

# „РИТЪМ-4-ТБ”ООД

## ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За 2019 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 2019 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 2019г. 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-ТБ”ООД е регистрирано в търговския регистър на Република България. Адресът на управление на дружеството е гр.Стара Загора ул.”Свети Княз Борис I” №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, което е както следва:

- Тая 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 1952 хил.лв., неразпределена печалба 17437 хил.лв. и за текущата година загуба от 3711 хил.лв. Общо собствения капитал на дружеството е 47746 хил.лв.

Системата на управление на дружеството се осъществява от двамата управители заедно и по отделно, Тая 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 2019 г. е -3711 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 2019г.	Относителен дял към общо приходи в %	Приходи 2018г.	Относителен дял към общо приходи в %
1	Въглища	18091	16	35 086	26
2	Кокс	2169	2	859	1
3	Електроенергия	92430	80	96 789	72
4	Варовик	-	-	-	-
5	Търговско право за пренос	1	0	175	0
6	Услуги	111	1	96	0
7	Продажби на ДМА	-	-	18	0
8	Други	525	0	645	0
9	Лихви и др. фин. приходи	1620	1	164	0
10	Валутни разлики	223	0	854	1
	<b>ВСИЧКО</b>	<b>115170</b>	<b>100</b>	<b>134 686</b>	<b>100</b>



От по-горе посочената таблица се вижда, че приходите от продажби са се намалили с 19516 хил.лв. Това се дължи на намалението на продажбите, както на въглищата, така и на ел. енергията. Настъпила е промяна в структурата на продажби.

Продажбата на електроенергия от 72 % за 2018г. е станала 80 % за 2019г. спрямо общите приходи. Валутните разлики са 223 хил.лв. Дружеството има доставки и плащания в долари, което се отразява на финансовите приходи.

#### Анализ на разходите за 2019 г. спрямо реализираните приходи

Хил.лв.

№ по ред	Наименование на разходите	Разходи 2019г.	Приходи 2019г.	Резултат от продажбите
1	Въглища	16297	18091	1794
2	Кокс	1624	2169	545
3	Електроенергия	94620	92430	-2190
4	Варовик	-	-	-
5	Търговско право за пренос	-	1	1
6	Услуги	-	111	111
7	Продажба на ДМА	-	-	-
8	Други разходи	222	525	303
9	Лихви	573	1620	1047
10	Валутни разлики	169	223	54
11	Неразпределяеми разходи	5376	-	-5376
	<b>ОБЩО</b>	<b>118881</b>	<b>115170</b>	<b>-3711</b>

#### 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	35086	2598
2	Кокс	669	859	190
3	Електроенергия	95002	96789	1787
4	Търговско право за пренос	171	175	4
5	Услуги	-	96	96
6	Продажба на ДМА	13	18	5
7	Други	247	645	398
8	Лихви	924	164	-760
9	Валутни разлики	1270	854	-416
10	Неразпределяеми разходи	6256	-	-6256
11	<b>ОБЩО</b>	<b>137040</b>	<b>134686</b>	<b>-2354</b>



**Анализ на финансовите показатели характеризиращи финансовото състояние на дружеството за 2019г.**

№ по ред	Финансови показатели	2019г.	2018г.
1	Коеф. на рентабилност на приходите	-0,0327	-0,0175
2	Коеф. на рентабилност на собствен капитал	-0,0777	-0,0438
3	Коеф. на рентабилност на пасивите	-0,1336	-0,0741
4	Коеф. на рентабилност на активите	-0,0491	-0,0275
5	Коеф. на ефективност на разходите	0,8896	0,9828
6	Коеф. на ефективност на приходите	1,1241	1,0175
7	Коеф. на обща ликвидност	1,6347	1,7531
8	Коеф. на бърза ликвидност	1,4896	1,5988
9	Коеф. на незабавна ликвидност	1,4896	1,6145
10	Коеф. на абсолютна ликвидност	0,0689	0,0677
11	Коеф. на обръщаемост	14	20

При анализа на финансовите показатели се наблюдава спад спрямо 2018г

#### **Дивиденди и разпределение на печалбата**

Дружеството е разпределило дивиденди през отчетната година за 336 хил. лв.

#### **Стопански цели**

Основната цел на дружеството през 2019г. 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 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 31.12.2019 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 2019г. е 37 човека, през 2018г. са 38 човека.

### Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата за 2019г. са в размер на 1532 хил. лв., а за 2018г. те са 1 554 хил.лв.

### Анализ на разходите по икономически елементи

№ по ред	Наименование на разходите	Хил. лв.		
		Разходи 2019г.	Разходи 2018г.	Разлика
1	Разходи за материали	66	84	-18
2	Разходи за външни услуги	2445	2 927	-482
3	Разходи за амортизации	500	595	-95
4	Разходи за възнаграждения	1532	1 554	-22
5	Разходи за осигуровки	216	207	9
6	Други разходи	616	889	-273
7	Балансова стойност на продадените стоки	112542	128 343	-15801
8	Разлика от промяна на валутните курсове	169	1 270	-1101
9	Лихви и други фин.разходи	795	1 171	-376
	<b>ОБЩО разходи</b>	<b>118881</b>	<b>137 040</b>	<b>-18159</b>

От направения анализ на разходите по икономически елементи се вижда, че общо-разходите за 2019г. са 103 лв. на 100,00лв.приходи, докато през 2018г. разходите на 100,00лв. приходи са 101,74 лв. Завишение на разходите има при балансовата стойност на продадените стоки с 2 лв. на 100,00лв.приходи. Основната причина е промяна на структурата на продажби, като се намалели дела на въглищата, а се увеличава относителния дял на продажбите на електроенергия, където маржа между цената на придобиване и продажната цена е нисък. За 2019г. има намаление на отрицателните разлики от промяна на валутните курсове с 0,79 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 - 1250 хил. лв.

- Сгради - 8896 хил. лв.

- Машини и производствено оборудване – 138 хил. лв.

- Съоръжения и други -2759 хил. лв.

Нематериалните дълготрайни активи- 34 хил.лв.

Дългосрочни финансови активи в асоциирани и дъщерни предприятия – 17540 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.

06.03.2020г.  
гр.Стара Загора

Управител:  
/Руси Данев/