ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА ГРУПАТА "РАДИТА" ООД ПРЕЗ 2022ГОД.

1. Обща информация

"РАДИТА" е дружество с ограничена отговорност със седалище и адрес на управление гр.Търговище, ул."П.Р.Славейков" №22. Основен предмет на дейност е строителство на граждански и промишлени обекти, изграждане и поддържане на пътна инфраструктура. Като съпътстващи дейности са производството на бетонови смеси, отглеждане на кокошки носачки и др. Дружеството се представлява и управлява от управителите Райчо Танев Илиев и Димитринка Христова Илиева - заедно и поотделно. "Радита" ООД е регистрирано през 1990год. в ТОС, като СД "Радита, Илиев и с-ие". С Решение №1179 от 18.11.1996год. СД"Радита, Илиев и с-ие" е преобразувано в "Радита"ООД, с капитал 50000лв. С Решение №678 от 27.07.1998год. капиталът на дружеството е увеличен на 10000000лв. С Решение №679 от 20.07.1999год. капиталът на дружеството е деноминиран на 10000лв.С Решение №1120 от 12.12.2001год. капиталът на дружеството е увеличен на 210000лв. С Решение №1018 от 09.12.2004год. капиталът на дружеството е увеличен на 610000лв. Дружеството е мажоритарен собственик в следните дружества:

- "Поляница" ЕООД , гр.Търговище с ЕИК 201412083, където „Радита" ООД притежава 100% от дяловете на дружеството. Регистрираният капитал е 52754лева, а основният предмет на дейност е производство на арматурни заготовки, отдаване под наем на собствени недвижими имоти и провеждане на курсове за професионално обучение.
- „СОЛАР ПАНЕЛ" ЕООД, гр.Търговище с ЕИК 207029348, където „Радита" ООД притежава 100% от дяловете на дружеството. Регистрираният капитал е 1000000 лева. Дружеството е създадено през 2022год., с цел изграждане на цех за производство на соларни панели. През 2022г. дружеството подписа договор за доставка на поточна линия от Италия. Платени са 90% от стойността на линията авансово.
- „РЕ" ООД, гр.Търговище с ЕИК 125574915, където „Радита" ООД притежава 50% от дяловете на дружеството. Регистрираният капитал е 5000 лева. През 2022год. „РЕ" ООД предприе действия по промяна на предназначението на сградата в жилищна.

През отчетната 2022 година предприятията от групата отчитат намаление на приходите от продажби спрямо 2021 година, като това се дължи на продажбата на „РОК 7" ЕООД.

2. Дейност и резултати на дружеството

През 2022 год. групата отчита намаление на приходите от продажби на продукция спрямо 2021год. с 3437х.лв., което се дължи на липсата на приходи от каменна вата в „Рок 7" ЕООД. Приходите от услуги са намалели с 2268 х.лв. През 2022год. са се намалили разходите за материали и разходите за персонала, поради продажбата на „РОК 7" ЕООД. Групата е реализирала нетна печалба в размер на 568х.лв.

Показатели за финансов анализ

ПОКАЗАТЕЛ ОТ БАЛАНСА	Период		Изменение	
	2022 г.	2021 г.	BGN'000	%
Общо за група "Нематериални дълготрайни активи"	902	903	(1)	-0.11%
Земи и сгради	4 031	6 350	(2 319)	-36.52%
Машини, производствено оборудване и апаратура	531	658	(127)	-19.30%
Съоръжения и други	354	304	50	16.45%
Аванси и разходи за придобиване на ДМА	453	350	103	29.43%
Общо "Дълготрайни материални активи"	5 369	7 662	(2 293)	-29.93%
Общо "Дългосрочни финансови активи"	197	1	196	19600.00%
Общо за раздел "Дълготрайни активи"	6 468	8 566	(2 098)	-24.49%
Суровини и материали	217	185	32	17.30%
Незавършено производство	1 620	613	1 007	164.27%
Продукция и стоки	1 476	845	631	74.67%
Предоставени аванси за материални запаси	-	-	-	0.00%
Общо за група "Материални запаси"	3 313	1 643	1 670	101.64%
Вземания от клиенти и доставчици	8 538	17 335	(8 797)	-50.75%
Вземания от предприятия от група	-	184	(184)	-100.00%
Вземания от асоциирани и смесени предприятия	-	-	-	0.00%
Други вземания	141	1 861	(1 720)	-92.42%
Общо за група "Вземания"	8 679	19 380	(10 701)	-55.22%
Общо за група "Инвестиции"	-	-	-	0.00%
Общо за група "Парични средства"	14 371	6 907	7 464	108.06%
Общо раздел "Краткотрайни активи"	26 363	27 930	(1 567)	-5.61%
Раздел "Разходи за бъдещи периоди"	6	9	(3)	-33.33%
Сума на Актива	32 837	36 505	(3 668)	-10.05%

ПОКАЗАТЕЛ ОТ БАЛАНСА	Период		Изменение	
	2022 г.	2021 г.	BGN'000	%
Записан капитал	610	610	-	0.00%
Резерв от последващи оценки	193	193	-	0.00%
Резерви	2 524	2 393	131	5.47%
Натрупана печалба (загуба) от минали години	27 137	13 239	13 898	104.98%
Текуща печалба (загуба)	568	13948	(13 380)	-95.93%
Общо за раздел "Собствен капитал"	31 032	30 383	649	2.14%
Раздел "Провизии и сходни задължения"	-	-	-	0.00%
Задължения към финансови предприятия	-	210	(210)	-100.00%
Получени аванси	1 119	2 631	(1 512)	-57.47%
Задължения към доставчици	429	526	(97)	-18.44%
Задължения към предприятия от група	43	78	(35)	-44.87%
Задължения към асоциирани и смесени предприятия	-	-	-	0.00%
Други задължения	316	1 931	(1 615)	-83.64%
-към персонала:	143	145	(2)	-1.38%
-осигурителни задължения:	36	37	(1)	-2.70%
-данъчни задължения:	14	1 627	(1 613)	-99.14%
-други:	123	122	1	0.82%
Общо за раздел "Задължения"	1 907	5 376	(3 469)	-64.53%
до 1 година	1 907	5 369	(3 462)	-64.48%
над 1 година	-	7	(7)	-100.00%
Раздел "Финансирания и прих. за бъдещи периоди"	-	864	(864)	-100.00%
Сума на пасива	32 939	36 623	(3 684)	-10.06%

Показатели за финансов анализ

ПОКАЗАТЕЛ ОТ ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ	Период		Изменение	
	2022 г.	2021 г.	BGN'000	%
Нетни приходи от продажби	4 799	10 485	(5 686)	-54.23%
Други приходи	3 946	816	3 130	383.58%
Общо приходи от оперативна дейност	8 745	11 301	(2 556)	-22.62%
Намаление (увеличение) на продукцията и незав. произв.	- 1 618	1 832	(3 450)	-188.32%
Разходи за суровини и материали	3 721	5 158	(1 437)	-27.86%
Разходи за външни услуги	1 529	867	662	76.36%
Разходи за персонала	1 242	1 748	(506)	-28.95%
Разходи за амортизация и обезценка	531	893	(362)	-40.54%
Други разходи	2 798	333	2 465	740.24%
Капитализирани разходи ()	- 105	- 7	(98)	1400.00%
Общо разходи за оперативна дейност	8 098	10 824	(2 726)	-25.18%
Печалба (загуба) от оперативна дейност	647	477	170	35.64%
Финансови приходи	185	15 503	(15 318)	-98.81%
Финансови разходи	196	447	(251)	-56.15%
Счетоводна печалба (загуба) преди данъци	636	15 533	(14 897)	-95.91%
Разходи за данъци от печалбата	74	1 592	(1 518)	-95.35%
Печалба (загуба)	562	13 941	(13 379)	-95.97%

ФИНАНСОВО ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ	Период		Изменение	
	2022 г.	2021 г.	Стойност	%
Рентабилност на приходите от продажби	0.1171	1.3296	(1.2125)	- 0.9119
Рентабилност на собствения капитал	0.1458	0.8136	(0.6678)	- 0.8208
Коефициент за обща ликвидност	13.8243	5.2021	8.6222	1.6575
Коефициент за бърза ликвидност	12.0870	4.8961	7.1910	1.4687
Коефициент за незабавна ликвидност	7.5359	1.2865	6.2495	4.8579
Коефициент за финансова автономност	2.0425	3.1890	(1.1465)	- 0.3595
Коефициент за задлъжнялост	0.4896	0.3136	0.1760	0.5613
Стойност в хил.лв. на "Материалните запаси" към 31.12.	2020	2 207	x	x
Брой на оборотите на материалните запаси	1.94	5.45	(4)	-64.44%
Времетраене на един оборот на мат. запаси(дни)	186	66	120	181.25%

В края на отчетния период групата няма задължения към финансови институции. Задълженията към доставчици са намалени.

Материалните запаси в края на 2022год. са се увеличили с 1670х. лв.

Основни рискови фактори за дейността.

Рискът изразява неопределеността /несигурността/ на дадени събития. Отклоненията на действително постигнатите резултати в сравнение с базисните резултати могат да се пресметнат и чрез тях да се измери риска. Рискът свързан с дейността на дружеството е резултат от влиянието на два отделни типа рискове.

Първият е систематичния риск, който е свързан с пазара и макро средата, в която функционира и те не могат да бъдат контролирани и управлявани от управленския орган, а вторият тип е несистематичният риск, който е свързан с естеството на дейността на дружеството и контролирането му зависи от управленските решения на висшия мениджмънт.

Систематичния риск включва: Политически риск, риск от изменение на валутния курс, риск от изменение на лихвените равнища, инфлационен и данъчен риск.

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес и по-конкретно върху възвръщаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността от неблагоприятни промени в икономическата политика или законодателни промени, влияещи неблагоприятно на стопанския и инвестиционния климат в страната.

Валутен риск

Фиксирането на лева към единната европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути. Дейността на групата „Радита“ ООД е предназначена основно за потребление на вътрешния пазар и влиянията на валутния риск се проявява основно при доставката на суровини от дизелово гориво и газ за осъществяване на дейността.

Инфлационен риск

Инфлационният риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвръщаемостта на инвестициите. До въвеждането на валутен борд в страната ни, инфлационният риск имаше голямо влияние върху дейността на стопанските предприятия. Според официалната статистика на НСИ инфлационните нива са незначителни и нямаме основание да считаме, че ще има рязко повишаване, което минимизира влиянието на този фактор върху дейността на групата.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища, при които групата „Радита“ ООД финансира своята дейност да се повишат, в резултат на което финансовите разходи на групата ще се увеличат. Този риск може да бъде управляван посредством диверсифициране на различни инструменти като източници за финансиране /търговски заеми-фирмена задлъжнялост, банкови кредити, лизинги и др/.

Несистематичният риск е свързан с риска, който се поражда от конкретния характер на дейността на дружеството и специфичната среда на сектора, към който дружеството принадлежи, а именно строителство от транспортната инфраструктура на страната. Той включва секторен/Отраслов риск/ и фирмен риск.

Секторен риск

Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни фирми в строителния сектор и други.

В групата процесът на инвестиции в подновяване на активите и въвеждането на изцяло нови в технологично отношение активи следва инвестиционна програма, която да осигури качествено изпълнение и повишаване на конкурентоспособността на произведения краен продукт и извършваните услуги.

Фирмен риск

Фирменият риск е свързан с естеството на дейност, като анализа и преценката на извършваните инвестиции е от изключително важно значение за тяхната възвръщаемост. Чрез анализ на основните

фактори влияещи върху получените приходи групата може да намали влиянието на риска. Фирменият риск обединява бизнес риска и финансовия риск, които са резултат от възможните изменения на търсенето на продукцията на групата.

Бизнес риск

Бизнес рискът се определя от спецификата на продукцията на групата. Това е несигурността за получаване на приходи съответстващи на начина на производството. За произвежданата от групата готова продукция и извършвани услуги, търсенето е обусловено главно от показателите: цена-качество, капацитет на производството, кадрова и техническа обезпеченост. В подобрението на тези фактори, ръководството на групата провежда непрекъсната политика по повишаването на качеството и рентабилността на производството.

Финансов риск

Финансовият риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите когато, групата използва привлечени или заемни средства. Групата „Радита“ ООД има разрешени краткосрочни кредити, с основна цел издаване на банкови гаранции.

Действащо предприятие

Ръководството счита, че групата е действаща и ще остане действаща в обозримо бъдеще.

3. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният консолидиран финансов отчет

Няма такива.

4. Перспективи за бъдещо развитие.

Развитие на строителната дейност, продължаване действието на производството на бетонови смеси и развитие на проекта за производство на соларни панели.

5. Научно изследователска и развойна дейност

Групата няма предприети дейности в областта на научноизследователската и развойната дейност.

6. Информация, изисквана по реда на чл. 187 д и чл. 247 от Търговския Закон

Правната форма на дружествата в групата не е акционерна.

7. Наличност на клонове на предприятието

Дружествата в групата нямат клонове в страната или чужбина.

8. Цели и политика за управление на финансовия риск

Основните финансови инструменти на групата, различни от деривативи, включват финансови лизинги, парични средства и депозити. Основната цел на тези финансови инструменти е да се осигури финансиране за дейността на групата. Групата притежава и различни други финансови инструменти, като например взимания по продажби и задължения към доставчици, които възникват пряко от дейността.

Кредитен риск

Кредитен е рискът, при който клиентите на групата няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания.

Последните са представени в баланса в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудно събираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Събираемостта на вземанията се контролира директно от управителите и главните счетоводители. Отговорността им е оперативно да контролират и регулират вземанията съобразно обективните дадености на пазара и потребностите на групата.

Групата има разработена политика и процедури за оценка на кредитоспособността на своите контрагенти и определяне на кредитен рейтинг и кредитни лимити по група клиенти.

Паричните средства в групата и разплащателните операции са съсредоточени в различни първокласни банки. При разпределението на паричните потоци между тях ръководството на дружествата се съобразява с редица фактори, между които размерите на капитала, сигурността, ликвидността, кредитния потенциал на банката и др.

Риск на ликвидността

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

Групата генерира и поддържа достатъчен обем на ликвидни средства. Вътрешен източник на ликвидни средства за дружеството е основната му стопанска дейност, генерираща достатъчни оперативни потоци. Външни източници на финансиране са банките и други постоянни партньори. С цел изолиране евентуалния ликвиден риск, групата работи със система от алтернативни механизми за действие и прогнози, крайният ефект от което е поддържането на добра ликвидност, респективно способност за финансиране на стопанската си дейност. Това се допълва от текущо наблюдение на падежите на активите и пасивите и контрол върху изходящите парични потоци.

Ценови риск

Дружествата в групата са изложени на ценови риск от два фактора:

а) евентуално нарастване на доставните цени на суровините и материалите; и

б) нарастващата конкуренция.

За минимизиране на това влияние дружествата прилагат фирмена стратегия, целяща оптимизиране на производствените разходи, валидиране на алтернативни доставчици предлагащи изгодни търговски условия, разширяване на номенклатурата чрез разработване на нови за пазара генерични продукти и не на последно място гъвкава маркетингова и ценова политика. Ценовата политика е функция от три основни фактора - структура на разходите, цени на конкуренти и покупателна възможност на потребителите.

Настоящият доклад е изготвен съгласно изискванията на чл.39 от Закона за счетоводството.

23 Август 2023 година

Управител:.....

Град Търговище

/ Райчо Танев Илиев/