

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО

КАНТИЛЕНА ЕООД

31 ДЕКЕМВРИ 2016 г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишен финансов отчет към 31 декември 2016 година, изготвен в съответствие с Национални счетоводни стандарти.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

„Кантилена” ЕООД е търговско дружество, регистрирано в България с адрес на управление: гр. София, бул. „Акад. Иван Гешов 2Е”, Бизнес център Сердика, сграда 2, офис 424-2.

Съдебната регистрация на дружеството е от 1996 г. с решение по фирмено дело № 13344/1996 г. на Софийски градски съд.

- Предметът на дейност на дружеството през отчетния период включва производство на електроенергия от ФВЦ и хотелиерска дейност.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Структура на основния капитал

Дружеството е с капитал 130 хил. лева, разпределен към датата на финансовия отчет както следва:

Собственици	Дялово участие	Номинална стойност (хил.лв.)
Христина Кирилова	100%	130
Костадинова		

Резултати за текущия период

Резултатите от дейността за периода се оценяват като добри.

Приходи х.лв	2016 година	2015 година	изменение
От продажба на ел.енергия	1 834	1 834	-
От продажба на стоки	16	16	-
От продажба на услуги	88	58	+30
Други приходи	728	19	+709
Общо приходи:	2 666	1 927	+739

Разходи-х.лв	2016 година	2015 година	изменение
За материали	187	100	+87
За външни услуги	350	282	+68
За персонала	44	44	-
За амортизации	743	737	+6
Други разходи	153	23	+130
Финансови разходи	98	158	-60
Общо разходи:	1 575	1 344	+231

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО -СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

$$\text{Коефициент на обща ликвидност} = \frac{\text{краткотрайни активи}}{\text{краткосрочни задължения}} = \frac{1\,323}{655} = 2.01985$$

$$\text{Коефициент на бърза ликвидност} = \frac{\text{краткоср.вземания, инвестиции и пар.с-ва}}{\text{краткосрочни задължения}} = \frac{1\,296}{655} = 1.9786$$

$$\text{Коефициент на незабавна ликвидност} = \frac{\text{краткоср.фин.активи+пар.с-ва}}{\text{текущи задължения}} = \frac{662}{655} = 1.01069$$

$$\text{Коефициент на абсолютна ликвидност} = \frac{\text{парични средства}}{\text{текущи задължения}} = \frac{662}{655} = 1.01069$$

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2017 ГОДИНА

По-важните и значими стопански цели на дружеството се изразяват в:

- запазване и разширяване на позициите на дружеството на търговския пазар,
- разширяване кръга на клиентите при гъвкава търговска политика.

ВАЖНИ СЪБИТИЯ НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

В „Кантилена” ЕООД след датата на финансовия отчет няма настъпили коригиращи и некоригиращи събития, подлежащи на оповестяване.

ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Дружеството не е извършвало действия в областта на научноизследователската и развойна дейност.

ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА

Основните финансови активи на дружеството са паричните средства и вземания от клиенти.

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството е изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: *валутен, кредитен и ликвиден риск*. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на стоките, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Валутен риск

Валутният риск е рискът от негативното влияние на колебания в преобладаващите валутни курсове върху финансовото състояние и паричните потоци на Дружеството. Тъй като българският лев е фиксиран към еврото и Дружеството представя финансовите си отчети в български левове, валутният риск е свързан единствено с валутите, различни от евро.

Към 31.12.2016 г. Дружеството няма експозиции във валути, различни от лева и евро.

Кредитен риск

Кредитен риск е рискът, при който клиентите няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло дължимите на Дружеството суми в предвидения срок. Дружеството има вземания от клиенти по търговски сделки и вземания по предоставени аванси и заеми към 31.12.2016 г., като значителна част от тях са изплатени през м.януари 2017 г.

Ликвиден риск

Ликвидният риск представлява риска от невъзможността на Дружеството да посрещне текущите и потенциалните си задължения, свързани с плащания, когато те са дължими, без да понесе неприемливи загуби. Дружеството текущо обслужва своите задължения.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите финансови резултати.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на междинните финансовите отчети към 30 юни 2016 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката 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.

Настоящият доклад за дейността на „КАНТИЛЕНА” ЕООД към годишния финансов отчет е одобрен и приет от Управителя и е подписан от него на 23.01.2017 г.

21.01.2017 г.

Христина Костадинова – Управител

