

Дружеството има дялово участие в „ЕС БИ ТЕРМЕ“ООД на стойност 1082 хил.лв.,като допълнителни резерви и апортна вноса в размер на 1 035 хил.лв.- 50%.Апортната вноса се състои от земя – 271 хил.лв.и сгради-764 хил.лв.

През 2019 година „ЕС БИ ТЕРМЕ“ООД е направило подготовка за бъдеща инвестиционна дейност и не е необходимо да се прави обезценка на инвестицията.

4. ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ

Дружеството няма инвестиционни имоти.

5. ДЪЛГОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ

Дружеството няма дългосрочни вземания.

6. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Вид материален запас	с/ст-хил.лв.2019 г.	с/ст-хил.лв. 2020 г.
Материали	195	269
Стоки	647	323
Продукция	195	204
Незавършено производство		
Предоставени аванси	7095	2271
Общо:	8132	3067

При тяхната покупка материалните запаси са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им се извършва по метода на :

-конкретно определена цена за материалните запаси ,които отиват директно на обектите.

-средно-претеглената цена за материалните запаси,които се заприходяват на склад.

В края на годината те се оценяват по по-ниската между цената на придобиване и нетната им реализируема стойност.

През годината не е извършена обезценка на материални запаси, защото тяхната балансова стойност не е по-висока от нетната им реализируема стойност.

Към 31.12.2020 г. в Дружеството няма необичайни запаси.

7. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ

Вземанията от клиенти към 31.12.2020 год. са в размер на 4 957 хил.лв. Част от тях са обезценени съгласно възприетата счетоводна политика и преценка на ръководството. Вземанията към 31.12.2019 година са 5 628 хил.лв

Останалите вземанията от клиенти не са обезценени, защото ръководството смята, че не съществува опасност да не се съберат и те не представляват опасност за бъдещи потенциални загуби.

През годината са не начислявани обезценки но са приключени обезценки за 259 хил.лв., направените към 31.12.20 година са 150 хил.лв.

Други вземания към 31.12.2020 год. - 16 440 хил.лв., към 31.12.2019 год. - 7078 хил.лв.

В това число:

-подотчетни лица 2020 год.-9 560 хил.лв. 2019 год.-1060 хил.лв

-разчети за гаранции 2020 год.-138 хил.лв. 2019 год.- 158 хил.лв.

-други дебитори 2020 год.-6 422 хил.лв. 2019 год.-5625 хил.лв,

-други вземания 2020 год.-320 хил.лв 2019 год.-235 хил.лв.

В сметка други дебитори има заеми в размер на 2172 хил.лв. и начислени приходи за спазване на принципа съответствие между приходите и разходите в размер на 401 хил.лв./приключване на незавършено строителство/.

8. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

- новооткрити разплащателни банкови сметки- няма

-закрити банкови сметки – няма.

- каса лева - 2020 г.- 47 хил.лв., 2019 г.-70 хил.лв.

- каса валута- 2020 г.-1 хил.лв., 2019 г.-1 хил.лв.

- разплащателни сметки лева- 2020 г.-7549 хил.лв., 2019 г.-2 430 хил.лв.

- разплащателни сметки валута- 2020 г.-0 хил.лв., 2019 - 0 хил.лв.

Паричните средства във валута са оценени по курс БНБ към 31.12.2020 г.

9. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

Формираната сума от 149 хил.лв. е от:

- застраховки – 149 хил.лв.

10.СОБСТВЕН КАПИТАЛ

- Регистриран капитал – 2020 г.-500 хил.лв. ,2019 г.-500 хил.лв.
- Печалби, загуби от минали години- 2020 г.- 505 хил.лв.,2019 г -1021
- Текуща печалба – 2021 г.- 9 042 хил.лв., 2019 – 662 хил.лв

11. 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 3 600 000.00 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.

12.ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ

Задължения към доставчици е в размер на 2 647 хил.лв.до една година.Няма задължения,които са изискуеми след повече от пет години.

13.КЛИЕНТИ ПО АВАНСИ

2020 год:

Задължения по клиенти по аванси 23 856 хил.лв.

2019 год:

Задължения по клиенти по аванси 14 552 хил.лв.

Увеличението на задълженията е поради увеличение на сключени договори за изпълнение.

14. ЗАДЪЛЖЕНИЯ СВЪРЗАНИ С ПЕРСОНАЛА

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО и Закона за бюджета на НЗОК за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с в чл. 6, ал. 3 от Кодекса за осигурителния кодекс социално осигуряване (КСО).

Задълженията са за:

- Заплати 2020 г.- 139 хил.лв., 2019 г.- 87 хил.лв.
- Осигуровки 2020 –77 хил.лв. 2019г.- 62 хил.лв.
- В т.ч. неизползвани компенсируеми отпуски и осигуровки 2020 г. –139 хил.лв, 2019 г.-87 хил.лв.
- Възнаграждения изплатени през годината на административния персонал и на органите за управление - 3 491 хил.лв.
- През годината не са предоставени кредити на административния персонал и органите за управление, а предоставените служебни аванси от които част са отчетени и приключени и на салдо остават 1060 хил.лв неприключени.

15. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ БЮДЖЕТА

- Данък печалба 2020 г.-928 хил.лв., 2019 г.- 32 хил.лв.
- ДДС 2020 г.-573 хил.лв., 2019 г.-150 хил.лв.
- ДОД 2020 г.-32 хил.лв., 2019 г.-201 хил.лв.

16. ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

Няма приходи за бъдещи периоди.

17. ФИНАНСИРАНИЯ

През 2020 година е получено финансиране от финансиране на ДМА в размер на 858 хил.лв.

18. ДАНЪЦИ ОТ ПЕЧАЛБАТА

- разходи за данъци 2020 г.-1008 хил.лв., 2019 г.-81 хил.лв.

- възникнали през 2019 година текущи активи и пасиви по отсрочени данъци-19 хил.лв.

- възникнали през 2020 година текущи активи и пасиви по отсрочени данъци-17 хил.лв.

- признати през 2019 г.година текущи активи и пасиви по отсрочени данъци- 7 хил.лв.

- признати през 2020 година текущи активи и пасиви по отсрочени данъци- 37 хил.лв.

- отсрочени данъчни активи и пасиви към 31.12.2019 г.-173 хил.лв.

- отсрочени данъчни активи и пасиви към 31.12.2020 г.-153 хил.лв.

19. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

2020 година

ПРИХОДИ ОТ ВЗАИМООТНОШЕНИЯ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Наименование	Сума
ДЗЗД КР-ВЪЛЧЕДРЪМ	148 916.74
"КА - АЙТОС" ДЗЗД	515 650.96
"КРК - КАЛОТИНА" ДЗЗД	996 836.27
ДЗЗД ПМВ 2014	117 050.66
ДЗЗД АКВА БИЛД - ДРАГИЧЕВО	165 922.61
ДЗЗД "КАРО-ПЪТСТРОЙ"	938 499.34
ДЗЗД ПМВ 2014	6 038.98
ДЗЗД ПМВ 2014	33 806.88
"КРК - КАЛОТИНА" ДЗЗД	1 101 841.31
ДЗЗД КР-ВЪЛЧЕДРЪМ	67 081.06
ДЗЗД БКБ-ДОСПАТ	466 243.60
ДЗЗД "КАРО-ПЪТСТРОЙ"	1 729 598.78
"КРК - КАЛОТИНА" ДЗЗД	548 460.41
"КРК - КАЛОТИНА" ДЗЗД	923 705.00
ДЗЗД БКБ-ДОСПАТ	686 671.57
ДЗЗД КР-ВЪЛЧЕДРЪМ	548 505.81
ДЗЗД АКВА БИЛД - ДРАГИЧЕВО	252 503.41
"КРК - КАЛОТИНА" ДЗЗД	1 863 914.10
"КРК - КАЛОТИНА" ДЗЗД	971 151.92
ДЗЗД АКВА БИЛД - ДРАГИЧЕВО	419 309.69
ДЗЗД ПМВ 2014	90.11
"КА - АЙТОС" ДЗЗД	64 248.23
ДЗЗД "КАРО-ПЪТСТРОЙ"	775 226.81
ДЗЗД БКБ-ДОСПАТ	398 713.69
ОБЩО	13 739 987.94

Задължения към 31.12.2020г по сделки със свързани лица

	СУМА
Наименование	
ДЗЗД "КОБЕКА"	941.38
ОБЩО:	941.38

Вземания към 31.12.2020 г. по сделки със свързани лица.

Наименование			
ДЗЗД КРК КАЛОТИНА	смп	1 126 199.20	
ДЗЗД АКВА БИЛД - ДРАГИЧЕВО	смп	199 107.13	
		1 325306.33	

„КАРО ТРЕЙДИНГ” ООД има участие в капитала на „ЕС БИ ТЕРМЕ” ООД 50%. Другият съдружник БОРИСЛАВА ВЕЛИКОВА ВУТОВА е със същото участие.

Съгласно дружествения договор на „ЕС БИ ТЕРМЕ” ООД дружеството се представлява и управлява от избраните от общото събрание управители само заедно.

20. ПРОВИЗИИ, УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И УСЛОВНИ ВЗЕМАНИЯ И ПРЕДОСТАВЕНИ ГАРАНЦИИ НА ТРЕТИ ЛИЦА

Начислените провизии са за задължения по гаранционно поддържане на приключили договори за изпълнение на СМР.

През 2020 година не са начислени провизии, тъй като ръководството счита че размерът им е достатъчно голям.

През 2019 година са начислени провизии в размер на 18 хил.лв

Ползваните провизии за рекламации през 2020 година са в размер на 13 хил.лв.

Ползваните провизии за рекламации и отписани през 2019 година са в размер на 2 хил.лв.

Задължението за провизии към 31.12.2020 година е в размер на 1 211 хил.лв.

Задължението за провизии към 31.12.2019 година е в размер на 1 224 хил.лв.

Ръководството преценява ,че във времето няма да има съществени отклонения от начислените и признати провизии.

21. ПРИЗНАТИ ПРИХОДИ

В Дружеството през 2020 г. са отчетени следните приходи:

Вид приход	2020 г. хил.лв.	2019 г. хил.лв.
От продажба на продукция	872	1850
От продажба на стоки	223	369
От строителство	40054	40218
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	38	
Други	1900	549
Финансови приходи	120	111

Счетоводна политика за признаване на приходите в строителството.Етапът на изпълнение на даден договор се определя чрез:

- съотношение между направените разходи до момента и общо предвидените по договора.
- Количествени разчети за извършена работа.
- Частта от натуралното изпълнение на работата.

Когато резултатите от даден договор не могат да бъдат надеждно предвидени:

- приходите трябва да бъдат признати до размера на вероятното признаване на разхода.

-разходите по договора трябва да бъдат признати за периода през който са направени.

През 2020 година приходите за незавършени обекти са признати до размера на признатите разходи за същите.

22. ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ

Вид разход	2020 г. хил.лв.	2019 г. хил.лв.
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		43
разходи за материали	9133	11885
разходи за външни услуги	15793	18058
разходи за амортизация	2222	1703
разходи за заплати	3545	8525
разходи за осигуровки	356	335
други разходи	1129	956
В т.ч. отчетна стойност на продадени стоки продадени материали продадени ДМА	562	401
финансови разходи	417	448
В т.ч. курсови разлики	9	1
счетоводна печалба	10050	743
разходи за данъци	1008	81
печалба след данъци	9042	662

23. БИЗНЕС КОМБИНАЦИИ

няма

24. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ

Отчетът за паричните потоци е съставен по прекия метод и представя паричните потоци през отчетния период групирани по основна инвестиционна и финансова дейност.

Паричния поток за 2020 година е положителна величина.

Основните постъпления са от :

- търговски контрагенти -60 293 хил.лв.

-банков кредит – 10 242 хил.лв.

Основни плащания са :

-към търговски контрагенти – 24 895 хил.лв.

-върнат банков кредити -16 113 хил.лв.

Паричния поток за 2019 година е както следва:

Основните постъпления са от :

- търговски контрагенти -54 346 хил.лв.

-банков кредит – 4 151 хил.лв.

Основни плащания са :

-към търговски контрагенти – 41 049 хил.лв.

-върнат банков кредити -4 808 хил.лв.

25. НЕТНИ ПЕЧАЛБИ ИЛИ ЗАГУБИ ЗА ПЕРИОДА, ФУНДАМЕНТАЛНИ ГРЕШКИ И ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Печалба от обичайна дейност е в размер на 9 042 хил.лв.

Ефект от промяна в приблизителните счетоводни оценки- няма .

26. ОБЕЗЦЕНКА НА АКТИВИ

Няма.

27 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

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

2020 г.-1,30

2019 г. – 1,02

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.

Извън описаното в началото важно събитие не са се случили други 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. /Ако има такива се оповестяват подробно в една от точките./

Дружеството отговаря на критериите за действащо предприятие и има намерение да се развива и в бъдеще в същите насоки като подобрява постигнатите показатели.

Управителя е одобрил ГФО на 18.03.2021 година.

Решение за разпределение на печалбата ще се вземе на общото събрание на съдружниците за приемане на ГФО и одиторският доклад.

Намеренията за развитие на дружеството са отразени в доклада за дейността.

Дата 18.03.2021 г.

Гр.София

РЪКОВОДИТЕЛ:

/Красимир Д.Караиванов/

СЪСТАВИТЕЛ:

/Клавдия Ив. Луканова/

