

Годишен финансов отчет
и доклад за дейността
на
ТИТАН-КЛИНЪР ООД

28 март 2012г.

гр.Кърджали

Име на дружеството: "ТИТАН КЛИНЪР" ООД

Управител: Ивайло Тодоров Даковски

Съставител: Милена Стоянова Налбантова

Адрес на управление: гр.Кърджали
бул.България 97

Обслужваща банка: Общинска банка АД

Одитор: д.е.с.Маргарита Димитрова
регистриран одитор

“ТИТАН-КЛИНЪР” ООД

СЪДЪРЖАНИЕ

1. Годишен доклад за дейността	11 страници
2. Одиторски доклад	2 страници
3. Годишен финансов отчет	27 страници

ДОКЛАД
НА РЪКОВОДСТВОТО НА ТИТАН КЛИНЪР ООД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2011

Основните приоритети на ръководството на "ТИТАН-КЛИНЪР" ООД в дейността му през 2011 година бяха насочени към разширяване дейността на фирмата в областта на сметосъбирането и сметоизвозването.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"ТИТАН – КЛИНЪР" ООД е дружество, създадено през м.ноември 2001г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.Кърджали, бул. "България" №97. Съдебната регистрация на дружеството е от 2001г., решение № 528 / 2001г. на Кърджалийски окръжен съд. Последните промени са в органите за управление с решение 1202 от 27 декември 2007 г. , на Кърджалийски окръжен съд.

Съгласно §4, ал.1 от Закона за Търговския регистър дружеството е вписано в Агенцията по вписванията към Министерство на правосъдието на 05 март 2009 г.

Собственост и управление

Към 31 декември 2011г. разпределението на капитала на дружеството е както следва:

- "Титан А С" ООД 50 %
- "Форуком" АД 35 %
- „Дорис“ ЕООД 15 %

„ТИТАН – КЛИНЪР" ООД се представлява и управлява от Управителя Ивайло Тодоров Даковски.

Предмет на дейност

Предметът на дейност на Дружеството през 2011г. включва следните видове операции и сделки:

- сметосъбиране и сметоизвозване, в това число: събиране и превозване на битови, промишлени, строително-ремонтни и занаятчийски отпадъци в съответните депа;
- третиране на твърди битови отпадъци и експлоатация на депо;
- поддържане на чистота на територии за обществено ползване – миене и метене;
- озеленяване и поддържане на паркове;
- зимно поддържане и снегочистване;
- ликвидиране на микросметища.

Персонал и средства за работната заплата

№ по ред	Показатели	2011г.	2010г.	Разлика
1.	Средно списъчен брой на персонала	349	363	-14
	в т.ч. без лицата в отпуск по майчинство	348	361	-3.60%
2.	Начислени средства за РЗ /хил. лв./	1,678	1,708	-1.75%
3.	Средна работна заплата /лв./	401	394	1.78%

Намаленият средно списъчен брой на персонала през 2011 г. е в резултат на оптимизиране на дейността.

Общо начислените средства за работни заплати през отчетния период са по-малко с 30 хил.лв. и това обстоятелство се дължи основно на намаления брой на персонала.

Социалната политика на дружеството се провежда в следните направления:

- Храна за всички работници и служители, съгласно реда и условията по Наредба №11;
- Осигуряване на периодични медицински прегледи на работниците и служителите предвид спецификата на дейността.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2011 ГОДИНА

Контрагенти

В хода на своята дейност дружеството има взаимоотношения с:

- Основните клиенти са Община Кърджали, Община Смолян, Община Ивайловград, Община Крумовград, Община Харманли, Община Любимец, Община Елена, Община Златарица, Община Момчилград, Община Черноочене, Община Чепеларе, Община Мадан, Община Горна Оряховица, Община Стражица с които дружеството е сключило договори за сметосъбиране и сметоизвозване, поддържане на чистотата на обществените места, озеленяване и зимно поддържане. Взаимоотношенията с клиентите формират търговски вземания.
- Доставчици, от които дружеството получава материали, стоки и услуги и формират търговски задължения.

Всички продажби през 2011 г. на стоки и услуги са в размер на 8,126 хил.лв. (2010 г.: 7,852 хил.лв.), като относителният дял на приходите от сметосъбиране и сметоизвозване спрямо общите продажби е 68.05% (2010 г.: 66.05%). В края на годината търговските вземанията от клиенти са в размер на 4,513 хил.лв. от които 120 хил.лв. са вземания от свързани предприятия.

Закупените дълготрайни активи, материали, стоки и услуги през 2011 г. като оборот възлизат на 4,684 хил.лв. (2010 г.: 3,994 хил.лв.). Покупките формират задължения към съответните доставчици. Търговските задължения в края на 2011 г. са в размер на 5,769 хил.лв., от които 863 хил.лв. са задължения към свързани предприятия.

III. АНАЛИЗ НА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2011 ГОДИНА

A. Икономически анализ на производствената и търговска дейност на дружеството.

1. Приходи от продажби и структура на приходите от продажби.

Приходи	2011		2010		Абсол. изменение	Изменение в %
	Ст-ст Хил.лв.	Дял на продажбите	ст-ст хил.лв.	Дял на продажбите		
Сметосъбиране и сметоизвозване	5,530	68.05%	5,186	66.05%	344	6.63 %
Поддържане на чистота	1,327	16.33%	1,298	16.53%	29	2.23 %
Озеленяване и поддържане на паркове	264	3.25%	251	3.20 %	13	5.18 %
Третиране на ТБО и експлоатация депо	492	6.05%	321	4.09 %	171	53.27 %
Снегочистване	505	6.22%	766	9.75%	(261)	(34.07)%
Приходи от продажба на стоки	8	0.10%	30	0.38%	(22)	(73.33)%
Общо	8,126	100.00%	7,852	100.00%	274	(3.49)%

Приходите са увеличени в резултат на разширяване на пазара .

2. Разходи за дейността и структура на разходите

Разходите по икономически елементи запазват относителния си дял през 2010 и 2011 година, видно от таблицата по долу:

Разходи по Икономически елементи	2011		2010	
	ст-ст х.лв.	Относ. Дял	ст-ст х.лв.	Относ. Дял
Разходи за персонала	2,152	34.50%	2,181	30.15%
Разходи за материали	2,076	33.28%	2,017	27.89%
Разходи за външни услуги	1,346	21.58%	2,243	31.00%
Разходи за амортизации	526	8.43%	578	7.99%
Други разходи	138	2.21%	215	2.97%
Общо	6,238	100.00%	7,234	100.00%

През 2011 г. най-висок относителен дял имат разходите за персонала – 34.50 % в резултат на увеличение на средната работна заплата.

Намалението на разходите за амортизации е в резултат на напълно амортизирани през 2011 г. дълготрайни активи.

Б. Финансово състояние

Показатели за финансов счетоводен анализ

Показатели	2011	2010	Изменения
Показатели за рентабилност			
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.250	0.111	0.139
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.763	1.072	(0.309)
Показатели за ефективност			
Коефициент на ефективност на разходите	1.311	1.117	0.194
Коефициент на ефективност на приходите	0.762	0.895	(0.133)
Показатели за ликвидност			
Коефициент на обща ликвидност	1.289	1.087	0.202
Коефициент на бърза ликвидност	1.263	1.060	0.203
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.038	0.301	(0.263)
Показатели за финансова автономност			
Коефициент на финансова автономност/платежоспособност	0.462	0.154	0.308
Коефициент на задлъжнялост	2.162	6.514	(4.352)

1. Показатели за рентабилност

Рентабилността (*ефективността, доходността*) е един от най-важните параметри на финансовото състояние на дружеството. Тя отразява потенциала (*способността*) на дружеството да генерира доходи. Рентабилността се изчислява чрез система от показатели, изразяващи определени съотношения между реализирани доходи и направени разходи или използвани активи.

Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения капитал, на пасивите и на реалните активи на дружеството. Те отразяват каква част от финансовия резултат съответства на използваните от дружеството активи или наличните пасиви, с цената на какво са постигнати.

Когато финансовият резултат е печалба (*положителна величина*), показателите за рентабилност показват темповете на възвращаемост на капитала:

а) коефициент на рентабилност на приходите от продажби

Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и нетния размер на приходите от продажби - 0.250 и показва размера на дохода, получен от един лев приход от продажба за периода. Рентабилността на приходите от продажби е увеличена с 0.139 пункта, което показва подобряване на финансовото състояние на дружеството спрямо 2010 г.

б) коефициент на рентабилност на собствения капитал.

Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и собствения капитал и за 2011 г. е 0.763 и показва възвращаемостта на собствения капитал на дружеството. Анализът за 2011г. показва намаление на рентабилността на собствения капитал с 0.309 пункта и налага извода, че създадените условия за възвращаемост на първоначално инвестираните средства от собственика под формата на основен капитал в резултат на реализираните печалби от основната дейност не са достатъчно ефективни.

2. Показатели за ефективност.

Изследването на ефективността (*доходността*) на дружеството се извършва с цел да се установи способността му да генерира приходи от продажбите, с които да е в състояние да възстанови извършените разходи по дейността и да осигури сравнително добър доход от основната дейност. Анализът ѝ е свързан със следните показатели:

а) коефициент на ефективност на разходите. Изчислява се като отношение на приходите към разходите (*в случая без разходите за данъци*) и показва какъв е размера на приходите генерирани от изразходването на 1 лев в дейността. За 2011 г. той е 1.311 и показва, че генерирания приход е 0.311 лв. на всеки изразходван лев, докато в предходната 2010 г. е 0.117 лв. на всеки изразходван лев.

б) коефициент на ефективност на приходите. Изчислява се като отношение на разходите към приходите (*в случая без разходите за данъци*). Този показател илюстрира с какъв размер разходи е генерирана единица приходи и за 2011 г. е 0.762. Стойността над 1 има негативен характер (*разходите превишават приходите*). В сравнение с базисния период, когато показателя е бил със стойност 0.895 има намаление на ефективността на приходите от продажби с 0.133.

3. Показатели за ликвидност.

Ликвидността показва способността на дружеството непрекъснато и в съответните размери да осигурява достатъчни по размер ликвидни средства за посрещане на своите текущи задължения към: доставчици, персонал, данъци и осигуровки.

Като краткосрочни задължения е възприето да се определят задълженията със срок за погасяване до една година.

а) коефициент на обща ликвидност. Изчислява се като отношението на наличните краткотрайни активи (*материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи и парични средства*) на дружеството към краткосрочните задължения. Равен е на 1.289

през отчетния период при 1.087 през базисния период, което е с 0.202 пункта повече и е в резултат на повишение на краткосрочните вземания над краткотрайните задължения.

б) коефициент на бърза ликвидност. Ако се елиминира ролята на материалните активи като възможност за погасяване на краткосрочните задължения, ще се формира показател на бърза ликвидност.

Коефициентът на бърза ликвидност през отчетния период е 1.263 при 1.060 през базисния период.

в) коефициентът на абсолютна ликвидност е отношението между паричните средства и текущите задължения. Разкрива способността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните парични средства. През отчетния период, този коефициент е 0.038, а през базисния 0.301, т.е. намаление с 0.263 пункта.

4. Показатели за финансова автономност.

Тези показатели характеризират платежоспособността на дружеството в дългосрочен план, финансовата му независимост и способността му да обслужва дългосрочните си задължения. Изчисляват се чрез съпоставяне на собствения капитал и пасивите.

а) коефициент на финансова автономност. Изчислява се като съотношение между собствен капитал и пасиви. Той показва, доколко дружеството успява да осигури възвръщаемост на първоначално инвестираните собствени средства в дейността като генерира печалби и поддържа собствените средства в размери не по-малки от тези на привлечения капитал. Минималната необходима стойност на този показател е 1.00 при което собствения капитал покрива напълно пасивите. Коефициентът за текущата година е 0.406, спрямо базисния период, когато е 0.154 е увеличен с 0.308, и показва, че в резултат на оперативната си дейност дружеството все още не може да генерира достатъчни печалби, които да му осигурят финансова автономност, и разчита основно на привлечен капитал за развитие на своята дейност.

б) коефициент на задлъжнялост. Изчислява се като съотношение между пасиви и собствен капитал. През текущата година коефициентът е равен на 2.162 и е намален спрямо базисния период с 4.352, когато е бил 6.514

IV. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.187"Д" И ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Към 31 декември 2011 г. регистрираният капитал на „ТИТАН-КЛИНЪР“ ООД е в размер на 5 хил. лв., разпределен в 100 дяла с номинална стойност 50 лв. всеки.

Към 31 декември 2011г. разпределението на капитала на дружеството е както следва:

- "Титан АС" ЕООД 50 %
- "ФОРУКОМ" АД 35 %
- "ДОРИС " ЕООД 15%

Дружеството се представлява и управлява от Управителя Ивайло Тодоров Даковски.

Конкретните правомощия и възнаграждението на управителя се посочват в договора за възлагане на управлението.

Ивайло Тодоров Даковски - член на Съвета на директорите и изпълнителен директор

Ивайло Тодоров Даковски има участие в управителните и/или контролни органи на следните юридически лица:

- „ЕКО ПРЕС " ООД - Управител;
- „ТИТАН АС клон Хасково" ЕООД – Управител;
- "ТИТАН-КЛИНЪР"ООД -гр.КЪРДЖАЛИ –Управител;
- "ТИТАН-КЛИНЪР клон Харманли"ООД -гр.КЪРДЖАЛИ –Управител;
- "ТИТАН-КЛИНЪР клон Смолян"ООД -гр.КЪРДЖАЛИ –Управител;
- "ТИТАН-КЛИНЪР клон Г.Оряховица"ООД -гр.КЪРДЖАЛИ –Управител;
- „ТИТАН СПОРТ "ЕАД - член на Съвета на директорите;
- „ТИТАН ЧИСТОТА СОФИЯ" ДЗЗД – Управител;
- „РЕКОСИС"АД – член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор;
- „ТИТАН АЕС" АД – член на Съвета на директорите;
- „КОНСОРЦИУМ ТИТАН СОФИЯ ЦЕНТЪР"-Управител;
- „ТИТАН ЧИСТОТА клон Стражица" ООД – Управител.

V. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството има открити следните клонове в страната:

- „ТИТАН КЛИНЪР" ООД – клон Горна Оряховица;
- „ТИТАН КЛИНЪР" ООД – клон Харманли;
- „ТИТАН КЛИНЪР" ООД – клон Смолян.

VI. ПЛАНОВЕ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2012 ГОДИНА

През 2012 г. дружеството ще продължи да изпълнява задачите свързани с основната си дейност.

VII. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА НА ПОЛИТИКАТА ОТНОСНО УПРАВЛЕНИЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ

<i>31 декември 2011</i>		<i>Кредити и вземания</i>
		<i>BGN'000</i>
Финансови активи		
Вземания от свързани лица		120
Търговски вземания		4,393
Парични средства и парични еквиваленти		204
Общо		4,717
		<i>Други финансови пасиви</i>
<i>31 декември 2011</i>		<i>BGN'000</i>
Финансови пасиви		
Търговски задължения		2,359
Задължения към финансови предприятия		538
Задължения към свързани лица		678
Общо		3,575
		<i>Кредити и вземания</i>
<i>31 декември 2010</i>		<i>BGN'000</i>
Финансови активи		
Вземания от свързани лица		120
Търговски вземания		2,297
Парични средства и парични еквиваленти		1,449
Общо		3,866
		<i>Други финансови пасиви</i>
<i>31 декември 2010</i>		<i>BGN'000</i>
Финансови пасиви		
Търговски задължения		1,666
Задължения към финансови предприятия		705
Задължения към свързани лица		1,216
Общо		3,587

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск,

риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството.

Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на дружеството. Последното е приело основни принципи за общото управление на финансовия риск и за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, при използването на недеривативни инструменти

Пазарен риск

а. Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева. То не поддържа валутна експозиция.

б. Ценови риск

Дружеството не е изложено на директен ценови риск, защото предлаганата от дружеството услуга е предназначена основно за общини по договори за обществени поръчки, чиито цени се актуализира ежегодно в зависимост от икономическата среда.

Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой и в банкови сметки, търговски и други вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите (и другите контрагенти) на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в баланса в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност. Характерът на дейността на дружеството не предполага наличие на значителен по размер свободни

парични средства. Допълнително кредитната експозиция в банки текущо се следи и анализира с цел ефективно използване на паричните средства.

Дружеството няма политика да продава с отсрочени плащания. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло дружеството няма значителни лихвоносни активи, с изключение на паричните средства и еквиваленти. Тъй като то не поддържа значителни по размер свободни парични средства, неговите приходи и оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Лихвоносните финансови активи на дружеството включват парични средства по разплащателни сметки в банки в размер на 69 хил.лв. (31.12.2010г.: 1,007 хил.лв.) при договорен плаващ лихвен процент.

Лихвоносните финансови пасиви на дружеството към 31.12.2011 г. включват получен заеми. Задълженията по лизингови договори – 433 хил.лв. (2010г.: 655 хил.лв.) се олихвяват с плаващ лихвен процент.

Ръководството на дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища. Симулират се различни сценарии на рефинансиране, подновяване на съществуващи позиции, алтернативно финансиране. На база тези сценарии се измерва и ефектът върху финансовия резултат и собствения капитал при промяна с определени пунктове на лихвения процент.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на собственика, стопански ползи на другите

заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите по капитала.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост.

Справедливи стойности

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти.

Притежаваните от дружеството финансови активи са основно търговски вземания и наличности по разплащателни сметки в банки, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност. Притежаваните от дружеството финансови пасиви представляват основно търговски задължения, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност.

Доклада за дейността на страници от 1 до 11 е одобрен за издаване от Управителя и е подписан от него на 28.03.2012 год.

28.03.2012г.

Кърджали

Управител:



/Ивайло Даковски/

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
СЪДРУЖНИЦИТЕ
НА ТИТАН-КЛИНЪР ООД
ГР. КЪРДЖАЛИ

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на ТИТАН-КЛИНЪР ООД (Дружеството), включващ счетоводния баланс към 31 декември 2011 година, отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения и информация.

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 на Република България 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 финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

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 неточности, отклонения и несъответствия 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.

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

Мнение

По наше мнение, финансовият 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 на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия на Република България.

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 финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността с дата 28 март 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 във финансовия отчет на Дружеството към 31 декември 2011 година, изготвен в съответствие с с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия на Република България.

Маргарита Георгиева Димитрова
Регистриран ДЕС

28 март 2012 година
ул. Шандор Петьофи 1
гр.Димитровград, България



ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ	
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	1
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	2
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	3
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	4
СПРАВКА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ	5
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ	
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	6
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	7
3. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	17
4. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	22
5. СВЪРЗАНИ ЛИЦА	25
6. ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ	27

"ТИТАН КЛИНЪР" ООД
съставител (предприятие)
гр.Кърджали бул.България 97
адрес по ДЮПК

ЕИК
108530553

Вид дейност
събиране и третиране на ТБО

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на
"ТИТАН КЛИНЪР" ООД
към
31.12.2011 г.

Актив	Сума (хил.лева)		Пасив	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
Раздели, групи, статии	1	2	Раздели, групи, статии	1	2
а			а		
A. Записан, но невнесен капитал	-	-	A. Собствен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи	-	-	II. Премии от емисии	-	-
II. Дълготрайни материални активи			III. Резерв от последващи оценки	-	-
1. Земи и сгради	513	-	IV. Резерви	-	-
-земи	412	-	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	798	-
-сгради	101	-	- неразпределена печалба	798	-
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	970	742	Общо за група V:	798	-
3. Съоръжения и други	15	20	VI. Текуща печалба (загуба)	1 865	806
4. Предоставени аванси	8	-	Общо за раздел A:	2 668	811
Общо за група II:	1 506	762	B. Провизии и сходни задължения	-	-
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за раздел B:	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	45	45	V. Задължения		
2. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	50	50	1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	538	705
Общо за група III:	95	95	- до 1 година	352	284
IV. Отсрочени данъци	6	7	- над 1 година	186	421
Общо за раздел B:	1 607	864	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	2 359	1 666
V. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година	2 119	1 666
I. Материални запаси			- над 1 година	240	-
1. Суровини и материали	137	130	3. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	13
Общо за група I:	137	130	- до 1 година	-	13
II. Вземания			4. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	678	1 203
1. Вземания от клиенти и доставчици	4 393	2 297	- до 1 година	678	1 203
2. Вземания от предприятия от група	61	80	5. Други задължения, в т.ч.:	2 194	1 696
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	59	40	- до 1 година	2 148	1 582
4. Други вземания	1 976	1 234	- над 1 година	46	114
Общо за група II:	6 489	3 651	- към персонала, в т.ч.:	917	606
III. Инвестиции	-	-	- до 1 година	917	606
IV. Парични средства, в т.ч.:	204	1 449	- осигурителни задължения, в т.ч.:	356	216
- в брой	135	442	- до 1 година	356	216
- безсрочни сметки (депозити)	69	1 007	- данъчни задължения	452	222
Общо за група IV:	204	1 449	- до 1 година	452	222
Общо за раздел B:	6 830	5 230	Общо за раздел B, в т.ч.:	5 769	5 283
G. Разходи за бъдещи периоди	-	-	- до 1 година	5297	4748
			- над 1 година	472	535
			G. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	-	-
СУМА НА АКТИВА	8 437	6 094	СУМА НА ПАСИВА	8 437	6 094

Финансовият отчет на страници от 1 до 27 е одобрен от Управителя и е подписан от негово име на 28.03.2012 г.

Дата на съставяне
28.03.2012г.

Съставител:

Нилена Налбантова

Управител:

Ивайло Дакревски

0032 Маргарита
Димитрова
Регистрал. одитор

28.03.2012

"ТИТАН КЛИНЪР" ООД
съставител (предприятие)
гр.Кърджали бул.България 97
адрес по ДОПК

ЕНК
108530553

Вид дейност
събиране и третиране на ТБО

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на
"ТИТАН КЛИНЪР" ООД
за
2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	3 422	4 260	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	8 126	7 852
а) суровини и материали	2 076	2 017	а) стоки	8	30
б) външни услуги	1 346	2 243	б) услуги	8 118	7 822
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	2 152	2 181	2. Други приходи	6	152
а) разходи за възнаграждения	1 716	1 752	Общо приходи от оперативната дейност	8 132	8 004
б) разходи за осигуровки	436	429	3. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	387	252
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	526	578	4. Други лихви и финансови приходи	55	59
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	526	578	Общо финансови приходи	442	311
- разходи за амортизация	526	578	Общо приходи от обичайната дейност	8 574	8 315
4. Други разходи, в т.ч.:	138	215	Общо приходи	8 574	8 315
а) балансова стойност на продадени активи	8	157			
Общо разходи за оперативната дейност	6 238	7 234			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	300	212			
Общо финансови разходи	300	212			
Общо разходи за обичайната дейност	6 538	7 446			
6. Печалба от обичайната дейност	2 036	869			
Общо разходи	6 538	7 446			
7. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	2 036	869			
8. Разходи за данъци от печалбата	171	63			
9. Печалба	1 865	806			
Всичко	8 574	8 315	Всичко	8 574	8 315

Приложения на страници от 6 до 27 са неразделна част от финансовия отчет

Дата на съставяне:
28.03.2012г.

Съставител:
Милена Налбантова

Управител:
Райло Лаковски



0032 МАРГАРИТА
ДИМИТРОВА
Регистриран одитор

28.03.2012

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на
"ТИТАН КЛИНЪР" ООД

към
31.12.2011 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	7 285	3 893	3 392	9 875	4 554	5 321
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	1 667	(1 667)	-	1 738	(1 738)
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	1	(1)	-	9	(9)
4 Платени и възстановени данъци върху печалбата	-	56	(56)	-	116	(116)
5 Други парични потоци от основна дейност	6	1 397	(1 391)	26	719	(693)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	7 291	7 014	277	9 901	7 136	2 765
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	758	(758)	61	53	8
2 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	333	733	(400)	327	1 455	(1 128)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	333	1 491	(1 158)	388	1 508	(1 120)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	143	50	93	348	540	(192)
2 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	231	(231)	25	87	(62)
3 Плащания на задължения по лизингови договори	-	226	(226)	-	273	(273)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	143	507	(364)	373	900	(527)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	7 767	9 012	(1 245)	10 662	9 544	1 118
Д. Парични средства в началото на периода			1 449			331
Е. Парични средства в края на периода			204			1 449

Приложения на страници от 6 до 27 са неразделна част от финансовия отчет

Дата:
28.02.2012 г.

Съставител: 
Милена Налбантова

Управител: 
Ивайло Даковски



0032 **Маргарита
Димитрова**
Регистриран одитор

28.03.2012

"ТИТАН КЛИНЪР" ООД
съставител (присъстване)
гр.Кърджали бул.България 97
содрес.по ДСПК

ЕИК
108530553

Вид дейност
събиране и третиране на ТБО

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на
"ТИТАН КЛИНЪР" ООД
за
2011 г.

Показатели	Записан капитал	Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		Неразпределена печалба			
a	1	2	3	4	
1. Салдо в началото на отчетния период	5	-		806	811
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-		806	811
3. Финансов резултат от текущия период	-	-		1 865	1 865
4. Разпределение на печалба в т.ч.:	-	806		(806)	-
5. Други изменения в собствения капитал	-	(8)		-	(8)
6. Салдо към края на отчетния период	5	798		1 865	2 668
7. Собствен капитал към края на отчетния период	5	798		1 865	2 668

Приложения на страници от 6 до 27 са неразделна част от финансовия отчет

Дата на съставяне:
28.03.2012.

Съставител:
Милена Налбантова



28.03.2012

“ТИТАН КЛИНЪР” ООД
съставител (предприятие)
гр.Кърджали бул.България 97
адрес: гр.ДОЖК

ЕИК
108530553

Вид дейност
събиране и третиране на ТБО

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ

към
31.12.2011 г.

на
“ТИТАН КЛИНЪР” ООД

Показатели	Очелна стойност на нетекущите активи					Последваща оценка		Проечана стойност (4+5+6)	Амортизация				Последваща оценка		Проечана амортизация в края на периода (11+12+13)	Балансова стойност в края на периода (7+14)
	в началото на периода	на постъпване през годината	на излизане през периода	в края на периода (1+2+3)	Увеличение	Намаляване	в началото на периода		начислена през периода	Очелна през периода	в края на периода (8+9+10)	Увеличение	Намаляване			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I. Нематериални активи																
III. Дълготрайни материални активи																
1. Земи и сгради	-	514	-	514	-	-	514	-	-	-	-	-	-	-	513	
-земи	-	412	-	412	-	-	412	-	-	-	-	-	-	-	412	
-сгради	-	102	-	102	-	-	102	-	1	-	1	-	-	1	101	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	2 490	748	4	3 234	-	-	3 234	1 748	520	4	2 264	-	-	2 264	970	
3. Съоръжения и други	49	-	-	49	-	-	49	29	5	-	34	-	-	34	15	
4. Предоставени аванси	-	8	-	8	-	-	8	-	-	-	-	-	-	-	8	
Общо за група II:	2 539	1 270	4	3 805	8	8	3 805	1 777	526	4	2 299	-	-	2 298	1 506	
III. Дълготрайни финансови активи																
1. Акции и дялове в предприятия от група	45	-	-	45	-	-	45	-	-	-	-	-	-	-	45	
2. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	50	-	-	50	-	-	50	-	-	-	-	-	-	-	50	
Общо за група III:	95	-	-	95	-	-	95	-	-	-	-	-	-	-	95	
7	7	-	1	6	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	6	
IV. Отсрочени данъци	2 641	1 270	5	3 906	-	-	3 906	1 777	526	4	2 299	-	-	2 298	1 607	
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)																

Дата на съставяне
28.03.2012г.

Съставител

Милена Найданова

Приложения на справка от 6 до 27 са верооятно част от финансовия отчет



1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“ТИТАН-КЛИНЪР” ООД е дружество, създадено през ноември 2001г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Кърджали, бул.“България” № 97. Съдебната регистрация на дружеството е от 2003г., решение № 528/13.11.2001г. на Кърджалийски окръжен съд. Последните промени в Устава на дружеството са вписани в регистъра на търговските дружества с решение от 20 юли 2004г., а в органите за управление с решение 03.07.2003 г. на Кърджалийски окръжен съд.

Съгласно §4, ал.1 от Закона за Търговския регистър дружеството е вписано в Агенцията по вписванията към Министерство на правосъдието на 05 март 2009 г.

1.1. Собственост и управление

Към 31 декември 2010г. разпределението на капитала на дружеството е както следва:

- „Титан АС” ЕООД - 50 %
- „Форуком” АД - 35 %
- „Дорис” ЕООД - 15 %

“ТИТАН-КЛИНЪР” ООД се представлява и управлява от Ивайло Тодоров Даковски.

Към 31.12.2011г. общият брой на персонала в дружеството е 349 бр. (2010г.: 363 бр.) работници и служители.

Общият брой на персонала към 31.12.2011г. по видове персонал е:

	2011 BGN '000	2010 BGN '000
Ръководители	4	5
Аналитични специалисти	4	4
Приложни специалисти	9	11
Административен персонал	14	14
Производствен персонал	15	17
Оператор на машини и съоръжения	67	64
Професии неизискващи специална квалификация	236	248
Общо	349	363

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на Дружеството през 2011г. включва следните видове операции и сделки:

- сметосъбиране и сметоизвозване, в това число: събиране и превозване на битови, промишлени, строително-ремонтни и занаятчийски отпадъци в съответните депа;
- третиране на твърди битови отпадъци и експлоатация на депо;
- поддържане чистотата на територии за обществено ползване миене и метене;
- озеленяване и поддържане на паркове;
- зимно поддържане и снегочистване;
- ликвидиране на микросметища.

1.3. Основни показатели на стопанската среда

Основните показатели на стопанската среда, които оказват влияние върху дейността на Дружеството, за периода 2009 – 2011 г. са представени в таблицата по-долу:

Показател	2009	2010	2011
БВП в млн. лева	66,256	70,474	55,722*
Реален растеж на БВП	-5.00%	0.20%	2.30%*
Инфлация в края на годината	0.6%	4.3%	-0.73%*
Среден валутен курс на щатския долар за годината	1.4055	1.4779	1.4065
Валутен курс на щатския долар в края на годината	1.3641	1.4728	1.5116
Безработица (в края на годината)	9.13%	9.24%	10%*
Основен лихвен процент в края на годината	0.55%	0.18%	0.22%

Източник: БНБ

* - данните са към 30.09.2011 г.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на "ТИТАН КЛИНЪР" ООД е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (СС), утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2005г., изменени с ПМС 251 от 17.10.2007г. (ДВ бр.86/26.10.2007 г.) в сила от 01.01.2008 г.

Годишният финансов отчет е изготвен на основата на счетоводната концепция за историческата цена и въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие, чрез прилагане на концепцията за поддържане на финансовия капитал, като последователно са прилагани и останалите счетоводни принципи определени в СС.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство. Данните в годишния финансов отчет (ГФО) са представени в хил.лв.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период).

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Функционална валута е валутата на основната икономическа среда, в която едно предприятие функционира и в която главно се генерират и изразходват паричните средства. Тя отразява основните сделки, събития и условия, значими за предприятието.

Дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България – български лев, възприет от Дружеството като функционална валута.

Настоящият индивидуален финансов отчет е изготвен в хиляди лева.

2.4. Дълготрайни материални активи

Първоначална оценка

При първоначално придобиване дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи основно са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, непризнат данъчен кредит и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 500 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Оценка след първоначално признаване

Избраният от дружеството подход за оценка на дълготрайните материални активи след първоначалното признаване е цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Отчитане на амортизациите

Дружеството използва линеен метод на амортизация на машините, съоръженията и оборудването. Срокът на годност на активите е съобразен с: физическото износване, спецификата на оборудването, предоставената информация от предприятието - производител на тези активи, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемото морално остаряване.

Усредненият полезен живот по групи активи е както следва

- | | |
|-----------------------------------|---------|
| • сгради | – 25 г. |
| • машини и оборудване | – 3 г. |
| • компютри и периферни устройства | – 2 г. |
| • транспортни средства | – 4 г. |

Определените срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи се преглеждат в края на всеки отчетен период и при установяване на значителни отклонения спрямо бъдещите очаквания за срока на използването на активите, същият се коригира перспективно.

Последващи разходи

Разходите за ремонти и поддръжка се признават за текущи в периода, през който са направени. Извършени последващи разходи, свързани с имоти, машини и оборудване, които имат характер на подмяна на определени възлови части и агрегати, или на преустройство и реконструкция, се капитализират към балансовата стойност на съответния актив и се преразглежда остатъчният му полезен живот към датата на капитализация. Същевременно, неамортизираната част на заменените компоненти се изписва от балансовата стойност на активите и се признава в текущите разходи за периода на преустройството.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановимата им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановима стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи.

2.5. Дългосрочни финансови активи

Акции и дялове в предприятия от групата

Дългосрочните инвестиции, представляващи участие в дъщерни дружества, са представени във финансовия отчет по цена на придобиване (себестойност), която представлява справедливата стойност на възнаграждението, което е платено. Инвестициите в дъщерни дружества не се търгуват на фондови борси. Това обстоятелство не дава възможност да се осигурят котировки на пазарни цени на активен пазар, които да изразяват достатъчно достоверно справедливата стойност на тези акции.

Притежаваните от Дружеството инвестиции в дъщерни дружества подлежат на преглед за обезценка. При установяване на условия за обезценка, същата се отразява в отчета за приходите и разходите (в печалбата или загубата за годината).

При покупка и продажба на инвестиции в дъщерни дружества се прилага “датата на сключване” на сделката.

Инвестициите се отписват, когато се прехвърлят правата, които произтичат от тях на други лица при настъпването на правните основания за това и по този начин се загубва контрола върху стопанските изгоди от инвестициите. Печалбата/(загубата) от продажбата им се представя съответно към “финансови приходи” или “финансови разходи” на отчета за приходите и разходите (в печалбата или загубата за годината).

Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия

Дългосрочните инвестиции - акциите и дяловете в асоциираните и смесени предприятия (ценните книги) се оценяват по цена на придобиване, която се формира от стойността, заплатена за придобиването им и разходите за придобиване – хонорари и други услуги свързани с придобиването.

Притежаваните от Дружеството акции и дялове в асоциираните и смесени предприятия са оценяват и представят във финансовия отчет по средно-претеглената (себестойност).

При покупка и продажба на инвестиции в дъщерни предприятия се прилага “датата на сключване” на сделката.

Ръководството определя класификацията на инвестициите си в момента на покупката и преоценява предназначението им в края на всеки отчетен период.

Притежаваните акции и дялове се преглеждат към всяка дата на финансовия отчет и при установяване на условия за обезценка, и определяне на нейния размер същата се отразява в отчета за приходите и разходите за текущия период.