"РУБОЛТ" АД – Русе

ГОДИШЕН ОТЧЕТ ЗА 2025 ГОД.

I. Данни за дружеството

"Руболт" АД е със седалище: гр. Русе, бул.Трети март № 42; регистрирано в Русенски Окръжен Съд стр.51, по ф.д.3099/1991 год. ЕФН 1791030992 и е с предмет на дейност – производство и търговия със свързващи елементи и изделия от полимерни материали, както и всички други дейности незабранени със закон. Дружеството е с капитал 116000 лева, разпределени в 116000 акции, с номинална стойност един лев всяка една.

1. Данни за управителните органи и техните членове

1.1. Управителните органи на дружеството са:
- Общо събрание на акционерите
- Съвет на директорите

1.2. Състав на Съвета на директорите

- Цоко Цолов Савов

Адрес: гр.София, кв.Дружба, бл.215, вх.В, ет.3
Образование – висше

- Данко Димов Костов

Адрес: гр.София, кв.Люлин 5, бл.538, вх.Б,ап.23
Образование – висше

- Димитър Ангелов Пачелиев

Адрес: гр.Русе ул.Мария Луиза 16 вх.1 ет.4
Образование – висше

- Дружеството се представлява от Изпълнителния директор – Димитър Ангелов Пачелиев

2. **Данни за разпределението на капитала**

2.1. Акции и акционерни участия:

2.1.1. Юридически лица:

		Акции	%
- Индустриален капитал-холдинг АД	-	58 118	50,10
- ЗАИ АД	-	25 269	21,78
- Бизнес Магазин ЕООД	-	150	0,13
- Бизнес Принт ООД	-	427	0,37
- Манг ЕООД	-	427	0,37
- Дениде ЕООД	-	427	0,37
- Профи Т ЕООД	-	427	0,37
2.1.2. Физически лица	-	30 755	26,52

2.2. Членовете на Съвета на директорите притежават акции от капитала на дружеството както следва:

- Цоко Цолов Савов - 60 бр. акции
- Данко Димов Костов - 60 бр. акции
- Димитър Ангелов Пачелиев - 0 бр. акции

3. Данни за дейността на дружеството

3.1. Производствена дейност

Производствената дейност на дружеството включва:
- производство на скрепителни изделия
- производство на изделия от полимербетон

Произведена продукция през 2025 год., разпределена по основните групи изделия е посочена в таблицата по-долу:

Група изделия	мярка	2025	2024
1. Скрепителни изделия	т	0	5.8
2.Полимербетонни изделия	т	17	80.8

Производството на скрепителни изделия през 2025 год е намаляло с 5,8 т спрямо предходния период. Производството на изделия от полимербетон е намаляло с 63,8 т.

3.2. Търговска дейност

Търговската дейност на дружеството включва продажби на:
- собствена продукция – скрепителни изделия и изделия от полимербетон
- стоки
- услуги

3.2.1. Обем и структура на продажбите през 2025 год.

СТРУКТУРА	2025 х.лв	2024 х.лв
Нетен р-р на приходите от продажби	341	390
1. На собствена продукция	152	222
В т.ч. - скрепителни изделия	71	32
- полимербетон	81	190
2.Услуги	169	168
В т.ч. -наеми	169	168
3. Стоки	20	0

Дружеството продава изцяло на вътрешния пазар и продажбите са пряко свързани с общото състояние на промишлеността в страната и реализирането на инфраструктурните проекти и обществени поръчки.

Основни конкуренти на дружеството в страната:
За скрепителни изделия в гамата на номенклатурата му е:
- Крепежи България АД – Варна

За полимербетонни изделия
- АСО – България

Основни доставчици:
- Ритъм 4 ТБ ЕООД
- БМК ЕООД
- Професионална защита електроник ООД

Основни клиенти:
- Ейч Ти Ай България ЕООД
- Панайот Пейчев ЕООД
- Медина Мед ООД
- МИСТИ ЕООД
- Техфин ЕООД
- Техноконтакт Интернешънъл ООД
- Лъки Стар 2013 ЕООД
- Сакса ООД
- Кастело ООД

3.3. Сделки с акции на дружеството и промяна на капитала могат да се извършват съгласно Устава на дружеството и Търговския закон.

3. Персонал и работна заплата

Средствата за работна заплата за 2025 год. са 173 х.лв. и представляват 18.46 % от разходите за дейността. Възнаграждението на членовете на СД за 2024 год. е 57 х.лв.

Средносписъчният брой на персонала и средната работна заплата в сравнение с предходния отчетен период са както следва :

Категории	Персонал/бр.		**Средна РЗ/лв.**	
	2025	**2024**	**2025**	**2024**
1. Ръководни служители	1	1	2328,58	2390.58
2. Помощен персонал	1	1	1869,33	1723.92
3.Квалиф.произв.работници	2	2	1396,37	1246.33
4. Оператори на машини	2	2	1284,29	1063.12
5. Ниско квалиф. работници	0	0	0.00	0.00
Общо	**6**	**6**	**1593,21**	**1405.99**

- Намаление на персонала - 0 %
- Увеличение на ФРЗ - 20,98 %
-
- Увеличение на СРЗ - 13,3 %

II. Пояснителни сведения

1.Дълготрайни материални активи

	Земи и сгради		Машини, произв. оборудване и апаратура		Съоръжения и други ДМА		Разходи за придобиване на ДМА		Общо	
	2025	*2024*	*2025*	*2024*	*2025*	*2024*	*2025*	*2024*	*2025*	*2024*
Отчетна стойност										
Салдо на 1 януари	**1524**	**1526**	**424**	**421**	**145**	**145**	**0**	**19**	**2093**	**2111**
Придобити	0	0	3	3	0	0	0	0	3	3
Отписани	0	2	92	0	2	0	0	19	94	21
Салдо на 31 декември	**1524**	**1524**	**335**	**424**	**143**	**145**	**0**	**0**	**2002**	**2093**
Набрано изхабяване										
Салдо на 1 януари	**1031**	**982**	**422**	**421**	**127**	**124**	**0**	**0**	**1580**	**1527**
Начислена амортизация за годината, в т.ч.	49	49	2	1	3	3	0	0	54	53
Отписана амортизация	0	0	92	0	2	0	0	0	94	0
Салдо на 31 декември	**1080**	**1031**	**332**	**422**	**128**	**127**	**0**	**0**	**1540**	**1580**
Балансова стойност на 31 декември	**444**	**493**	**3**	**2**	**15**	**18**	**0**	**0**	**462**	**513**

ДМА по балансова стойност в размер на 444 х.лв.са земи и сгради, включващи парцел от 24.721дка(земя и сгради с производствено предназначение), намиращ се в гр. Русе, бул."Трети март" №42 .Сградата на Цех 3, намиращ се на бул."Трети март"№42 е ипотекирана, като обезпечение по предоставения на дружеството от ОББ АД овърдрафт-кредит.

Дружеството притежава машини, производствено оборудване и апаратура с балансова стойност към 31.12.2025 г. 3х.лв., както и транспортни средства (вътрешен транспорт и автотранспорт) с балансова стойност 15 хил. лв.

2. Материални запаси

х.лв.

Видове материални запаси	2025 г.	2024 г.
1. Материали	**59**	**221**
2. Незавършено производство	**0**	**0**
3. Продукция и стоки	**42**	**382**
в т.ч.		
- продукция	39	304
- стоки	3	78
Общо :	**101**	**603**

3. Вземания

х.лв.

Вземания	**2025 г.**	**2024 г.**
Вземания от доставчици и клиенти	97	53
в т.ч. над 1 година	8	8
Други	0	0
в т.ч. над 1 година	0	0
ОБЩО	**97**	**53**

4. Парични средства

х.лв.

Парични средства	**2025 г.**	**2024г.**
В брой	*1*	*1*
В банки	*364*	*289*
ОБЩО	***365***	***290***

5. Собствен капитал

Към 31.12.2025 г. размерът на собсвения капитал на "Руболт" АД е 773 хиляди лева. Резервите на дружеството са образувани от разпределение на печалбата, съгласно изискванията на Търговския закон и преоценъчния резерв от ревалоризация на ДМА.

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2025 г. е 440 х.лв.- Загуба.

6. Задължения

Задълженията на дружеството спрямо 2024 година са се увеличили с 4 хиляди лева.

Задължения	2025г.- %	2024г.- %
1.Задължения към финансови предприятия	**0.00**	**0.00**
2.Задължения към предприятия от група	**63.49**	**64.51**
3.Задължения към доставчици	**22.22**	**25.40**
4.**Други задължения, в т. ч.**	**14.29**	**10.09**
- **други**	3.98	1.20
- **към персонала**	6.75	5.24
- **осигурителни задължения**	1.98	1.61
- **данъчни задължения**	1.58	2.04
Общо задължения	**100**	**100**

В структурата на задълженията за 2025 год. определящ е делът на задълженията към предприятия от група.

7. Приходи от оперативна дейност

Приходи	2025г.-%	2024г.-%
От продажби на продукция	30.34	28.98
в т.ч. –полимербетон	16.17	24.81
-скрепителни изделия	14.17	4.17
От услуги	0,00	0,00
От продажби на стоки	4.00	0.00
От продажба на ДА	2.39	36.03
От продажба на мат.	29.14	13.06
От наеми	33.73	21.93
Увеличение на запасите	0.00	0.00
Р-ди за придобиване на активи	0,00	0,00
Финансирания	0,40	0,00
ОБЩО	**100**	**100**

В структурата на приходите , както е видно от горната таблица определящ е делът на приходите от наеми, следван от дела на продажбата на собствена продукция .

8. Разходи за оперативна дейност

Разходи	2025г.- %	2024г.- %
1. Разходи за материали	6,51	26,31
2. Разходи за външни услуги	3,20	9,43
3. Разходи за персонала	21,45	30,67
4. Разходи за амортизации	5,76	9,62
5. Други разходи	34,79	23,97
6. Намаление на запасите от продукция и НП	28,29	0,00
ОБЩО	**100**	**100**

В структурата на разходите за оперативна дейност за 2025 г. определящ дял имат другите разходи, следвани от намалението на запаси от продукция и НП. Това се дължи на намаления обем на производство за 2025г. в сравнение с 2024г. , продажбата на залежала продукция и материали и относителната постоянност на разходите за възнаграждения.

9. Показатели за финансово - счетоводен анализ

х.лв

ПОКАЗАТЕЛИ	2025 г.	2024 г.	РЪСТ
Разходи за оперативната дейност	937	551	386
Приходи от оперативната дейност	501	766	-265
Резултат от оперативната дейност	-436	211	-647
Финансови разходи	4	4	0
Общо приходи	501	766	-265
Общо разходи	941	555	386
Счетоводен резултат	-440	211	-651
Разходи за данъци	0	0	0
Печалба / Загуба	-440	211	-651
К на рентабилност на собств. капитал	-0,57	0,17	-0,74
К на рентабилност на пасивите	-0,43	0,14	-0,57
К на ефективност на приходите	-1,29	0,72	-2,01
К на ефективност на разходите	0,53	1,38	-0,85
К на рентабилност на приходите от продажби	1,88	0,54	1,34

От горната таблица се вижда влошаване на показателите за ефективност спрямо предходния отчетен период. Резултатите през 2025 година се дължат на продажби на залежали нереализируеми стоки, продукция и материали. През 2025 година тенденцията за намаляване на производството на крепежи продължи. Цехът за производство на полимербетон, от друга страна, покрива само свойте разходи с обема на производството и то е толкова малко, че не може да изплаща общозаводските разходи.

Изчислените коефициети на рентабилност посочват по колко лева загуба е реализирана от нетния размер на приходите от продажби -1,29 лв., от собствения капитал -0,57 лв. от пасивите -0,43 лв.

Коефициентът на ефективност на разходите посочва, че от 1 лев разходи са получени 0,53 лв. приходи, а коефициентът за ефективност на приходите посочва, че за получаване на 1 лев приходи, са направени 1,88 лв. разходи.

Показателите за финансовото състояние на дружеството са:

Коефициент	2025 г.	2024 г.
К на обща ликвидност	13,73	22,52
К на бърза ликвидност	2,37	1,91
К на незабавна ликвидност	8,90	6,90
К на абсолютна ликвидност	8,90	6,90
К на финансова автономност	3,07	4,89
К на задлъжнялост	0,33	0,20

От показаните по горе данни се забелязва влошаване на показателите за финансовото състояние на дружеството.

1. Коефициентът на обща ликвидност показва, че дружеството е в състояние с наличните си краткотрайни активи да покрие 13,73 пъти краткосрочните си задължения.
2. Коефициентът на бърза ликвидност показва, че с наличните си вземания и парични средства дружеството покрива 2,37 пъти краткосрочните си задължения.
3. Коефицентът на незабавна ликвидност е равен на коефициента за абсолютна ликвидност и сочи, че дружеството е в състояние с наличните си парични средства да покрие 8,90 пъти текущите си задължения.
4. Коефициентът на финансова автономност показва, че дружеството може да покрие текущите си задължения с наличния си собствен капитал 3,07 пъти..
5. Коефициентът на задлъжнялост е 0.33, т.е. задълженията на дружеството са 33 % от собсвения му капитал.

III. Относно чл. 247 ал.2 от ТЗ

Т.1. Придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на Съвета на директорите през 2025 год.акции и облигации на дружеството:

- Придобити и прехвърлени от членовете на СД през 2025 год. – няма
- Притежавани акции – Както са посочени в т.2.2

Т.2. Права на членовете на Съвета на директорите да придобиват акции и облигации на дружеството:

- Членовете на СД нямат изключителни права за придобиване на акции на дружеството.

Т.3. Участието на членовете на Съвета на директорите в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации, като прокуристи, управители или членове на управителни органи:

- Цоко Цолов Савов – "Индустриален Капитал Холдинг" АД – член на СД
- Данко Димов Костов – "Силома"АД – член на СД
- Димитър Ангелов Пачелиев- Гранд счетоводно обслужване ЕООД – Едноличен собственик и Управител ; Онлайн груп маркединг ООД – Съдружник 50 % от Капитала и Управител;

Т.4. Договори по чл.240б(3), сключени през годината - няма.

IV. Планирана стопанска политика през 2026 год.

През 2026 година дружеството планира своята стопанска политика, като се ръководи от следните параметри на икономическата среда в Република България:

- наличие на конкуренция от вносни изделия от полимербетон и използване на метални капаци и решетки вместо изделия от полимербетон.
- наличие на конкуренция от неотговарящи на стандартите стоки от полимербетон (капаци за шахти с използване на материал от автомобилни гуми). Цената им е значително по - ниска от произведените в "Руболт"АД.

При тези условия дружеството планира:

- производство и търговия със стоки, които имат сигурна реализация, след заявка;
- усвояване ново производство;
- ремонтиране сградите, за да се отдават под наем.

Изп.Директор:
/ Д.Пачелиев/