

Отчетна единица: РАПИДО ЕКСПРЕС ЕНД ЛОДЖИСТИКС ООД

Гр. (с.) СОФИЯ

Община:Изток

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР:200234197

Приложение 1 към СС1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

към 31.12.2015 г.

А К Т И В				
Раздели, групи, статии		поясни телна бележ- ка	Сума (хил.лева)	
			текуща година	предходна година
а		б	1	2
A.	ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б.	НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I.	Нематериални активи			
1	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи		92	
2	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			33
<i>Общо за група I:</i>			92	33
II.	Дълготрайни материални активи			
1	Машини, производствено оборудване и апаратура		352	105
2	Съоръжения и други		33	32
<i>Общо за група II:</i>			385	137
III.	Дългосрочни финансови активи			
1	Други заеми		6	6
<i>Общо за група III:</i>			6	6
IV.	Отсрочени данъци			
<i>Общо за раздел Б:</i>			483	176
В.	ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I.	Материални запаси			
1	Незавършено производство		48	
2	Предоставени аванси		59	84
<i>Общо за група I:</i>			107	84
II.	Вземания			
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		1166	1032
	- над 1 година		55	55
2	Други вземания, в т.ч.:		102	99
	- над 1 година		102	95
<i>Общо за група II:</i>			1268	1131
III.	Парични средства			
1	Касови наличности и сметки в страната		1251	310
	- Касови наличности в лева		105	105
	- Разплащателни сметки		1146	205
2	Касови наличности и сметки в чужбина		20	2
	- Разплащателни сметки във валута		20	2
<i>Общо за група IV:</i>			1271	312
<i>Общо за раздел В:</i>			2646	1527
Г.	РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		92	78

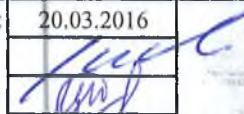
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)			3221	1781
П А С И В				
Раздели, групи, статии			Сума (хил. лева)	
			текуща година	предходна година
а		б	1	2
A.	СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I.	Записан капитал		945	945
Общо за група IV:			945	945
V.	Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:			
	- неразпределена печалба		600	42
	- непокрита загуба		-893	-893
Общо за група V:			-293	-851
VI.	Текуща печалба (загуба)		393	558
Общо раздел А:			1045	652
Б.	ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1	Други провизии и сходни задължения		49	52
Общо за раздел Б:			49	52
В.	ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		224	33
	- над 1 година		224	33
2	Получени аванси, в т.ч.:			2
	- над 1 година			2
3	Задължения към доставчици, в т.ч.:		1692	843
	- до 1 година		1692	843
4	Други задължения, в т.ч.:		180	136
	- до 1 година		180	136
	към персонала, в т.ч.:		101	95
	- до 1 година		101	95
	осигурителни задължения, в т.ч.:		35	28
	- до 1 година		35	28
	данъчни задължения, в т.ч.:		41	9
	- до 1 година		41	9
Общо за раздел В, в т.ч.:			2096	1014
	- до 1 година		1872	979
	- над 1 година		224	35
Г.	ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		31	63
	- приходи за бъдещи периоди		31	63
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)			3221	1781

Дата: 20.03.2016

Ръководител: Радослав Николаев Крумов

Съставител: Цветелина Иванова Капитанска

(име, презиме, фамилия)


(подпис)

ЗАВЕРЕН СЪГЛАСНО
ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

0191

Живко
Кирилов

Регистриран одитор

Отчетна единица: РАПИДО ЕКСПРЕС ЕНД ЛОДЖИСТИКС ООД
Гр. (с.) СОФИЯ
Община:Изток
ЕИК по БУЛСТАТ / ТР:200234197

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за 2015 г.

Наименование на разходите		поясни телна бележ- ка	Сума (хил. лева)	
			текуща година	предходна година
а		б	1	2
A	Разходи			
I	Разходи за оперативната дейност			
1	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		6720	5857
	а) суровини и материали		909	750
	б) външни услуги		5811	5107
2	Разходи за персонала, в т.ч.:		1533	1226
	а) разходи за възнаграждения		1328	1071
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		205	155
3	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:		93	28
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		93	28
	- разходи за амортизация		93	28
4	Други разходи, в т.ч.:		211	113
	а) провизии			29
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)			8557	7224
II	Финансови разходи			
5	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		4	26
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		4	26
6	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		79	33
Общо финансови разходи (5+6)			83	59
Общо разходи (1+2+3+4+5+6)			8640	7283
7	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		409	558
8	Разходи за данъци от печалбата		16	
9	Печалба (7-8)		393	558
Всичко (Общо разходи+8+9)			9049	7841
Наименование на приходите			Сума (хил. лева)	
			текуща година	предходна година

а		1	2
	Приходи		
	Приходи от оперативна дейност		
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	9031	7836
	а) услуги,	9031	7836
	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	9031	7836
	Финансови приходи		
2	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		5
	Общо финансови приходи (5+6+7)	0	5
3	Извънредни приходи	18	
	- в т. ч. получени за застрахователни обезщетения	9	
	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	9049	7841
4	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
5	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
	Всичко (Общо приходи+11)	9049	7841

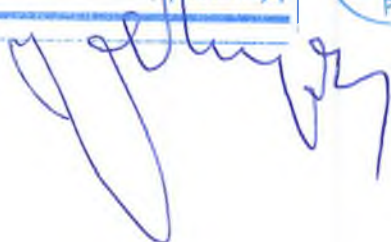
Ръководител: Радослав Николаев Крумов
Съставител: Цветелина Иванова Капитанска
(име, презиме, фамилия)

Дата: 20.03.2016


(подпис)

**ЗАВЕРЕН СЪГЛАСНО
ОДИТОРСКИ ДОКЛАД**

0191 Живко
Кирилов
Регистриран одитор



Отчетна единица: РАПИДО ЕКСПРЕС ЕНД ЛОДЖИСТИКС ООД
Гр. (с.) СОФИЯ
Община:Изток
ЕИК по БУЛСТАТ / ТР:200234197

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

за 2015 г.

Наименование на паричните потоци	пояснителна бележка	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							
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		11187	8152	3035	7497	6574	923
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			1529	(1529)		1183	(1183)
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни				0		33	(33)
4 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики				0		25	(25)
5 Платени и възстановени данъци върху печалбата			131	(131)		1	(1)
6 Други парични потоци от основната дейност			265	(265)	850	830	20
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		11187	10077	1110	8347	8646	(299)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
1 Други парични потоци от инвестиционната дейност				0			0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансовата дейност							
1 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците				0	103	6	97
2 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			22	(22)	4		4
3 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			3	(3)			0
4 Плащания на задължения по лизингови договори			53	(53)			0
5 Други парични потоци от финансовата дейност			73	(73)			0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		0	151	(151)	107	6	101
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		11187	10228	959	8454	8652	(198)
Д. Парични средства в началото на периода				312			510
Е. Парични средства в края на периода				1271			312

Дата: 20.03.2016

Ръководител: Радослав Николаев Кр.

Съставител: Цветелина Иванова Кап

(име, презиме, фамилия)

Дата: 20.03.2016

 (подпис)

ЗАВЕРЕН СЪГЛАСНО
 ДИТОРСКИ ДОКЛАД

0191 Живко
 Кирилов
 Регистратор

Отчетна единица: РАПИДО ЕКСПРЕС ЕНД ЛОДЖИСТИКС ООД

Гр. (с.) СОФИЯ

Община:Изток

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР:200234197

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 31.12.2015

(може да не се прилага от предприятия, които съгласно критериите в Закона за малките и средни предприятия са определени като "Микро" или "Ма

(хил. лева)

Показатели	поясни телна бележка	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/заг уба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпреде лена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период		945	0	0	0	0	0	0	600	-893	0	652
1. Финансов резултат за текущия период		0	0	0	0	0	0	0	0	0	393	393
11. Салдо към края на отчетния период		945	0	0	0	0	0	0	600	(893)	393	1045
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)		945	0	0	0	0	0	0	600	(893)	393	1045

Дата: 20.03.2016

Ръководител: Радослав Николаев Крумов

Съставител: Цветелина Иванова Капитанска

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

ЗАВЕРЕН СЪГЛАСНО
ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

0191

Живко
Кирилов

Регистриран одитор

**ДО УПРАВИТЕЛЯ
НА „Репидо експрес енд
Лоджистикс“ ЕООД
Гр София**

ДОКЛАД ЗА НЕЗАВИСИМ ОДИТ

от

**“СОЮЗ Консулт“ ООД гр.София ж.к.“Сухата
река“ бл.4Вх.“Б“ ет.VI.ап.23 с рег.одитор Живко Кирилов Живков- рег.№191
Доклад върху финансовия отчет**

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „Репидо експрес енд Лоджистикс“ ЕООД гр.София, включващ счетоводния баланс към 31 декември 2015 година, отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на

уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовите отчети дават вярна и честна представа, във всички съществени аспекти, за финансовото състояние на „Рapidо експрес енд Лоджистикс“ЕООД гр.София към 31 декември 2015 година, както и за получените финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

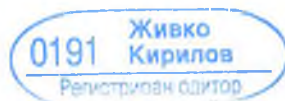
Ръководството също така носи отговорност за изготвянето на годишен доклад за дейността в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството.

Законът за счетоводството изисква от нас да изразим мнение относно съответствието между годишния доклад за дейността на дружеството и годишния финансов отчет за същия отчетен период.

По наши мнение изложеният годишен доклад за дейността е изготвен в съответствие с приложения годишен финансов отчет на компанията към 31.12.2015 година.

20.05.2016 г..

За „СОЮЗ Консулт“ООД:



/д.е.с. Живко Кирилов/

Приложение към годишния финансов отчет.

Приложението към годишния счетоводен отчет на Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД включва по-подробно описание или анализ на информацията, посочена в счетоводния баланс, в отчета за приходите и разходите, в отчета за собствения капитал и в отчета за паричните потоци. В него:

- се представя информация за счетоводната политика, която е използвана при изготвянето на финансовия отчет. През 2015 г. не е имало причини за промяна на счетоводната политика на Дружеството.

- се съдържа оповестяване на информация, която се изисква в отделните национални счетоводни стандарти;

- се съдържа допълнителна информация, която не е представена в други съставни части на финансовия отчет, но чието оповестяване е необходимо за вярното и честно представяне.

Оповестяване на счетоводната политика за съответната календарна година

(елемент №1 на приложението към годишния финансов отчет)

През отчетния период няма промяна на възприетата от ръководството на Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД счетоводна политика.

Оповестяването включва:

стр.

1. Общи положения.....	2
2. Нематериални активи.....	3
3. Дълготрайни материални активи.....	3
4. Дългосрочни финансови активи.....	3
5. Текущи активи: предоставени аванси, вземания, пари.....	3
6. Задължения.....	4
7. Приходи за бъдещи периоди.....	4
8. Разходи	4
9. Приходи.....	4
10. Финансови приходи.....	5
11. Финансов резултат и данъци.....	5
12. Свързани лица.....	5
13. Събития след датата на баланса.....	5

1.Общи положения:

Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД е вписано в Агенцията по вписванията на 10.07.2008 г. Адресът по регистрация на Дружеството е: гр. София , ул. Велчо Атанасов № 16. Дейността си през 2015 г., Дружеството извършва от следните офиси:

В гр. София:

Централен офис с адрес: ул. Индустриална 11, ет. 5;

Разпределителна база с адрес: ул. Индустриална 11;

Офис Люлин с адрес: ж.к. Люлин 7, бл. 711;

В гр. Пловдив

Офис и разпределителен център с адрес: ул. Васил Левски 151

В гр. Варна

Офис с адрес: ул. Стефан Стамболов 11-15;

Офис и разпределителна база с адрес: ул. Цоньо Тодоров 28;

В гр. Бургас

Офис и разпределителен център с адрес: ул. Одрин 50;

В гр. Стара Загора

Офис с адрес: ул. Пружинна 9;;

В гр. Русе

Офис и разпределителен център с адрес: ул. Тулча 15;

В гр. Плевен

Офис с адрес: ул. Мусала 5;

В гр. Велико Търново

Офис с адрес: ул. Йоновка 10;

В гр. Ямбол

Офис с адрес: ул. Искър 1

В гр. Благоевград

Офис и разпределителен център с адрес: ул. Свобода 1;

В гр. Сандански

Офис и разпределителен център с адрес: ул. Стефан Стамболов 80;

Предметът на дейност на Дружеството е: предоставяне на неуниверсална пощенска услуга; комисионни, спедиционни; превозни и складови услуги, както и всички незабранени от закон дейности. Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД е лицензиран оператор за извършване на неуниверсална пощенска услуга, съгласно Закона За Пощенските Услуги в България.

Съдружници са: Икар 96 ООД; Радослав Николаев Крумов; Васил Валентинов Атанасов и Венекс Естаблишмънт.

Капиталът на Дружеството е 945 000 /деветстотин четридесет и пет хил./ лв.

Дружеството се управлява от Управителите: Радослав Николаев Крумов и Васил Валентинов Атанасов, както следва:

- При сделки с трети лица свързани с обичайната дейност до 50 000 лв. - поотделно
- При сделки с части от предприятието; заеми; кредити; поръчителство; встъпване и заместване в дълг; обезпечения; обезпечения с ценни книги на заповед и подаване на молби за обявяване в несъстоятелност – единствено заедно.

Дружеството е организирано счетоводството си по НСФО. От 2013 г. Дружеството подлежи на финансов одит. Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД е регистрирано по ЗДДС.

2. Нематериални активи:

През 2015 г. Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД отчита набрани суми по извършени и приключили ремонти в офисите и разпределителните центрове под формата на нематериални активи в размер на 49 хил. лв., тъй като помещенията не са собствени на Дружеството, а са наети. Поради спецификата на куриерската дейност, те се нуждаят от допълнителни преустройства. Самите помещения са наети с договори, които автоматично се подновяват всяка календарна година. Имайки в пред вид, че местоположението им е от изключителна важност за разпознаваемостта на фирмата и запазването на клиентите ѝ, Дружеството не предвижда прекратяване на тези договори освен при извънредни обстоятелства.

Другите притежавани от Дружеството нематериални активи са оценени по цена на придобиване и включват програмни продукти.

3. Дълготрайни материални активи:

Дружеството отчита под формата на ДМА: машини и оборудване; съоръжения, тр. средства и други активи на стойност 385 хил. лв.

- като машини и оборудване са отчетени активи като: бензинов електрогенератор, метално изделие – козирка, климатици, повдигач, електрокари, мотокари и собствените транспортни средства на Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД.

- в категорията „други“ активи са включени: компютърни конфигурации; офис техника и обзавеждане, както и сигнално охранителна техника.

Всички ДМА са представени в баланса на Дружеството по историческа стойност, намалена с начислената амортизация.

4. Дългосрочни финансови активи:

През 2015 г. Дружеството е продължава да отчита дългосрочен заем на физ. лица в размер на 6 хил. лв.

5. Текущи активи:

5.1. Предоставени аванси:

Към 31.12.2015 г. неусвоените аванси са, както следва:

- платени на Омникар Рент ЕООД – 46 хил. лв. – усвоява се ежемесечно.
- платени на Iliyan UK Ltd - 8 хил. лв
- платени на Мирчев Идеас ЕООД – 5 хил. лв.

5.2. Вземания:

Вземанията на Дружеството от клиенти и доставчици е 684 хил. лв. Те се дължат основно на начислени в края на м. 12.2015 г. приходи, които реално по договори са дължими до 20.01.2015 г. Дружеството отчита и просрочени – несъбрани над 1 година вземания в размер на 55 хил. лв.

Квалифицираните като други вземания се отнасят до предоставена сума на фирма Икар 96 ООД под формата на гаранция за ползването на офис в размер на 94 554 лева, както и начислени вземания от персонала във връзка с обезщетения по КТ в полза на работодателя.

5.3. Парични средства

Към 31.12.2015 г. Дружеството разполага с 1 271 хил. лв. , както следва:

3- 553 хил. лв - суми от и за наложени платежи в банкови сметки за наложени платежи.

Извършвайки неуниверсална куриерска услуга, Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД предлага на клиентите си услугата „наложен платеж“, тоест доставя пратки и събира суми указани за събиране в полза на изпращачите им от получателите на пратката. Според сключените договори и необходимостта от време на практика да се организира изплащането на събраните суми от „наложени платежи“, изплащането им се извършва в три дневен срок. Поради тази причина са налични средства в банковите сметки и касата на Дружеството, обслужващи наложените платежи.

5- 718 хил. лв. собствени средства.

6. Задължения

Задълженията на Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД са подробно посочени в баланса на Дружеството.

Задължението към финансови институции в размер на общо 224 хил. лв. е по договор за кредит с Райфайзен банк /11 хил.лв/сът срок на погасяване 15.01.2017 г. и по договор за финансов лизинг със Сожелиз България ЕООД /213 хил.лв./ със срок на погасяване 07.2020г.

Задълженията на Дружеството със срок на погасяване до 1 година са на общ размер 981 хил. лв. в това число:

1- към доставчици: 1 692 хил. лв., в това число 557 хил. лв. за „Наложени платежи“ - към 31.01.2015 г. са погасени в по-голямата си част.

- начислените възнаграждения за м.12.2015 г. са изплатени на 08.01.2016 г.
- начислените осигуровки и ДОД свързани с възнаграждения за м. 12.2015 г., са погасени на 25.01.2016 г.
- начислените данъчни задължение за корпоративен данък са погасени 30.03.2016г.

С оглед на гореизложеното, Дружеството погасява своевременно възникналите му задължения.

7. Приходи за бъдещи периоди . Финансирания:

Като приходи за бъдещи периоди Дружеството отчита сума по договор с Агенция по заетостта по проект за „Ново работно място“. Проектът приключва с финалното плащане 30.03.2016 г.

8. Разходи:

Разходите се отчитат при тяхното възникване, независимо от момента на заплащането им.

„Рапидо Експрес енд Лоджистикс“ ООД класифицира разходите си като:

- разходи за дейността;
- финансови разходи;
- извънредни разходи;
- разходи за бъдещи периоди.

Дружеството е организирано и отчита разходите за дейността си по икономически елементи,

като в доклада за дейността си през 2015 г. Дружеството е представило подробна информация за отчетените суми по отделните позиции.

9. Приходи:

Приходите се начисляват, отчитат и признават ежемесечно или в момента на възникването им за единични поръчки от клиенти, които не са по договор. Предоставяйки на клиентите си два различни вида куриерски услуги: стандартна куриерска услуга и услуга за управление на пратки, Дружеството отчита и две направления в приходите от услуги.

- Приходи от куриерски услуги за 2015 г. в размер на : 7 963 хил. лв.
- Приходи от управление на пратки за 2015 г. в размер на : 997 хил. лв.

10. Финансов резултат и данъци:

Счетоводната печалбата от дейността преди данъци за 2015 г. е 409 хил.лв лева. След преобразуване за данъчни цели на счетоводния резултат, той е : **данъчна печалба : 162 хил.лв.** До края на 2013 г. Дружеството е натрупало данъчна загуба в размер на 850 хил. лв. През 2014 г. Дружеството приспада данъчна загуба от предходните години в размер на 596 хил. лв., с която сума изчиства изцяло пренесената от 2012 г. данъчна загуба в размер на 347 хил. лева и пренася остатък за приспадане от 2013 г. в размер на 254 хил. лв. През 2015 г. остатъкът от 254 хил.лв. е приспадат. Дружеството начислява и внася корпоративен данък за 2015 г. в размер на 16 хил.лв.

11. Свързани лица:

Към 31.12.2015 г. за Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД свързани лица са както следва:

Свързано лице:	Вид свързаност:	Вид сделка:	За сума в хил. лв.
Венекс Естаблишмънт Лихтенщайн	Собственик на 78% от капитала	няма	-
Икар 96 ООД	Собственик на 10% от капитала	няма	-
Васил Валентинов Атанасов	Собственик на 2% от капитала и Управител на Дружеството	Договор за управление	51
Радослав Николаев Крумов	Собственик на 10% от капитала и Управител на Дружеството	Договор за управление	137
Рапидо Куриери ООД	Дружество под общ контрол	Няма	-

Дружеството е свързано лице и със служителите си.

12. Събития след датата на баланса:

В Дружеството не са настъпили действия или събития от съществено значение или с необичайно естество след датата на съставяне на годишния финансов отчет.

Приложение към годишния финансов отчет.

Приложението към годишния счетоводен отчет на Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД включва по - подробно описание или анализ на информацията, посочена в счетоводния баланс, в отчета за приходите и разходите, в отчета за собствения капитал и в отчета за паричните потоци. В него:

- се представя информация за счетоводната политика, която е използвана при изготвянето на финансовия отчет . През 2015 г. не е имало причини за промяна на счетоводната политика на Дружеството.

- се съдържа оповестяване на информация, която се изисква в отделните национални счетоводни стандарти;

- се съдържа допълнителна информация, която не е представена в други съставни части на финансовия отчет, но чието оповестяване е необходимо за вярното и честно представяне.

Оповестяване на счетоводната политика за съответната календарна година

(елемент №1 на приложението към годишния финансов отчет)

През отчетния период няма промяна на възприетата от ръководството на Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД счетоводна политика.

Оповестяването включва:

стр.

1. Общи положения.....	2
2. Нематериални активи.....	3
3. Дълготрайни материални активи.....	3
4. Дългосрочни финансови активи.....	3
5. Текущи активи: предоставени аванси, вземания, пари.....	3
6. Задължения.....	4
7. Приходи за бъдещи периоди.....	4
8. Разходи	4
9. Приходи.....	4
10. Финансови приходи.....	5
11. Финансов резултат и данъци.....	5
12. Свързани лица.....	5
13. Събития след датата на баланса.....	5

1.Общи положения:

Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД е вписано в Агенцията по вписванията на 10.07.2008 г. Адресът по регистрация на Дружеството е: гр. София , ул. Велчо Атанасов № 16. Дейността си през 2015 г., Дружеството извършва от следните офиси:

В гр. София:

Централен офис с адрес: ул. Индустриална 11, ет. 5;

Разпределителна база с адрес: ул. Индустриална 11;

Офис Люлин с адрес: ж.к. Люлин 7, бл. 711;

В гр. Пловдив

Офис и разпределителен център с адрес: ул. Васил Левски 151

В гр. Варна

Офис с адрес: ул. Стефан Стамболов 11-15;

Офис и разпределителна база с адрес: ул. Цоньо Тодоров 28;

В гр. Бургас

Офис и разпределителен център с адрес: ул. Одрин 50;

В гр. Стара Загора

Офис с адрес: ул. Пружинна 9;;

В гр. Русе

Офис и разпределителен център с адрес: ул. Тулча 15;

В гр. Плевен

Офис с адрес: ул. Мусала 5;

В гр. Велико Търново

Офис с адрес: ул. Йоновка 10;

В гр. Ямбол

Офис с адрес: ул. Искър 1

В гр. Благоевград

Офис и разпределителен център с адрес: ул. Свобода 1;

В гр. Сандански

Офис и разпределителен център с адрес: ул. Стефан Стамболов 80;

Предметът на дейност на Дружеството е: предоставяне на неуниверсална пощенска услуга; комисионни, спедиционни; превозни и складови услуги, както и всички незабранени от закон дейности. Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД е лицензиран оператор за извършване на неуниверсална пощенска услуга, съгласно Закона За Пощенските Услуги в България.

Съдружници са: Икар 96 ООД; Радослав Николаев Крумов; Васил Валентинов Атанасов и Венекс Естаблишмънт.

Капиталът на Дружеството е 945 000 /деветстотин четридесет и пет хил./ лв.

Дружеството се управлява от Управителите: Радослав Николаев Крумов и Васил Валентинов Атанасов, както следва:

- При сделки с трети лица свързани с обичайната дейност до 50 000 лв. - поотделно
- При сделки с части от предприятието; заеми; кредити; поръчителство; встъпване и заместване в дълг; обезпечения; обезпечения с ценни книги на заповед и подаване на молби за обявяване в несъстоятелност – единствено заедно.

Дружеството е организирано счетоводството си по НСФО. От 2013 г. Дружеството Подлежи на финансов одит. Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД е регистрирано по ЗДДС.

2. Нематериални активи:

През 2015 г. Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД отчита набрани суми по извършени и приключили ремонти в офисите и разпределителните центрове под формата на нематериални активи в размер на 49 хил. лв., тъй като помещенията не са собствени на Дружеството, а са наети. Поради спецификата на куриерската дейност, те се нуждаят от допълнителни преустройства. Самите помещения са наети с договори, които автоматично се подновяват всяка календарна година. Имайки в пред вид, че местоположението им е от изключителна важност за разпознаваемостта на фирмата и запазването на клиентите ѝ, Дружеството не предвижда прекратяване на тези договори освен при извънредни обстоятелства.

Другите притежавани от Дружеството нематериални активи са оценени по цена на придобиване и включват програмни продукти.

3. Дълготрайни материални активи:

Дружеството отчита под формата на ДМА: машини и оборудване; съоръжения, тр. средства и други активи на стойност 385 хил. лв.

- като машини и оборудване са отчетени активи като: бензинов електрогенератор, метално изделие – козирка, климатици, повдигач, електрокари, мотокари и собствените транспортни средства на Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД.

- в категорията „други“ активи са включени: компютърни конфигурации; офис техника и обзавеждане, както и сигнално охранителна техника.

Всички ДМА са представени в баланса на Дружеството по историческа стойност, намалена с начислената амортизация.

4. Дългосрочни финансови активи:

През 2015 г. Дружеството е продължава да отчита дългосрочен заем на физ. лица в размер на 6 хил. лв.

5. Текущи активи:

5.1. Предоставени аванси:

Към 31.12.2015 г. неусвоените аванси са, както следва:

- платени на Омникар Рент ЕООД – 46 хил. лв. – усвоява се ежемесечно.
- платени на Iliyan UK Ltd - 8 хил. лв
- платени на Мирчев Идеас ЕООД – 5 хил. лв.

5.2. Вземания:

Вземанията на Дружеството от клиенти и доставчици е 684 хил. лв. Те се дължат основно на начислени в края на м. 12.2015 г. приходи, които реално по договори са дължими до 20.01.2015 г. Дружеството отчита и просрочени – несъбрани над 1 година вземания в размер на 55 хил. лв.

Квалифицираните като други вземания се отнасят до предоставена сума на фирма Икар 96 ООД под формата на гаранция за ползването на офис в размер на 94 554 лева, както и начислени вземания от персонала във връзка с обезщетения по КТ в полза на работодателя.

5.3. Парични средства

Към 31.12.2015 г. Дружеството разполага с 1 271 хил. лв. , както следва:

553 хил. лв - суми от и за наложени платежи в банкови сметки за наложени платежи.

Извършвайки неуниверсална куриерска услуга, Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД предлага на клиентите си услугата „наложен платеж“, тоест доставя пратки и събира суми указани за събиране в полза на изпращачите им от получателите на пратката. Според сключените договори и необходимостта от време на практика да се организира изплащането на събраните суми от „наложени платежи“, изплащането им се извършва в три дневен срок. Поради тази причина са налични средства в банковите сметки и касата на Дружеството, обслужващи наложените платежи.

718 хил. лв. собствени средства.

6. Задължения

Задълженията на Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД са подробно посочени в баланса на Дружеството.

Задължението към финансови институции в размер на общо 224 хил. лв. е по договор за кредит с Райфайзен банк /11 хил.лв/сътс срок на погасяване 15.01.2017 г. и по договор за финансов лизинг със Сожелиз България ЕООД /213 хил.лв./ със срок на погасяване 07.2020г.

Задълженията на Дружеството със срок на погасяване до 1 година са на общ размер 981 хил. лв. в това число:

- към доставчици: 1 692 хил. лв., в. това число 557 хил. лв. за „Наложени платежи“ - към 31.01.2015 г. са погасени в по-голямата си част.
- начислените възнаграждения за м.12.2015 г.са изплатени на 08.01.2016 г.
- начислените осигуровки и ДОД свързани с възнаграждения за м. 12.2015 г., са погасени на 25.01.2016 г.
- начислените данъчни задължение за корпоративен данък са погасени 30.03.2016г.

С оглед на гореизложеното, Дружеството погасява своевременно възникналите му задължения.

7. Приходи за бъдещи периоди . Финансирания:

Като приходи за бъдещи периоди Дружеството отчита сума по договор с Агенция по заетостта по проект за „Ново работно място“. Проектът приключва с финалното плащане 30.03.2016 г.

8. Разходи:

Разходите се отчитат при тяхното възникване, независимо от момента на заплащането им.

„Рапидо Експрес енд Лоджистикс“ ООД класифицира разходите си като:

- разходи за дейността;
- финансови разходи;
- извънредни разходи;
- разходи за бъдещи периоди.

Дружеството е организирано и отчита разходите за дейността си по икономически елементи,

като в доклада за дейността си през 2015 г. Дружеството е представило подробна информация за отчетените суми по отделните позиции.

9. Приходи:

Приходите се начисляват, отчитат и признават ежемесечно или в момента на възникването им за единични поръчки от клиенти, които не са по договор. Предоставяйки на клиентите си два различни вида куриерски услуги: стандартна куриерска услуга и услуга за управление на пратки, Дружеството отчита и две направления в приходите от услуги.

- Приходи от куриерски услуги за 2015 г. в размер на : 7 963 хил. лв.
- Приходи от управление на пратки за 2015 г. в размер на : 997 хил. лв.

10. Финансов резултат и данъци:

Счетоводната печалбата от дейността преди данъци за 2015 г. е 409 хил.лв лева. След преобразуване за данъчни цели на счетоводния резултат, той е : **данъчна печалба : 162 хил.лв.** До края на 2013 г. Дружеството е натрупало данъчна загуба в размер на 850 хил. лв. През 2014 г. Дружеството приспада данъчна загуба от предходните години в размер на 596 хил. лв., с която сума изчиства изцяло пренесената от 2012 г. данъчна загуба в размер на 347 хил. лева и пренася остатък за приспадане от 2013 г. в размер на 254 хил. лв. През 2015 г. остатъкът от 254 хил.лв. е приспаданат. Дружеството начислява и внася корпоративен данък за 2015 г. в размер на 16 хил.лв.

11. Свързани лица:

Към 31.12.2015 г. за Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД свързани лица са както следва:

Свързано лице:	Вид свързаност:	Вид сделка:	За сума в хил. лв.
Венекс Естаблишмънт Лихтенщайн	Собственик на 78% от капитала	няма	-
Икар 96 ООД	Собственик на 10% от капитала	няма	-
Васил Валентинов Атанасов	Собственик на 2% от капитала и Управител на Дружеството	Договор за управление	51
Радослав Николаев Крумов	Собственик на 10% от капитала и Управител на Дружеството	Договор за управление	137
Рапидо Куриери ООД	Дружество под общ контрол	Няма	-

Дружеството е свързано лице и със служителите си.

12. Събития след датата на баланса:

В Дружеството не са настъпили действия или събития от съществено значение или с необичайно естество след датата на съставяне на годишния финансов отчет.

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА
РАПИДО ЕКСПРЕС ЕНД ЛОДЖИСТИКС ООД
ЗА 2015 година.

Общо състояние и развитие на Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД през 2015 година.

Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД е с предмет на дейност : предоставяне на неуниверсална пощенска услуга, комисионни, спедиционни, превозни и складови услуги.

Дружеството се стреми да съчетава традиции и новаторски дух, фокусирани върху едно пълноценно партньорство с всички свои клиенти, целта на което е постигане на ефективно осъществяване на пощенската услуга.

През изиминалните години извършването на услугата се е определяло в съответствие с променящите се изисквания на пазара.

Дружеството започва дейност през 2008 година .

Дружеството управлява дейността си от гр. София, ул. Велчо Атанасов 16.

От основаването си до днес Дружеството е разширило дейността си и на този етап - към 31.12.2015 г. - разполага със следните офиси и разпределителни центрове :

В гр. София:

Централен офис с адрес: ул. Индустриална 11, ет. 5;

Разпределителна база с адрес: ул. Индустриална 11;

Офис Люлин с адрес: ж.к. Люлин 7, бл. 711;

В гр. Пловдив

Офис и разпределителен център с адрес: ул. Васил Левски 151

В гр. Варна

Офис с адрес: ул. Стефан Стамболов 11-15;

Офис и разпределителна база с адрес: ул. Цоньо Тодоров 28;

В гр. Бургас

Офис и разпределителен център с адрес: ул. Одрин 50;

В гр. Стара Загора

Офис с адрес: ул. Пружинна 9;

В гр. Русе

Офис и разпределителен център с адрес: ул. Тулча 15;

В гр. Плевен

Офис с адрес: ул. Мусала 5;

В гр. Велико Търново

Офис с адрес: ул. Йоновка 10;

В гр. Ямбол

Офис с адрес: ул. Искър 1

В гр. Благоевград

Офис и разпределителен център с адрес: ул. Свобода 1;

В гр. Сандански

Офис и разпределителен център с адрес: ул. Стефан Стамболов 80;

Също така, с цел да бъде по-близо до клиентите си, Дружеството е назначило куриери или е сключило договори с фирми подизпълнители в редица други градове, които действат като своеобразни местни точки – помощни за основните офиси и разпределителни центрове. Такива точки към 31.12.2015 г. има в градовете: Перник, Петрич, Разград, Шумен, Пазарджик, Габрово, Враца, Монтана, Силистра, Хасково, Добрич, Видин, Кюстендил, Ботевград, Търговище, Смолян, Кърджали.

Основен подизпълнител на Дружеството е СпиДи АД, с което Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД е сключило договори за доставка на куриерски услуги за регионите, в които няма свои представители или офиси.

Дружеството продължава да прави значителни инвестиции в обновяването на офисите, разпределителните центрове, съоръженията и оборудването си.

През 2015 г. осъществяването на дейността е свързано с пълното и ефективно изпълняване на придобитите и наети активи, както и подобряване на показателите, от които зависи качеството на предоставяната услуга.

Собственият капитал на Дружеството към 31.12.2015г е 945000 лева разпределен в 18900 броя дялове с номинална стойност 50 лева.

Съдружници са : Икар 96 ООД; Радослав Николаев Крумов; Васил Валентинов Атанасов и Венакс Естаблишмент.

Управителни органи на Дружеството са :

- Общо събрание на съдружниците. То е избрало за Управители: Васил Валентинов Атанасов и Радослав Николаев Крумов.

Финансова информация

През 2015 г. **нетните приходи** от продажби на услуги в Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД възлизат на **9 030 946** лева спрямо 7 836 534 лева през 2014г. От тях за управление на пратки са съответно 996 693 лева спрямо 1 157 922 лева през 2014год.

През 2015 г. Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД е получило **приходи** от финансираня в размер на **32 506** лева. Финансирането е по Европроект „ Ново Работно Място”.

- **Разходите за дейността** през 2015 г. възлизат на **8 542 082** лева спрямо 7 224 248 лева през 2014 г., което е ръст от около 18%. Това се дължи, както на повишаване на обема предоставените услуги, така също на високата цена на основните материали, увеличаване наемането на повече служители, наемането на автомобили за целите на дейността и тяхното текущо поддържане.

Следва анализ на Разходите по икономически елементи:

- **разходите за материали** през 2015 г. са **908 451** лева или около 11% от общите разходи. Спрямо 750 185 лева през 2014 г. , което е ръст от около 21%.

Следва разбивка на разходите за м-ли по видове и сравнителна информация за тях през 2015 г. спрямо 2014 г. :

Наименование – вид разход за м-л	Сума в лева 2015г.	Сума в лева 2014 г.
Горива автомобили	400 750	375 308
Разходи за авточасти	88 816	29 304
Офис материали	42 146	32 103
Разходи за материали за дейността /пликове, товарителници, пе опаковки и етикети др./	224 924	145 227
Инвентар под 700 лева	78 253	104 521
Разходи за компютърни консумативи	18 280	31 047
Вода, ел. е-я и др. консумативи офиси	55 280	32 675

От така приложените данни се забелязва, че най-голямото нарастване на разходите спрямо 2015 г. е при разходите за авточасти и разходите за материали за дейността, което се обяснява с нарасналия брой офиси и наети автомобили. Също така се забелязва намаление на разходите за м-ли за инвентар под 700 лева и разходите за компютърни консумативи.

- **разходите за външни услуги** през 2015 г. са **5 808 179** лева или около 68% от общите разходи. Спрямо 5 106 976 лева през 2014 г. , което е ръст от около 14%.

Следва разбивка на разходите за външни услуги по видове и сравнителна информация за тях през 2015 г. спрямо 2014 г.:

Наименование – вид разход за външна у-га	Сума в лева 2015г.	Сума в лева 2014 г.
Разходи за комуникационни услуги	92 925	137 780
Наеми офиси	344 366	177 496
Наеми за автомобили	489 853	395 135
Поддръжка служебни автомобили	88 939	61 038
Застраховки	210 167	112 245
По д-ри с подизпълнители	4 356 615	4 091 514
Поддръжка офиси	30 944	34 617
Маркетинг и реклама	65 684	41 042
Разходи за организация на дейността	55 383	56 109

Видно е, че има нарастване във всички видове разходи за външни услуги, но се забелязва също така и намаляване на разходите за комуникационни услуги и поддръжка на офисите.

- **Разходите за възнаграждения и осигуровки на персонала** през 2015 г. са **1 533 265** лева или около 18% от общите разходи, спрямо 1 225 748 лева през 2014 г. Нарастването е с около 25%. Имайки в предвид, че средносписъчния брой на персонала през 2015 г. е 198 бр. служители, годишната издръжка на едно наето /възнаграждение и осигуровки/ лице е 7744 лева или 21.21 лева на ден. През 2014 г. средносписъчния брой служители е 167 или годишната издръжка на едно наето лице е 7340 лева или 20.40 лева на ден. От този разрез е видно, че нарастването на разхода за възнаграждения и осигуровки се дължи в по-голяма степен на нарастването на броя на служителите отколкото на реален ръст в доходите. Увеличението на броя на служителите се налага в следствие на нарасналия обем на дейността. Тенденцията за запазване на размера на възнагражденията е обусловено от икономическата ситуация в страната и е характерно за нея.
- **разходите за амортизации** през 2015 г. са **96 853** лева и са с незначителен дял от общия разход за периода, спрямо 28 880 лева през 2014 г. и бележат нарастване. През 2015 г. е заведен условен актив за разработването на собствен софтуерен продукт в размер на 48 250 лева. ДМА и ДНМА общо са с балансова стойност в размер на 477 336 лева, което е около 15% от актива на дружеството.
- **финансовите разходи** през 2015 г. са **83 244** лева . Спрямо **58 789** лева през 2014 г. или са нараснали с 42%.

Следва разбивка на финансовите разходи по видове и сравнителна информация за тях през 2015 г. спрямо 2014 г. :

Наименование – вид финансов разход	Сума в лева 2014г.	Сума в лева 2013 г.
Р-ди за лихви	5 865	103
Разходи по валутни операции	4 129	26 138
Др. финанс. р-ди –банкови такси	73 026	32 548

Видно е, че:

- разходите за лихви се определят от сключените договори в периода финансов лизинг за моторни превозни средства.
- разходите по валутни операции са намаляли около 16 пъти. Намалението се дължи поради прехвърляне на финансовата тежест на курсовите разлики да бъдат поети от клиентите на Дружеството, които изпращат пратки основно за Румъния, Унгария или Гърция и събраните от получателите им суми от наложени платежи, които са в съответния вид местна валута, а се изплащат на изпращачите в България в лева.
- разходите за банкови такси са се увеличили приблизително 2.5 пъти, което се дължи на нарасналия обем дейност .

Приходите от дейността на Дружеството за 2015г. са 9 030 946 лева, спрямо 7 836 535 лева през 2014 г. Нарастването е със около 15%, което води до реалната възможност Дружеството не само да посрещне и обслужи увеличилите се разходи, а и да реализира положителен годишен резултат.

Счетоводната печалбата от дейността преди данъци за 2015 г. е 408 649 лева. След преобразуване за данъчни цели на счетоводния резултат, той е : данъчна печалба : 162 436 лева. До края на 2013 г. Дружеството е натрупало данъчна загуба в размер на 850 281 лева. През 2014 г. Дружеството приспада данъчна загуба от предходните години в размер на 596 504 лева, с която сума изчиства изцяло пренесената от 2012 г. данъчна загуба в размер на 347 853 лева и пренася остатък за приспадане от 2013 г. в размер на 253 777 лева. През 2015 г. остатъкът от 253 777 лв е приспаднал. Дружеството начислява и внася корпоративен данък за 2015 г. в размер на 16 081 лв.

Данък върху разходите . През 2015 г. Дружеството отчита 5 744 лева представителни разходи, върху които е начислило и внесло 574 лева данък по чл. 204 т. 1 от ЗКПО.

Активите на Дружеството през 2015 г, са общо в размер на 3 127 953 лева. Спрямо 1 702 866 лева. Нарастването е значително.

Следва подробна информация за видовете активи и сравнителна информация за тях през 2015г. спрямо 2014г. :

Наименование	Сума в лева 2015г.	Сума в лева 2014 г.
Нетекущи /дълготрайни/ Активи	483 162	175 129

1. Нематериални Активи	92 177	32 342
2. ДМА	385 159	137 187
3. Дългоср. Финансови Активи	5 826	5 600
Текущи /краткосрочни/ Активи	2 115 981	1 527 737
1. Предоставени аванси	58 747	84 596
2. Вземания от клиенти и доставчици	684 419	1 032 195
3. Други вземания	101 668	98 969
4. Парични средства	1 271 147	311 977

Като **нематериални активи** Дружеството отчита набрани суми по извършени и приключили ремонти в офисите и разпределителните центрове през 2015 г.. Също така и закупени програмни продукти.

Собствените ДМА са основно автомобили, машини и оборудване, както и офис обзавеждане. Нарастването е свързано с нарастването на дейността и разкриването на нови офиси и разпределителни центрове.

През 2014 г. Дружеството е предоставило дългосрочен заем с договор на физическите лица Радослав Мечков и Юлиян Мавродиев, който отчита като **дългосроен финансов актив** и през 2015г.

По същественият **предоставни и неусвоени аванси** към 31.12.2015 г. са, както следва:

- по договор за наем на мобилни устройства с фирма Омникар Рент ЕООД – 45 589 лева;
- по договор за изработка на модули за електронна търговия с фирма Iliyan UK Ltd - 7 807 лева и Мирчев Идеас ЕООД – 5 351 лева.

Както е видно чувствително е намаляла сумата на **вземанията от клиенти и доставчици**. Намалението се обяснява с по – добро управленско решение и подход за работата по събирания на дълговете и възлагане на подизпълнители/ колекторски дружества/ ангажимента за трудно събираемите средства. Това обуславя и нарастването на свободните парични средства.

В **други вземания** Дружеството отчита предоставена сума на фирма Икар 96 ООД под формата на гаранция за ползването на офис в размер на 94 554 лева, както и начислени вземания от персонала във връзка с обезщетения по КТ в полза на работодателя.

Пасивите на Дружеството през 2015 г. са в размер на **2 144 191 лева**. Спрямо **1 065 612 лева** през 2014 г. Реализирано е увеличение, което се обуславя от задължението по финансов лизинг, което ще бъде погасено спрямо погасителния план в следващите периоди. Също така, нарастналата необходимост от повече заети лица и ангажимент към подизпълнители формира текущо задължение.

Следва подробна информация за видовете пасиви и сравнителна информация за тях през 2015г. спрямо 2014г. :

Наименование	Сума в лева 2015г.	Сума в лева 2014 г.
Провизии и сходни задължения	49 130	51 556
Задължения към финансови предприятия	223 754	32 958
Получени аванси	2 799	2 133
Задължения към доставчици	1 691 688	842 573
Задължения към персонала	100 671	94 619
Задължения към осигурителни предприятия	34 762	27 686
Данъчни задължения	41 387	8 973
Други задължения	-	5 114

Сумите посочени в **провизии и сходни задължения** се отнасят до несъбрани вземания от клиенти и са нетекущи.

Дружеството е сключило договор за кредит с Райфайзенбанк България със срок на погасяване 15.01.2017г. Възникналото задължение се обслужва регулярно и се отчита като нетекущо **задължение към финансово предприятие**.

Сумата, отчетена като задължение по **получен аванс** е в съответствие с договор за куриерски услуги с фирма: РЕЦ и ЦИЕ кл. България. То е нетекущо.

Задълженията към доставчиците в по-голямата си част са по фактури за услуги отнасящи се за 2015 г., но издадени от подизпълнителите по договори в началото на 2016 г. Най-значителна е дължимата сума на фирма Спиди АД в размер на 781 599 лева. Тези задължения са погасени към 02.2016 г. и са текущи.

Задълженията към персонала, осигурителни предприятия и данъчни задължения възникват по повод начислени на 31.12.2015 г. суми за трудови възнаграждения и свързаните с тях осигуровки и ДОД, както и задължението по СД по ЗДДС за м. 12.2015 г. и корпоративен данък за годината. Те също са текущи и погасени януари 2016г.

Ликвидност и капиталови ресурси

Паричните средства от дейността на дружеството продължават да са първични източници на финансиране на текущата му дейност. През 2015г от оперативна дейност постъпват парични средства в размер на **11 187 х.лв** спрямо **8 347 х.лв** през 2014г.

Дружеството отчита лизингови задължения в размер на 212 881 лева.

Основни рискове и несигурност:

В хода на обичайната си дейност Дружеството може да бъде изложено на различни рискове, най-важните от които са: пазарен риск/включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск/; кредитен риск; ликвиден риск и риск на лихвено-обвързаните парични потоци. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и

наблюдават с помощта на различни контролни механизми, с цел да не се допуска неправилна концентрация на даден риск. Дружеството извършва събиране на суми от наложени платежи във валута, както бе упоменато по-горе в Румъния, Гърция и Унгария – съответно румънска рона, евро и унгарски форинт. По отношение на тази дейност Дружеството е подложено на риск от промените в обменните курсове в тези две държави. Валутния риск се наблюдава, и контролира. Дружеството е изложено на ценови риск свързан със силната конкуренция в сферата на куриерските услуги. Ценовият риск се наблюдава и контролира. Кредитния риск е свързан с риска някой от контрагентите на дружеството да не бъде в състояние да изпълнява изцяло и в предвидените срокове задълженията си.

Финансовите активи на дружеството са **парични средства и търговски вземания**. По отношение на клиентите, политиката на Дружеството е да контролира текущо и стриктно събираемостта на вземанията. Със събирането на вземанията се занимават търговския отдел, управителите и наета специализирана фирма за събиране на вземанията. За целта ежеседмично се прави преглед на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва анализ. Търговските вземания са представени в баланса по номиналната им стойност.

Дружеството е изложено на лихвен риск от своите краткосрочни и дългосрочни задължения. Колебанията на пазарните лихвени проценти, оказващи влияние на лихвения риск, са обект на анализ и ефективен контрол.

С управлението на **капитала** дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответна възвръщаемост на инвестираните средства на съдружниците.

Научно – изследователска и развойна дейност.

Дружеството няма създадена дирекция „НРИД“ и не извършва научно-изследователска и развойна дейност.

Контрол по качеството.

Дружеството произвежда услуги, отговарящи на изискванията на клиентите по отношение на качество, безопасност и надеждност. Фирмата осигурява качество на своите услуги през целия цикъл на дейността, чрез изградена система за контрол на качеството.

През 2015 година Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД има **сделки със свързани лица**, както следва:

Свързано лице-име	Вид свързаност	Описание на сделките	Сума в хил. лв 2015	Сума в хил. лв 2014
Венекс Естаблишмънт	Собственик на 78% от капитала	няма	няма	няма
Икар 96 ООД	Собственик на 10% от капитала	няма	няма	няма
Радослав Николаев Крумов	Собственик на 10% от Капитала и Управител	Договор за Управление	137	137

Васил Валентинов Атанасов	Собственик на 2% от Капитала и Управител	Договор за Управление	51	50
Рапидо Куриери ООД	Дружество под общ контрол	Покупки в т. ч-ло: - На активи - На услуги - На м-ли	няма 0 0 0	39 17 16 6

Движение на дяловете на дружеството през 2015 година.

Дяловете и акциите на дружеството не се търгуват на капиталовия пазар. Дружеството не е публично.

Предвиждано развитие на Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД през 2016 година.

През 2016 година Рапидо Експрес енд Лоджистикс ООД ще запази основния предмет на дейност на дружеството. Ще се фокусира върху:

- разширяването на относителния си дял на пазара на куриерските услуги.
- запазване и доразвиване на текущите си чуждестранни пазари в Румъния, Гърция, Унгария. Според нуждите на своите клиенти Дружеството планира да развие пазарни позиции и в други страни от Централна и Източна Европа.
- да повиши ефективността на маркетинговата си стратегия и процедурите си по продажби, както и да инвестира в софтуер, с цел привличане на нови и запазване на стари клиенти. Част от нея е услугата „Rapido cart“, която предоставя възможност на нашите клиенти да започнат свой собствен бизнес. Също така ще сегментира цената на предлаганата услуга като това ще допринесе за увеличаване на пазарния дял.
- придобития лиценз за услугата „пощенски паричен превод“ и нейното развитие също ще допринесе за привличане на потенциални клиенти.
- започнатия мониторинг на вземанията и своевременното им събиране от клиентите, което ще даде отражение в намаляване на задълженията към доставчици и финансови институции.
- Оптимизация на логистичната схема между офисите, включително намиране на нови подизпълнители, разширяване на капацитета на разпределителните центрове и увеличаване броя на градовете, които се обслужват директно от дружеството, а не от подизпълнител.
- Дружеството планира инвестиция в подобряването условията на труд и повишаване на възнагражденията на служителите, в частност на ключови позиции.

С изпълнението на поставените си цели и съобразявайки се с пазарната конюнктура Дружеството прогнозира средногодишен темп на растеж до 35%.

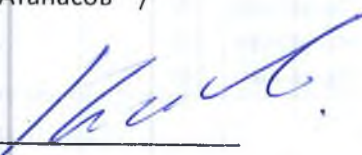
Събития настъпили след датата на съставяне на ГФО.

В Дружеството няма настъпили събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет.

УПРАВИТЕЛИ: 1.


/ В. Атанасов /

2.


/ Р. Крумов /