхната тясна връзка с други сектори на икономиката, пазарът ще се свие, а с това и реализираните продажби и осъществени проекти.

8. Валутен риск - Предвид дейността на Рак , която засяга вноса на електроника от Азия (Тайван, Пакистан, Китай, Корея) е възможно възникане на такъв риск, доколкото търговията с тези държави се извършва предимно в щатски долари.

9. Ликвидните рискове са свързани с възможността Дружеството да не погаси в договорения размер и/или срок свои финансови задължения. Този риск е минимизиран предвид наличието на добре развита политика по управление на парични потоци и поддържането на висока степен на платежоспособност и ликвидност на компанията. Търговските банки, с които дружеството поддържа добри бизнес отношения са друг източник на ликвидни средства.

10. Оперативните рискове са свързани с управлението на Дружеството, а именно:
- ⇨ вземане на грешни инвестиционни решения от мениджърите на Дружеството;
- ⇨ невъзможността на мениджмънта да стартира реализацията на планирани проекти;
- ⇨ напускане на ключови служители и невъзможност да се назначи персонал с нужните качества;
- ⇨ риск от прекомерно нарастване на разходите за управление и администрация, водещ до намаляване на общата рентабилност на компанията.

IV.Механизни за управление и минимизиране на риска

Дейността на РАК ООД по отношение управлението на риска е съсредоточена в няколко направления, по-важните от които са:
- ✓ оптимизиране на складовите наличности;
- ✓ ефективна политика по управление на вземанията;

- ✓ оптимизиране на разходите за администрация, управление и за външни услуги;
- ✓ използване на висококвалифицирани специалисти за осъществяване на планираните обекти;
- ✓ съществува действаща организационна структура за извършване на маркетингови проучвания и изследвания на развитието на пазара;
- ✓ цялостна политика по управлението на активите и пасивите на Дружеството;
- ✓ ефективно управление на паричните потоци;
- ✓ стремеж към постоянно поддържане на високо качество на предлаганите стоки;
- ✓ ефективно управление на човешките ресурси

29.2.2012г
Гр.София

Управител:
/Таня Петкова/

