РОАН - 90 ООД

Годишен доклад за дейността за 2008 г.

I. Развитие и резултати от дейността на «Роан-90» ООД

През 1997 г. е регистрирано дружество «Роан-90» ООД и е вписано в регистъра на търговските дружества под N: 1557, том 23, стр. 171 по ф.д 465/1997 г. от Русенския Окръжен Съд с основен предмет на дейност «Предприемаческа и строителна дейност».Седалището на фирмата се намира в гр.Русе , ул.Рила 17.Основната цел на дружеството е постигането на по-високо качество , въвеждането на нови технологии и материали в областта на строителството , развитие и разширяване както в областта на строителството , така и в други сфери на икономиката.Дружеството се стреми да предложи на своите клиенти бързина , сигурност и висококачествено строителство с качествени строителни материали и техника на реномирани марки.

От създаването си до момента «Роан-90» ООД се е доказала като коректен партньор на строителния пазар в страната , който бързо спечели уважението на

клиентите си , като приоритет са поставени създаването и поддържането на дълготрайни взаимоотношения основани на взаимно доверие и сигурност.

В таблицата показана по-долу е направена съпоставка между 2007 г и 2008 г. за приходите на фирмата по видове строителство. *(вж.Табл.1)*

Справка за приходите по видове строителство

Табл. 1

Видове	**2008**	**2007**
Нови нежилищни сгради	1020	1854
Подобрения на нежилищни сгради	0.00	246
Поддържане и текущ ремонт	895	273
Гражданско строителство	2287	1983
Общо:	***4202***	***4356***

Клиенти

Основни клиенти на дружеството са фирми и организации възложили преустройство на вече съществуващи съоръжения , ремонт и поддръжка на сгради , изграждане на инфраструктура.

«Роан-90» ООД предлага и услуги с механизация извършвана със собствена строителна техника.Като по големи клиенти могат да се отбележат:

- «Консорциум инженеринг на индустриален парк» - изграждане на инфраструктура
- «Стройсвет» ООД – извършване на СМР
- «Монтьопе» ЕООД – направа на бетонен фундамент

Дружеството не е зависимо от определен клиент и се старае да не бъде подлагано на монопол , като насочва ресурсите си в различни сфери свързани със строителството.

Конкуренти

Фирмата работи в силно конкурентна среда.Стремежът е към увеличаване на строителната механизация и набавяне на квалифицирани работници , за да може дружеството да е конкурентноспособно на фирми като : «Интис» ООД ; «Строител» ООД и «Дунав» АД.

Доставчици

Тъй като сферата на дейност на «Роан-90» ООД е строго комплицирана тя закупува предимно строителни материали , като там са насочени по голямата част от финансовите ресурси на фирмата.Като основни доставчици тук могат да се отбележат:

- «Медиком» ООД – доставка на бои и строителни материали
- «Елка К.Димитров» ЕТ – ел материали
- «Марисан и Колев» - строителни материали
- «ОМВ България» ЕООД – горива
- «Стедия» ЕООД – строителни материали
- «Киров» АД – строителна механизация
- «Унистроймат» ООД – доставка на бетон

II. Анализ на имущественото и финансово състояние

1.Имуществено състояние

От важно значение има имущественото състояние на фирмата , в което са вложени голяма част от средствата като цяло.Като най-голям дял в Дълготрайните активи могат да се отбележат Машините и обурудването.За осъществяване на дейността си през 2008 г. «Роан-90» ООД разполага с активи общо в размер на 1345 хил.лв *(вж.Табл.2)*.

Табл.2

	Видове активи	Абсолютен размер (хил.лв.)		Отн. дял %		Ръст	
		2007	2008	2007	2008	хил. лв.	%
А.	***ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ***	***794***	***1 345***	***25***	***25***	***551***	***69.40***
1	Дълготрайни актви	794	1 345	25	25	551	69.40
2	Отсрочени данъци				0	4	
Б.	***КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ***	***2 398***	***4 005***	***75***	***75***	***1 607***	***67.01***
1	Материалин запаси	892	2 624	28	49	1 732	194.17
2	Вземания	795	760	25	14	-35	-4.40
3	Парични средства	693	591	22	11	-102	-14.72
4	Краткосрочни активи други			0	0	0	0.00
5	Разходи за бъдещи периоди	18	30	1	1	12	66.67
	АКТИВИ:	**3 192**	**5 350**	**100**	**100**	**2 158**	**67.61**

Балансовата стойност на ДА към 31.12.2007 г. е в размер на 1345 хил.лв , които представляват 23 % от всички активи на дружеството.

Вземанията от клиенти и доставчици към датата на съставяне на баланса са в размер на 760 хил.лв. и представляват 14 % от стойността на активите.В дружеството не се наблюдават трудносъбираеми вземания.Паричните средства към датата на баланса са в размер на 591 хил.лв , в т.ч към банки 351 хил.лв.

2.Капиталова структура

ВИДОВЕ КАПИТАЛ	Сума (хил.лв.)		Отн. дял %		Ръст	
	2007	2008	2007	2008	хил. лв.	%
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	***2566***	***3580***	***0.80***	***0.67***	***1014***	***39.52***
I. ОСНОВЕН КАПИТАЛ	5	5	0.16	0.09	0	0.00

1.Резерви	92	92	2.88	1.72	0	0.00
III. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ			0.00	0.00	0	-26.09
1. Резултат предходни периоди	1285	2537	40.26	47.42	1252	-26.09
2. Резултат от текущ период	1184	946	37.09	17.68	-238	-20.10
ПАСИВИ						
Б. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ	***336***	***106***	***10.53***	***1.98***	***-230***	***-68.45***
1. Задължения към фин. Предприятия	336	106	10.53	1.98	-230	0.00
2.Отсрочен данъчен пасив	0	0	0.00	0.00	0	0.00
В. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ	565	1664	***17.70***	***5.43***	***-461***	-30.55
1. Задължения:	565	1664	17.70	5.42	1099	194.51
- получени банкови заеми	51	63	1.60	1.18	12	0.00
- към доставчици и клиенти	342	1517	10.71	28.36	1175	343.57
- към персонала	25	40	0.78	0.75	15	60.00
други краткосрочни задължения	147	44	4.61	0.82	-103	-70.07
СУМА НА ПАСИВА:	**3192**	**5350**	**100**	**100**	**2158**	**67.61**

Задължения по баланса на дружеството в размер на 1664 хил.лв към доставчици , персонал , обществено осигуряване , бюджет и др. са текущи и се погасяват в предвидените срокове. За 2008 г. са спазени задълженията към бюджета и държавното обществено осигуряване.Фирмата внася в определени срокове авансовите вноски по ЗКПО за корпоративен данък , данък върху разходите , дължимия ДДС , вноските за социално и здравно осигуряване и изготвя и представя в необходимите срокове справки-декларации съгласно действащото законодателство.Основният капитал по счетоводни регистри към 31.12.2008 г. е в размер на 5 хил.лв. и не е увеличаван спрямо 2007 г.

3.Ефективност

Ефективността се изразява чрез следните показатели *(Табл. 3)*

Табл.3

Показатели - хил. лв.		2007	2008	Изменение	
				Абсолютно	Относително %
I.	***Приходи общо***	***5 017***	***6 792***	***1 775***	***35.38***
1.	Приходи от дейността	5 011	6 747	1 736	34.64
1.1.	Приходи от продажби	5 011	6 747	1 736	34.64
1.3.	Финансови приходи	6	45	39	
II.	***Разходи общо***	***3 695***	***5 745***	***2 050***	***55.48***
1.	Разходи от дейността	3 622	5 722	2 100	57.98
3.	Финансови разходи	73	23	-50	-68.49
III.	***Резултат преди облагане***	***1 322***	***1 047***	***-275***	***-20.80***
1.	Резултат от основна дейност	1 389	1 025	-364	-26.21
2.	Резултат от финансова дейност	-67	-122	-55	82.09

3.	Резултат от оперативна дейност (1 + 2)	1 322	1 047	-275	-20.80
IV.	***Печалба след данъчно облагане***	***1 184***	***946***	***-238***	***-20.10***
V.	***Създадена стойност в дружеството***	***1 990***	***2 054***	***64***	***3.22***
1	Разходи за персонал	399	667	268	67.17
2	Амортизации	269	340	2	26.39
3	Печалба за годината	1 184	946	-238	-20.10
4	Данъци върху печалбата	138	101	-37	-26.81

Приходите от оперативната дейност са в размер на 6792 хил.лв , в т.ч приходи от услуги 4202 хил.лв. , от стоки 193 хил.лв. , материали 277 хил.лв. и други 45 хил.лв.Спрямо 2007 г. приходите на дружеството са се увеличили с 1755 хил.лв. или с 35 %.

Разходите от оперативна дейност са в размер на 5722 хил.лв.Резултатът от основна дейност е печалба преди данъчно облагане в размер на 1025 хил.лв.Ефектът от финансови операции е отрицателен – 122 хил.лв.

Средносписъчният състав на персонала през 2008 г. е 102 души.

Новосъздадената стойност в дружеството е в размер на 2054 хил.лв. и е увеличена с 64 хил. лв. Тя включва разходите за персонал , амортизации , печалба от дейността и данъци върху разходите.Структурата на този показател е променен основно с разходите за персонал и разходите за амортизации.

Структурата на приходите и разходите през отчетния период е отразена в следните таблици: *(Вж.Табл.4), (Вж.Табл.5)*

Табл.4

Раздели на отчета за приходите и разходите по години										
Показатели	Разходи					Приходи				
	Хил. лв.		%		Ръст	Хил. лв.		%		Ръст
	2007	2008	2007	2008		2007	2008	2007	2008	
1. Обичайна дейност	3695	5745	73.65	84.58	2050	2403	2759			356
в т.ч. приходи от продажби						2403	2759			356
- за материали	2059	2387	41.04	35.14	328					
- за външни услуги	724	1833	14.43	26.99	1109					
- за персонала	399	667	7.95	9.82	268					
- за амортизации	269	340	5.36	5.01	71					
- други разходи	31	14	0.62	0.21	-17					
- корективни пера	140	481	2.79	7.08	341					
- финансова дейност	73	23	1.46	0.34	-50		0			0
3. Данъци	138	101	2.75	1.49	-37					
4. Печалба (загуба)	1184	946	23.60	13.93	-238			0.00	0.00	0
ОБЩО:	5017	6792	100	100	1775	2403	2759	0	0	356

Табл.5

Коефициенти на ефективност				
Показатели	2007	2008	Ръст	Относително изменеие %
1. Общо разходи по ОПР	3695	5745	2050	55.48
2. Разходи за данъци	138	101	-37	-26.81
3. Общо приходи по ОПР	5017	6792	1775	35.38
4. Ефективност на разходите	1.31	1.16	-0.15	-11.24
5. Ефективонст на приходите	0.76	0.86	0.10	12.66

4. Ликвидност

Осъществяването на дейността на дружеството изисква ежедневно да се изпълняват поетите ангажименти и точно да се уреждат различни задължения.Това предполага фирмата да разполага с достатъчно ликвидни средства.За дружеството ликвидността има следните стойности *(Вж.Табл.6)*

Табл.6

Коефициенти на ликвидност				
Показатели	2007	2008	Ръст	Относително изменеие %
1. Материални запаси	892	2608	1716	192.38
2. Краткосрочни вземания без РБП	795	760	-35	-4.40
3. Краткосрочни инвестиции	0	0	0	0.00
4. Парични средства	693	591	-102	-14.72
5. Краткосрочни задължения	290	1664	1374	473.79
Показатели за ликвидност				
1. На обща ликвидност	8.21	2.38	-5.83	-71.01
2. На бърза ликвидност	5.13	0.81	-4.32	-84.18
3. На незабавна ликвидност	2.39	0.36	-2.03	-85.14
4. На абсолютна ликвидност	2.39	0.36	-2.03	-85.14

Показателят обща ликвидност съдържа един съществен недостатък – обикновено част от обортния капитал е ангажиран с материални запаси , които не винаги могат да се отнесат към бързоликвидните средства.За дружеството те имат размер 2608 хил.лв и са предимно под формата на незавършено строителство(2385 хил.лв).Показателят за обща ликвидност е намален от 8.21 през 2007 г. на 2.38 за 2008 г.Бързата ликвидност показва възможността на фирмата да посрещне своите непосредствени плащания в съответствие с тяхната изискуемост , т.е с бързоликвидните си активи.Показателите за бърза , незабавна и абсолютна ликвидност са намалели спрямо 2007 г.

5.Платежоспособност , финансова автономност и рентабилност

Финансовата структура на дружеството се допълва и с платежоспособността му , т.е възможността своевременно да извършва всички текущи плащания и погасяване на задължения в срок.Със стойностите следвайки тенденцията на показателите за ликвидност , платежоспособност и задлъжнялост не следва фирмата да има проблеми при посрещане на задълженията си както в краткосрочен , така и в дългосрочен план *(Вж.Табл.7).*

Табл.7

Финансова автономност

Показатели	2007	2008	Ръст	Относително изменение %
1. Собствен капитал - хил. лв.	2566	3580	1014	39.52
2. Пасиви - хил. лв.	626	1770	1144	182.75
3. Кф на финансова автономност - т.1/т2	4.10	2.02	-2.08	-50.66
4. Коефициент на задлъжнялост -т.2/т.1К	0.24	0.49	0.25	102.66

За ефективността от дейността на дружеството най-обобщаващият показател е рентабилността и се проявява в няколко основни направления като доходност от продажби , от активи , пасиви и собствен капитал *(Вж.Табл.8)*

Табл.8

	2007	2008	Ръст	Относително изменение %
Рентабилност на продажбите				
1. Кф на рентабилност на продажбите	0.24	0.14	-0.10	-41.67
2. Финансов резултат - хил. лв.	1184	946	-238	-20.10
3. Нето обем продажби - хил. лв.	5017	6792	1775	35.38
Рентабилност на активите				
1. Кф на капитализация на активите	0.50	0.24	-0.26	-52.16
2. Финансов резултат - хил. лв.	1184	946	-238	-20.10
3. Сума на активите - хил. лв.	2380	3975	1595	67.02
Рентабилност на пасивите				
1. Кф на рентабилност на пасивите	1.89	0.53	-1.36	-71.74
2. Финансов резултат - хил. лв.	1184	946	-238	-20.10
3. Пасиви - хил. лв.	626	1770	1144	182.75
Рентабилност на собствения капитал				
1. Кф на рентабилност на собствения капитал	0.46	0.26	-0.20	-42.73
2. Финансов резултат - хил. лв.	1184	946	-238	-20.10
3. Собствен капитал - хил. лв.	2566	3580	1014	39.52

Способността на дружеството да генерира печалби зависи от обема на продажбите и от разходите за дейността. Характеризира се като рентабилност от продажбите. Има подчертано оперативен характер и важно значение за усъвършенстване на производствената структура. Коефицентът на рентабилност на продажбите е 0,14 за 2008 г. и показва, че балансовата печалба на един лев приход е 0,14 лв. Спрямо предходната година изменението е 0,10 лева.

Доколко ефективно са използвани ресурсите на дружеството - дълготрайни активи, материални запаси, вземания и парични средства в дейността на дружеството и дали успешно се изпълнява така наречената бизнес-функция се проявява чрез рентабилността на активите. Коефицентът на капитализация на активите е 0,24 и показва, че един лев активи носят на дружеството 0,24 лв. балансова печалба. Спрямо предходната година промяната е в размер на намаление с 0,30 лева.

Рентабилността на собствения капитал изразява интересите на акционерите, вложил средства в дружеството и очаква доход най-малко равен на лихвените равнища и по този начин е своеобразен критерий за нейното съществуване.

III. Събития настъпили след датата, към която е съставен финансовият отчет

Годишният финансов отчет на фирмата е изготвен на 20.02.2009 г.Няма важни събития настъпили след неговото изготвяне.

IV.Клонова мрежа, обособени поделения

Дружеството няма регистрирани клонове по Търговския закон и няма обособени поделения.

V. Основни проблеми и рискове

Бизнес средата, в която работи „Роан-90" ООД през 2008 и следващите години е силно конкурентна.

Гр.Русе 20.02.2009 г.

Управител:.....

