РОСИ ЕООД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

31 декември 2013 г.

Годишният доклад е изготвен в съответствие с изискванията на чл.33, ал.1 от Закона за счетоводството и разпоредбите на Търговския закон.

РОСИ ЕООД, гр Гълъбово е учредено през 2001 година като еднолично дружество с ограничена отговорност. Капитала, регистриран при създаването му, е в размер на 5 000 лева, внесен изцяло и е 100% частна собственост.

Дружеството се управлява и представлява от Валентин Тонев Колев. През годината няма промяна в регистрирания капитал.

Предметът на дейност на дружеството включва търговия с материали и машини за производство на мебели. През 2007 година фирмата регистрира своя търговска марка, Патент №58853/02.04.2007 г. издаден от патентното ведомство на Република България. РОСИ ЕООД има сертификат за качество ИСО 9001/2000-44 100 087159 от TUV.

Настоящият годишен доклад за дейността на дружеството представя анализ и коментар на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството. Обхваща едногодишния период от 1 януари 2013 год до 31 декември 2013 год.

1. Анализ на финансовите показатели

1.1.Показатели за ликвидност

От съществено значение за анализ и оценка на дейността на дружеството през отчетния период са показателите за ликвидност. Те представляват количествена характеристика на способността на предприятието да посреща текущите си задължения през следващия отчетен период с достатъчна сигурност. Коефициентите на обща ликвидност, бърза ликвидност, незабавна и абсолютна ликвидност , сравнени с тези за предходния, период бележат увеличение, което е показател за твърде малкия риск фирмата да изпадне в състояние на невъзможност да посреща текущите си задължения.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Материални запаси	т.1	8 320.00	6 569.00	1 751.00
2.	Краткосрочни вземания	т.2	2 014.00	1 791.00	223.00
3.	Краткосрочни инвестиции	т.3	0.00	0.00	0.00
4.	Парични средства	т.4	142.00	71.00	71.00
5.	Краткотрайни активи (т.1+т.2+т.3+т.4)	т.5	10 476.00	8 431.00	2 045.00
6.	Краткосрочни задължения	т.6	1 265.00	1 170.00	95.00
7	Текущи задължния (т.6+т.7)	т.8	1 265.00	1 170.00	95.00

	Коефициенти				
8	Коефициент на обща ликвидност	т.5:т.6	8.2814	7.2060	1.0754
9	Коефициент на бърза ликвидност	(т.2+т.3+т.4):т.6	1.7043	1.5915	0.1129
10	Коефициент на незабавна (финансова) ликвидност	(т.3+т.4):т.8	0.1123	0.0607	0.0516
11	Коефициент на абсолютна ликвидност	т.4:т.8	0.1123	0.0607	0.0516

1.2.Показатели характеризиращи рентабилността

Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на капитала, на пасивите и активите на дружеството. Тяхната положителна стойност показва темповете на възвращаемост на капитала. През 2013 година се запазват темповете на увеличаване стойностите на рентабилност.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/)	т.1	3 035.00	2 271.00	764.00
2.	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	2 730.00	2 044.00	686.00
3.	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	25 266.00	22 124.00	3 142.00
4.	Собствен капитал	т.4	12 791.00	10 262.00	2 529.00
5.	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	3 965.00	3 565.00	400.00
6.	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	16 756.00	13 827.00	2 929.00
7.	Обща сума на активите	т.7	16 710.00	13 779.00	2 931.00

	Брутни коефициенти				
8.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1:т.3)	0.1201	0.1026	0.0175
9.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1:т.6)	0.1811	0.1642	0.0169
10.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1:т.4)	0.2373	0.2213	0.0160
11.	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1:т.5)	0.7654	0.6370	0.1284
12.	Коефициент на капитализация на активите	(т.1:т.7)	0.1816	0.1648	0.0168
	Нетни коефициенти				
13.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2:т.3)	0.1081	0.0924	0.0157
14.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2:т.6)	0.1629	0.1478	0.0151
15.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2:т.4)	0.2134	0.1992	0.0142
16.	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2:т.5)	0.6885	0.5734	0.1152
17.	Коефициент на капитализация на активите	(т.2:т.7)	0.1634	0.1483	0.0150

1.3. Анализ на зависимостта между рентабилността и ангажираността на капитала

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Нетен финансов резултат от продажби (печалба/загуба)	т.1	3 213.00	2 424.00	789.00
2.	Нетен размер на приходите от продажби	т.2	25 266.00	22 124.00	3 142.00
3.	Собствен капитал	т.3	12 791.00	10 262.00	2 529.00
4.	Дългосрочни пасиви	т.4	0.00	0.00	0.00
5.	Краткосрочни пасиви	т.5	3 965.00	3 565.00	400.00
	Коефициенти				
6.	Рентабилност на продажбите (т.1:т.2)	т.6	0.1272	0.1096	0.0176
7.	Ангажираност на собствения капитал (т.3:т.2)	т.7	0.5063	0.4638	0.0424
8.	Ангажираност на привлечения капитал ((т.4+т.5):т.2)	т.8	0.1569	0.1611	-0.0042
9.	Рентабилност на капитала във връзка с рентабилността на продажбите и ангажираността на собствения и привлечения капитал	т.6:(т.7+т.8)	0.1918	0.1753	0.0164

1.4.Коефициенти за ефективност

Показателите за ефективност са количествени характеристики на съотношението между приходите и разходите на дружеството. Основните фактори, които влияят върху промяната им е изменението в структурата на приходите и разходите. Наблюдава се леко намаляване ефективността на приходите и увеличаване ефективността на разходите в сравнение с предходния период.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Приходи	т.1	25 278.00	22 174.00	3 104.00
2.	Разходи	т.2	22 243.00	19 903.00	2 340.00
	Коефициенти				
3.	Ефективност на разходите	(т.1:т.2)	1.1364	1.1141	0.0223
4.	Ефективност на приходите	(т.2:т.1)	0.8799	0.8976	-0.0176

1.5.Показатели, характеризиращи обращаемостта на активите

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Нетен размер на приходи от продажби	т.1	25 266.00	22 124.00	3 142.00
2.	Среден размер на общия актив	т.2	15 291.50	13 522.00	1 769.50
3.	Средногодишна балансова стойност на дълготрайните активи	т.3	5 791.00	5 205.50	585.50
4.	Средна наличност на краткотрайните материални активи	т.4	7 444.50	6 452.50	992.00
5.	Среден размер на вземанията от клиенти	т.5	1 741.50	1 415.50	326.00
6.	Средна наличност на задълженията към доставчиците	т.6	977.00	1 613.50	(636.50)
7.	Сума на доставките	т.7			0.00
8.	**Коефициенти**				
8.	Обращаемост на общите активи	(т.1:т.2)	1.6523	1.6361	0.0161
9.	Обращаемост на дълготрайните активи	(т.1:т.3)	4.3630	4.2501	0.1129
10.	**Показатели, характеризиращи обръщаемостта на КМА**				
10.	Обращаемост на КМА	(т.1:т.4)	3.3939	3.4287	-0.0348
11.	Времетраене на 1 оборот в дни	(т.4:т.1)*360	106.0722	104.9946	1.0776
12.	Заетост на краткотрайните материални активи	(т.4:т.1)	0.2946	0.2917	0.0030
	Показатели за вземанията и за погасяване на задълженията				
13.	Период на събиране на вземанията от клиенти	(т.5:т.1)*360	24.8136	23.0329	1.7807
14.	Период на погасяване на задължения към доставчиците	(т.6:т.7)*360	0.0000	0.0000	0.0000

1.6.Анализ на зависимостта между рентабилността и заетостта на активите

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Нетен размер на приходи от продажби	т.1	25 266.00	22 124.00	3 142.00
2.	Нетен финансов резултат от продажбите (печалба / загуба)	т.2	3 213.00	2 424.00	789.00
3.	Дълготрйни материални активи	т.3	6 229.00	5 334.00	895.00
4.	Краткотрайни активи	т.4	10 476.00	8 431.00	2 045.00
	Коефициенти				
5.	Рентабилност на продажбите (т.2:т.1)	т.5	12.7167	10.9564	1.7603
6.	Фондопоглъщаемост (инвестиционна поглъщаемост)(т.3:т.1)	т.6	0.2465	0.2411	0.0054
7.	Заетост на краткотрайните активи (т.4:т.1)	т.7	0.4146	0.3811	0.0335
8.	Рентабилност на производствените активи във връзка с рентабилността на продажбите, Фондопоглъщаемостта и заетостта на краткотрайните активи	т.5:(т.6+т.7)	19.2338	17.6099	1.6239

2. Основни рискове

В хода на обичайната стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са валутен риск, кредитен риск, ликвиден и пазарен риск. Управлението на риска е един от основните механизми за защита интересите на собственика.

Валутен риск: Фиксираният курс на лева към еврото е в полза на търговията със страните от Европейския съюз, но трябва да се отчита и факта, че той носи за българската валута риска от неблагоприятните движения на курса на еврото на международните финансови пазари, като това означава и риск от промените в икономиките на всяка страна членка.

Кредитен риск: Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай, че клиентите не изплатят своите задължения. Събираемостта на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в стоки и парични средства. За ограничаване риска от влагане на средства в стоки, които дълго няма да бъдат реализирани се разчита на маркетинга, на сериозното и ежедневно проучване на пазара. Ограничаването на риска относно паричните средства, политиката на дружеството е да работи само със стабилни финансови институции в България.

Ликвиден риск: Изразява се в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж. Дружеството разполага с ликвидни средства за посрещане на текущите си задължения.

Пазарен риск: Резултат е от изменението на пазарните условия и е свързан с основната дейност на дружеството. Определя се от влиянието на фактори като конкуренция на вътрешни и външни пазари, динамика в цените на входните ресурси.

3. Наличие на клонове на дружеството

Роси ЕООД няма регистрирани клонове за съществяване на дейността си

4.Събития след датата на баланса

Не са настъпили важни събития след датата на баланса.

5.Финансови инструменти

Роси ЕООД не е използвало финансови инструменти през 2013 г

6.Научноизследователска и развойна дейност

През 2013 не е извършвана научно-изследователска и развойна дейност от дружеството.

7.Разпределене на печалбата

Общото събрание реши печалбата на дружеството за 2013 г да остане неразпределена.

8.Планирана стопанска политика през следващата година

Ръководството няма планове или намерения ,които да предвиждат преустановяване или съществено ограничение на мащабите на дейността или преструктуриране в обозримо бъдеще.

През отчетната 2014 г усилията на ръководството ще бъдат насочени в посока на увеличение на оборота от продажби, увеличаване на асортимента на предлаганите артикули, подобряване и обновяване на материално-техническата база на дружеството и усъвършенстване на структурата на персонала

Дата: 28.03.2014 год

Управител:.....
/ В.КОЛЕВ /