

Д О К Л А Д

ЗА ДЕЙНОСТТА НА „КАРО ТРЕЙДИНГ“ ООД ПРЕЗ 2018 г.

Ръководството представя своя Годишен доклад и Годишен финансов отчет към 31.12.2018 г. изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

„КАРО ТРЕЙДИНГ“ ООД е регистрирано по фирмено дело № 3289 от 2003 г с решение на Софийски градски съд.

Предметът на дейност е промишлено и гражданско строителство; строителство на водопроводни и канализационни мрежи; строителство и възстановяване на пътища и принадлежаща инфраструктура; авторемонтна и транспортна дейност; транспорт, вътрешна и външна търговия във всички форми и всички стоки разрешени от закона; комисионна дейност; представителство и агентство на български и чуждестранни фирми в страната и чужбина; рекламна дейност; организиране, изграждане и функциониране в страната на търговски обекти; както и всякаква друга дейност незабранена от закона.

Регистрираният капитал е 5000лв, разпределен както следва:

Красимир Димитров Караиванов – 1800 лв.

Райко Любенов Младенов - 1400 лв.

Божидар Лечев Роев - 1800 лв.

През 2008 г. капиталът е увеличен и са настъпили промени в съдружниците.

Към 31.12.2017 г. регистрирания капитал е 500000 лв. и е разпределен както следва:

Красимир Димитров Караиванов - 320000 лв.- 64%

Божидар Лечев Роев - 180000 лв. - 36%

Капиталът е внесен изцяло.

Дружеството се управлява и представлява от Управител- Красимир Димитров Караиванов.

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

База за изготвяне на финансовия отчет

Приложения годишен неконсолидиран финансов отчет на дружеството е изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти .

Информацията предоставена във финансовия отчет има четири основни характеристики:

- разбираемост
- уместност
- надеждност
- сравнимост

Изготвянето на финансовия отчет изисква да бъдат направени някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до представените балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

Финансовите отчети са изготвени на принципа на „действащо предприятие“, което предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримото бъдеще.

Дружеството има приета счетоводна политика която прилага последователно и през 2018 г. не са настъпили промени в политиката.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

Дейността на Дружеството не е изложена на съществени финансови рискове, включващи ефектите от промяна на валутните курсове, лихвените проценти по търговски и банкови кредити, залози срещу задължения кредитни периоди предоставени на клиенти.

РИСК ОТ КУРСОВИ РАЗЛИКИ

Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България поради което няма риск от курсови разлики.

ЛИХВИ ПО ТЪРГОВСКИ И БАНКОВИ КРЕДИТИ

За текущата си дейност Дружеството използва банкови кредити, които обслужва редовно.

КРЕДИТНИ РИСКОВЕ

Дружеството е предоставило търговски кредити, описани по-нататък като „други вземания”. Кредитите не са обезпечени, но Кредитополучателите са платежоспособни и се очаква погасяването им в 2019 г.

- даден заем на ЕВРОКОНСУЛТ СЕЛ ООД 52 хил.лв. с год. лихва 11%
- даден заем на ОКСОН ГРУП ЕООД – 1 000 хил.лв. с годишна лихва 6 %
- даден заем на Кирил Живков Николов- 70 хил.лв . с год.лихва 6 %
- даден заем на „МОНТЕ”ООД- 72 хил.лв. с год.лихва 11%
- даден заем на ИНКО ЛЕС 1 -40 хил.лв. с год.лихва 6 %
- даден заем на ДЯК ЛП ЕООД -177 хил.лв. с год.лихва 6 %
- даден заем на АБЦ Инженеринг-Дизайн ООД-10 хил.лв. с лихва 11 %

Дружеството не предоставя кредитни периоди на по-големите си клиенти.

Дружеството не ползва кредитни периоди , предоставени му от неговите доставчици.

ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

Дружеството притежава модерни специализирани машини с висока производителност и отлично техническо състояние. Важно звено при пътното и инфраструктурно строителство е транспорта. В това отношение Дружеството ни има много добри възможности. Машините и транспортните средства са със значителен остатъчен ресурс и се поддържат в отлично техническо състояние. Има изградена стратегия за закупуване на нови машини.

През годината са придобити следните ДМА:

Сгради- 31 хил.лв

Машини и съоръжения- 3 104 хил.лв.

Транспортни средства - 136 хил.лв.

Стопански инвентар- 1 хил.лв.

Офис техника - 34 хил.лв.

Разходи за придобиване на ДМА - 64 хил.лв

През годината са отписани следните ДМА:

- машини, съоръжения и оборудване – 24 хил.лв. балансова стойност.
- транспортни средства - 52 хил. лв балансова стойност.

През 2018 г. обезценка на ДМА не е правена защото не е необходимо.

През 2018 г. има новозакупени активи по лизингов договор -1 брой асфалтополагач на обща стойност 446 хил.лв.

ДЪЛГОСРОЧНИ ИНВЕСТИЦИИ

Дружеството притежава акции от капитала на "ЦСК ВЪЗРАЖДАНЕ" АД на стойност 50 хил.лв. – 10 %.

Дружеството има дялово участие в „ЕС БИ ТЕРМЕ“ ООД на стойност 460 хил.лв., като допълнителни резерви и апортна вноска в размер на 1 035 хил.лв. - 50%. Апортната вноска се състои от земя – 271 хил.лв. и сгради - 764 хил.лв.

През 2018 година „ЕС БИ ТЕРМЕ“ ООД е направило подготовка за бъдеща инвестиционна дейност и не е необходимо да се прави обезценка на инвестицията.

ЗАДЪЛЖЕНИЯ

- Банкови заеми:

Към 31 декември 2017 г. дружеството има задължение по един дългосрочен заем с ТБ "ИНВЕСТБАНК" клон Видин в размер на 5 091 хил.лв. Усвоени банкови гаранции в размер на 2 674 хил.лв. Разрешения лимит е в размер на 250 хил.евро и 2 000 хил.лв. и 1 790 хил.евро за оборотни средства и 3 611 хил.лв. за банкови гаранции. Кредитите са обезпечени с ипотеки върху недвижими имоти с балансова стойност в размер на 2 105 хил.лв., залог на машини и съоръжения в размер на 214 хил.лв. и залог върху бъдещи вземания по договори влезли в сила на обща стойност 7 981 хил.лв.

Към 31 декември 2018 г. дружеството има задължения по банкови кредити с ТБ "ИНВЕСТБАНК" АД клон Видин в размер на 5 991 хил.лв. Усвоени банкови гаранции в размер 2 673 хил.лв. Разрешения лимит е в

размер на 250 хил.евро и 2 000 хил.лв. и 1 790 хил. евро за оборотни средства и 3 611 хил.лв. за банкови гаранции.

Кредитите са обезпечени с ипотечи върху недвижими имоти с балансова стойност в размер на 2 006 хил.лв., залог на машини и съоръжения в размер на 68 хил.лв.и залог върху бъдещи вземания по договори влезли в сила .
Над една година – 5 991 хил.лв.

-Други заеми:

Към 31.12.2018 г. дружеството има задължение по договор за заем към „ДОЙЧЕ ЛИЗИНГ БЪЛГАРИЯ“ ЕАД в размер на 932 хил.лв.

В т.ч-ло до една година 265 хил.лв.,над една година 667 хил.лв.

-Лизингови договори

През 2017 година има новозакупени активи по лизингов договор -2 броя товарни автомобили на обща стойност 43 хил.лв.

Лизингодател е „СОЖЕЛИЗ“

Задължението към 31.12.2017 год.е 29 хил.лв.,в т.ч.до една година е 19 хил.лв. а над една година е 10 хил.лв.

През 2018 година има новозакупени активи по лизингов договор-1 брой асфалтополагач на стойност 446 хил.лв.

Лизингодател е „ДОЙЧЕ ЛИЗИНГ БЪЛГАРИЯ“ ЕАД

Задължението към 31.12.2018 год.е 351 хил.лв.,в т.ч.до една година е 115 хил.лв. а над една година е 236 хил.лв.

ДЕЙНОСТ

Осъществяваната дейност през годината е строително ремонтни работи и има следните направления:

- строителство и ремонт на комуникации и инженерна инфраструктура в градски и извънградски райони.
- строителство и ремонт на пътища – вертикални планировки, промишлени площадки
- транспортна дейност
- строителство на водопроводни и канализационни мрежи
- други

Осъществява производство на продукция в собствена Асфалтова база използвана в СМР обекти на дружеството и директни продажби.

Осъществява хотелиерски услуги .

Стремежа на Дружеството е да подобри ефективността на работа, като се доближи до Европейските стандарти не само по отношение на инфраструкторното строителство като техническо изпълнение, но и като взаимоотношения с дългосрочни стратегически партньори и доставчици, дългосрочно нает и добре платен персонал. В средносрочен и дългосрочен план целта на Дружеството е да се установи като солиден изпълнител на пазара за инфраструкторно строителство в България и да се опита да запази своите позиции независимо от външните влияния и икономическа криза.

Основни клиенти на Дружеството са предимно Общини възложители по проекти финансирани от Държавни институции.

Маркетинговата стратегия на Дружеството е свързана с постигането на по-добри качествени резултати, по-ниски цени и увеличаване на пазарния дял, предвид на това, че повечето конкуренти работят вече с остаряла техника.

В бъдеще Дружеството ще се развива в същите насоки ,като ще се стреми за подобряване на финансовите показатели.

ФИНАНСИРАНЕ

През 2018 година полученото финансиране за дълготрайни активи е 786 хил.лв.по програма Енергийна ефективност,като по същата програма са получени през 2019 година 71 хил.лв.През 2018 година е отчетен приход от финансиране 499 хил.лв.

ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

. ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА

2018 г. – 25 144 хил.лв. 2017 г.-19 122 хил.лв.

РЕНТАБИЛНОСТ НА 100 ЛВ. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

$$= \frac{\text{Финансов резултат}}{\text{Приходи от дейността}} \times 100$$

Приходи от дейността

2018 г.- 4,06 лв. 2017 г. – 5,93 лв.

Показва колко лева печели дружеството на 100лв приходи от продажби

КОЕФИЦИЕНТИ ЗА ЛИКВИДНОСТ

Обща ликвидност = $\frac{\text{Краткотрайни активи}}{\text{Краткосрочни задължения}}$

2018 г.-1,11

2017 г. – 1,29

Показва каква част от краткосрочните задължения могат да бъдат погасени с наличните краткотрайни активи

Бърза ликвидност = $\frac{\text{Краткосрочни вземания плюс парични с-ва}}{\text{Краткосрочни задължения}}$

2018 г.-0,87

2017 г. – 0,95

Показва каква част от краткосрочните задължения могат да бъдат погасени с наличните вземания и парични средства.

Абсолютна ликвидност = $\frac{\text{Парични средства}}{\text{Краткосрочни задължения}}$

2018 г.-0,25

2017 г. – 0,12

Показва каква част от краткосрочните задължения могат да бъдат погасени с наличните парични средства.

КОЕФИЦИЕНТ НА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ

= $\frac{\text{Собствен капитал}}{\text{Пасиви}}$

2018 г.-0,07

2017 г. – 0,33

Показва независимостта на предприятието от кредиторите.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

Коефициент на ефективност на разходите = $\frac{\text{Приходи}}{\text{Разходи}}$

2018 г.-1,05 2017 г. – 1,07

Коефициент на ефективност на приходите = $\frac{\text{Разходи}}{\text{Приходи}}$

2018 г.-0,95 2017 г. – 0,93

Показва съотношението между приходи и разходи на предприятието.

Дружеството търси начини за запазване на стабилно финансово състояние и през 2018 г., като непрекъснато участва в търгове за строителни обекти, както и самостоятелно търсене на обекти, които не се предлагат чрез тръжни процедури..

Между датата на съставяне на Годишния финансов отчет и датата на настоящото оповестяване не са се случили важни и значими събития, които да изискват специално оповестяване и преизчисление на някои активи, пасиви, приходи и разходи и които да повлияят съществено на бъдещото развитие на предприятието.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвяне на финансовите отчети към 31.12.2018 г. е спазен принципа на предпазливостта при оценка на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

15.02.2018г.
Гр. София

РЪКОВОДИТЕЛ:
/Кр. Караиванов/

