РОСИ ЕООД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

31 декември 2015 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, разделен на 500 дяла по 10 лв ,внесен изцяло. Едноличен собственик на капитала е Валентин Тонев Колев.Седалището на дружеството е гр. Гълъбово, адрес на управление ул. Доктор Жеков 20 А.

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 2015 год до 31 декември 2015 год.

1.Анализ на финансовите показатели

ДИНАМИКА НА АКТИВИТЕ

Хоризонтална структура на актива

	Изменение в хил. лв	Изменение в % текуща спрямо предходна година
А. ДЪЛГОТРАЙНИ (дългосрочни) АКТИВИ		
I. Дълготрайни материални активи		
1. Земи (терени)	150.00	106.98%
2. Сгради и конструкции	267.00	114.63%
3. Машини и оборудване	(185.00)	77.41%
4. Съоръжения	(6.00)	94.69%
5. Транспортни средства	(183.00)	86.10%
6. Други дълготрайни материални активи	91.00	126.84%
7. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	(23.00)	71.60%
Общо за група I:	111.00	101.67%
II.Дълготрайни нематериални активи		

1 Програмни продукти	(5.00)	72.22%
Общо за група II:	(5.00)	72.22%
Б. КРАТКОТРАЙНИ (краткосрочни) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1 Материали	0.00	100.00%
2 Стоки	770.00	108.07%
Общо за група I:	770.00	108.05%
II.Краткосрочни вземания		
1 Вземания от клиенти и доставчици	339.00	111.07%
2. Други краткосрочни вземания	(1 329.00)	11.81%
Общо за група II:	(990.00)	78.33%
IV. Парични средства		
1 Парични средства в брой	(271.00)	6.87%
2. Парични средства в безсрочни депозити	(241.00)	34.15%
Общо за група IV:	(512.00)	22.07%
V. Разходи за бъдещи периоди	(61.00)	39.00%
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"	(393.00)	97.36%
СУМА НА АКТИВА (А+Б)	(287.00)	98.67%

Обща верикална структура на пасива

	Текущ период	Предходен период	Изменение в проценти
А. Собствен капитал			
Основен капитал			
4. Основен капитал / Сума на пасива	**0.02%**	**0.02%**	**0.00%**
Резерви			
5. Премии от емисии / Сума на пасива	0.00%	0.00%	0.00%
6. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите / Сума на пасива	0.00%	0.00%	0.00%
7. Целеви резерви / Сума на пасива	45.87%	46.65%	-0.78%
- Общи резерви / Сума на пасива	0.00%	0.00%	0.00%
- Специални резерви / Сума на пасива	0.00%	0.00%	0.00%
- Други резерви / Сума на пасива	45.87%	46.65%	-0.78%
8. Резерви / Сума на пасива	**45.87%**	**46.65%**	**-0.78%**
Финансов резултат			
9. Натрупана печалба (загуба) / Сума на пасива	27.73%	11.16%	16.57%
- Неразпределена печалба / Сума на пасива	27.73%	11.16%	16.57%
- Непокрита загуба / Сума на пасива	0.00%	0.00%	0.00%
10. Текуща печалба (загуба) / Сума на пасива	10.36%	16.20%	-5.84%
11. Финансов резултат / Сума на пасива	**38.09%**	**27.35%**	**10.74%**
Б. Дългосрочни пасиви			
В. Краткосрочни пасиви			
Краткосрочни задължения			
1. Задължения към свързани предприятия / Сума на пасива	0.00%	0.00%	0.00%
2. Задължения към финансови предприятия / Сума на пасива	10.07%	15.69%	-5.63%
- Задължения към банки / Сума на пасива	10.07%	15.69%	-5.63%
3. Задължения към доставчици и клиенти / Сума на пасива	4.33%	9.11%	-4.78%
4. Задължения по търговски заеми / Сума на пасива	0.00%	0.00%	0.00%

5. Задължения към персонала / Сума на пасива	0.60%	0.53%	0.07%
6. Задължения към осигурителни предприятия / Сума на пасива	0.22%	0.18%	0.04%
7. Данъчни задължения / Сума на пасива	0.79%	0.46%	0.33%
8. Други краткосрочни задължения / Сума на пасива	0.01%	0.00%	0.00%
9. Провизии / Сума на пасива	0.00%	0.00%	0.00%
10. Краткосрочни задължения / Сума на пасива	**16.02%**	**25.98%**	**-9.95%**
Приходи за бъдещи периоди и финансирания			
11. Приходи за бъдещи периоди и финансирания / Сума на пасива	**0.00%**	**0.00%**	**0.00%**

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.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Материални запаси	т.1	10 340.00	9 570.00	770.00
2.	Краткосрочни вземания	т.2	3 579.00	4 569.00	(990.00)
3.	Краткосрочни инвестиции	т.3	400.00	0.00	400.00
4.	Парични средства	т.4	145.00	657.00	(512.00)
5.	Краткотрайни активи (т.1+т.2+т.3+т.4)	т.5	14 464.00	14 796.00	(332.00)
6.	Краткосрочни задължения	т.6	1 267.00	2 217.00	(950.00)
7.	Предстоящата за плащане през годината сума за погасяване на Дългосрочни задължения	т 7	230.00		230.00
8.	Текуши задължния (т.6+т.7)	т.8	1 497.00	2 217.00	(720.00)
	Коефициенти				
9.	Коефициент на обща ликвидност	т.5:т.6	11.4159	6.6739	4.7421
10.	Коефициент на бърза ликвидност	(т.2+т.3+т.4):т.6	3.2549	2.3572	0.8977
11.	Коефициент на незабавна (финансова) ликвидност	(т.3+т.4):т.8	0.3641	0.2963	0.0677
12..	Коефициент на абсолютна ликвидност	т.4:т.8	0.0969	0.2963	-0.1995

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.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Брутен финансов резултат (счетоводна печалба /загуба/)	т.1	2 571.00	3 806.00	(1 235.00)
2.	Нетен финансов резултат (печалба/загуба/)	т.2	2 328.00	3 492.00	(1 164.00)
3.	Нетен размер на приходите от продажби	т.3	32 216.00	29 376.00	2 840.00
4.	Собствен капитал	т.4	17 863.00	15 958.00	1 905.00
5.	Пасиви (привлечен капитал)	т.5	3 408.00	5 600.00	(2 192.00)
6.	Функциониращ капитал (т.4 +т.5)	т.6	21 271.00	21 558.00	(287.00)

7.	Обща сума на активите	т.7	21 232.00	21 458.00	(226.00)
	Брутни коефициенти				
8.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.1:т.3)	0.0798	0.1296	-0.0498
9.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.1:т.6)	0.1209	0.1765	-0.0557
10.	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.1:т.4)	0.1439	0.2385	-0.0946
11.	Коефициент на рентабилност на пасивите	(т.1:т.5)	0.7544	0.6796	0.0748
12.	Коефициент на капитализация на активите	(т.1:т.7)	0.1211	0.1774	-0.0563
	Нетни коефициенти				
13.	Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	(т.2:т.3)	0.0723	0.1189	-0.0466
14.	Коефициент на рентабилност на капитала	(т.2:т.6)	0.1094	0.1620	-0.0525
15	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	(т.2:т.4)	0.1303	0.2188	-0.0885
16.	Коефициент на рентабилност на пасивите (привлечения капитал)	(т.2:т.5)	0.6831	0.6236	0.0595
17.	Коефициент на капитализация на активите	(т.2:т.7)	0.1096	0.1627	-0.0531

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	2 697.00	3 260.00	(563.00)
2.	Нетен размер на приходите от продажби	т.2	32 216.00	29 376.00	2 840.00
3.	Собствен капитал	т.3	17 863.00	15 958.00	1 905.00
4.	Дългосрочни пасиви	т.4	0.00	0.00	0.00
5.	Краткосрочни пасиви	т.5	3 408.00	5 600.00	(2 192.00)
	Коефициенти				
6.	Рентабилност на продажбите (т.1:т.2)	т.6	0.0837	0.1110	-0.0273
7.	Ангажираност на собствения капитал (т.3:т.2)	т.7	0.5545	0.5432	0.0112
8.	Ангажираност на привлечения капитал ((т.4+т.5):т.2)	т.8	0.1058	0.1906	-0.0848
9.	Рентабилност на капитала във връзка с рентабилността на продажбите и ангажираността на собствения и привлечения капитал	т.6:(т.7+т.8)	0.1268	0.1512	-0.0244

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.

Пореден номер	Показатели	Разчет	Текущ период	Предходен период	Изменение
1.	Приходи	т.1	32 245.00	30 077.00	2 168.00
2.	Разходи	т.2	29 674.00	26 271.00	3 403.00
	Коефициенти				
3.	Ефективност на разходите	(т.1:т.2)	1.0866	1.1449	-0.0582
4.	Ефективност на приходите	(т.2:т.1)	0.9203	0.8735	0.0468

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 осъществяване на дейността си

4.Събития след датата на баланса

Не са настъпили важни събития след датата на баланса.

5.Научноизследователска и развойна дейност

През 2015 не е извършвана научно-изследователска и развойна дейност от дружеството.

6.Разпределене на печалбата

Общото събрание реши печалбата на дружеството за 2015 г да остане неразпределена.

7.Информация по чл.187 Д и чл .247 от Търговския закон

Дружеството ни не притежава, нито е закупило или продавало през отчетния период дялове и акции на контролирани дружества.

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 2016 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

9.Отговорности на ръководството

Съгласно изискванията на българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година,който да дава вярна и честна представа за състоянието на дружеството и фнеговите финансови резултати към края на годината.Ръководството на дружеството е изготвила приложения тук финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Ръководството на дружеството потвърждава,че се е придържало към действащите МСФО ,като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

Ръководството на дружеството е отговорно за коректно водене на счетоводните регистри,за целесъобразното управление на активите и за предприемане на необходимите мерки за избягване и откриване на евентуални злоупотреби и други нередности

Дата: 30.03.2016 год

Управител: /В.КОЛЕВ/