на РИТЕКС АД
С КАЗИЧЕНЕ, бул. ВАСИЛ ЛЕВСКИ 1А

БУЛСТАТ 121272314

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на РИТЕКС АД
към 31.12.2016 г.

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума *(хил.лв.)* текуща година	предходна година
а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.	1 233	1 307
- земи	231	231
- сгради	1 002	1 076
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	168	79
3. Съоръжения и други	27	40
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	679	328
Общо за група I:	**2 107**	**1 754**
Общо за раздел А:	**2 107**	**1 754**
Б. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	12	42
Общо за група I:	**12**	**42**
II. Вземания		
1.Вземания от клиенти и доставчици	50	41
2. Вземания от предприятия от група	549	503
3. Други вземания	3	2
Общо за група II:	**602**	**546**
III. Парични средства, в т.ч.:	35	196
- в брой		1
- в безсрочни сметки (депозити)	35	195
Общо за група III:	**35**	**196**
Общо за раздел "Б":	**649**	**784**
В. Разходи за бъдещи периоди	**2**	**4**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**2 758**	**2 542**

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума *(хил.лв.)* текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**180**	**180**
II. Резерви		
1. Законови резерви	19	19
2. Други резерви	2 141	1 942
Общо за група II:	**2 160**	**1 961**
III. Текуща печалба (загуба)	**307**	**199**
Общо за раздел А :	**2 647**	**2 340**
Б. Задължения		
1. Задължения по финансов лизинг, в т.ч.:		11
- до 1 година		11
2. Получени аванси, в т.ч.:		116
- до 1 година		116
3. Задължения към доставчици, в т.ч.:	65	26
- до 1 година	65	26
4. Други задължения, в т.ч.	46	49
- до 1 година	46	49
- към персонала	10	9
- до 1 година	10	9
- осигурителни задължения, в т.ч.:	3	3
- до 1 година	3	3
- данъчни задължения, в т.ч.:	5	6
- до 1 година	5	6
Общо за раздел Б, в т.ч.:	**111**	**202**
- до 1 година	111	202
СУМА НА ПАСИВА (А+Б)	**2 758**	**2 542**

Дата на съставяне: 24.03.2017г.
Дата на одобрение: 27.03.2017г.

Съставител: Боряна Георгиева Георгиева

Ръководител: Вениславъ Харалампиев Пасков

Регистриран одитор:
Дата: 31.03.2017

Управител:

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 102 Финкомекс Одитинг ООД

„РИТЕКС" АД СОФИЯ КАЗИЧЕНЕ

на РИТЕКС АД
С КАЗИЧЕНЕ, бул. ВАСИЛ ЛЕВСКИ 1А

БУЛСТАТ 121272314

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на РИТЕКС АД
за 2016 г.

Наименование на приходите и разходите	Сума *(хил.лв.)* текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	**698**	**288**
а) суровини и материали	259	109
б) външни услуги	439	179
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	**140**	**124**
а) разходи за възнаграждения	118	105
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	22	19
- осигуровки свързани с пенсии	13	11
3. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**105**	**104**
а) разходи за амортиз. и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч:	105	104
- разходи за амортизации	105	104
4. Други разходи, в т.ч.:	17	19
а) балансова стойност на продадените активи	15	18
Общо разходи за оперативна дейност(1+2+3+4)	**960**	**535**
5. Разходи от обезценка на финансови активи, вкл.инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	4	12
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	4	12
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	3
Общо финансови разходи (5+6)	**6**	**15**
Общо разходи (1+2+ 3+4+5+6+7)	**966**	**550**
7. Финансов резултат преди данъчно облагане(общо приходи-общо разходи)	**341**	**220**
8. Данък върху печалбата	**34**	**21**
9. Финансов резултат печалба (8-9-10)	**307**	**199**
Всичко (Общо разходи +8 +9)	**1 307**	770

Наименование на приходите и разходите	Сума *(хил.лв.)* текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи от обичайната дейност		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**719**	**639**
а) Услуги	719	639
2. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	**439**	**108**
3.Други приходи	**149**	**13**
Общо приходи от оперативна дейност(1+2+3)	**1 307**	**760**
4. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		10
а) положителни разлики от промяна на валутни курсове		10
Общо финансови приходи (4)		**10**
Общо приходи (1+2+3+4)	**1 307**	770
Всичко (Общо приходи)	**1 307**	770

Дата на съставяне: 24.03.2017г.
Дата на одобрение: 27.03.2017г.

Регистриран одитор: **Управител:**

Дата:

31.03.2017г.

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 102 Финкомекс Одитинг ООД

Съставител: **Боряна Георгиева Георгиева**

Ръководител: **Венцислав Харалампиев Пасков**

РИТЕКС АД СОФИЯ С КАЗИЧЕНЕ

на РИТЕКС АД
С КАЗИЧЕНЕ, бул. ВАСИЛ ЛЕВСКИ 1А . *БУЛСТАТ 121272314*

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на РИТЕКС АД
за 2016 г.

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Резерви		Финансов резултат от минали години	Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
		Законови резерви	Други резерви	Неразпределена печалба		
а	1	2	3	4	5	6
1. Салдо в началото на отчетния период	**180**	**19**	**1 942**	**199**		**2 340**
2. Финансов резултат от текущия период					307	307
3. Разпределение на печалбата			199	(199)		
4. Сладо към края на отчетния период	180	19	2 141		307	2 647
5.Собствен капитал към края на отчет. период	**180**	**19**	**2 141**		**307**	**2 647**

Дата на съставяне: 24.03.2017г.

Дата на одобрение: 27.03.2017г.

Съставител:
Боряна Георгиева Георгиева

Регистриран одитор: **Управител:**

Дата:
31.03.2017г.

Ръководител:
Венцислав Харалампиев Пасков

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 102 Финкомекс Одитинг ООД

РИТЕКС АД * СОФИЯ * С. КАЗИЧЕНЕ

на РИТЕКС АД
С КАЗИЧЕНЕ, бул. ВАСИЛ ЛЕВСКИ 1А *БУЛСТАТ* *121272314*

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
на РИТЕКС АД
за 2016 г.

(хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	782	148	634	590	264	326
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		139	(139)		110	(110)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		32	(32)		27	(27)
Други парични потоци от основната дейност		17	(17)		17	(17)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**782**	**336**	**446**	**590**	**418**	**172**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	31	625	(594)		246	(246)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**31**	**625**	**(594)**		**246**	**(246)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Плащания на задължения по лизингови договори		11	(11)		13	(13)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики				10		10
Други парични потоци от финансова дейност		2	(2)		2	(2)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		**13**	**(13)**	**10**	**15**	**(5)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**813**	**974**	**(161)**	**600**	**679**	**(79)**
Д. Парични средства в началото на периода	**196**			**275**		
Е. Парични средства в края на периода			**35**			**196**

Дата на съставяне: 24.03.2017г.
Дата на одобрение: 27.03.2017г.

Съставител: Боряна Георгиева Георгиева

Ръководител: Венцислав Харалампиев Пасков

Регистриран одитор:
Дата: 31.03.2017г.

Управител:

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО София Рег. № 102 Финкомекс Одитинг ООД

„РИТЕКС" АД КАЗИЧЕНЕ София

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи
на РИТЕКС АД
към 31.12.2016 г.

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода
	В началото на периода	на постъпилите през периода	на излезли през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление		
				(1+2-3)			(4+5-6)				(8+9-10)			(11+12-13)	(7-14)
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти,лицензии,търговски марки,програмни продукти и др.подобни права и активи	1			1			1	1			1			1	
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I	**1**			**1**			**1**	**1**			**1**			**1**	
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕР. АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч.	2 074			2 074			2 074	767	74		841			841	**1 233**
земи	231			231			231								**231**
сгради	1 843			1 843			1 843	767	74		841			841	**1 002**
2. Машини,произв.оборудване и апаратура	248	104	4	348			348	169	15	4	180			180	**168**
3. Съоръжения и други	131	13	49	95			95	91	16	39	68			68	**27**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	328	416	65	679			679								**679**
Общо за група II	**2 781**	**533**	**118**	**3 196**			**3 196**	**1 027**	**105**	**43**	**1 089**			**1 089**	**2 107**
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предпр. от група															
3.Акции и дялове в асоциир и смесени предпр.															
4.Предостав.заеми,свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Общо нетекущи активи (I + II + III + IV)	**2 782**	**533**	**118**	**3 197**			**3 197**	**1 028**	**105**	**43**	**1 090**			**1 090**	**2 107**

Дата на съставяне: 24.03.2017г.

Съставител: Боряна Георгиева Георгиева

Ръководител: Венцислав Харалампиев Пасков

РИТЕКС АД * СОФИЯ * КАЗИЧЕНЕ *

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До акционерите на **" РИТЕКС " АД**

гр. София

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на **" РИТЕКС " АД** („Дружеството"), съдържащ счетоводния баланс към 31 декември 2016 г. и отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и приложение към финансовия отчет, съдържащо обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2016 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС), приложими в България.

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет". Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Етичния кодекс на професионалните счетоводители на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независим финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга

1407 СОФИЯ
БУЛ. ДЖЕЙМС БАУЧЕР 33, СЕКЦИЯ А

ТЕЛ./ФАКС: 02/ 962 98 25, 02/ 968 19 21, 02/ 968 19 23,
02/ 962 98 26, 02/ 968 19 22
e - mail: office@fincomex.eu
www.fincomex.eu

информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Законът за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно Указанията на професионалната организация на дипломираните експерт-счетоводители и регистрираните одитори в България– Институт на дипломираните експерт счетоводители (ИДЕС), издадени на 29.11.2016 г. / утвърдени от нейния Управителния съвет на 29.11.2016 г. Тези процедури касаят проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовия отчет, съответства на финансовия отчет.

б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с НСС, приложими в България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания,

независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

— идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.

— получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.

— оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.

— достигаме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

— оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

Отговорен за одита,
регистриран одитор:
Мая Гецова-Дякова

„ФИНКОМЕКС ОДИТИНГ" ООД

Управител:
Мая Гецова-Дякова

ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО
София
Рег. № 102
Финкомекс Одитинг ООД

31.03.2017 г.

гр. София