

БАЛАНС

"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД

ЕИК 130425620

към 31.12.2011 година

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
И. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1 Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи	20	1	20
Общо за група I:		1	20
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1 Земи и сгради, в т.ч.:	345	331	345
--- земи	4	4	4
--- сгради	341	327	341
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	102	75	102
3 Съоръжения и други ДМА	85	15	85
4 Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане	14	2	14
Общо за група II:		423	546
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1 Акции и дялове от предприятия в група	335		
2 Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия	5	2	5
3 Други земи	1503	1282	1503
Общо за група III:		1619	1508
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАГЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		2043	2074
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
И. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1 Материали и суровини	7	7	7
2 Стоки и продукция, в т.ч.:	1	1	
--- стоки	1	1	
3 Предоставени аванси	10	346	10
Общо по група I:		354	17
II. ВЪЗЕМАНИЯ			
1 Въземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	23	32	23
2 Други въземания, в т.ч.:	149	248	149
Общо по група II:		280	172
III. ИНВЕСТИЦИИ			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1 Парични средства в брой	2484	2732	2484
2 Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	160	18	160
Общо по група IV:		2750	2644
ОБЩОВА РАЗДЕЛ "В":		3384	2833
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			
74	9	74	9
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г):		5501	4916

Дата: 21.03.2012

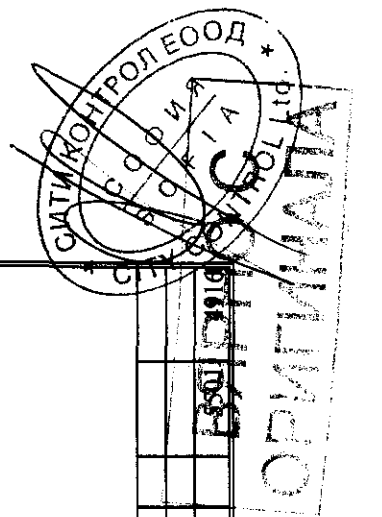
Съставител: Дупница, 21.03.2012

Ръководител: Ния Стоянова Янева

страница 1

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ			
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:			
--- Неразделена печалба	4820	4820	4820
--- Непокрита загуба	(68)	(68)	
Общо за група V:		4752	4820
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":		(270)	(68)
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1 Получени аванси, в т.ч.:		921	49
до 1 година		921	49
2 Задължения към доставчици, в т.ч.:		68	74
до 1 година		68	74
3 Задължения по финансов лизинг, в т.ч.:		3	34
до 1 година		3	34
4 Други задължения, в т.ч.:		22	2
--- към персонала, в т.ч.:			
до 1 година		22	2
--- данъчни задължения, в т.ч.:			
до 1 година		22	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б", в т.ч.:		1014	159
до 1 година		1014	159
Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:			
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г):		5501	4916



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД

за 2011 година

ЕИК:

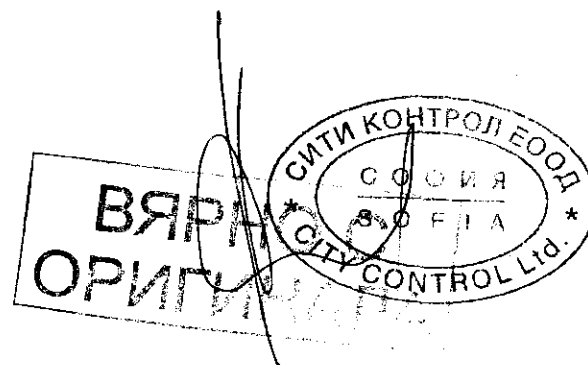
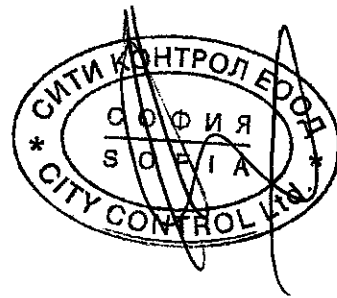
130425620

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		241	130	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		20	137
а) суровини и материали		25	19	а) Услуги		20	137
б) външни услуги		216	111	2. Разходи за придоб.активи по СН			2
2. Разходи за персонала, в т.ч. :		33	16	3. Други приходи, в т.ч.:		17	2
а) разходи за възнаграждения		28	14	ОБЩО приходи от оперативна дейност		37	141
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		5	2	4. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :		75	
3. Разходи за амортизация и обезценка		103	96	- прих.от участия в предпр.от група		75	
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		103	96	5. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		117	122
- разходи за амортизация		103	96	- приходи от предприятия от група		1	
4. Други разходи, в т.ч. :		62	13	- други		116	122
а) балансова ст-ст на продадени активи		12		Общо финансови приходи (4 + 5)		192	122
б) други		50	13	6. Загуба от обичайната дейност		(270)	(68)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		439	255	Общо Приходи		229	263
5. Разходи от обезценка на фин.активи		57		7. Счетоводна Загуба		(270)	(68)
- други		57					
6. Разходи за лихви и други фин.разходи		3	76				
а) отрицат.разлики от опер.с фин.активи		1	68				
б) разходи за лихви			2				
в) други		2	6				
Общо Разходи		499	331	8. Загуба (балансова)		(270)	(68)
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		499	331	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 8)		499	331

Дата: 21.03.2012

Съставител: Душанка Виткова Гергова

Ръководител: Ния Стоянова Янева



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД**

за 2011 година

Е И К :

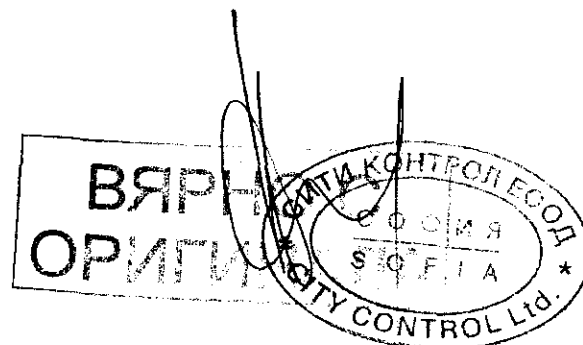
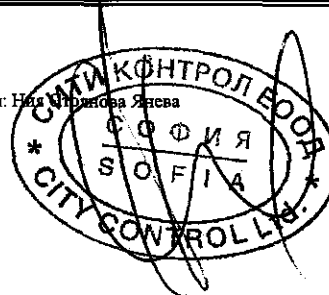
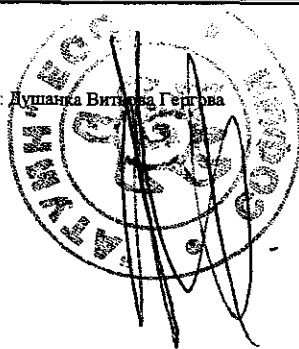
130425620

(хил. лв.)

Дата: 21.03.2012

Съставител: Душанка Витанова Гергова

Ръководител: Нина Христова Янева



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД

за 2011 година

Е И К :

130425620

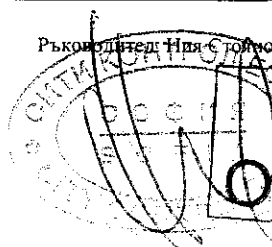
(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							4820		(68)	4757
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(270)	(270)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба									(68)	68	
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							4820	(68)	(270)	4487
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							4820	(68)	(270)	4487

Дата: 21.03.2012

Съставител: Душанка Вичкова Гергова

Ръководител: Ния Стойнова Янева



"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД ЕИК 130425620

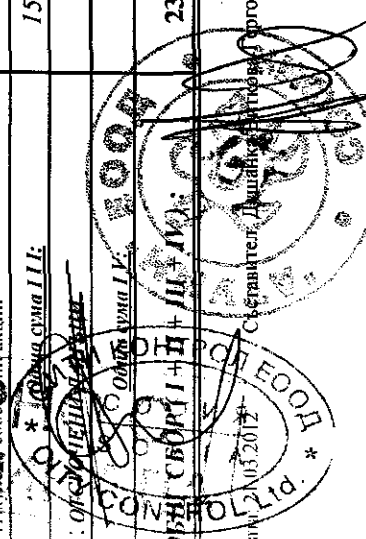
Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2011 година

(ХИЛ.ЛВ)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация						Балансова стой-ст в края на периода
	Очегтна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност (4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	Последваща оценка		преоцен. стойност (11-12-13)			
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален						увеличен	намален				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																	
1. Продукти от развойна дейност																	
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.	41	1	41	1			1	21	1	22						1	
3. Търговска репутация																	
4. Предоставени аванси и нематер активи изгр.																	
Обща сума I:	41	1	41	1			1	21	1	22						1	
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																	
1. Земли и сгради, в т.ч.:	367			367			367	22	14		36			36		331	
--- земи	4			4			4									4	
--- сгради	363			363			363	22	14		36			36		327	
2. Машины, производ. оборудване и апаратура	125	3	16	112			112	23	18	4	37			37		75	
3. Стrojения и други ДМА	280			280			280	195	70		265			265		15	
4. Предмет аванси и ДМА в процес на изгражд.	14		12	2			2									2	
Обща сума II:	786	3	28	761			761	240	102	4	338			338		423	
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																	
1. Акционни дялове в предприятията от група		335		335			335									335	
2. Престояващи заеми по предприятия от група																	
3. Акционни дялове в асоциирани и смес. предпр.	5		3	2			2									2	
4. Престояващи заеми по асоц. и смес. предпр.																	
5. Дълготрайни инвестиции																	
6. Други заеми	1503	240	461	1282			1282									1282	
7. Изкушени собствени акции																	
Обща сума III:	1508	575	464	1619			1619									1619	
IV. ОБЩА СТОЙНОСТ НА АКТИВИ																	
Обща сума I + II + III:	2335	579	533	2381			2381	261	103	26	338			338		2043	

Датум: 20.05.2012 г.

Ръководител: Ния Стоянова Янева



ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

31 декември 2011 година

ЕИК: 130 425 620

Резюме на дейността

Основната дейност на “Сити Контрол” ЕООД град София се състои в извършване на консултантски услуги по обслужване на инвестиционни проекти.

Описание на значимите счетоводни политики

По-долу следва описание на значимите счетоводни политики, прилагани от дружеството при изготвяне на финансовия отчет.

Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансов отчет по Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до представените балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите приходи и разходи за периода. Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

База за изготвяне на финансовия отчет

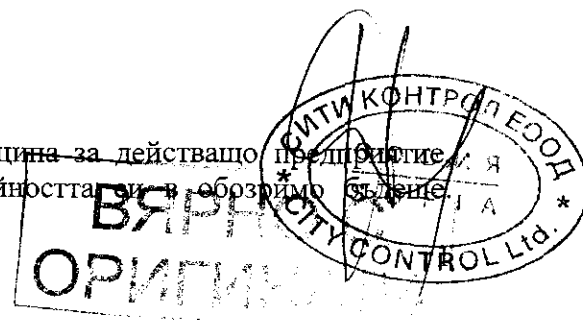
Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията, определени в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Чрез прилагането на тази нормативна база се цели финансовите отчети на “СИТИ КОНТРОЛ” ЕООД да представят вярно и честно имущественото и финансово състояние, отчетения финансов резултат, промените в паричните потоци и в собствения капитал на предприятието.

Настоящият финансов отчет е изготвен на основата на счетоводната концепция за историческата цена, модифицирана в определени случаи, конкретно посочени в оповестяванията, с оценка на някои активи по тяхната справедлива стойност.

Всички данни оповестени за 2011 и 2010 години са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева, закръглени към най-близките хиляда лева.

Принцип за действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа за действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозрим бъдеще.



Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, ръководството на дружеството счита, че е подходящо финансовият отчет да бъде изготвен на база на принципа за действащо предприятие.

Дълготрайни материални активи

Един актив се признава и се отчита като дълготраен материален актив, когато:

- (а) отговаря на определението за дълготраен материален актив;
- (б) стойността на актива може надеждно да се изчисли;
- (в) предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива;
- (г) има цена на придобиване, определена въз основа на принципите, изложени по-долу, не по-ниска от 700 лв.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване (историческа цена), която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние за предвидената му употреба. Създаденият от самото предприятие дълготраен материален актив се оценява по себестойност. Дружеството прилага препоръчителния подход.

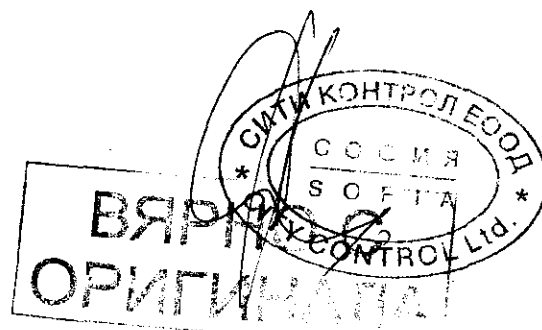
Последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, които вече са признати, трябва да се прибавят към балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономически ползи над тези от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи трябва да се признават за разход в периода, през който са направени. Разходът за ремонти или поддръжка на дълготрайните материални активи се извършва за възстановяване или поддръжка на бъдещите икономически ползи, които предприятието може да очаква от първоначално оценената стандартна ефективност на актива. Като такъв, разходът се признава за текущ разход, тъй като възстановява, а не увеличава първоначално оценената стандартна ефективност.

Печалбите и загубите от извеждането на дълготрайни материални активи се определят, като се съпоставят постъпленията с балансовата стойност и се отчитат във финансовия резултат за периода.

Дружеството е избрало да прилага линейния метод на амортизация, т.е. амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемия срок на годност на амортизируемия актив. Промяна в метода не е извършвана.

Използваните амортизационни норми по групи активи е, както следва:

Сгради и съоръжения	4%
Машини и оборудване	30%
Транспортни средства /автомобили/	25%
Компютри, периферни устройства и мобилни телефони	50%



Всички останали амортизируеми активи 15%

През 2011 г. дружеството е придобило дълготрайни материални активи на обща стойност 3 хил. лв.

Финансов лизинг

В сключения договор за финансов лизинг, “Сити Контрол” ЕООД град София е наемател. Определената в договора обща сума на наемните плащания се отчита като дългосрочно задължение. Наетият актив се заприходява по справедлива стойност. Разликата между справедливата стойност на наетия актив и общата сума на договорените наемни плащания се отчита като финансов разход за бъдещи периоди. Част от финансовия разход за бъдещи периоди се признава като текущ финансов разход, пропорционално на относителния дял на дължимите минимални лизингови плащания по договора за периода в общата сума на договорените наемни отношения. Начислява се амортизация на амортизируемите наети активи в съответствие с възприетата амортизационна политика за подобни амортизируеми собствени активи. Дългосрочното задължение се намалява с изплатените през срока на договора суми.

Към 31 декември 2011 година “Сити контрол” ЕООД град София е отчетло, както следва:

- балансова стойност на получения по договора за финансов лизинг актив:
 - транспортни средства – 15 хил. лв.
- обща сума на задълженията по договори за финансов лизинг – 3 хил. лв.
- обща сума на финансовите разходи за бъдещи периоди по договори за финансов лизинг – 0 хил. лв.

Инвестиции

“СИТИ КОНТРОЛ” ЕООД отчита своите инвестиции в дъщерни и асоциирани предприятия чрез прилагането на себестойностния метод, който изисква инвестицията да се води по цена на придобиване.

Към 31.12.2011 г. “Сити контрол” ЕООД отчита следните участия в дъщерни и асоциирани предприятия:

- 50 % от капитала на БН Инвест ООД, гр. София или 25 дяла на стойност 2 хил. лв.;

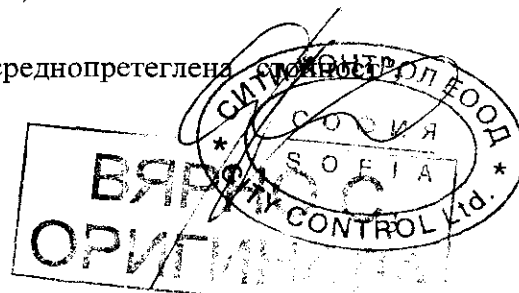
На 09.12.2011 г. „Сити Контрол” ЕООД продава своите 45 дяла от капитала на „Фреш Лайв” ООД.

Материални запаси

Съгласно изискванията на Счетоводен стандарт 2 - Отчитане на стоково-материалните запаси, “Сити Контрол” ЕООД град София отчита следните групи материални запаси:

- Материали – съставени са от горива и резервни части;

Разходът при потребление се определя по метода “среднопретеглена стойност” изчислена на периодична основа - месечно.



Закупените материали се употребяват директно и се отчитат като текущи разходи.

Заеми

Дружеството е предоставило заем в размер на 200 хил. евро или легова равностойност 391 хил. лв. за срок от 3 месеца и месечна лихва 1.3% на “Балкан Агрикалчар” ЕООД. През 2011 г. срещу предоставения заем и дължимите лихви “Балкан Агрикалчар” ЕООД продава своите 3384 дяла с номинална стойност 100 лв. всеки, представляващи 100 % от капитала на дъщерното си дружество “Магнолия Гардън” ЕООД на “Сити Контрол” ЕООД, с което заемът се счита за погасен.

През 2011 г. Дружеството е отпуснало заемни средства по договори за кредитни линии на свързаните чрез управителя Ния Янева лица.

Към 31.12.2011 г. предоставените заеми са както следва:

1. Фейс Контрол ООД – главница 348 хил. лв. и лихва е размер на 19 хил. лв.;
2. Дабъл Фентъзи Тийм ООД – главница 819 хил. лв. и лихва в размер на 149 хил. лв.
3. Брейк Пойнт ООД – главница 241 хил. лв. и лихва в размер на 33 хил. лв.
4. БН Инвест ООД – главница 16 хил. лв.
5. Фреш Лайв ООД – главница 8 хил. лв. и лихва 1 хил. лв.
6. Борислав Капчиев – главница 5 хил. лв.

През 2011 г. “Сити Контрол” ЕООД е предоставило заем на “Сън Рок Енерджи” ЕООД в размер на 60 хил. евро. Половината от заема е погасен и вземането по предоставения кредит възлиза на 71 хил. лв., в т.ч. главница 59 хил. лв. и лихва 12 хил. лв.

Оценка на позиците в чуждестранна валута

Позициите в чуждестранна валута са трансформирани в легове по централния курс на БНБ към 31.12.2011 г., а именно 1.95583 лева за евро.

Данъчно облагане

За финансовата 2011 година Дружеството формира счетоводна загуба в размер на 270 хил. лв. и данъчна загуба в размер на 326 хил. лв.

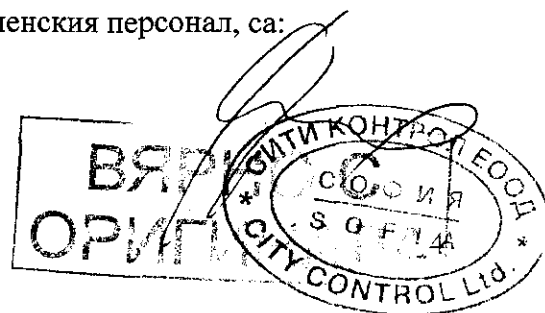
Начислени, но неплатени разходи към 31.12.2011 г.

Начислените разходи, които не са платени към 31.12.2011 г., възлизат на 68 хил.лв. и представляват текущи разходи за дейността на фирмата, които ще бъдат погасени в следващ отчетен период.

Свързани лица

Свързани лица на Дружеството, с изключение на управленския персонал, са:

- БН Инвест ООД – асоциирано дружество
- Фейс Контрол ООД – общ управител
- Дабъл Фентъзи Тийм ООД – общ управител
- Брейк Пойнт ООД – общ управител



“СИТИ КОНТРОЛ” ЕООД
ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

- Магнолия Гардън ЕООД – дъщерно дружество

Условията, при които са извършени сделките със свързани лица, не се отклоняват от пазарните.

Доходи на персонала

Средносписъчният брой на персонала към 31.12.2011 г. е, както следва:

- административен персонал – 1 брой;
- управленски персонал – 1 брой.

Начислени са разходи за заплати в размер на 28 хил.лв. и разходи за социални осигуровки в размер на 5 хил. лв.

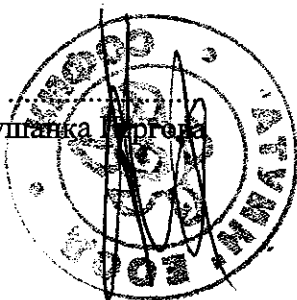
Начислени, но неполучени приходи към 31.12.2011 г.

Към 31.12.2011 г. начислените, но неполучени приходи са в размер на 32 хил. лв.

21 март 2012 г.

Съставител:

Душанка Пиргова



Ръководител

