

„РИТЪМ-4-ТЪ”ООД

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. Индивидуалния финансов отчет на „Ритъм-4-ТЪ”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 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

Дружеството с ограничена отговорност „Ритъм-4-ТЪ”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.

Основенната 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, което е както следва:

- Таня Бонева Данева – 2 037 426 дяла на стойност 20 374 260,00лв.
- Руси Илчев Данев – 500 000 дяла на стойност 5 000 000,00лв.

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 21484 хил.лв. и загуба за текущата година 2354 хил.лв. Общо собствения капитал на дружеството е 53784 хил.лв.

Системата на управление на дружеството се осъществява от двамата управители заедно и по отделно, Таня Бонева Данева и Руси Илчев Данев.

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

Финансовият резултат на дружеството за 2018 г. е загуба 53784 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 дружеството като стабилно. Основание за този извод дава постигнатите високи финансови резултати от предходните години и от отчетната година.

Анализ на продажбите

Хил.лв.

№ по ред	Наименование на приходите	Приходи 2018г.	Относителен дял към общо приходи в %	Приходи 2017г.	Относителен дял към общо приходи в %
1	Въглища	35 086	26	52 753	33
2	Кокс	859	1	2 526	2
3	Електроенергия	96 789	72	91418	59
4	Варовик			5 390	4
5	Търговско право за пренос	175	0	496	0
6	Услуги	96	0	671	0
7	Продажби на ДМА	18	0	226	0
8	Други	645	0	1 017	1
9	Лихви и др. фин. приходи	164	0	144	0
10	Валутни разлики	854	1	1 606	1
	ВСИЧКО	134 686	100	156 247	100

От по-горе посочената таблица се вижда, че приходите от продажби са се намалили с 21 561 хил.лв. Това се дължи на намалението на продажбите, както на въглищата, така

и на ел. енергията. Дружеството е спряло да продава въглища на един от основните си клиенти, „Видахим” АД, поради изпадане в неплатежоспособност. Настъпила е промяна в структурата на продажби.

Продажбата на електроенергия от 59 % за 2017г. на 72 % за 2018г. спрямо общите приходи. Валутните разлики са 854 хил.лв. Дружеството има доставки и плащания в долари, което се отразява 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	32 488	35 086	2 598
2	Кокс	669	859	190
3	Електроенергия	95 002	96 789	1 787
4	Варовик	-	-	-
5	Търговско право за пренос	171	175	4
6	Услуги	-	96	96
7	Продажба на ДМА	13	18	5
8	Други разходи	247	645	398
9	Лихви	924	164	-760
10	Валутни разлики	1 270	854	-416
11	Неразпределяеми разходи	6 256	-	-6 256
	ОБЩО	137 040	134 686	-2 354

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	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
	ОБЩО	154 930	156 247	1 317

Анализ на финансовите показатели характеризиращи финансовото състояние на дружеството за 2018г.

№ по ред	Финансови показатели	2018г.	2017г.
1	Коеф.на рентабилност на приходите	-0,0175	0,0076
2	Коеф.на рентабилност на собствен капитал	-0,0438	0,0207
3	Коеф.на рентабилност на пасивите	-0,0741	0 0280
4	Коеф.на рентабилност на активите	-0,0275	-0,0127
5	Коеф.на ефективност на разходите	0,9828	1,0150
6	Коеф.на ефективност на приходите	1,0175	0,9916
7	Коеф.на обща ликвидност	1,7531	1,7145
8	Коеф.на бърза ликвидност	1,5988	1,4649
9	Коеф.на незабавна ликвидност	1,6145	1,4814
10	Коеф.на абсолютна ликвидност	0,0677	0,0266
11	Коеф.на обръщаемост	20	14

При анализа на финансовите показатели се наблюдава спад спрямо 2017г

Дивиденди и разпределение на печалбата

Дружеството е разпределило дивиденди през отчетната година за 650 хил.лв.

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 72 % спрямо общо приходи, а при въглищата процентът се намалява от 33 % до 26 %.

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 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 2018г. е 38 човека, и през 2017г. също са 38 човека.

Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата за 2018г. са в размер на 1 554 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 2018г.	Разходи 2017г.	Разлика
1	Разходи за материали	84	88	
2	Разходи за външни услуги	2 927	4 306	
3	Разходи за амортизации	595	661	
4	Разходи за възнаграждения	1 554	1 414	
5	Разходи за осигуровки	207	186	
6	Други разходи	889	582	
7	Балансова стойност на продадените стоки	128 343	145 588	
8	Разлика от промяна на валутните курсове	1 270	1 129	
9	Лихви и други фин.разходи	1 171	976	
	ОБЩО разходи	137 040	154 930	

От направения анализ на разходите по икономически елементи се вижда, че общо разходите за 2018г. са 101,74 лв. на 100,00лв. приходи, докато през 2017г. разходите на 100,00лв. приходи са 99,157 лв. Завишение на разходите има при балансовата стойност на продадените стоки с 13 лв. на 100,00лв. приходи. Основната причина е промяна на структурата на продажби, като се намаля дела на въглищата, а се увеличава относителния дял на продажбите на електроенергия, където маржа между цената на придобиване и продажната цена е нисък. За 2018г. има увеличение на отрицателните разлики от промяна на валутните курсове с 0,22 лв. на 100,00лв. приходи.

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/нарастащата 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 - 1 250 хил. лв.
- Сгради - 9 295 хил. лв.
- Машини и производствено оборудване – 9 хил. лв.
- Съоръжения и други - 322 хил. лв.

Нематериалните дълготрайни активи – 40 хил.лв.

Дългосрочни финансови активи в асоциирани и дъщерни предприятия – 16 928 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

„Свилоса” 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.

06.03.2019г.
гр.Стара Загора

Управител:

/Руси Данев/

