КОНСОЛИДИРАН

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА „РОСТЕР“ ООД /Групата/

за 2022 г.

Този доклад е изготвен от Ростер ООД – дружество-майка в съответствие с изискванията на чл. 31 и чл.39 от Закона за счетоводството.

I. Обща характеристика на групата

„Ростер” ООД е дружество-майка, учредено през 1990 г. Първоначалната регистрация е като Колективна фирма „Ростер”. На 14.02.1991 г. се преобразува в Събирателно дружество „Ростер и сие”, 12 години по-късно дружеството се пререгистрира от СД „Ростер и сие” в „Ростер и сие” ООД, а през 2008 г. е преименувано в „Ростер” ООД.

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

„Ростер“ ООД е вписано в Търговския регистър с адрес на управление: Смолян 4700, ул. Цар Калоян № 3.

Официалната страница на фирмата е http://www.roster.bg

„Оникс Инвест“ ЕООД - дъщерно предприятие на „Ростер” ООД със 100% собственост, притежавано пряко.

„Оникс Инвест“ ЕООД е собственик на дъщерно предприятие „ОНИКС 2014“ ЕООД със 100% собственост, притежавано пряко.

Основните дейности на фирмата-майка „Ростер” ООД са:

- демонтаж на промишлени съоръжения и машини,
- механично разрушаване на сгради,
- земно-изкопни и насипни работи,
- изкупуване на вторични суровини,
- обработка и търговия с отпадъци,
- рециклиране на строителни отпадъци,
- механизирана товаро-разтоварна дейност,
- транспортна дейност, специализиран транспорт на тежки машини.

Дружеството-майка се отличава с:

- 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.

„Ростер" ООД има натрупан опит в изпълнението на специализирани и комплексни дейности за демонтаж на промишлени инсталации, съоръжения и машини, ефективното и безопасно разрушаване и разчистване на жилищни, търговски и промишлени обекти ни превръща в безспорен лидер в тази област. Стриктно контролираният процес се прилага независимо дали се премахва едно парче на машина или цяла производствена единица. Чрез използване на комбинации от различни техники за демонтаж, нашите квалифицирани специалисти извършват демонтажи в непосредствена близост до работещо оборудване по най-безопасния, икономически ефективен и иновативен подход.

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, плазмено и механично отстраняване на отпадащите в производствената дейност метали (скрап).

Дружеството-майка е с богат опит в управлението на строителните отпадъци - от генерирането им, през етапите на рециклирането им включващи: предварително сортиране, подготовка, третиране и т.н., до крайния продукт и резултат от рециклирането – предлагане на рециклирани материали от

строителни отпадъци. Дружеството-майка осъществява производство на строителни продукти „рециклиран скален материал“ от строителни отпадъци по БДС EN 13242 „Скални материали за несвързани и хидравлично свързани смеси за използване в строителни съоръжения и пътно строителство“, които продукти се използват при изграждане на пътища, насипи, благоустройствени дейности и влагане в обратни насипи. С тази дейност групата "Ростер" ООД допринася за максимално ефективното използване на ресурсите и свеждане до минимум на похабяване на материали и енергия и за минимизиране въздействието върху околната среда и намаляване на практиките по депониране на отпадъци.

Основната дейност на „Оникс Инвест“ ЕООД е придобиване и управление на търговски дружества, материални и нематериални активи; производство, преработка и продажба на инертни материали. През 2022 г. фирмата е била без дейност.

Основната дейност на „Оникс 2014“ ЕООД е производство, преработка и продажба на инертни материали. През 2022 г. дружеството е извършвало добив на инертни материали и чрез предоставената под наем от „Ростер“ ООД трошачно-пресевна инсталация е произвеждало готова продукция – фракция и пясък.

II. Резултати и състояние от дейността на групата

Дейността на групата през 2022 г. се характеризира със следните основни показатели:

№	Показатели	Стойност в хил.лв.
1	Нетни приходи от продажби	37974
2	Други приходи	2896
3	Общо приходи от оперативна дейност	44376
4	Финансови приходи	41
5	Счетоводна печалба	4514
6	Сума на активите	42434

Нетните приходи от продажби през 2022 г. са в следните направления:

№	Показатели	Стойност в хил.лв.
1	Приходи от специализирани строителни дейности	12 250
2	Приходи от събиране и обработка на неопасни отпадъци	4 315
3	Приходи от търговия на едро с отпадъци и скрап	16 961
4	Производство и търговия с инертни материали	2830
5	Приходи от сухопътен транспорт	1 447
6	Приходи други	171

Разходите на групата през 2022 г. са в следните направления:

№	Показатели	Стойност в хил.лв.
1	**Разходи за оперативна дейност:**	39 593
1.1.	В т.ч. Разходи за суровини и материали	5 334
1.2.	В т.ч. Разходи за външни услуги	3 339
1.3.	В т.ч. Разходи за възнаграждения	7 448
1.4.	В т.ч. Разходи за осигуровки	1 357
1.5.	В т.ч. Разходи за амортизации	4 224
1.6.	В т.ч. Други Разходи	17 891
2	**Финансови Разходи**	310

III. Структура на баланса към 31.12.2022 г.

Пасив

№	Балансови пера	Стойност в хил.лв.
А.	Собствен капитал	18 029
	- записан капитал	5
	- резерв от последващи оценки	231
	- други резерви	257

	- неразпределена печалба	16 029
	- непокрита загуба	(2 647)
	- текуща печалба	4 154
В.	Задължения	24 405
	- към финансови институции	12 291
	- получени аванси	9 396
	- към доставчици	1 264
	- други	1 454
	- до 1 година	12 121
	- над 1 година	12 284
Г.	Финансирания	0
	Сума на пасива:	42 434

Актив

№	Балансови пера	Стойност в хил.лв.
Б.	Нетекущи активи	27 297
	- концесии	199
	- земи и сгради	2 816
	- машини и оборудване	11 514
	- съоръжения и други ДМА	4 086
	- предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	2 839
	- дългосрочни финансови активи	5 820
	- отсрочени данъци	23
В.	Текущи активи	14 596
	- материали и суровини	33
	- незавършено производство	1 923
	- продукция	870
	- стоки	7 962
	- предоставени аванси	1 205
	- вземания от клиенти	1 238
	- други вземания	679

	- парични средства	686
Г.	Разходи за бъдещи периоди	541
	Сума на актива:	42 434

IV. Финансови показатели на консолидирана база

Представените по-долу показатели дават информация за развитието и резултатите от дейността на предприятието, както и неговото състояние.

Показатели за финансово-счетоводен анализ

Показатели /хил.лв./	2022 г.	2021 г.	2020 г.
1.Показатели за рентабилност			
- коефициент на рентабилност на приходите от продажбите	0,11	0,19	0,04
- коефициент на рентабилност на собствения капитал	023	0,49	0,10
- коефициент на рентабилност на пасивите	0,17	0,35	0,03
- коефициент на рентабилност на активите	0,10	0,20	0,03
2. Показатели за ефективност			
- коефициент на ефективност на разходите	0,94	0,88	0,87
- коефициент на ефективност на приходите	1,05	1,11	1,14
3. Показатели за ликвидност			
- коефициент на обща ликвидност	1,20	1,29	0,95
- коефициент на бърза ликвидност	0,31	0,46	0,51
- коефициент на незабавна ликвидност	0,31	0,46	0,51
4. Показатели за финансова автономност			
- коефициент на финансова автономност	0,74	0,70	0,34
- коефициент на задлъжнялост	1,35	1,42	2,97

5. Показатели за обръщаемост на КМА			
- времетраене на 1 оборот в дни	95	74	80
- брой на оборотите	4	5	5
- заетост на КМА	0,26	0,21	0,22

Рентабилността е способността на групата да носи икономическа изгода на нейните собственици от умелото управление на активите, на собствения и привлечен капитал и на другите пасиви. Тя е най-важния показател за ефективността на провежданата от нас дейност.

Приходите покриват изцяло разходите на групата, което е предпоставка за положителен паричен поток от оперативна дейност, както и за инвестиционни управленски решения.

Показателите за ликвидност са количествени характеристики на способностите на Групата да изплаща текущите си задължения с наличните си краткотрайни активи.

Коефициентите на финансовата автономност характеризират финансовата независимост на Групата от кредитори и способността да посреща задълженията си.

При анализа на финансовата устойчивост на групата е важно да се отчита, че тя е жив организъм, развиваща се във времето и резултатите й зависят и от цялостния икономически растеж в страната.

През 2022 г. „Ростер" ООД – предприятие-майка поддържа инвестиция в дългосрочни финансови активи за 5820 хил.лв.

Отчетени са събития настъпили след 31.12.2022 г. и имащи отношение към 2022 г. Такива събития са: фактури от контрагенти 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.

Групата няма открити процедури по преустановяване на дейности.

V. Систематични рискове

При осъществяване на обичайната си стопанска дейност, групата може да бъде изложена на различни рискове. Управлението на рисковете се извършва текущо от управителя и от общото събрание на дружеството-майка, като се прилагат адекватни подходи за управлението им. Политиката на Дружеството-майка за

управление на риска е развита така, че да идентифицира и анализира рисковете, с които се сблъсква групата, да установява лимити за поемане на рискове и контроли, да наблюдава рисковете и съответствието с установените лимити. Тези политики подлежат на периодична проверка с цел отразяване на настъпили изменения в пазарните условия и в дейността на групата като цяло.

Фирмен риск

Организацията на дейността, обезпечеността с финансови ресурси и способността на групата 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 групата, може да се определи като среден.

Ликвиден риск

Ръководството контролира съотношението между собствения и привлечения капитал на групата, гарантиращо покриване на текущите задължения. Рискът е нисък.

Ценови риск

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

Кредитен риск

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

VI. Важни събития, настъпили след датата, към която е съставен консолидирания годишен финансов отчет

Няма значими събития, настъпили след датата на съставяне на този доклад и годишния консолидиран финансов отчет за 2022 г., които да подлежат на отделно оповестяване.

VII. Разработки в областта на научноизследователската и развойната дейност

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

VIII. Настоящи тенденции и вероятно бъдещо развитие

Дружеството-майка има дългосрочна инвестиционна програма, чиято главна цел е поддържане и непрекъснато обновяване на машините, съоръженията и транспортните средства, за да отговаря на високите изисквания и спецификата на развиваните дейности. С огромния опит, нашите високо квалифицирани екипи планират, координират и изпълнят най-сложните за демонтаж проекти в рамките на предизвикателна среда и в критични от към време ограничения. Богатият ни опит в извеждането от експлоатация и демонтажи на заводи и индустриално оборудване ни кара да поддържаме и обновяваме машинния парк и професионалното обучение на служителите ни.

Групата има политика по отношение на опазване на човешкото здраве и защита на околната среда, която ще продължи да развива. С дейностите си по събиране, оползотворяване и рециклиране на отпадъците "Ростер" ООД ще продължи да допринася за максимално ефективното използване на ресурсите и свеждане до минимум на похабяване на материали и енергия.

IX. Друга информация по преценка на предприятията в групата

Спазвайки принципите на доброто корпоративно управление, групата осъществява стопанската си дейност в постоянна грижа и прозрачност. 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 групата през 2022 г.

Смолян
30 юни 2023 г.

Управител: ..... /Росен Терзиев/

"РОСТЕР" ООД СМОЛЯН "ROSTER" LTD SMOLYAN

Съставител на КГФО: ..... /Маринела Орлова/