

Годишен доклад за дейността
Доклад на независимия одитор
Финансов отчет

СТЕМО ООД

31 декември 2011 г.

Съдържание

	Страница
Доклад на независимия одитор	-
Годишен доклад за дейността	-
Отчет за финансовото състояние	1
Отчет за изчерпателния доход	2
Отчет за промените в собствения капитал	3
Отчет за паричните потоци	4
Пояснения към финансовия отчет	5

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

**ДО УПРАВИТЕЛЯ
НА СТЕМО ООД
ГАБРОВО**

Доклад върху индивидуалния финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения индивидуален финансов отчет на **СТЕМО ООД** (Дружеството), включващ индивидуалния отчет за финансовото състояние към 31 декември 2011 година, индивидуалния единен отчет за всеобхватния доход, индивидуалния отчет за промените в собствения капитал и индивидуалния отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за индивидуалния финансов отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Комисията на Европейския съюз, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството по негова преценка определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко индивидуалния финансов отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени в индивидуалния финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия в индивидуалния финансов отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка.

При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне в индивидуалния финансов отчет.

Считаме, че получените от нас одиторски доказателства представляват достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение, индивидуалният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2011 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане приети от Комисията на Европейския съюз.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността на Дружеството по изискванията на Закона за счетоводството (чл. 33)

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството (чл. 38, пар. 4), ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството за отчетната 2011 година. Този доклад не представлява част от годишния му индивидуален финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността с дата 29.02.2012 година се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена в индивидуалния финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2011 година, изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане приети от Комисията на Европейския съюз.

Мария Стефанова Ваклинова

Регистриран одитор

20 март 2012 г.

ул. Ген.Колев 76 ап.4

гр.Варна 9000, България



Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2011 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Европейския съюз. Този финансов отчет е одитиран от Мария Ваклинова – диплом 0353,

ЗА СТЕМО

Стемо ООД е частна българска компания, основана през февруари 1991 година от четирима компютърни специалисти. Фирмата започва своята дейност с доставки на компютърна техника и производство на софтуер.

Днес Стемо е утвърден лидер в областта на информационните и комуникационни технологии. Компанията разполага с 15 собствени търговски офиса, сервизни бази, магазини, складове, учебен център, оборудвани с модерни информационни, технически и транспортни средства. Филиалите на фирмата се намират в най-големите градове на страната - София, Пловдив, Варна, Стара Загора, Бургас, Русе, Плевен, Благоевград, Козлодуй, Габрово.

Стемо предлага широко портфолио от ИТ продукти, решения и услуги, които помагат на клиентите да изградят и повишат ефективността, производителността, сигурността и надеждността на своята ИТ инфраструктура.

Нашият разностранен професионален опит и експертиза позволяват успешна реализация на комплексни проекти, обхващащи пълния жизнен цикъл на всяка информационна система - **консултации, проучване, анализ, проектиране, планиране, внедряване, обучение, експлоатация, оптимизация, поддръжка и обновяване.**

КАПИТАЛ

Регистрирания капитал е 22 510 лв.

През отчетната 2011 година , промени в капитала не са правени.

Решението за регистрация е № 680 от 16.05.1995 по ф.Д№ 555 / 95г. , с което са вписани и собствениците на СТЕМО ООД.

Стефан Райчев Моров
Христо Тотев Ковачев
Иван Атанасов Божинов
Георги Тихомиров Тихов

УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2011 г., СТЕМО ООД е дружество с ограничена отговорност.

Към 31 декември 2011 г. управители на Дружеството са:

- Стефан Райчев Морев
- Христо Тотев Ковачев
- Георги Тихомиров Тихов

ОРГАНИЗАЦИОННА СТРУКТУРА

Компанията е организирана така, че да гарантира максимална ефективност и съдействие на клиентите. Обособени са следните направления:

- **Управление и администрация**
- **Маркетинг**
- **Продажби**
- **Софтуерна къща**
- **Бизнес решения**
- **Сервизна дейност**
- **Учебен и сертификационен център**
- **Финанси и счетоводство**
- **Доставки**
- **Склад и логистика**
- **Управление на персонала**
- **Управление на качеството**

ЕКИП

В СТЕМО работят над 266 висококвалифицирани специалисти - търговски и технически консултанти, сервизни инженери, проектанти, програмисти, икономисти и др. Техният висок професионализъм, мотивация и лоялност са важна предпоставка за успеха на компанията.

Специалистите на СТЕМО имат свободата да изявят своите лични качества и способности. Те се трудят в приятна и стимулираща работна среда. Стремехът на фирмата е служителите ѝ да получат максимално удовлетворение от своята работа и професионална реализация. Затова СТЕМО осигурява едни от най-добрите условия и

възможности за развитие и усъвършенстване в сферата на информационните и комуникационни технологии.

КВАЛИФИКАЦИЯ

Професионалната подготовка на нашите специалисти е първостепенен фактор за качеството на тяхната работа и удовлетвореността на клиентите. Ние отдаваме изключително значение на професионалната квалификация на персонала, като инвестираме значителни средства за развитието и усъвършенстването ѝ. Всички служители на Стемо редовно участват в различни програми за обучение, в т.ч. за изграждане на умения за идентифициране и удовлетворяване изискванията на клиентите.

Нашите специалисти са едни от най-добрите в бранша. Те притежават над 650 технически и търговски сертификата, които покриват сертификационните програми на водещи световни производители - HP, Microsoft, Cisco, Oracle, SAP, Fujitsu, Canon, Toshiba, Xerox, VMware, ESET, IronPort, NetApp, F-Secure, D-Link, LG, Samsung, BenQ, APC, Eaton, Novell, AMP, R&M, Kerpen и др.

ОСНОВНИ ДЕЙНОСТИ

Основните направления в дейността на Стемо обхващат почти всички продукти, решения и услуги в областта на информационните технологии и включват:

- проектиране, изграждане и поддръжка на комплексни информационни и комуникационни системи
- доставки и инсталация на компютърна и офис техника, софтуер и консумативи
- гаранционен и следгаранционен сервиз на компютърна техника
- специализирана поддръжка на системен и приложен софтуер
- производство на софтуер
- специализирани ИТ услуги
- обучение и сертификация на специалисти

УПРАВЛЕНИЕ НА КАЧЕСТВОТО

Системата за управление на качеството е внедрена през 2000 година. Тя е сертифицирана в съответствие с изискванията на международните стандарти ISO 9001:2008 и AQAP 2110, като обхваща всички филиали и дейности на компанията. Системата гарантира високо ниво на удовлетвореност на клиентите, като спомага за стабилното развитие на компанията и изпълнението на корпоративните цели. През 2010 Стемо сертифицира управлението на информационните услуги и контрола, съгласно стандартите ISO 20000 и ISO 27001.

ПРОМЯНА В ОСНОВНИЯ КАПИТАЛ

Дружеството не е променяло размера на основния си капитал през 2011 година.

ОБОРОТ

За изтеклата 2011 година оборота на СТЕМО ООД възлиза на 54 279 хил. BGN. Сравнено с предходната година, има спад в приходите, следствие от световна финансова и икономическа криза.

РАЗХОДИ

Налице е увеличение на разходите по основни групи, което е следствие от увеличение на оборота.

ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

Счетоводния финансов резултат на Дружеството за 2011 година е печалба в размер на 495 хил.лева , а след отразяване на разходите за данъци 443 хил.лева.

Финансовите резултати на Стемо бележат стабилно развитие и утвърждават компанията като безспорен лидер в областта на информационните и комуникационните технологии.

ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ГОДИШНОТО СЧЕТОВОДНО ПРИКЛЮЧВАНЕ

Няма

ЦЕЛИ ЗА БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

На база на натрупания опит в последните години и прогнозите на мениджмънта на Дружеството, се очаква ръст в разумни граници – малко над или в рамките на пазарния. Въпреки това политиката му на развитие е ориентирана към подобряване на обслужването на клиентите, разширяване на асортимента на предлаганите продукти и услуги, за да може да запази лидерските си позиции на пазара.

Развитие на персонала – основни цели са запазване на персонала, въпреки финансовата криза, както и повишаване квалификацията на персонала с цел подобряване дейността на Дружеството.

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.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2011 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

СТЕМО ООД

Годишен доклад за дейността

31 декември 2011 г.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият 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.

Стефан Морев

Управител

Март 2012 година



СТЕМО ООД

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 31.12.2011 г.

за годината приключваща на 31 декември 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

АКТИВИ

Нетекущи активи

Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Нематериални активи

Общо:

Общо нетекущи активи:

Текущи активи

Материални запаси

Текущи вземания

Парични средства и еквиваленти

Общо текущи активи:

Сума на активите:

СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ

Собствен капитал

Основен капитал

Резерви

Други резерви

Общо:

Надрупана печалба/загуба

Нетна печалба/загуба за периода

Общ всеобхватен доход:

Общо собствен капитал:

Нетекущи пасиви

Общо:

Общо нетекущи пасиви:

Текущи пасиви

Търговски и други задължения

Данъчни задължения

Задължения към персонала

Задължения към социално осигуряване

Други краткосрочни задължения

Общо:

Сума на пасивите

Общо собствен капитал и пасиви

Приложение	2011 г.	2010 г.
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	3597	3833
Нематериални активи	26	13
Общо:	3623	3846
Общо нетекущи активи:	3623	3846
Материални запаси	3198	5690
Текущи вземания	3453	5441
Парични средства и еквиваленти	1893	1639
Общо текущи активи:	8544	12770
Сума на активите:	12167	16616
Собствен капитал	23	23
Основен капитал	0	0
Резерви	270	270
Други резерви	270	270
Общо:	8 907	8 623
Надрупана печалба/загуба	443	484
Нетна печалба/загуба за периода	443	484
Общ всеобхватен доход:	9 643	9 400
Общо собствен капитал:		
Нетекущи пасиви	0	0
Общо:	0	0
Общо нетекущи пасиви:		
Текущи пасиви	1151	5664
Търговски и други задължения	808	821
Данъчни задължения	443	498
Задължения към персонала	116	120
Задължения към социално осигуряване	6	113
Други краткосрочни задължения	2524	7216
Общо:	2524	7216
Сума на пасивите	12167	16616
Общо собствен капитал и пасиви		

Дата на съставяне: 29.02.2012

Подписано от името на: СТЕМО ООД

Съставител: Марияна Йорданова Пеева

Представяващ: Стефан Райчев Мороз

Регистриран одитор отговорен за аудита: Мария Ваклинова

Дата на заверка:

20.03.2012

0350 Мария Ваклинова
Регистриран одитор

СТЕМО ООД

ЕДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ИЗЧЕРПАТЕЛНИЯ ДОХОД

за годината приключваща на 31 декември 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

Приложение	2011 г.	2010 г.
Нетни приходи от продажба	54 279	50 301
Общо приходи от основна дейност	54 279	50 301
Промени в запасите на готовата продукция и незавършено производство	(13)	(798)
Работа извършена по стоп. начин и капитализирана		
Балансова стойност на продадени материални запаси	(44 675)	(39 807)
Разходи за материали, суровини и консумативи	(676)	(605)
Разходи за външни услуги	(1 964)	(2 211)
Разходи за амортизация	(452)	(335)
Разходи за персонала	(5 459)	(5 462)
Други разходи за дейността	(424)	(512)
Общо разходи за основна дейност	(53 663)	(49 730)
ПЕЧАЛБА ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ	616	571
Финансови приходи	53	138
Финансови разходи	(174)	(173)
ПЕЧАЛБА ПРЕДИ ОБЛАГАНЕ С ДАНЪЦИ:	495	536
Текущ данък върху печалбата	(42)	(47)
Отсрочен данък	(10)	(5)
Общо разход за данък	(52)	(52)
ПЕЧАЛБА СЛЕД ОБЛАГАНЕ С ДАНЪЦИ:	443	484
Печалба/загуба след данъчно облагане от преустановени дейности		
	443	484
НЕТНА ПЕЧАЛБА/ЗАГУБА за периода	443	484
ОБЩА СУМА НА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД	443	484
НЕТНА ПЕЧАЛБА/ЗАГУБА отнасяща се към:	443	484
ОБЩА СУМА НА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД отнасяща се към:	443	484

Дата на съставяне: 29.02.2012

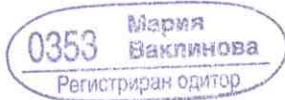
Подписано от името на: СТЕМО ООД

Съставител: Марияна Йорданова Пеева

Представяващ: Стефан Райчев Мороз

Регистриран одитор отговорен за одита: Мария Ваклинова

Дата на заверка: 20.03.2012



СТЕМО ООД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за годината приключваща на 31 декември 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)	Основен капитал	Премияен резерв	Преоценъчен резерв	Други резерви	Натрупана печалба/загуба	Нетна печалба/загуба за периода	Неконт ролира участие	Общо собствен капитал
Салдо на 31.12.2009 г.	23	-	-	270	9 043	-	-	9 336
Корекция на грешки и ефектът от промени в счетоводната политика								-
Салдо на 01.01.2010 г. - коригирано	23	-	-	270	9 043	-	-	9 336
Нетна печалба/загуба за периода						484		484
Друг всеобхватен доход								-
Общо всеобхватен доход	-	-	-	-	-	484	-	484
Разпределение на печалбата в т.ч. за:								
прехвърляне като неразпределена					484	(484)		-
Други изменения в собствения капитал					(420)			(420)
Салдо към 31.12.2010 г.	23	-	-	270	9 107	-	-	9 400
Салдо към 01.01.2011 г. - коригирано	23	-	-	270	9 107	-	-	9 400
Нетна печалба/загуба за периода						443		443
Общо всеобхватен доход	-	-	-	-	-	443	-	443
Разпределение на печалбата в т.ч. за:								
дивиденди						(200)		(200)
Салдо към 31.12.2011 г.	23	-	-	270	9 107	243	-	9 643

Дата на съставяне: 29.02.2012

Подписано от името на: СТЕМО ООД

Съставител: Марияна Йорданова Пеева

Регистриран одитор отговорен за одита:

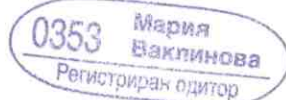
Мария Ваклинова

Дата на заверка:

20.03.2012



Представяващ: Стефан Райчев Мороз



СТЕМО ООД
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК за 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

Парични потоци от основна дейност

	2011 г.	2010 г.
Постъпления от клиенти	60 550	51 012
Плащания на доставчици и други	(51 801)	(45 142)
Плащания свързани с персонала и осигурителните институции	(4 958)	(4 895)
Парични наличности, получени от основна дейност	3 791	975
Платени банкови такси и комисионни	(55)	(25)
Платени данъци върху дохода	(2 886)	(2 345)
Други постъпления/плащания	(338)	(47)
Нетни парични наличности от основна дейност:	512	(1 442)

Парични потоци от финансова дейност

Получени банкови заеми	7 381	6 008
Плащания по кредити	(7 450)	(3 673)
Получени лихви	22	118
Изплатени лихви	(21)	(132)
Изплатени дивиденди	(190)	(399)
Нетни парични наличности от финанс. дейност:	(258)	1 922
Нетно увеличение на паричните наличн.и еквивал:	254	480
Парични наличности и еквив.към нач. на периода:	1 639	1 159
Парични наличности и еквив.към края на периода:	1 893	1 639

Дата на съставяне: 29.02.2012

Подписано от името на: СТЕМО ООД

Съставител: Марияна Йорданова Пеева

Регистриран одитор отговорен за одита: Мария Ваклинова

Дата на заверка:

20.03.2012

Представяващ: Стефан Райчев Мороз

0353 Мария Ваклинова
 Регистриран одитор