

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2019 г., изготвен в съответствие с изискванията на чл.39 от Закона за счетоводството и Търговския закон.

1.Обективен преглед на резултатите от дейността

Статут и предмет на дейност

Рестийл ЕООД е дружество регистрирано в Търговския регистър на Агенция по вписванията в Република България с ЕИК 201823259, със седалище и адрес на управление- гр.Нови Искър, ул. Креница 2

Управител на Дружеството е Петко Лачев Стефанов.

Структура на основния капитал към 31 декември 2019 год.

Капиталът на Дружеството към 31 декември 2019 възлиза на 1 хил. лв, разпределен в 100 дяла, всеки по 10 лв, с едноличен собственик- чуждестранното юридическо лице Киймат ЕООД, САЩ.

Предмет на дейност

- Изкупуване, обработка, третиране, рециклиране и оползотворяване на отпадъци.

Резултати от текущия период

Финансовият резултат на Рестийл ЕООД за 2019 г. след данъци е печалба в размер на 349 хил. лв. (2018:342 хил. лв.)

През 2019 година, нетните приходи от продажби възлизат на 29,739 хил.лв, разпределени както следва:

Продажби на стоки, в т.ч.	<u>29,225</u>
- <i>Отпадъци от черни метали</i>	<i>13,803</i>
- <i>Отпадъци от цветни метали</i>	<i>12,387</i>
- <i>Продажби от други стоки и материали</i>	<i>3,035</i>
Приходи от продажби на услуги, в т.ч.	<u>452</u>
- <i>Транспортни услуги</i>	<i>318</i>
- <i>Обработка скрап</i>	<i>16</i>
- <i>Други услуги</i>	<i>180</i>
	<u><u>29,739</u></u>

Човешки ресурси

Персоналът, с който е реализирана дейността на Дружеството през 2019 година е 32 човека, от които ръководители – 3 човека, помощен и административен персонал – 8 човека, квалифицирани работници – 5 човека, машинни оператори и монтажници – 5 човека и работници без специална квалификация- 18 човека.

2. Анализ на финансови показатели и резултата от дейността

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството са представени в таблицата по-долу:

Номер	Показатели	2019	2018	изменение 2019/2018 в абс.стойност	изменение 2019/2018 в %
1	Текуща печалба (загуба)	349	342	7.00	2.05%
2	Нетни приходи от продажби	29,677	37,024	(7,347.00)	-19.84%
3	Собствен капитал	1,526	1,177	349.00	29.65%
4	Обща сума на пасивите (без собствен капитал)	15,137	16,169	(1,032.00)	-6.38%
5	Обща сума на активите	16,663	17,346	(683.00)	-3.94%
6	Общо приходи	29,739	37,059	(7,320.00)	-19.75%
7	Общо разходи	29,351	36,679	(7,328.00)	-19.98%
8	Текущи (краткотрайни) активи	16,628	17,301	(673.00)	-3.89%
9	Разходи за бъдещи периоди	-	-	-	0.00%
10	Краткотрайни активи (текущи+разходи за бъдещи периоди)	16,628	17,301	(673.00)	-3.89%
11	Краткосрочни задължения	15,137	16,169	(1,032.00)	-6.38%
12	Краткосрочни вземания	15,414	15,476	(62.00)	-0.40%
13	Парични средства	8	16	(8.00)	-50.00%
РЕНТАБИЛНОСТ					
14	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	0.01	0.01	0.00	27.31%
15	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/3)	0.23	0.29	(0.06)	-21.29%
16	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/4)	0.02	0.02	0.00	9.00%
17	Коеф. на капитализация на активите (1/5)	0.02	0.02	0.00	6.23%
ЕФЕКТИВНОСТ					
18	Коеф. на ефективност на разходите (6/7)	1.01	1.01	0.00	0.28%
19	Коеф. на ефективност на приходите (7/6)	0.99	0.99	0.01	-0.28%
ЛИКВИДНОСТ					
20	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1.10	1.07	0.03	2.66%
21	Коеф. на бърза ликвидност (12+13/11)	1.02	0.96	0.06	6.34%
22	Коеф. на абсолютна ликвидност (13/11)	0.00	0.00	(0.00)	-46.59%
ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ					
23	Коеф. на финансова автономност (3/4)	0.10	0.07	0.03	38.49%
24	Коеф. на финансова задлъжнялост (4/3)	9.92	13.74	(3.82)	-27.79%

Източник на информация: Финансовият отчет на Дружеството за 2019 г.

Рентабилност

През 2019 година, показателите за рентабилност остават непроменени спрямо тези за предходния период. Промяна има само в показателя рентабилност на собствения капитал. През 2019 година е достигната рентабилност 0.47, при 0.61 през 2018 година. Изменението се дължи на ръста на текущата печалба, спрямо печалбата за предходния отчетен период.

Ефективност

Дейността на Дружеството отразява устойчиви тенденции в управлението на приходите и разходите, като през 2019 г. не се наблюдава изменение на съотношението между приходите и разходите, спрямо предходната 2018 година.

Ликвидност и финансова автономност

Дружеството финансира дейността си със собствени средства, като успява да поддържа високи нива на ликвидност. През 2019 година, се запазват добри стойности на показателите за ликвидност, което се дължи на стриктната кредитна политика по отношение на вземанията от клиенти както и на погасяване на задълженията в рамките на предоставените кредитни периоди от доставчиците.

Финансова автономност

През 2019 година се наблюдава значително подобрение в показателя за финансова задлъжнялост спрямо предходния отчетен период, дължащо се на капитализираната печалба за 2018 година в собствения капитал за 2019 година.

3. Важни събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

На 11 март 2020 г. Световната Здравна Организация обяви коронавирус епидемията за пандемия, а българското правителство обяви извънредно положение на 13 март 2020 г., за срок от един месец, което впоследствие беше удължено на два месеца. В отговор на потенциално сериозната заплаха, която COVID - 19 представлява за общественото здраве, българските държавни органи взеха мерки за ограничаване на заразата, включително въвеждане на ограничения за трансграничното движение на хора, ограничения за влизане на чуждестранни посетители и „блокиране“ на някои отрасли, в очакване на по-нататъшно развитие.

Въз основа на публично достъпна информация към датата, на която този финансов отчет е одобрен за публикуване, включително на мерките, които вече са предприети от българското правителство, Ръководството на Дружеството е направило анализ на възможните ефекти в резултат на пандемията и наложените ограничения, и е разгледало различни сценарии по отношение на потенциалното развитие на епидемията и очакваното ѝ въздействие върху Дружеството и икономическата среда, в която то оперира.

На този етап е трудно да се предвиди развитието на пандемията COVID-19, както и влиянието ѝ върху глобалната икономика и върху дейността на Дружеството в бъдеще. Ръководството наблюдава внимателно ситуацията и е готово да приложи допълнителни мерки, инициативи и политики, за да гарантира безопасността на персонала си, както и да адаптира своята дейност към променящите се събития и обстоятелства

Тъй като ситуацията и предприетите мерки от държавните власти са изключително динамични, ръководството на Дружеството не е в състояние да оцени влиянието на COVID-19 върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността му, но счита, че въздействието ще има негативен ефект върху дейността на Дружеството.

4. Вероятното бъдещо развитие на Дружеството

Краткосрочните цели на ръководството за финансовата 2020 година са да запази текущата си клиентска база както и да търсят на нови клиенти.

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството в краткосрочен план.

5. Действията в областта на научноизследователската и развойната дейност

През 2019 г. Дружеството не е извършвало научноизследователска и развойна дейност.

6. Информация зизисквана по реда на чл. 187д от Търговския закон

През 2019 година Дружеството няма извършени сделки със собствени акции.

7. Наличие на клонове

Дружеството няма клонова мрежа.

8. Използвани от Дружеството финансови инструменти

Управление на финансовия риск

Осъществявайки дейността си, Дружеството е изложено на различни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна в справедливата стойност на финансовите инструменти в резултат на промени на лихвените проценти, риск от промяна на паричните потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива и ценови риск), кредитен риск и ликвиден риск. Ръководството на Дружеството носи отговорността за установяване на политика за управление на рисковете, с които се сблъсква Дружеството. Тази политика установява лимити за поемане на рискове по отделни видове, дефинира правила за контрол върху рисковете и съответствие с установените лимити. Тази политика подлежи на регулярна проверка с цел установяване на настъпили изменения в риска за Дружеството.

Пазарен риск

Пазарен риск е рискът при промяна на пазарните цени, като курс на чуждестранна валута, лихвени проценти или цени на капиталови инструменти, доходът на дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да управлява и контролира експозицията на пазарен риск в приемливи граници като се оптимизира възвръщаемостта.

Кредитен риск

Кредитният риск е рискът, че контрагентът няма да изпълни задълженията си по даден финансов инструмент или договор, което води до финансова загуба. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти.

Балансовата стойност на финансовите активи представлява максималната кредитна експозиция.

Вземания от клиенти

Експозицията към кредитен риск зависи от индивидуалните характеристики на отделните клиенти.

Кредитната политика на Дружеството предвижда всеки нов клиент да се проучва за кредитоспособност преди да се предложат стандартните условия на доставка и плащания.

Дружеството отчита обезценка, която представлява очакваните загуби по отношение на търговските и други вземания. Обезценката се състои изключително от компонент, който се отнася за индивидуално значими експозиции.

Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че Дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс, за да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или извънредни условия без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

Дружеството финансира дейността си изцяло със собствени средства.

Валутен риск

Като цяло, Дружеството не е изложено на валутен риск тъй като:

- основната част от покупките на материали и услуги са деноминирани в лева;
- основната част от продажбите са деноминирани в лева.

Лихвен риск

Дружеството не е изложено на лихвен риск, тъй като не използва външно финансиране.

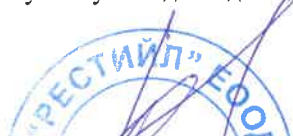
9. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя доклад за дейността, както и финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото

състояние на Дружеството към края на годината, за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци, в съответствие с приложимата счетоводна рамка. Дружеството прилага за целите на отчитане по Българското счетоводно законодателство Националните счетоводни стандарти (НСС), приложими в България. Отговорността на Ръководството включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретни обстоятелства.

Ръководството потвърждава, че е действало съобразно своите отговорности, и че финансовият отчет е изготвен в пълно съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС), приложими в България.

Ръководството също потвърждава, че при изготвяне на настоящия доклад на Ръководството е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на Дружеството за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено. Ръководството е одобрило за публикуване доклада за дейността и финансовия отчет за 2019 година.



Петко Дачев Стефанов
Управител



гр. София
12 май 2020 година