ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ЗА 2015 ГОД.

Ръководството на „Д.А.П. Карго Транс" ЕАД („Дружеството") представя своя годишен финансов отчет към 31 декември 2015 г. и годишен доклад за годината, завършваща тогава. Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, утвърдени с ПМС 46/21.03.2005г., изменени и допълнени с ПМС 251/17.10.2007г. и приложими за 2015 година. Този финансов отчет е одитиран от ДЕС Стоянка Иванова – Регистриран одитор.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

"Д.А.П. Карго транс" ЕАД е дружество, регистрирано на 13.06.2013 год. в Търговския регистър при Агенция по вписванията с ЕИК 202621680.

Описание на основната дейност

Предметът на дейност на Дружеството е: организация на транспортни услуги.

Резултати за текущия период

Финансовият резултат на Дружеството за 2015 г. е печалба в размер на 16 хил. лева. /2014 год.- 53 хил. лв./.

Приходите на Дружеството през 2015 г. в размер на 168 хил. лв. са от организация на транспортни услуги.

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

Показатели за ликвидност

	2014	2015
Коефициент на обща ликвидност (краткосрочни активи/краткосрочни задължения)	2.44	3.15
Коефициент на бърза ликвидност (парични средства + вземания/ краткосрочни задължения)	2.44	3.15
Коефициент на абсолютна ликвидност (парични средства/краткосрочни задължения)	1.19	1.28

АНАЛИЗ НА ГОДИШНИТЕ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ КЪМ 31.12.2015 Г.

Структура на активите

	2014	2015
Дълготрайни материални активи	-	-
Записан, но невнесен капитал	24 %	24%
Вземания	39 %	45%
Парични средства и други текущи активи	37 %	31%

Структура на пасивите

	2014	2014
Собствен капитал	69 %	76%
Краткосрочни задължения	31 %	24%

Коефициент на финансова задлъжнялост

	2014	2015
Коефициент на финансова задлъжнялост	0.45	0.32

Коефициент на финансова автономност

	2014	2015
Коефициент на финансова автономност	2.23	3.15

ВЕРОЯТНО БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството възнамерява да се развива по същия начин.

ОСНОВНИ РИСКОВЕ, ПРЕД КОИТО ДРУЖЕСТВОТО Е ИЗПРАВЕНО

Всяко едно функциониращо дружество е изложено на определени рискове които оказват въздействие върху резултатите от дейността му.

➢ Оперативен риск

Оперативният риск е свързван с управлението на активите на Дружеството.

Възможността от изтичане на информация за операциите на Дружеството към външни лица и евентуалната им злоупотреба със същата информация е важна част от оперативния риск. Оперативният риск се контролира чрез приемане и спазване на вътрешни правила, като същевременно достъпът до системите, свързани с платежния процес, е ограничен. Процесът на вътрешен документооборот осигурява възможност за извършване на предварителен, текущ и последващ контрол върху дейността.

➢ Неблагоприятни промени в законодателството

Промените в законодателството оказват съществено влияние върху дейността на Дружеството, тъй като няма гаранции, че законодателството няма да бъде изменено в посока, която да доведе до значителни непредвидени разходи и съответно да се отрази неблагоприятно на неговите финансови резултати.

➢ Управление на финансовите рискове

Дейността на дружеството е изложена на множество финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по търговските и банковите кредити, кредитни периоди предоставяни на клиенти и други.

➢ Риск от курсови разлики

Дейността на Дружеството понастоящем не е изложена на риск от курсови разлики, тъй като вземанията и задълженията, които възникват в чуждестранна валута са в евро и валутния курс е фиксиран към българския лев.

➢ Лихви по търговски кредити

За текущата си дейност дружеството не използва банкови или друг вид кредити.

- **Кредитни рискове**

Кредитен риск възниква от пари и парични еквиваленти, включително несъбрани вземания от извършени сделки. Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Неговата политика е, че отсрочени плащания (продажби на кредит) се предлагат само на клиенти, които имат добро финансово състояние. Вземанията се контролират от изпълнителните директори, като се следва установената политика.

Паричните, вкл. разплащателни операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

- **Ликвиден риск**

Ликвидният риск се отнася до риска Дружеството да не разполага с достатъчно средства за посрещане на неговите задължения.

- **Инфлационен риск**

Инфлационният риск е рискът от намаление на покупателната сила на местната валута, което би довело до увеличаване на цените на стоките и услугите. Инфлацията намалява реалните доходи и се отразява в намаление на вътрешното потребление. Системата на валутен борд контролира паричното предлагане.

- **Политически риск**

Политическият риск се свързва с риска от смяна на Правителството на една държава и промени в законодателната система, в частност данъчната уредба, което да доведе до допълнително облагане на доходите от инвестиции.

Политическата ситуация в страната може да се опише като стабилна. От 01.01.2007 г. страната е членка на ЕС, което допълнително минимизира този вид риск.

СТРУКТУРА И УПРАВЛЕНИЕ

„Д.А.П. Карго Транс" е еднолично акционерно дружество, учредено през 2013 г. в гр. София. Основният му регистриран капитал е 50 000.00 лв., разпределен в 500 обикновени поименни акции с номинал 100 лв. всяка, от който ефективно внесения е в размер на 12 500 лв. Основния капитал е 100% частна собственост на физическото лице Димитриос Панагиарис.

Дружеството се представлява и управлява от изпълнителните директори: Димитриос Панагиарис и Йоанис Янакис – граждани на Република Гърция, като двамата управляват поотделно.

През 2015 год. няма сключвани договори между членове на Съвета на директорите /или свързани с тях лица/ и дружеството, които договори да излизат извън обичайната дейност или съществено да се отклоняват от пазарните условия.

Съвет на Директорите

Към 31 декември 2015 год. в Съвета на директорите участват:

Йоанис Янакис – Изпълнителен директор

Димитриос Панагиарис – Изпълнителен директор

Цветелина Ганчева – член на съвета на директорите

През 2015 год. членовете на Съвета на директорите не са получавали възнаграждение.

Към 31 декември 2015 г. Дружеството няма служители по трудов или срочен договор.

Отговорности на ръководството

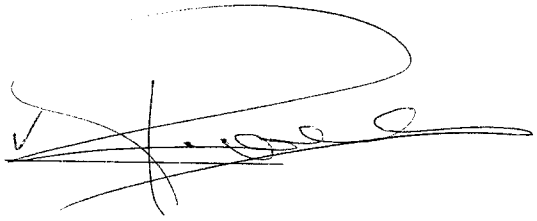
Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и паричните му потоци.

След като се запозна със счетоводните отчети, ръководството счита, че те представят достоверно имущественото и финансовото състояние на дружеството и промените, настъпили в него към 31.12.2015 год.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2015 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки. Спазен е принципа на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащото счетоводно законодателство, като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.



Йоанис Янакис

Изпълнителен директор на

Д.А.П. Карго Транс ЕАД

Гр. София

31 март 2016 г.