

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ДИТ ГРУП“ АД ЗА 2019 Г.

Отчетът за дейността на „ДИТ ГРУП“ АД за 2019 г. е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводството. Докладът е коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството.

Като декларация за вярно и честно представяне на развитието и резултатите от дейността си, Общото събрание на съдружниците на Дружеството оповестява и потвърждава, че през отчетния период:

- не е имало нередности, в които да са участвали ръководители или служители, които могат да бъдат съществени по отношение на финансовия отчет;

- всички съществени сделки са надлежно осчетоводени и са намерили отражение във финансовия отчет към 31 декември 2019 г.;

- не е налице реално или потенциално нарушаване на закони и/или други нормативни разпоредби, което би имало съществено влияние върху финансовия отчет или би могло да послужи за основа за отчитане на условна загуба;

- предприети са мерки за предотвратяване и откриване на измами и грешки, ако възникне необходимост, но не са констатирани такива, свързани с неспазване или пропуски във финансово-счетоводната дейност на Дружеството.

I. Обща информация за дружеството

„ДИТ ГРУП“ АД е дружество регистрирано в България и осъществява своята дейност съгласно българското законодателство.

Дружество „ДИТ ГРУП“ АД, ЕИК 121655533, със седалище и адрес на управление: гр. София, бул.ВИТОША 180 ет.3 ап.9 е вписано в Търговския регистър.

Към датата на изготвяне на отчета, седалището и адреса на управление на дружеството е гр. София бул.ВИТОША 180 ет.3 ап.9

Адрес за кореспонденция: гр. София, бул.ВИТОША 180 ет.3 ап.9

Предмет на дейност: ТЪРГОВСКА ДЕЙНОСТ, КОНСУЛТАНТСКИ УСЛУГИ, МАРКЕТИНГ, РЕКЛАМА, ПОСРЕДНИЧЕСТВО, ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО НА МЕСТНИ И ЧУЖДЕСТРАННИ ЛИЦА В СТРАНАТА И ЧУЖБИНА, КАКТО И ВСЯКА ДРУГА ДЕЙНОСТ, ПОЗВОЛЕНА ОТ ЗАКОНА

Капитал – размер и история: Към 31.12.2019 г. капиталът на „ДИТ ГРУП“ АД е в размер на 6 492 600.00 лева, разпределен ПОИМЕННИ, Брой: 64 926, Номинал: 100 лв.

Съдружници: Към 31.12.2019 г. структурата на капитала на дружеството е както следва:

1. РУМЕН АСЕНОВ ЧАНДЪРОВ – 5 972 700.00 лв.
2. ВАКЛИН АСЕНОВ ЧАНДЪРОВ - 500.00 лв.
3. АСЕН РУМЕНОВ ЧАНДЪРОВ - 259 700.00 лв.
4. КРИСТИН РУМЕНОВА ЧАНДЪРОВА – 259 700.00 лв.

Управление: „ДИТ ГРУП“ АД има следните органи на управление: Съвет на директорите :

РУМЕН АСЕНОВ ЧАНДЪРОВ
 ВАКЛИВ АСЕНОВ ЧАНДЪРОВ
 МАРИАНА ЛЮБОМИРОВА ДЯНКОВА

Наличие на клонове и дъщерни дружества: Дружеството осъществява своята дейност без клонове в страната и чужбина.

II. Преглед на дейността

Основна дейност на дружеството е търговска дейност.

1. Резултати от дейността и финансово състояние

Приходите на дружеството се формират от търговска дейност.

Основните финансови показатели по Отчета за дохода към **31.12.2019 г.** са както следва:

	31.12.2019	31.12.2018
Приходи	264	232
Разходи за материали	32	26
Разходи за външни услуги	33	24
Разходи за амортизация	0	0
Разходи за заплати	125	114
Разходи за осигуровки	25	22
Други разходи	142	219
Общо оперативни разходи	357	405
Финансови приходи	15	515
Финансови разходи	0	0
Печалба / (загуба) преди облагане	-78	342

„ДИТ ГРУП“ АД има следната капиталова структура съгласно отчета за финансовото състояние към **31.12.2019 г.**:

Отчет за финансовото състояние	31.12.2019	31.12.2018г.
А. Собствен капитал		
1. Основен капитал	6 493	6 493
2. Резерви	0	0
3. Натрупани печалби/(загуби)	-475	-739
4. Текуща печалба/(загуба)	-78	342
Общо собствен капитал (СК)	5 940	6 096
Б. Привлечен капитал		
1. Нетекущи пасиви	-	-
Задължения към финансови предприятия	-	-
Пасиви по отсрочени данъци	-	-
2. Текущи пасиви	-	-
Задължения към финансови предприятия	0	0
Получени допълнителни вноски и заеми	0	0
Задължения по гаранции и депозити	0	0
Търговски задължения към свързани предприятия, в т.ч.:	0	0
- задължения по доставки	0	0
Търговски задължения към несвързани предприятия, в т.ч.:		
- задължения по доставки	1	
- други, в т.ч.:	3	37
-задължения за данъци и осигуровки	3	37
-задължения за персонала	0	0
Общо привлечен капитал	4	37
Общо активи	5 944	6 133

През отчетната 2019 г. дружество „ ДИТ ГРУП “ АД има счетоводна загуба от 174 496.73 лева. Нетният оборотен капитал на дружеството е оповестена във финансовия отчет.

5. Анализ на риска

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните, от които са: валутен риск, кредитен риск, ценови риск и ликвиден риск. Специфичен риск, който оказва влияние на дейността на дружеството е системният риск. Финансовите рискове текущо се наблюдават, анализират и прогнозират с цел минимизиране на негативните влияния.

Управлението на финансовите рискове се извършва текущо от управлението на дружеството, съгласно политиката, определена от Съвета на директорите, включваща адекватни принципи и подходи за общото управление на финансовия риск и управлението на отделните специфични рискове.

- **Валутен риск**

Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България и сделките му са предимно в лева. Дружеството няма ангажименти в други валути, поради което валутният риск за него е несъществен.

- **Ценови риск**

Дружеството не е изложено на ценови риск - риск от промяна в цените на суровините и материалите, необходими за производството, както и на крайната продукция. Прилага се гъвкава фирмена стратегия с цел поддържане на оптимално ниво на производствените разходи.

- **Ликвиден риск**

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

Нуждите от ликвидни средства се следят за различни времеви периоди – ежедневно и ежемесечно, както и на базата на 30-дневни прогнози.

- **Лихвен риск**

Лихвеният риск е свързан с възможността нетните доходи на дружеството да намалеят в следствие на повишение на лихвените равнища, при които дружеството може да финансира своята дейност.

Дружеството е изложено на лихвен риск от своите дългосрочни заеми. Те са обичайно с променлив лихвен процент, който поставя в зависимост от лихвен риск паричните му потоци.

Дружеството управлява своя риск на паричните потоци спрямо лихвените равнища, като при сключване на договорите за ползване на банкови кредити се стреми да договаря лихвен процент, избирайки най-изгодните условия, предлагани на банковия пазар.

- **Системен риск**

Системният риск може да бъде дефиниран, като риск за проявление на значителни системни събития. Негативни последствия за финансовата система могат да се породят както от неблагоприятна ситуация за единичен участник, така и при засягане на по-голям брой икономически агенти.

3. Важни събития настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

След датата на съставяне на годишния финансов отчет не са настъпили събития, които да влияят върху данните в отчета.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

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

Планираната стопанска политика през следващата година, в т.ч. очакваните инвестиции и развитие на персонала, очакваният доход от инвестиции и развитие на дружеството, както и предстоящите сделки от съществено значение за дейността на дружеството.

Дейността на дружеството не налага необходимост от инвестиции и увеличение на персонала. На Управлението не са известни предстоящи сделки от съществено значение за дейността на дружеството през 2019 г.

Доброто корпоративно управление е насочено в следните основни направления, представляващи и приоритетни цели за дружеството:

- отговорност и лоялност на корпоративното ръководство;
- прозрачност и независимост в стила на управление;
- защита правата на собствениците;
- обезпечаване на равнопоставено отношение към всеки собственик;
- осигуряване на своевременно и точно разкриване на изискуемата по закон информация относно финансовото състояние, резултатите от дейността, собствеността и управлението на дружеството;
- съобразяване с всички заинтересовани лица;
- контрол върху дейността на управлението;

- отговорност на дружеството пред обществото.

Изпълнителният директор, управлява независимо и отговорно дружеството в съответствие с установените визия, цели, стратегии на дружеството и интересите на акционерите. Той установява и контролира стратегическите насоки за развитие на дружеството.

Управлението се ръководи в своята дейност от общоприетите принципи за почтеност и управленска и професионална компетентност. Избягват се и не допускат реален или потенциален конфликт на интереси и осигуряват на акционерите и обществеността достъп до информация за сделки на дружеството или на свързани с него лица.

„ДИТ ГРУП“ АД разкрива информация в съответствие със законовите изисквания. Гарантира равнопоставеност на адресатите на информацията (заинтересовани лица, инвестиционна общност) и не позволява злоупотреби с вътрешна информация. Системата за разкриване на информация осигурява пълна, навременна, вярна и разбираема информация, която дава възможност за обективни и информирани решения и оценки.

Всички финансови отчети на дружеството се изготвят съгласно НСС, а годишният одит се извършва от независим одитор с оглед осигуряване на безпристрастна и обективна преценка за начина, по който са изготвени и представени тези отчети. Отчетите се придружават от подробни доклади за дейността.

1. Информация за сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на дружеството

Няма сключени големи сделки и такива от съществено значение за дейността на дружеството

2. Информация относно сделките, сключени между дружеството и свързани лица, през отчетния период.

Информация относно сделките, сключени между дружеството и свързани лица, през отчетния период, е оповестена във финансовия отчет.

3. Информация за събития и показатели с необичаен за дружеството характер, имащи съществено влияние върху дейността му.

Няма такава информация

4. Информация за сделки, водени извънбалансово през 2019 г.

Няма сделки, водени извънбалансово през 2019 г.

5. Информация за дялови участия на дружеството, за основните му инвестиции в страната и в чужбина.

Информация за дяловите участия на дружеството са оповестени във финансовия отчет.

6. Информация относно сключените от дружеството, в качеството им на заемополучатели, договори за заем.

Информация, относно сключените от дружеството в качеството му на заемополучател, договори за заем е оповестена във финансовия отчет.

7. Информация относно сключените от дружеството, в качеството им на заемодатели, договори за заем.

Информация относно сключените от дружеството, в качеството им на заемодатели, договори за заем са оповестена във финансовия отчет.

8. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година, и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.

Дружеството не е публикувало прогнози за 2019 г.

9. Анализ и оценка на политиката, относно управлението на финансовите ресурси, с посочване на възможностите за обслужване на задълженията, евентуалните заплахи и мерки, които емитентът е предприел или предстои да предприеме с оглед отстраняването им.

Текущият кредитен контрол, упражняван от компанията позволява и актуално управление на финансовите ресурси. При управлението на финансовите ресурси се цели максимална ефективност с едновременно съблюдаване на сроковете за плащане договорени с клиенти и доставчици.

10. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения с посочване на размера на разполагаемите средства и отразяване на възможните промени в структурата на финансиране на тази дейност.

Дружеството няма инвестиционни намерения.

11. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление на дружеството и на неговата икономическа група.

През 2019 г. няма настъпили промени в основните принципи за управление на дружеството и на неговата икономическа група.

12. Информация за основните характеристики на прилаганите от дружеството в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на рискове.

Относно гарантиране ефективността на работата на външните одитори, дружеството прилага вътрешни мерки, които са съобразени с разпоредбите на Закона за счетоводство и международните практики за осигуряване на ефективност на работата на одиторите. Изборът на счетоводна компания за изготвяне на финансовите отчети и на одитор се мотивират и ръководят от установените изисквания за независимост, професионална компетентност, конфиденциалност, почтеност и обективност.

13. Информация за промените в управителните органи през 2019 г.

През отчетната 2018 г. няма извършена промяна в собствеността на акциите.

14. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на емитента в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

Няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на дружеството в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

Дата 27.05.2020 г.

Управител:

