

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА 2021 ГОДИНА

НА РУТЕКС ООД, ЕИК 831204083

СЕДАЛИЩЕ: гр. СОФИЯ, ул. „Искърско шосе“, №12, ет2

АДРЕС НА УПРАВЛЕНИЕ : гр. СОФИЯ, ул. „Искърско шосе“, №12, ет2

СЪДЪРЖАНИЕ :

1. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
2. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
3. ПРИЛОЖЕНИЕ

Гр. София

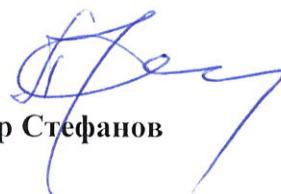
Съставител:

Божана Лазарова



Управител:

Петър Стефанов



По смисъла на чл.19, ал.3 от Закона за счетоводството „РУТЕКС“ ООД е малко предприятие и на основание на чл.29, ал.6 от същия закон съставя и публикува Годишен финансов отчет, който се състои от баланс, отчет за приходите и разходите и приложение.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на РУТЕКС ООД с БУЛСТАТ 831204083
Към 31.12.2021г.

Актив	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	Пасив
		Текуща година	Предходна година			
		1	2		1	2
а				а		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				А. Собствен капитал		
				I. Записан капитал		
				V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
I. Нематериални активи						
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		2	5		2 239	2 112
Общо за група I:		2	5	Общо за група V:	2 239	2 112
II. Дълготрайни материални активи				VI. Текуща печалба (загуба)	467	254
1. Свържения и други		137	110	Общо за раздел А:	2 711	2 371
Общо за група II		137	110	Б. Провизии и сходни задължения		
				1. Други провизии и сходни задължения	6	1
Общо за раздел Б:		139	115	В. Задължения	6	1
В. Текущи (краткотрайни) активи				I. Получени аванси, в т.ч.:		
II. Вземания				1. Получени аванси	60	416
1. Вземания от клиенти и доставчици		1414	784	- до 1 година	60	416
2. Други вземания		306	291	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	99	178
Общо за група II:		1720	1075	- до 1 година	99	178
				3. Други задължения, в т.ч.:	150	310
IV. Парични средства, в т.ч.:				- до 1 година	150	310
- в брой		6	10	- осигурителни задължения:	16	12
- разплащателни сметки сметки		821	1750	- до 1 година	16	12
- блокирани парични средства (депозити)		183	205	- данъчни задължения	134	298
Общо за група IV:		1010	1965	- до 1 година	134	298
				Общо за раздел В, в т.ч.:	309	904
Общо за раздел В:		2730	3040	- до 1 година	309	904
Г. Разходи за бъдещи периоди		157	121	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА		3026	3276	СУМА НА ПАСИВА	3026	3276

Дата: 06.06.2022г

Съставител:

Божана Лазарова



Управител:

Петър Стефанов




О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на РУТЕКС ООД с БУЛСТАТ 831204083
За периода 01.01.2021г- 31.12.2021г

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/			Наименование на приходите	Сума /хил.лв/		
	текуща година	предходна година	текуща година		текуща година	предходна година	текуща година
А. РАЗХОДИ	1	2	3	Б. ПРИХОДИ	1	2	3
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:							
а) външни услуги	1378	1161		1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:		3027	2492
б) суровини и материали	1313	1114		а) услуги		3027	2492
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	65	47					
а) разходи за възнаграждения	1209	1162					
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	1114	1070					
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	95	92		2. Други приходи		247	214
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	80	70					
4. Други разходи	81	107					
Общо разходи за оперативната дейност	2748	2500		Общо приходи от оперативната дейност		3274	2706
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	8	7		3. Приходи от участия в предприятия		1	2
Общо финансови разходи	8	7		4. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		1	2
Общо разходи за обичайната дейност	2756	2507		а) от лихви		1	2
7. Печалба от обичайната дейност	519	273		Общо финансови приходи		1	74
Общо разходи	2756	2507		Общо приходи от обичайната дейност		3275	2780
8. Четоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	519	273		5. Загуба от обичайната дейност		0	0
9. Разходи за данъци от печалбата	52	19		Общо приходи		3275	2780
10. Печалба	467	254		6. Загуба			
Всичко (общо разходи +9 +10)	3275	2780		Всичко (Общо приходи +6)		3275	2780

Дата: 06.06.2022г

Съставител:
Божана Лазарова




Управител:
Петър Стефанов



ОПОВЕСТЯВАНЕ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

към 31.12.2021 г.

на РУТЕКС ООД с БУЛСТАТ 831204083

Адрес: гр. София, ул. Искърско шосе 12

1. Обща информация:

Рутекс ООД е търговско дружество, регистрирано в България и със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. Искърско шосе 12, БУЛСТАТ 831204083. Дружеството е регистрирано в Агенцията по вписване. Дружеството има регистрация по ЗДДС.

2. Предметът на дейност на Дружеството:

Предметът на дейност на дружеството през отчетния период включва основно извършването на услуги по проектиране и строителен надзор в инфраструктурното строителство. Настоящият финансов отчет е изготвен на 06 Юни 2022 г. Този финансов отчет е одобрен от Общото събрание на дружеството на 27.06.2022г.

3. База за изготвяне:

Годишният финансов отчет е изготвен на базата на НСС. Спазени са принципите на действащо предприятие и текущо начисляване при водене на счетоводството и изготвяне на годишен финансов отчет. Спазени са принципите на историческата цена.

4. Промени в счетоводната политика:

Дружеството няма промени в счетоводната политика, което не е наложило преизчисления с цел съпоставимост с 2020г.

5. Значими счетоводни политики и допълнителна информация за елементите на баланса и отчета за приходите и разходите:

- **сделки в чуждестранна валута-** Всички данни във финансовия отчет за 2021г. и сравнителната информация за 2020г. са представени в лева, освен ако не е посочено друго. Отчетната и функционалната валута на дружеството е лев. Сделките в чуждестранна валута се отчитат в лева по курс при първоначалното им осъществяване- дата на сделката . Оценяването на чуждестранната валута се извършва: при покупка- по курс на придобиване, а по продажба- по курс на продажбата. Оценката на валутата се извършва едновременно с финансовата операция и в края на отчетния период, като дружеството е оперирало с евро по официален курс на БНБ – 1,95583 лева за 1 евро .

- **приходите и разходите-** Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискванията за причинна и следствена връзка между тях. Признаването на приходите при продажба на продукция, стоки, материали, ДМА, НДМА (ако има такива) се извършва при фактуриране и прехвърляне собствеността, а при услугите - в зависимост от етапа на завършеност, когато резултатът от сделката може да бъде оценен. Приходите и разходи от лихви – текущо, при начисляването им от финансовата институция, дивидентите – при установяване на правото им за получаване, при лицензионните възнаграждения– съгласно договори.

- **получените и предоставени търговски заеми-** Заемите се признават при получаването им по разплащателната сметка, а предоставените- при плащането им. Разходите от типа на „такси по отпускане на кредити“ се разсрочват пропорционално на времето, а разходите за лихви се признават в ОПР като „разходи за лихви“.

- **дълготрайни нематериалните активи-** Първоначалната оценка на признаване на НДМА включва- покупна цена и всички разходи направени допълнително до ползване на актива, ако има такива. Прилага се линеен метод на амортизация с 50% счетоводна и данъчна норма. Избрания праг на същественост е 700.00 лева.

- **дълготрайни материални активи-** Първоначалната оценка на признаване на ДМА включва- покупна цена и всички разходи направени допълнително до ползване на актива, ако има такива. Избрания праг на същественост е 700.00 лева.

Прилага се линеен метод на амортизация със следните счетоводни и данъчни норми:

Административни, производствени, търговски сгради, съоръжения	4%
Машини и оборудване	30%
Транспортни средства	25%
Компютърно оборудване	50%
Обзавеждане и трайни активи	15%

- **лизингови договори-** Отчитане на активите придобити по лизингови договори следва принципите на останалите ДМА. През 2021г не е приложен СС №17- „Лизинг “ в частта му, касаеща последните промени за счетоводното отчитане на разходите за наем. Те се признават като текущи разходи, както са се отчитали досега, поради две причини- дружеството няма промяна в счетоводната политика и тези разходи не са от съществено значение.

- **обезценки на активи ако има такива-** Към 31.12.2021г не е преразглеждана балансовата стойност на активите, като считаме че не е имало достатъчно индикации за обезценка.
- **финансови активи-** финансовите активи при придобиването им се оценяват по историческа цена. Отписването им се осъществява при изтекъл срок на давност 5 години по решение на ръководния орган или при наличие на споразумение за отказ от права.
- **СМЗ-** Стоково материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. При потребление се изписват при спазване на метода "средно притеглена". Към 31.12.2021г дружеството не води аналитично стоково- материали запаси, поради неподдържане на складови наличности.
- **данъци върху печалбата-** Към 31.12.2021г дружеството има внесен авансов данък в размер на 43 000,00 лева, а начисления дължим корпоративен данък по ГДД за 2021г е 52 507,35 лв.
- **парични наличности и парични еквиваленти-** Паричните средства на дружеството към 31.12.2021г. са както следва в хил.лева:

Парични средства	2021г	2020г
Парични средства в брой	6	10
Парични средства в разплащателни сметки	821	1750
Блокирани парични средства (депозити)	183	205

- **Капитал-** Сумите за Капитала в Баланса са със следния размер в хил. лева

Капитал	2021г	2020г
Основен записан капитал	5	5
Неразпределена печалба	2239	2112
Финансов резултат от текущия период	467	254

- **доходи на персонала и други възнаграждения като пенсионни-** Дружеството няма различни от посочените в Кодекса на труда програми и обезщетения при пенсиониране. Към 31.12.2021г. са изплатени всички заплати за 2021г и няма салдо към този момент. Провизираните суми за неизползван отпуск са в размер на 5 хил. лева, а съответните към тях осигуровки- 1 хил. лева. Поради ниския възрастов състав на персонала провизии за пенсиониране не са начислени.
- **финансови пасиви-** финансовите активи при придобиването им се оценяват по историческа цена. Отписването им се осъществява след изтекъл срок на давност 5 години по решение на ръководния орган или при наличие на споразумение за отказ от права.
- **провизии, условни активи и пасиви-** Към 31.12.2021г дружеството няма начислени провизии.
- **Нетекущи/дълготрайни активи-**

Показатели	отчетна стойност на нетекущите активи:			амортизация	оценка	Балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	начислена амортизация	начислена обезценка	
I. Дълготрайни нематериални активи						
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	200		53	3	0	2
II. Дълготрайни материални активи						
1. Земи	0	0	0	0	0	0
2. Сгради	0	0	0	0	0	0
3. Машини, производствено оборудване и апаратура	33	12	27	2	0	7
4. Съоръжения и други в т.ч. трансп. средства	588	98	193	75	0	130
Общо нетекущи активи (I+II)	821	110	273	80	0	139

- **инвестиционни имоти-** Дружеството няма имоти и др. активи, които да отдава под наем.
- **финансови инструменти и инвестиции-** Дружеството няма дъщерни дружества и няма дългосрочни инвестиции.
- **дарения и субсидии-** през отчетната 2021г дружеството е получило БФП за запазване на заетостта по мярката „ 60/40“ в размер на 216 хил. лв

- **разшифровка на вземания и задължения**- Вземанията и задълженията на дружеството са краткосрочни и към датата на изготвяне на годишния отчет голяма част от тях са изплатени.

Вземания	2021г	2020г	Задължение	2021г	2020г
Вземания от клиенти по продажби	1414	235	Задължения по неизползвани компенсиреми отпуски	7	1
Вземания от свързани предприятия	1312	549	Задължения към доставчици от страната	99	178
Други	306	291	ДДС, ДОД и ДП	134	298
Предплатени разходи за бъдещи периоди	157	121	Осигурителни задължения	16	12
			Получени аванси	60	416

- **разшифровка на приходи и разходи** -

Разбивка на разходи	2021г	2020г	Разбивка на приходи	2021г	2020г
Разходи за суровини и материали	65	47	Услуги	3027	2492
Консултански, правни и преводни услуги	10	164	Приходи от продажба на ДМА и други	30	66
Комуникации (телефон, факс, поща)	7	7	Лихви по депозити и текущи сметки	1	2
		1			
Ремонт и поддръжка	20		Приходи от финансираня	216	146
Подизпълнителски услуги	760	646	Приходи от дивиденди		74
Граждански договори	119	61			
Наеми	144	132			
Застраховки	31	28			
Други	222	75			
Разходи за текущи възнаграждения	1114	1070			
Вноски по социалното осигуряване	95	92			
Разходи за командировки	7	6			
Други	74	50			

6. Средно списъчен състав по категории и бруто заплата в дружеството са както следва:

категории персонал	ср.сп.брой	Сума / в лв /
Ръководен персонал	8	773868
Аналитични специалисти	9	183960
Техници и други приложни специалисти	2	41212
Административен персонал	1	5664
Професии, неизискващи специална квалификация	1	4086

Аванси и кредити на персонала не са давани.

7. Свързани лица и сделки със тях-

- **дружеството има свързаност със следните лица:**

Фирма	Булстат	Адрес/ Седалище	Фирмена регистрация	Участие Рутекс в %	Позиция,начин на свързаност
ЕРА 2015	176999462	СОФИЯ	ДЗЗД	49,5%	– Чрез управител
ЕЛИПСА	200340898	СОФИЯ	ЕООД	100%	– Чрез управител
АС 12	204917646	СОФИЯ	ООД	100%	- Чрез собственици
ХЕМУС КОНСУЛТ	177397722	СОФИЯ	ДЗЗД	29.5%	– Чрез управител
БОНОНИЯ КОНСУЛТ 2020	177397971	СОФИЯ	ДЗЗД	90%	– Чрез управител

АМ ХЕМУС-2016	177147100	СОФИЯ	ДЗЗД	99,5%	– Чрез управител
---------------	-----------	-------	------	-------	------------------

- **сделките със свързани лица са подчинени на правилата на нормални търговски сделки и са със следните обороти:**

извършени доставки на свързани лица	2021г-хил.лв	2020г-хил.лв	получени доставки от свързани лица	2021г-хил.лв	2020г-хил.лв
клиенти свързани лица	1597	543	доставчици свързани лица	116	171

8. Оповестяване на събития станали след датата на баланса- След датата на изготвяне на годишен финансов отчет не са настъпили събития, подлежащи на оповестяване, съгласно изискванията на НС-10 - Събития настъпили след датата на годишния финансов отчет.

9. Политика на ръководството по отношение риска- Дружеството не е застрашено от основните финансови рискове, както следва:

- **Валутен-** Няма валутен риск за дружеството тъй като не държи налични големи валутни резерви.
- **Лихвен риск-** Към 31.12.2021г дружеството няма получени банкови или търговски кредити и затова не е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти по привлечени средства.
- **Кредитен риск-** Излагането на предприятието на кредитен риск е минимално, тъй като то не използва фактически кредитен ресурс във вид на заем, а има учредена кредитна линия за банкови гаранции с Юробанк България АД, като този договор е обезпечен с ипотека върху офисния етаж на фирмата, който е и адрес на управление. Общия лимит на линията за банкови гаранции е сумата от 2 поддоговора а именно: 124 хил.евро и 170 хил.евро. Крайният срок на договора е м.12.2024г, като според нуждите същият може да бъде предоговорен. Дружеството притежава достатъчно финансови ресурси да покрие и самостоятелно нуждите си, но на този етап е взето решение да се партнира с посочената банка, с която работим от 1994г.

10. ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

- През 2021г са разпределени дивиденди в полза на собствениците в размер на 127 хил. лв
- През изминалия отчетен период дружеството не е завеждало дела и срещу него няма заведени съдебни, арбитражни, изпълнителни или охранителни производства.

Дата: 27.06.2022г

Ръководител
Петър Стефанов

