

„РИТЪМ-4-ТБ”ООД

КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За 2018 г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2018 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане приети от Европейската комисия. Консолидираният финансов отчет на Групата „Ритъм-4-ТБ”ООД – „Ритъм Енергия” ДОО Белград- „ Ритъм-НИ” ЕООД е изготвен в съответствие с всички Международни стандарти за финансови отчети (МСФО), които се състоят от: стандарти за финансови отчети и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкуванията на Постоянния комитет за разясняване (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС), които ефективно са в сила на 1 януари 2016 г., и които са приети от Комисията на Европейския съюз.

За текущата финансова година групата е приела всички нови и/или ревизирани стандарти и тълкувания, издадени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС) и респ. от Комитета за разяснения на МСФО, които са били уместни за неговата дейност.

При изготвянето на финансовия отчет за 2018г. са взети в предвид измененията на Закона за счетоводството в сила от 01.01.2016г.

Този финансов отчет ще бъде одитиран от ДЕС Тянка Захариева.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Финансовия отчет представя вярно и честно имущественото и финансовото състояние и финансовите резултати от дейността на групата, паричните потоци и собствения капитал.

Основната дейност е търговия с енергоносители, електрическа енергия, метали, захар, захарни изделия, строеж на недвижими имоти с цел продажба. За търговията с електрическа енергия групата има издадена лицензия. Групата през тази година е продължило основната си дейност, като е увеличила над 50% търговията с електрическа енергия спрямо търговията с енергоносители.

Записания основен капитал е със 100% частно участие.

Консолидираният капитал се състои от дружествен основен капитал -25396 хил.лв., преоценъчен резерв 2983 хил.лв., други резерви 3943 хил.лв. и неразпределена печалба 21051 хил.лв.. Общо собствения капитал е 53373 хил.лв.

Консолидираният резултат за 2018г. е - 2374 хил.лв. Данъчното облагане на дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство /ЗКПО/.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период.

Собствениците на капитала определят състоянието на дружествата като стабилно.

Анализ на продажбите

Хил.лв.

№ по ред	Наименование на приходите	Приходи 2018г.	Относителен дял към общо приходи в %
1	Въглища	35088	26,27
2	Кокс	859	0,64
3	Електроенергия	96837	72,52
4	Варовик	-	-
5	Търговско право за пренос	177	0,13
6	Услуги	157	0,12
7	Продажби на ДМА	397	0,30
8	Други	312	0,23
9	Лихви	125	0,09
10	Валутни разлики нетно	-416	-0,30
	ВСИЧКО	133536	100

От по-горе посочената таблица се вижда, че приходите от продажби са се намалили с 22991 хил.лв. Това се дължи на намалението на продажбите както на въглищата, така и на ел. енергията. Приходите от продажби за 2018г. са 85,31 % спрямо 2017г. Увеличена е продажбата на електроенергия от 59% за 2017г. на 72,52% за 2018г. спрямо общите приходи. Валутните разлики са увеличени. Дружеството има доставки и плащания в долари, което се отразява в намаление на финансовите приходи.

Анализ на разходите за 2018г. спрямо реализираните приходи

Хил.лв.

№ по ред	Наименование на разходите	Разходи 2018г.	Приходи 2018г.	Резултат от продажбите
1	Въглища	32488	35088	-2600
2	Кокс	669	859	-190
3	Електроенергия	95004	96837	-1833
4	Варовик	-	-	-
5	Търговско право за пренос	171	177	-6
6	Услуги	-	157	157
7	Продажба на ДМА	17	397	380
8	Други	241	312	71
9	Лихви	924	125	-799
10	Валутни разлики	-	-416	-416
11	Неразпределяеми разходи	6396		6396
	ОБЩО	135910	133536	-2374
	Корпоративен данък	-	-	-
	Финансов резултат	-	-	-2374

Дивиденди и разпределение на печалбата

През 2018 г. са разпределени 650 хил.лв. дивиденди.

Стопански цели

Основната цел в Групата през 2018г. е увеличението на продажбите на електроенергия и запазване продажбите на въглища спрямо предходната година.

Отговорност на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние към края на годината, финансовото представяне и паричните потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31.12.2018 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Поради характера на дейността / продажба на стоки/ дружеството не е нарушавало екологичните норми приети от държавата.

Човешки ресурси

Персоналът с който е извършвана дейността през 2018 г. е 38 човека, през 2017г. също са били 38 човека.

Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата за 2018г. са в размер на 1554 хил. лв., а за 2017г. те са 1414 хил.лв.

Анализ на разходите по икономически елементи

Хил.лв.

№ по ред	Наименование на разходите	Разходи 2018г.	Относителен дял разходи
1	Разходи за материали	84	0,06
2	Разходи за външни услуги	2936	2,18
3	Разходи за амортизации	669	0,49
4	Разходи за възнаграждения	1554	1,14
5	Разходи за осигуровки	207	0,15
6	Други разходи	919	0,68
7	Балансова стойност на продадените стоки	128349	94,44
8	Разлика от промяна на валутните курсове	-	0,86
9	Лихви и други фин.разходи	1165	
	ОБЩО разходи	135910	100

От направения анализ на разходите по икономически елементи се вижда, че общо разходите за 2018г. са 101,77 лв. на 100,00лв.приходи , докато през 2017г. разходите на 100,00лв. приходи са 99,22лв.

Управление на финансовия риск

В хода на обичайната си стопанска дейност Групата е изложена на различни финансови рискове. Най-важните, от които са: пазарен риск /включващ валутен риск, риск на промяна на справедливата стойност и ценови риск/, кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвообвързани парични потоци. Управлението на риска се осъществява текущо под прякото ръководство на управителите, съгласно политиката определена от тях.

Пазарен риск

- Валутен риск

Групата осъществява голяма част от своите сделки на външния пазар. Те са изложени на значителен валутен риск ,тъй като тези сделки и операции са деноминирани в щатски долари, чийто курс се променя спрямо лева.Ръководството извършва ежедневно наблюдение на движението на валутния курс на щатския долар и пълен контрол на предстоящите плащания.

- Ценови риск

Групата е изложена на ценови риск от два фактора: а/евентуално нарастване на доставните цени на стоките и б/нарастващата конкуренция от новосъздадени и съществуващи фирми осъществяващи същите дейности.

За минимизирането на това влияние се прилага стратегия, целяща оптимизиране на търговските разходи, търсене на алтернативни доставчици предлагащи изгодни търговски условия. Групата не притежава акции и ценни книжа, които са обект на търгуване, както и няма практика да търгува с финансови инструменти – съответно не е изложено на негативни промени на фондовите пазари.

Кредитен риск

Финансовите активи на Групата са концентрирани в две групи: парични средства/ в брой и по банкови сметки/ и вземания от клиенти. Кредитния риск е риска при който клиентите няма да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговски вземания. Последните са представени в баланса по номинална /фактурна/ стойност. Няма значителна концентрация на кредитен риск.

Ликвиден риск

Ликвидния риск се изразява в негативната ситуация Групата да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж. То предвижда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която поддържа оптимален ликвиден запас парични средства. Групата ползва привлечени кредитни ресурси.

Риск на лихвоносните парични потоци

Групата няма значителна концентрация на лихвоносни активи с изключение на свободните парични средства по разплащателни сметки в банки. Затова приходите и входящите парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Изходящите парични потоци не са изложени на лихвен риск ,защото те са обичайно търговски и безлихвени.

Инвестиционни проекти

Групата разполага с ДМА от следните групи по балансова стойност:

- Земи - 1466 хил. лв.
- Сгради - 11226 хил. лв.
- Машини и производствено оборудване - 11 хил. лв.
- Съоръжения и други - 335 хил. лв.

Нематериалните дълготрайни активи – 40 хил.лв.

Дългосрочни финансови активи в асоциирани и дъщерни предприятия – 13533 хил.лв.

Система за управление на качеството

Създадена е високоефективна организация на работа, която се подобрява постоянно със съвместни усилия. По отношение на качеството на извършените продажби не са регистрирани рекламации и забележки от клиентите.

Кратък преглед на състоянието на пазара

„Ритъм-4-ТБ”ООД има значителни конкурентни фирми на територията на страната, предлагащи сродни продукти. Предвид конкурентната среда дружеството е с добри позиции на пазара и предприема действия по тяхното запазване.

Основни клиенти

- „Свилоза” АД.
- „АВВ Електрифициране” ООД
- „Едисон Трейдинг” С.П.А. – клон България
- „Е. Мирوليو” ЕАД
- „Готмар” ЕООД
- „Каолин” АД
- „ГУ Фарадей” ЕООД
- „КЦМ” АД

Основни доставчици

- ТЕЦ „Марица изток 2” ЕАД
- АЕЦ Козлодуй ЕАД
- Българска независима енергийна борса ЕАД
- Интерпром ЕООД
- Енерго про трейдинг ЕООД
- Суек АГ
- Мир трейд АГ
- Бремер трейдинг лимитед

Събития след датата на баланса

Съществени събития след датата на баланса не са констатирани. Ръководството предвижда увеличение на продажбата на електроенергия в краткосрочен план.

02.04.2019г.
гр.Стара Загора

Управител:

/Руси Данев/

