

Д О К Л А Д

ЗА ДЕЙНОСТТА НА „КАРО ТРЕЙДИНГ“ ООД ПРЕЗ 2020 Г.

Ръководството представя своя Годишен доклад и Годишен финансов отчет към 31.12.2020г. изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти. Този отчет е заверен от Божанка Попова - регистриран одитор №235

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 31.12.2019 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 финансов 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 2019 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 са обезпечени с достатъчно голям лихвен процент. Очаква погасяването им в 2020 г.

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:

Машини и съоръжения- 2 787 хил.лв.

Транспортни средства - 469 хил.лв.

Офис техника и стопански инвентар -23 хил.лв

През годината са отписани следните ДМА:

- машини и съоръжения – 137 хил. лв балансова стойност.
- транспортни средства - 352 хил. лв балансова стойност.

ДЪЛГОСРОЧНИ ИНВЕСТИЦИИ

Дружеството притежава акции от капитала на” ЦСК ВЪЗРАЖДАНЕ”АД на стойност 50 хил.лв. – 10 % и има дялово участие в „ЕС БИ ТЕРМЕ”ООД на стойност 1035 хил.лв- 50 %. Дружеството с 50 % участие все още не е започнало да работи, а е в процес на подготовка за осъществяване на предвидената дейност

ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Към 31.12.2020 г. дружеството има задължение по договор за заем и лизинг към „ДОЙЧЕ ЛИЗИНГ БЪЛГАРИЯ”ЕАД в размер на 525 хил.лв. структурирани както следва:

- Заем 395 хил. лв ;
- Лизинг 130 хил. лв.

Към 31.12.2020 г. КАРО ТРЕЙДИНГ ООД има договорени с ИНВЕСТ БАНК АД:

- Кредитна линия в лева с разрешен лимит 2 490 000 лв. и салдо 0.00
- Кредитна линия в евро в разрешен лимит 1 790 500 евро и салдо 0.00

КАРО ТРЕЙДИНГ ООД разполага с общ лимит за банкови гаранции в размер на 3600000.00 лв. и издадени такива към 31.12.2020- 762 178 лв.

Обезпеченията са ипотечи върху недвижими имоти собственост на дружеството с балансова стойност 1811 хил. лв., особен залог за вземания по договори с контрагенти и настоящи и бъдещи вземания за наличностите по банкови сметки на дружеството

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 площи
- 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 производство на продукция в собствена Рибовъдна ферма за директна продажба.

Осъществява хотелиерски услуги .

Стремежа на Дружеството е да подобри ефективността на работа, като се доближи до Европейските стандарти не само по отношение на инфраструктурното 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 инфраструктурно 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.

ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

. ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА

2020 г. – 43 087 хил.лв. 2019 г.-42 986 хил.лв.

РЕНТАБИЛНОСТ НА 100 ЛВ. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

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

Приходи от дейността

2020 г.- 2.34 лв. 2019 г. – 0.19 лв

Показва колко лева печели дружеството на 100лв приходи от продажби

КОЕФИЦИЕНТИ ЗА ЛИКВИДНОСТ

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

2020 г.-1,78 2019 г. – 1,66

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

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

2020 г.-1,61 2019 г. – 1.08

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

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

2020 г.-0,42 2019 г. – 0,18

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

КОЕФИЦИЕНТ НА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ

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

2020 г.-0,31 2019 г. – 0,07

Показва независимостта на предприятието от кредиторите.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

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

2020 г. -1,30 2019 г. – 1,02

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

2020 г. -0,76 2019 г. – 0,98

Показва съотношението между приходи и разходи на предприятието.

Общите финансови показатели като цяло показват стабилно финансово състояние на дружеството.

Дружеството търси начини за запазване на стабилно финансово състояние и през 2021 г., като непрекъснато участва в търгове за строителни обекти, както и самостоятелно търсене на обекти, които не се предлагат чрез тръжни процедури.

СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Епидемията от коронавирус, започнала в Китай в края на 2019 г. се разпространи из целия свят, включително в България. С решение на Парламента на 13.03.2020 г. беше въведено извънредно положение и строги противоепидемични мерки и ограничения.

Бяха наложени ограничителни мерки за работа и придвижване, затруднения в снабдяването, проблеми с обществените поръчки и работната ръка. Всичко това значително ще затрудни работата и приходите от дейността ще намалее.

Тази ситуация представлява съществено некоригиращо събитие по СС 10 и подлежи на Оповестяване.

Значителна част от разходите свързани с дейността са относително постоянни и не са свързани с получените приходи (т.е. намалени приходи за времето на ограниченията). Периодът на ограниченията трудно може да се прогнозира и определи поради непресказуемост на динамиката на болестта. На този етап оценката на негативния ефект върху дейността не може да се оцени.

От Ръководството на Дружеството са набелязани (предприети и предстоящи) мерки за справяне със ситуацията, като се обмислят решения за намаляване на разходите свързани с дейността и независещи от приходите. Обмислят се и решения за запазване до колкото е възможно на работната ръка.

Тези събития не водят до преизчисление на приблизителните счетоводни оценки и до промяна в класификацията на активите и пасивите.

Важно съображение в този случай е оценката на предположението за „Действащо предприятие“.

Финансовото състояние на Дружеството до сега е било добро и смятаме, че няма да се стигне през 2021 г. до нарушаване на принципа „Действащо предприятие“.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвяне на финансовите отчети към 31.12.2020 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.

18.03.2021г.

Гр. София

РЪКОВОДИТЕЛ
/Кр. Караиванов/

