

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на **КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД**
към **31.12.2012 г.**

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Материални запаси	12	12			
I. Вземания	5	4	I. Записан капитал	50	50
II. Парични средства, в т.ч.:			II. Резерви	5	5
- брой -	22	34	III. Натрупана печалба (загуба) от минали години	5	4
- в безсрочни сметки	20	11	IV. Текуща печалба (загуба)	-1	2
Общо за група II:	42	45	Общо за раздел А:	59	61
Общо за раздел В:	59	61	В. Задължения	0	0
СУМА НА АКТИВА (В)	59	61	СУМА НА ПАСИВА (А+В)	59	61

Дата на съставяне:
25.02.2013г

Съставител:

Боряна Димитрова Колева



Ръководител:

Константин Колев

15.03.2013г.

0049 Тодор Марков
Регистриран одитор

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ Т-ИИ АД
за **2012 г.**

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			А. Приходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	46	69	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	47	93
а) суровини и материали	0	0	а) стоки	0	20
б) външни услуги	46	69	б) услуги	47	73
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	2	3	Общо приходи от оперативна дейност (1)	47	93
а) разходи за възнаграждения	2	3			
3. Други разходи	0	19			
а) балансова стойност на продадените активи		19			
Общо разходи за оперативна дейност (1+ 2+3)	48	91			
4. Печалба от обичайна дейност		2	2. Загуба от обичайната дейност	1	
Общо разходи (1 + 2+3)	48	91	Общо приходи (1+2)	47	93
5. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	2	3. Счетоводна загуба	1	
6. Разходи за данъци от печалбата	0	0			
7. Печалба (4-5)	0	2	11. Загуба (3+5А+6А)	1	
Всичко (Общо разходи +5+6+7)	48	93	Всичко (Общо приходи)	48	93

Дата на съставяне:
25.02.2013г

Съставител:
Боряна Колева

Ръководител:
Константин Колев

15.03.2013г.

0049 Тодор
Марков
Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД
За 2012 г

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ						Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба				
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Салдо в началото на отчетния период	50			5				3		2	60		
2. Промени в счетоводната политика													
3. Грешки													
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50			5				3		2	60		
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:													
- увеличение													
- намаление													
6. Финансов резултат за текущия период													
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:													
- за дивиденти													
8. Покриване на загуба													
9. Последващи оценки на активи и пасиви													
- увеличение													
- намаление													
10. Други изменения в собствения капитал													
11. Салдо към края на отчетния период	50			5				5	0	-1	59		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на													
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	50			5				5	0	-1	59		

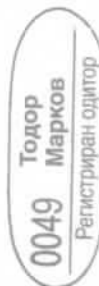
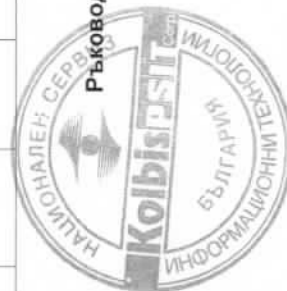
Дата на съставяне: 25.02.2013 г.

Съставител:

Боряна Колева

Ръководител:

Константин Колев



(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	56	56	0	116	116	0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		2	-2		3	-3
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата					1	-1
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност		1	-1		2	-2
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	56	59	-3	116	122	-6
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други						
Парични потоци от бизнескомбинации -придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	56	59	-3	116	122	-6
Д. Парични средства в началото на периода			45			51
Е. Парични средства в края на периода			42			45

Дата: 25.02.2013 г

Ръководител: Константин Николов Колев

Съставител: Боряна Димитрова Колева

0049 Тодор
Марков
Регистриран одитор



СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на **КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД**

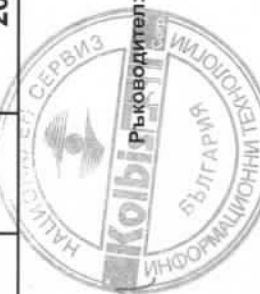
към **31.12.2012 г.**

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5+6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
a	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, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.															
- земи															
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	20			20			20	20			20			20	0
3. Съоръжения и други															
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II:	20			20			20	20			20			20	0
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III:															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV)	20			20			20	20			20			20	0

Дата на съставяне: 25.02.2013 г.

Съставител: Боряна Колева

Ръководител: Константин Колев



ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ за 2012 г
НА КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД

СВЕДЕНИЯ

КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД е акционерно дружество със 100% частен капитал на юридически лица. Акционерният капитал е 50 400.00 лв разпределен в 1008 акции по 50 лв. номинална стойност на една акция.

Има нает един служител, който изпълнява административни функции по организация на отчетността и връзката с данъчната администрация .

Нетния размер на приходите от обичайната дейност през 2012 г е 47 х.лв.

1.СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

През годината счетоводната политика не е променяна .

2.ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие изискванията на СС 1 за МСП. Дружеството осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство- счетоводно, данъчно и търговско при спазване на принципите : действащото предприятие, текущо начисляване, предпазливост, съпоставимост на приходи и разходи, предимство на съдържаниято пред формата.

Като отчетна валута се използва български лева. Финансовите отчети са представени в хиляди лева.

3.ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Дълготрайните активи се отчитат съгласно възприетата счетоводна политика по цена на придобиване и стойностен праг на същественост 700.00лв.

Към 31.12.2012 г отчетната стойност на ДМА използвани в дейността е 20 016 лв. От тях : автомобили – 20 016 лв.

През 2012 г. е извършена инвентаризация на дълготрайните активи.

Преоценка на дълготрайните активи не е правена.

Няма начислената амортизация по счетоводния амортизационен план за 2012 г.

През 2012 г.няма изготвен Данъчен амортизационен план тъй като няма данъчно амортизируеми активи..

4.ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ НА СТОКИ И УСЛУГИ

През годината са получени приходи от следните дейности:

4.1.Приходи от сервизни услуги	-	45 960.75 лв.
4.3.Други приходи	-	1 200.00 лв.
ОБЩО:		47 160.75 лв.

Приходите от услуги се признават след фактурирането им на клиента.

5.КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

5.1.Задължения към доставчици	-	18.78 лв
5.2.Задължения по данъци ,	-	83.87 лв
5.3.Задължения към персонала	-	148.94 лв
5.4.Задължения към осигурители	-	58.52 лв
Общо задължения :		310.11 лв

6.РАЗХОДИ

Разходите се начисляват текущо в момента на възникването им, при спазване принципите на възприетата счетоводна политика и данъчно законодателство за съпоставимост с приходите. Всички разходи са документално обосновани.

7. СДЕЛКИ МЕЖДУ СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Предприятието има отношение със следните свързани лица:

КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД, ПСИТ 35 ООД, ПСИТ ГРУПА ООД, ПСИТ ПЛОВДИВ ООД, ПСИТ КОМПЛЕКС ООД, ПСИТ ГАРАНТ ООД, ПСИТ ИНЖЕНЕРИНГ ООД, ПСИТ ВАРНА ООД, ПСИТ РАЗГРАД ООД

Сделките със свързани лица са двупосочни. При тях КОЛБИС ПСИТ НСИТ АД се явява или подизпълнител или основен изпълнител по договор за сервиз на територията на цялата страна. Сделките са сключени при обичайни търговски условия.

Сумата, призната като разход по договори за подизпълнител за 2012 г е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове и е 39 734.45 лв.

Към края на периода няма задължения на фирмата към свързани лица.

Предприятието не е задължено да представя консолидирани отчети.

8. ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА

Сумата, призната като разход за доходи на персонала е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове и е 2280.00 лв.

Към 31.12.2012 г неизплатените доходи на персонала са 148.94 лв.

9. ПОКАЗАТЕЛИ ОТ ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДНИЯ АНАЛИЗ

Въз основа на информацията, представена в отделните съставни части на ГФО за 2012г, представяме следните показатели, получени в резултат на проведения финансово-счетоводен анализ.

9.1. Общи показатели

Нетни активи - 59 080.25 лв

9.2. Показатели за рентабилност

К рентабилност на приходи от продажби = - 0.033

К рентабилност на собствен капитал = - 0.027

9.3. Показатели за ефективност

К на ефективност на разходите = 0.96

К на ефективност на приходите = 1.03

9.4. Показатели за ликвидност

К абсолютна ликвидност = 134

9.5. Показатели за автономност

К на финансова автономност = 190

К на задлъжнялост = 0.005

10. КОРИГИРАЩИ СЪБИТИЯ

След датата на съставяне на ГФО, не са настъпили събития, които да имат отражение върху финансовото и имуществено състояние на дружеството и да изискват корекция на отчета.

Годишният финансов отчет е приет и одобрен за публикуване от Управителния съвет на 28.02.2013 г

КОЛБИС ПСТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:

/К. КОЛЕВ/

Съставител на ГФО:
ФИНАНСОВ ДИРЕКТОР



/Б. КОЛЕВА/



**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД
през 2012 г**

**1. Развитие и резултати от дейността на КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ
ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД през 2012 г.**

КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД е учредено през 2001 г като акционерно дружество със 100% частен капитал на юридически лица. Акционерният капитал е 50 400.00 лв разпределен в 1008 акции по 50 лв. номинална стойност на една акция.

Към датата на учредяване записаният капитал е внесен 100%.

Дружеството има двустепенна система на управление състояща се Управителен съвет и Надзорен съвет .

КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД е с предмет на дейност сервис на информационни и комуникационни технологии. Сумата на нетните приходи през 2012 година е 47 х.лв, което спрямо 2011г представлява 47% намаление . Намалението се дължи на прекратяването на договор за поддръжка и инсталация на терминали. Балансовата загуба през 2012 г е 1 х.лв , което се дължи на намалението на приходите.

2. Финансово състояние и основни рискове пред дружеството през бъдещи периоди

Управителният съвет определя състоянието на дружеството като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2012 година на базата на принципа за „действащо предприятие“ като обосновано. Основание за такъв извод дават :

- Коефициент на финансова автономност на дружеството, който по данните от счетоводния баланс към 31.12.2012г е 190 . Или на 1лв привлечен капитал се падат 190 лв собствен капитал.
- Коефициент на незабавна и абсолютна ликвидност, който по данните от счетоводния баланс към 31.12.2012 г е 134. Или на 1лв текущи задължения, дружеството отчита 134лв бързоликвидни активи.

-Предприятието не притежава рискови финансови активи, които да застрашат финансовата му независимост.

-Дружеството няма активи и пасиви в чужда валута. Това намалява валутните рискове.

-Като цяло ценовите рискове за дружеството до 2014 година се оценяват като равни на нормалните за икономиката на страната , след влизането в Европейския съюз.

3. Събития, настъпили след датата , към която е съставен финансовият отчет

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен към 31.12.2012 г. Изготвянето му е приключило на 28.02.2012 г. На тази дата финансовият отчет е одобрен от Управителния съвет за оповестяване и за представяне на избрания от дружеството законов одитор.

В периода между 01.01.2013 г и 25.02.2013 г не са настъпили коригиращи събития.

4. Вероятно бъдещо развитие на предприятието и действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Управителният съвет очаква през следващите години да се увеличат нетните приходи от сервис и продажби с 10-20 % годишно.

Предвижда се да се сключат нови договори за абонаментно сервизно обслужване с няколко потенциални клиенти.

Очаква се положителен резултат на печалбата за следващата 2013 г година

Разходи за НИРД не се предвиждат.

5.Информация, изисквана на основание на чл.187д и 247 от Търговския закон

До 1.01.2012г в КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД , не е извършено публично предлагане на акции на дружеството. Такова предлагане не е извършено и през отчетната 2012 г.

През 2012 г дружеството е ръководено от Управителен и Надзорен съвет . През 2012 г не са изплащани възнаграждения на членовете на Управителния и Надзорния съвет.

През 2012 г няма промени в състава на акционерите.

Членовете на Управителния и Надзорния съвет, участват в други търговски дружества като съдружници с притежаване на повече от 25% от капитала на такива дружества или като членове на Управителни съвети, за което са известили преди избора им и са декларирали за отсъствие на конфликт на интереси.

КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД няма финансови инструменти, които да са носители на рискове за финансовото състояние на дружеството.

Няма предстоящи сделки , които да са от съществено значение за структурата на собствеността или за структурата на физическия обем на продажбите на дружеството.

28.02.2012 г.

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:

/К. КОЛЕВ/



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО АКЦИОНЕРИТЕ

НА „КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ
ТЕХНОЛОГИИ“ АД

Гр. СОФИЯ

1. Доклад върху финансовия отчет

Извърших одит на приложения финансов отчет на „КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ“ АД, гр. СОФИЯ, включващ баланс към 31 декември 2012 г. и отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, 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 финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима, за изготвянето на финансовия отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от мен одит. Моят одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че да се убеди в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия 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 във финансовия отчет.

Считам, че извършеният от мен одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от мен одиторско мнение.

Мнение

По мое мнение, финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на „КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ“, АД към 31 декември 2012 г., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

2. Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на чл. 38, ал. 4 от Закона за счетоводството, аз се запознах със съдържанието на приложения доклад за дейността за 2012 година. По мое мнение, представеният от ръководството годишен доклад за дейността е в съответствие, във всички съществени аспекти, с финансовия отчет за 2012 година.

Гр. София

Дата: 15.03.2013 год.

Подпис:

Тодор Марков, д.е.с
Регистриран одитор

