

## **„РИТЪМ-4-ТБ”ООД**

### **ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА КЪМ 30.06.2018Г.**

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 доклад и финансов отчет към 30 юни 2018 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане приети от Европейската комисия. Индивидуалния финансов отчет на „Ритъм-4-ТБ”ООД 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 дружеството е приело 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 първото полугодие на 2018г. са взети в предвид измененията на Закона за счетоводството в сила от 01.01.2016г.

#### **ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА**

Дружеството с ограничена отговорност „Ритъм-4-ТБ”ООД е регистрирано в търговския регистър на Република България. Адресът на управление на дружеството е гр.Стара Загора ул.”Свети Княз Борис 1” №93 ет.9.

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

Основната му дейност е търговия с енергоносители, електрическа енергия, метали, строеж на недвижими имоти с цел продажба. За търговията с електрическа енергия дружеството има издадена лицензия от Комисията за енергийно и водно регулиране на Република България на основание чл.39, ал.1, т.5 във връзка с чл.21, ал.1, т.1 от Закона за енергетиката.

Записания основен капитал е със 100% частно участие. Същият е напълно внесен. По късно е направена апортна вноска на вземане в дружеството на 30.06.2006г.

Номиналната стойност на всеки дял е 10лв. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дружествено участие в капитала и могат да имат претенция за връщане на това участие само в производство по несъстоятелност и ликвидация.

Капиталът на дружеството е в размер на 25 374 260,00лв разпределен на 2 537 426 дяла. Капиталът на дружеството е равен на сумата от дяловото участие на съдружниците.

Собствения капитал на „Ритъм-4-ТБ“ООД се състои от дружествен основен капитал -25374хил.лв., преоценъчен резерв 2 983 хил.лв., други резерви 3 943 хил.лв., неразпределена печалба 24 488 хил.лв. и печалба към 30.06.2018г. Общо собствения капитал на дружеството е 57 142 хил.лв.

Системата на управление на дружеството се осъществява от двамата управители заедно и по отделно.

Корпоративното управление се извършва в съответствие с българското законодателство, дружествения договор и вътрешни политики.

## ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

### Резултати за текущия период.

Собствениците на капитала определят състоянието на дружеството като стабилно.

### Анализ на продажбите

| № по ред | Наименование на приходите | Приходи 2017г. | Относителен дял към общо приходи в % | Хил.лв.                 |                                  |
|----------|---------------------------|----------------|--------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
|          |                           |                |                                      | Приходи към 30.06.2018г | Относит. дял към общо приходи, % |
| 1        | Въглища                   | 52 753         | 33                                   | 19 047                  | 28,50                            |
| 2        | Кокс                      | 2 526          | 2                                    | 203                     | 0,30                             |
| 3        | Електроенергия            | 91418          | 59                                   | 46 526                  | 69,61                            |
| 4        | Варовик                   | 5 390          | 4                                    | -                       | -                                |
| 5        | Търговско право за пренос | 496            | 0                                    | 34                      | 0,05                             |
| 6        | Услуги                    | 671            | 0                                    | 66                      | 0,10                             |
| 7        | Продажби на ДМА           | 226            | 0                                    | 196                     | 0,29                             |
| 8        | Други                     | 1 017          | 1                                    | 211                     | 0,32                             |
| 9        | Лихви и др. фин. приходи  | 144            | 0                                    | 59                      | 0,09                             |
| 10       | Валутни разлики           | 1 606          | 1                                    | 496                     | 0,74                             |
|          | <b>ВСИЧКО</b>             | <b>156 247</b> | <b>100</b>                           | <b>66 838</b>           | <b>100</b>                       |

Увеличена е продажбата на електроенергия от 59 % за 2017г. на 69,61 % за 2018г. спрямо общите приходи.

**Анализ на разходите за първото полугодие на 2018г. спрямо реализираните приходи**

Хил.лв.

| № по ред | Наименование на разходите  | Разходи към 30.06. 2018г. | Приходи към 30.06.2018г. | Резултат от продажбите |
|----------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|------------------------|
| 1        | Въглища                    | 17 392                    | 19 047                   | 1 655                  |
| 2        | Кокс                       | 190                       | 203                      | 13                     |
| 3        | Електроенергия             | 44 502                    | 46 526                   | 2 024                  |
| 4        | Варовик                    | -                         | -                        | -                      |
| 5        | Търговско право за пренос  | 32                        | 34                       | 2                      |
| 6        | Услуги                     | -                         | 66                       | 66                     |
| 7        | Продажба на ДМА            | 6                         | 196                      | 190                    |
| 8        | Други                      | -                         | 211                      | 211                    |
| 9        | Лихви и др. фин. прих/разх | 509                       | 59                       | -450                   |
| 10       | Валутни разлики            | 897                       | 496                      | -401                   |
| 11       | Неразпределяеми разходи    | 2 956                     | -                        | -2 956                 |
|          | <b>ОБЩО</b>                | <b>66 484</b>             | <b>66838</b>             | <b>354</b>             |

**Анализ на разходите за 2017г. спрямо реализираните приходи**

Хил.лв.

| № по ред | Наименование на разходите | Разходи 2017г. | Приходи 2017г. | Резултат от продажбите |
|----------|---------------------------|----------------|----------------|------------------------|
| 1        | Въглища                   | 46 405         | 52 753         | 6 348                  |
| 2        | Кокс                      | 2 160          | 2 526          | 366                    |
| 3        | Електроенергия            | 91 602         | 91 418         | -184                   |
| 4        | Варовик                   | 4 622          | 5 390          | 768                    |
| 5        | Търговско право за пренос | 642            | 496            | -146                   |
| 6        | Услуги                    | 0              | 671            | 671                    |
| 7        | Продажба на ДМА           | 157            | 226            | 69                     |
| 8        | Други фин. разходи        | 336            | 1 017          | 681                    |
| 9        | Лихви                     | 639            | 144            | -495                   |
| 10       | Валутни разлики           | 1 129          | 1 606          | 477                    |
| 11       | Неразпределяеми разходи   | 7 238          | 0              | -7 238                 |
|          | <b>ОБЩО</b>               | <b>154 930</b> | <b>156 247</b> | <b>1 317</b>           |

**Дивиденди и разпределение на печалбата**

За отчетния период дружеството не е разпределяло дивиденди.

**Стопански цели**

Основната цел на дружеството през 2018г. е увеличението на продажбите на електроенергия и запазване продажбите на въглища спрямо предходната година. През 2018г. са увеличени продажбите на електроенергия от 59 % на 69 % спрямо общо приходи, а при въглищата процентът от 33 става 28,50.

## 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 на дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на финансовия отчет към 30.06.2018 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 2018г. е 38 човека, като през 2017г. е също 38 човека.

## Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата към 30.06. 2018г. са в размер на 766 хил.лв., а за 2017г. те са 1 414 хил.лв.

## Анализ на разходите по икономически елементи

| Хил.лв.  |   |                    |                           |
|----------|---|--------------------|---------------------------|
| № по ред | Наименование на разходите               | Разходи за 2017 г. | Разходи към 30.06.2018 г. |
| 1        | Разходи за материали                    | 88                 | 34                        |
| 2        | Разходи за външни услуги                | 4 306              | 1 546                     |
| 3        | Разходи за амортизации                  | 661                | 311                       |
| 4        | Разходи за възнаграждения               | 1 414              | 766                       |
| 5        | Разходи за осигуровки                   | 186                | 103                       |
| 6        | Други разходи                           | 582                | 196                       |
| 7        | Балансова стойност на продадените стоки | 145 588            | 62 122                    |
| 8        | Разлика от промяна на валутните курсове | 1 129              | 897                       |
| 9        | Лихви и други фин.разходи               | 976                | 509                       |
|          | <b>ОБЩО разходи</b>                     | <b>154 930</b>     | <b>66 484</b>             |

От направения анализ на разходите по икономически елементи се вижда, че общо разходите за полугодieto на 2018г. са 99,470 лв. на 100,00лв. приходи, докато през 2017г. разходите на 100,00лв. приходи са 99,157 лв. Основната причина е промяна на структурата на продажби, като се намалю дела на въглищата, а се увеличава относителния дял на продажбите на електроенергия, където маржа между цената на придобиване и продажната цена е нисък.

## **Управление на финансовия риск**

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството е изложено 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 на дружеството, съгласно политиката определена от тях.

### *Пазарен риск*

#### *Валутен риск*

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

#### *Ценови риск*

Дружеството е изложено 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 дружеството прилага фирмена стратегия, целяща оптимизиране на търговските разходи, търсене на алтернативни доставчици предлагащи изгодни търговски условия. Дружеството 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 дружеството са концентрирани в две групи: парични средства/ в брой и по банкови сметки/ и вземания от клиенти. Кредитния риск е риска при който клиентите на дружеството 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. Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск.

### *Ликвиден риск*

Ликвидния риск се изразява в негативната ситуация дружеството 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. Дружеството ползва привлечени кредитни ресурси.

### *Риск на лихвоносните парични потоци*

Дружеството 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**

Дружеството разполага с ДМА от следните групи по балансова стойност:

- Земи - 1250 хил. лв.
- Сгради - 9501 хил. лв.
- Машини и производствено оборудване – 12 хил. лв.
- Съоръжения и други - 388 хил. лв.

Нематериалните дълготрайни активи – 43 хил.лв.

Дългосрочни финансови активи в асоциирани и дъщерни предприятия – 15022 хил.лв.

### **Система за управление на качеството**

В дружеството е създадена 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 Миролио” ЕАД
- „Готмар” ЕООД
- „Каолин” АД
- „ГУ-Фарадей” ЕООД АД
- „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.

25.07.2018г.  
гр.Стара Загора

Управител:

/Руси Данев/

