

# „РИТЪМ-4-ТБ”ООД

## ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За 2021 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 2021 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 2021г. са взети в предвид измененията на Закона за счетоводството в сила от 01.01.2016г.

Този финансов отчет ще бъде одитиран от ДЕС Тянка Захаријева.

### 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:

- 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 2983 хил. лв., други резерви 1952 хил. лв., неразпределена печалба 11708 хил. лв. и за текущата година печалба от 272 хил. лв. Общо собствения капитал на дружеството е 42289 хил. лв.

Системата на управление на дружеството се осъществява от двамата управители заедно и поотделно, 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 2021 г. е – 272 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.

### Анализ на продажбите

Хил.лв.

№ по ред	Наименование на приходите	Приходи 2021г.	Относителен дял към общо приходи в %	Приходи 2020г.	Относителен дял към общо приходи в %
1	Въглища	31063	14,21	15346	14,07
2	Кокс	3812	1,75	704	0,65
3	Електроенергия	175837	80,52	90874	83,34
4	Търговско право за пренос				
5	Услуги	58	0,03	593	0,54
6	Продажби на ДМА	440	0,20	265	0,24
7	Други	3799	1,74	215	0,20
8	Лихви и др. фин. приходи	3161	1,45	911	0,84
9	Валутни разлики	211	0,10	134	0,12
	<b>ВСИЧКО</b>	<b>218381</b>	<b>100</b>	<b>109042</b>	<b>100</b>

От по-горе посочената таблица се вижда ,че приходите от продажби са се увеличили със 109159 хил. лв. Това се дължи на увеличението на цените както на въглищата, така и на ел. енергията.

#### Анализ на разходите за 2021 г. спрямо реализираните приходи

				Хил.лв.
№ по ред	Наименование на разходите	Разходи 2021г.	Приходи 2021г.	Резултат от продажбите
1	Въглища	22964	31063	8099
2	Кокс	2596	3812	1216
3	Електроенергия	177716	175837	-1879
4	Търговско право за пренос	-	-	-
5	Услуги	-	58	58
6	Продажба на ДМА	345	440	95
7	Други разходи/ приходи	-	3799	3799
8	Лихви и др. фин. разходи / приходи	500	3161	2661
9	Валутни разлики	180	211	31
10	Неразпределяеми разходи	13808		-13808
	<b>ОБЩО</b>	<b>218109</b>	<b>218381</b>	<b>272</b>

#### Анализ на разходите за 2020г. спрямо реализираните приходи

				Хил.лв.
№ по ред	Наименование на разходите	Разходи 2020г.	Приходи 2020г.	Резултат от продажбите
1	Въглища	11861	15346	3485
2	Кокс	483	704	221
3	Електроенергия	92256	90874	-1382
4	Търговско право за пренос	-	-	-
5	Услуги	-	593	593
6	Продажба на ДМА	192	265	73
7	Други	-	215	215
8	Лихви	711	911	200
9	Валутни разлики	197	134	-63
10	Неразпределяеми разходи	8965	-	-8965
	<b>ОБЩО</b>	<b>114665</b>	<b>109042</b>	<b>-5623</b>

#### Анализ на финансовите показатели характеризиращи финансовото състояние на дружеството за 2020г.

№ по ред	Финансови показатели	2021г.	2020г.

1	Коеф. на рентабилност на приходите	0,0013	-0,0521
2	Коеф. на рентабилност на собствен капитал	0,0064	-0,1332
3	Коеф. на рентабилност на пасивите	0,0048	-0,1279
4	Коеф. на рентабилност на активите	0,2756	-0,0653
5	Коеф. на ефективност на разходите	1,0013	0,9499
6	Коеф. на ефективност на приходите	0,9988	1,0527
7	Коеф. на обща ликвидност	1,2653	1,3095
8	Коеф. на бърза ликвидност	0,5131	1,0982
9	Коеф. на незабавна ликвидност	0,6094	1,0982
10	Коеф. на абсолютна ликвидност	0,0922	0,0332
11	Коеф. на обръщаемост	28	21

При анализа на финансовите показатели се наблюдава подобряване спрямо 2020 г.

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

Дружеството е разредило дивиденди през отчетната година за 210 хил. лв.

### **Стопански цели**

Основната цел на дружеството през 2021г. 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 31.12.2021 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 2021г. е 51 човека, през 2020г. са 39 човека.

## Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата за 2021г. са в размер на 2003 хил. лв., а за 2020г. те са 1 568 хил. лв.

## Анализ на разходите по икономически елементи

Хил.лв.				
№ по ред	Наименование на разходите	Разходи 2021г.	Разходи 2020г.	Разлика
1	Разходи за материали	98	94	+4
2	Разходи за външни услуги	4591	3256	+1335
3	Разходи за амортизации	540	509	+31
4	Разходи за възнаграждения	2003	1568	+435
5	Разходи за осигуровки	294	222	+72
6	Други разходи	6282	3316	+2966
7	Балансова стойност на продадените стоки	203621	104792	+98829
8	Разлика от промяна на валутните курсове	180	197	-17
9	Лихви и други фин.разходи	500	711	-211
	<b>ОБЩО разходи</b>	<b>218109</b>	<b>114665</b>	<b>+103444</b>

От направения анализ на разходите по икономически елементи се вижда, че общо разходите за 2021г. са 99,96 лв. на 100,00лв. приходи, докато през 2020г. разходите на 100,00лв. приходи са 105,00 лв. Намаление на разходите има при балансовата стойност на продадените стоки с2,86 лв. на 100,00 лв. приходи. За 2021г. има намаление на отрицателните разлики от промяна на валутните курсове с 0,57%.

## 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 - 1218 хил. лв.
- Сгради - 7730 хил. лв.
- Машини и производствено оборудване – 77 хил. лв.
- Съоръжения и други - 365 хил. лв.

Нематериалните дълготрайни активи – 20 хил. лв.

Дългосрочни финансови активи в асоциирани предприятия – 15984 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

„Пластхим - Т“ АД  
„Аякс-1“ ООД  
„Захарни заводи“ АД  
„ХИК -91- Пацев и с-ие“ СД  
„Панхим“ ООД  
„Осъм“ АД  
„Средна гора“ АД  
„Алуком“ АД

Основни доставчици

БНЕБ ЕАД  
Юропиан Трейд оф Енерджи АД  
Гранд Енерджи дистрибушън ЕООД  
Енерджи маркет АД  
Електроразпределение ЮГ ЕАД  
ОПКОМ С.А.  
Митилинеос С.А.

**Събития след датата на баланса**

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

...21.03,.....2022г.  
гр.Стара Загора

Управител:  
/Руси Данев/

