

Д О К Л А Д

ЗА ДЕЙНОСТТА НА „КАРО ТРЕЙДИНГ“ ООД ПРЕЗ 2012 г.

Ръководството представя своя Годишен доклад и Годишен финансов отчет към 31.12.2012 г. изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия. 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 31.12.2012 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 финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

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 2012 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 2013 г.

- даден заем на ЕВРОКОНСУЛТ СЕЛ ООД - 52 хил.лв. с год. лихва 11%
- даден заем на ГРАН КРЮ ООД – 30 хил.лв. с годишна лихва 8 %

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, което ще стане когато отмине финансовата криза и се наберат достатъчно поръчки.

През годината са придобити следните ДМА

АКТИВ	2012г.		2011 г.	
	Бр.	Лв	Бр.	Лв.
Земи с. Търговище общ. Чупрене и с.Белотинци общ. Монтана	5	5472	9	50935
Сграда Пачарево,почивна станция Здравец с.Паничище,общ.Сапарева Баня	6	415673	1	7500
Машини-стр.техника	21	832365	9	133291
Транспортни средства	22	906796	5	43930
Стопански инвентар	6	20801	1	1726
Офис техника	7	11116		
Разходи за придобиване на ДМА		3704		
Разходи за изграждане на рибовъдна база		1053178		

През годината са отписани следните ДМА:

- транспортни средства - 10 бр. за 680515 лв. лв. цена на придобиване и с балансова стойност 653964 лв.

През 2012 г. обезценка на ДМА не е правена защото не е необходимо.

През 2012 г. няма новозакупени активи по лизингови договори.

През 2012 г. са ползвани под наем следните активи:

- асфалтова база Бельовица за изпълнение на СМР Боровци – Замфирово-12хил.лв.

- мобилна роторна трошачка – 35 хил.лв.

- скеле за обект Пещера – 1 хил.лв.

- скеле за обект Ракитово – 3 хил.лв.

През 2012 г. няма закупени нематериални активи

ДЪЛГОСРОЧНИ ИНВЕСТИЦИИ

Дружеството е придобило акции от капитала на ЦСК Възраждане на стойност 50 хил.лв. – 10 %.

БАНКОВИ КРЕДИТИ

Дружеството има подписани с ИВЕСТБАНК Договор за кредитен ангажимент № 21/21.05.2010 г и Договор за издаване на банкови гаранции № 325/19.12.2012 г.с разрешен лимит 3611 хил.лв.

Задължението към 31.12.2012 г. е 1291 хил. лв. и има дългосрочен характер.

Издадените банкови гаранции към 31.12.2012 г. са за 1572 хил.лв.

В тази връзка има направена ипотека върху недвижим имот с балансова стойност 356 хил.лв. и особен залог върху движими дълготрайни материални активи с балансова стойност 288 хил.лв. Тежестите върху активите са в полза на ИВЕСТБАНК.

Освен това за обезпечение на кредитния ангажимент е вписан особен залог върху бъдещи вземания по договори с „ГБС ИС” АД и и Община Горна Оряховица.

Дружеството не е предоставило гаранции на трети лица.

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

- строителство на преносни и разпределителни тръбопроводи

-строителство на хидротехнически съоръжения

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 Министерство на околната среда, Министерство на регионалното развитие и благоустройство и други държавни институции.

ПО-ГОЛЕМИ ОБЕКТИ ОТЧЕТЕНИ ПРЕЗ ГОДИНАТА СА ОБЕКТИ КЪМ ОБЩИНИТЕ САПАРЕВА БАНЯ,БАТАК,СИМИТЛИ,БЕРКОВИЦА, СТРУМЯНИ,ИХТИМАН,ДОЛНА БАНЯ,ИСКЪР,ЯКИМОВО,БЕЛОГРАДЧИК И ДРУГИ.

Незавършено строителство към 31.12.2012 г. е 1204 хил.лв.

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.

ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ПРОВИЗИИ,УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ, УСЛОВНИ ВЗЕМАНИЯ, ГАРАНЦИИ ПРЕДОСТАВЕНИ НА ТРЕТИ ЛИЦА

Във връзка с осъществяваната дейност са начислени провизии за бъдещи ремонти във връзка с поети гаранционни задължения. Сумата към 31.12.2012 г. е 229 хил.лв. Условни вземания и задължения няма. Няма предоставени гаранции на трети лица.

ФИНАНСИРАНЕ

Дружеството е получило през 2012 г. безвъзмездна финансова помощ за изграждане на Рибовъдна ферма на язовир „Рапонков бряг в землището на с. Сливовик, Община Медковец по Оперативна програма за развитие на сектор „Рибарство” на Република България, финансирана от Европейски фонд за рибарство 2007 – 2013 г. Сумата е 715 хил. лв. Проектът не е приключен и продължава в 2013 г. В с/ка Разходи за изграждане на дълготрайни материални активи стои сумата от 1053 хил.лв.

ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА

2012 г. – 21693

2011 г. – 6412 хил.лв.

РЕНТАБИЛНОСТ НА 100 ЛВ. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

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

Приходи от дейността

2012 г. – 24,60 лв.

2011 г. -0,22 лв

Показва колко лева печели дружеството на 100лв приходи от продажби

КОЕФИЦИЕНТИ ЗА ЛИКВИДНОСТ

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

Краткосрочни задължения

2012 г. – 1,51

2011 г. – 1,31

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

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

Краткосрочни задължения

2012 г. – 1,22

2011 г. – 0,80

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

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

Краткосрочни задължения

2012 г. – 0,01

2011 г. – 0,05

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

КОЕФИЦИЕНТ НА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ

= Собствен капитал

Пасиви

2012 г. – 0,59

2011 г. – 0,48

Показва независимостта на предприятието от кредиторите.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ

Коефициент на ефективност на разходите = Приходи

Разходи

2012 г. – 1,38

2011 г. – 1

Коефициент на ефективност на приходите = Разходи

Приходи

2012 г. – 0,73

2011 г. - 1

Показва съотношението между приходи и разходи на предприятието.

Финансовите показатели се подобряват. Дружеството търси начини за запазване на стабилно финансово състояние през 2013 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 31.12.2012 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.

25.02.2013г.
Гр. София

