

БАЛАНС

РИКО СТИЛ ООД

ЕИК 110 519 069

на
адрес
към

Троян, ул. Академик Ангел Балеваки 18

31.12.2016

А К Т И В		
Раздели, групи, статии	Сума	
	текуща година	(хил.лева) предходна година
а	1	2
A. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Дълготрайни материални активи		
1 Земи и сгради, в т.ч.:	1 532	1 592
- земи	137	126
- сгради	1 395	1 466
2 Мащини, производствено оборудване и апаратура	2 466	2 173
3 Съоръжения и други	488	501
4 Предоставени аванси и дълготрайни активи в процес на изграждане	1 975	1 264
Общо за група I:	6 461	5 530
II. Нематериални активи		
1 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1	1
Общо за група II:	1	1
Общо за раздел A:	6 462	5 531
Б. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1 Суровини и материали	580	94
2 Продукция и стоки, в т.ч.:	105	190
- продукция	2	45
- стоки	103	146
Общо за група I:	685	284
II. Вземания		
1 Вземания от клиенти и доставчици	91	73
2 Други вземания	2 047	2 469
Общо за група II:	2 138	2 542
III. Парични средства, в т.ч.:	224	102
- в брой	53	59
- в безсрочни сметки (депозити)	171	43
Общо за група IV:	224	102
Общо за раздел Б:	3 047	2 928
В. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	1	3
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	9 510	8 462

П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума	
	текуща година	(хил.лева) предходна година
а	1	2
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	210	210
II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	1 383	1 212
- непокрита загуба	0	0
Общо за група II:	1 383	1 212
III. Текуща печалба (загуба)	925	1 083
Общо раздел A:	2 518	2 505
Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1 Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	3 969	3 435
- до 1 година	865	831
- над 1 година	3 104	2 604
2 Получени аванси, в т.ч.:	237	240
- до 1 година	237	240
- над 1 година	0	0
3 Задължения към доставчици, в т.ч.:	1 356	1 035
- до 1 година	1 356	1 035
- над 1 година	0	0
4 Други задължения, в т.ч.:	77	154
- до 1 година	61	130
- над 1 година	16	24
към персонала, в т.ч.:	54	54
- до 1 година	0	0
- над 1 година	54	54
Общо за раздел B, в т.ч.:	5 693	4 918
- до 1 година	2 519	2 236
- над 1 година	3 174	2 682
В. ФИНАНСИРАНИЯ	1 299	1 039
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В)	9 510	8 462

Отговорен одитор:

Т. Георгиев

Управител на СОП:

Т. Георгиев

Дата на од. доклад:

08.01.2017.

Съставител:

Кремена Василева

Дата на одобряване: 08.06.2016

Управител: Христо Йовчевски:

Митко Йовчевски:



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

- **РИКО СТИЛ ООД**

ЕИК 110 519 069

на

адрес

гр.Троян, ул. Академик Ангел Балевски 18

за

01.01.2016 - 31.12.2016

Наименование на разходите		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
А. РАЗХОДИ			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	43	0
2	Разходи за суровини, материали и	5 319	5 791
	а) суровини и материали	3 937	4 359
	б) външни услуги	1 382	1 432
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	1 851	1 794
	а) разходи за възнаграждения	1 599	1 528
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	252	267
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	1 035	1 024
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	1 035	1 024
	- разходи за амортизация	1 035	1 024
5	Други разходи, в т.ч.:	623	752
	а) балансова стойност на продадените активи	542	653
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		8 871	9 361
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	60	18
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	60	18
7	Разходи за лихви и други финансови разходи	184	231
Общо финансови разходи (6+7)		244	249
8	Печалба от обичайна дейност	1 032	1 203
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)		9 115	9 610
9	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	1 032	1 203
10	Разходи за данъци от печалбата	107	120
11	Печалба (9 -10)	925	1 083
Всичко (Общо разходи0)		10 147	10 813

Наименование на приходите		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
А. ПРИХОДИ			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	9 368	10 045
	а) продукция	8 490	8 924
	б) стоки	512	714
	в) услуги	366	407
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	34
3	Други приходи, в т.ч.	662	585
	-приходи от финансиране	434	397
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3)		10 030	10 664
4	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	117	149
	а) положителни разлики от промяна на валутни курсове	23	33
Общо финансови приходи (4)		117	149
Общо приходи (1+2+3+4)		10 147	10 813
Всичко (Общо приходи)		10 147	10 813

Отговорен одитор:

Т. Георгиев

Управител на СОП:

Т. Георгиев

Дата на од.доклад: 08.01.2017



Дата на одобряване: 08.01.2017

Управители: Христо Йовчевски:

Митко Йовчевски:

Съставител:

Кремена Василева



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ЕИК 110 519 069

РИКО СТИЛ ООД

Троян, ул. Академик Ангел Балеви 18

01.01.2016 - 31.12.2016

Хишлева

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали		Текуща печалба/загуба а	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределен а печалба	Непокрита загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	210	-	-	-	-	-	-	1 212	-	1 083	2 505	
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	210	-	-	-	-	-	-	1 212	-	1 083	2 505	
3. Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	-	-	-	1 083	-	925	2 008	
4. Разпределения на печалба, в т. ч.: - за дивиденди	-	-	-	-	-	-	-	(912)	-	(1 083)	(1 083)	
5. Салдо към края на отчетния период	210	-	-	-	-	-	-	1 383	-	925	2 518	
6. Собствен капитал към края на отчетния период	210	-	-	-	-	-	-	1 383	-	925	2 518	

Дата на одобряване: 08.06.2017

Отговорен одитор:

Т. Георгиев

Управител на СОП:

Т. Георгиев

Дата на оддоклад: 08.06.2017



Управители: Христо Йовчевски:

Митко Йовчевски:

Съставител: Кристина Василева

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

РИКО СТИЛ ООД

ЕИК 110 519 069

на

адрес

Троян, ул. Академик Ангел Балевски 18

за

01.01.2016 - 31.12.2016

хил. лева

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	10 790	9 345	1 445	11 357	8 175	3 182
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	1 228	(1 228)	-	1 260	(1 260)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	868	(868)		987	(987)
7 Платени и възстановени данъци върху печалбата	-	126	(126)	-	39	(39)
8 Други парични потоци от основната дейност	1 355	1 325	30	-	42	(42)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	12 145	12 892	(747)	11 357	10 503	854
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	693	976	(283)		1 146	(1 146)
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	693	976	(283)	-	1 146	(1 146)
В. Парични потоци от финансовата дейност						
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	4 092	2 968	1 124	872	738	134
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	117	94	23	3	110	(107)
5 Плащания на задължения по лизингови договори	-	16	(16)	-	16	(16)
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	23	60	(37)	-	-	-
7 Други парични потоци от финансовата дейност	94	36	58	1	69	(68)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	4 326	3 174	1 152	876	933	(57)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	17 164	17 042	122	12 233	12 582	(349)
Д. Парични средства в началото на периода	-	-	102	-	-	451
Е. Парични средства в края на периода	-	-	224	-	-	102

Отговорен одитор:

Т. Георгиев

Управител на СОП:

Т. Георгиев



Дата на од. доклад: 08.06.2017.

Дата на одобряване:

Управители: Христо Йовчевски:

Митко Йовчевски:

Съставител:

Кремена Василева



„РИКО СТИЛ” ООД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2016 ГОДИНА

I. РАЗВИТИЕ, РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА И СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2016 ГОДИНА.

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ. ПРЕДМЕТ И СФЕРИ НА ДЕЙНОСТ.

„РИКО СТИЛ” ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано по реда на търговския закон.

Предметът на дейност на дружеството е производство и търговия на мебели и други изделия от дърво.

„РИКО СТИЛ” ООД е учредено на 22.12.2009 г. и е вписано в търговския регистър. Дружеството е учредено за неопределен срок с регистриран капитал от 210 000 лв.

Дейността на предприятието се осъществява в град Троян, индустриална зона.

Сградния фонд и машинния ресурс са собственост на предприятието.

2. РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА И ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

През отчетната година е обновен машинния парк като размера на инвестицията възлиза на 1 180 270 лв, закупени са транспортни средства за 27 022 лв, стопански инвентар за 38 112 лв и са вложени 711 164 лв в придобиване на нови дълготрайни материални активи.

2.1. Анализ на ликвидността

Към края на 2016 г. няма тенденции, обстоятелства или рискове, които биха дали основание да се смята, може да се очаква повишаване или намаляване на ликвидността на Дружеството.

През 2016 година „Рико стил“ ООД покрива своите разходи основно чрез собствени средства. Дружеството ползва банкови заеми за финансиране на текущата и инвестиционната си дейност за придобиване на дълготрайни активи.

Коефициенти на ликвидност на „РИКО СТИЛ“ ООД
за 2015 г. и 2016 г.

ЛИКВИДНОСТ	31.12.2016	31.12.2015
Обща ликвидност	2.11	2.01
Бърза ликвидност	1.72	1.81
Незабавна ликвидност	1.72	1.81
Абсолютна ликвидност	0.48	0.07

Към края на 2016 година коефициентите за ликвидност бележат лек ръст в сравнение на края на 2015 г. Причината за това е промененото съотношение между краткосрочни активи и краткосрочни задължения

Тенденциите, които определят равнището на коефициентите са следните:

◆ **По отношение на текущите активи:**

- Наличните парични средства са 224 хил. лева. Основният източник на тези средства са реализираните печалби в предходните отчетни периоди.
- Вземанията към края на 2016 година са в размер на 2 138 хил.лв.

◆ **По отношение на текущите пасиви:**

- Най-голям дял в текущите задължения 54 % имат задълженията към доставчици. Те са текущи задължения , породени от спецификата на производствения процес.

На база горепосочените тенденции може да се смята, че ликвидността на дружеството е в добро състояние. Недостиг на ликвидни средства до момента не е изпитван.

2.2. Анализ на капиталовите ресурси

През изминалата 2016 г. дружество не е осъществило увеличение на капитала. Като цяло собствения капитал на дружеството е увеличен значително от финансовия резултат за 2009 г в размер на 210-х. лв.

2.3. Анализ на резултатите от дейността

Резултатите от дейността на дружеството са представени в следната таблица:

в хил. лева	31.12.2016	31.12.2015
Общо приходи от дейността	10 147	10 810
Общо разходи за дейността	9 222	9 727
Финансов резултат от основната дейност	925	1 083

Видно от цифрите е ,че приходите от продажби са се променили в посока намаление, разходите за дейността също са намалени, но с по-малък ръст . Естествен е и спада при финансовия резултат от основната дейност.

Тези промени са в резултат на реконструкция на производствения процес чрез внедряване на нови технологии от една страна и известно сътресение на пазара в Обединеното Кралство.

• Анализ на приходите

Приходите от дейността през 2016 година са съставени основно от приходи от продажба на продукция – 8 490 хил. лева. Те представляват 91 % от

общия размер на приходите от продажби. Спрямо 2015 г са намалели с 434 х. лв. Общо приходите от продажби са намалели с 7 % , като промяна в структурата се забелязва само при приходите от стоки, които 2015 година са били 714 хил. лв., а през 2016 година са 512 хил. лв.

Относителния дял на износа на крайни изделия на дружеството е около 97 % от общия обем на продажбите за 2016 година.

- **Анализ на разходите**

Разходите по икономически елементи през 2016 година са в размер на 9 115 хил. лв. и са намалели с 5 % / 495 хил. лв./ спрямо същия период на 215 година – намалението се дължи на по – малко произведена продукция и съответно по-малко вложени материали и ползвани външни услуги, а при разходите за персонала има увеличение, което е в резултат на увеличение на заплатите на работниците и служителите.

В общата стойност на разходите за основната дейност основен дял заемат разходите за материали 44% .

Към 31.12.2016 година средно списъчния състав на дружеството е 193 работници и служители.

Годишния финансов отчет на Дружеството е изготвен съгласно Националните счетоводни стандарти.

2.4. Данъци от печалбата

Текущ данък върху печалбата:

<i>Параметри:</i>	<i>Стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2015 г.</i>	<i>2016 г.</i>
Облагаема печалба	1214	1038
Ставка на корпоративния данък	10%	10%
Данък върху печалбата	120	104

3. Събития след датата на съставяне на отчета

Съгласно изискванията на СС10 оповестяваме, че няма важни събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет.

4. Вероятното бъдещо развитие на Дружеството се свежда до разширяване на продуктовата гама от нови модели столове и маси, с цел по-категорично налагане на пазара, както и внедряване на нови технологии в производството.
5. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност на този етап не са конкретизирани
6. Дружеството не оперира с акции
7. Не са налични клонове на предприятието
8. Ще се търсят възможности за оптимално използване на материалния ресурс, с цел реализиране на по-висока доходност от реализацията

Управител:

Христо Йовчевски

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До съдружниците на РИКО СТИЛ ООД, гр.Троян

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на РИКО СТИЛ ООД („Дружеството“), съдържащ баланс към 31 декември 2016 г. , отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата както и приложение, което съдържа обобщено представяне на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

По наше мнение, приложеният финансов отчет:

- представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2016 г. и неговите финансови резултати от дейността за годината, завършваща на тази дата; и
- е изготвен съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти, включително освобождаванията за представяне и оповестяване по тези стандарти и по чл. 29 от Закона за счетоводството.

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Етичния кодекс на професионалните счетоводители на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независим финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

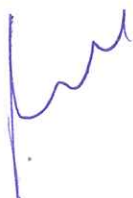
Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване.

В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.



Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Закона за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно Указанията на професионалната организация на дипломираните експерт-счетоводители и регистрираните одитори в България- Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС), утвърдени от нейния Управителния съвет. Тези процедури касаят проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансов отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните счетоводни стандарти, включително освобождаванията за представяне и оповестяване по тези стандарти и по чл. 29 от Закона за счетоводството, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски



доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят основание (база) за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.

- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.
- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.
- достигаем до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.
- оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.



Отговорен за одита, рег.одитор

Управител

гр. Троян
08 юни 2017 год.

Адрес на одитора:
гр.София, жск „Дианабад”,
ул. "Кр.Кюляков" 15А, офис 13