

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД
към 31.12.2019 г.

адрес: гр.София, ул.Св.Св.Кирил и Методий 47

ЕИК 130813690

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	бел	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	бел	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а		1	2	а		1	2
А. Текущи (краткотрайни) активи				А. Собствен капитал			
I. Материални запаси		12	12	I. Записан капитал		50	50
II. Вземания	5	10	10	II. Резерви		5	5
III. Парични средства, в т.ч.:				III. Неразпределена печалба от минали години		0	0
- брой -		25	26	IV. Непокрита загуба от минали години		-5	-4
- в безсрочни сметки		3	3	V. Текуща печалба (загуба)		0	0
Общо за група III:		28	29	Общо за раздел А:	10	50	51
Общо за раздел А:		50	51	Б. Задължения	6	0	0
СУМА НА АКТИВА (А)		50	51	СУМА НА ПАСИВА (А+Б)		50	51

Дата на съставяне:
20.02.2020г.

Съставител:

Боряна Димитрова Колева

Ръководител:

Константин Николов Колев

Пояснителни бележки:

1. На основание чл.19 ал.2 от Закона за счетоводството предприятието е МИКРОПРЕДПРИЯТИЕ.
2. ГФО за 2019г не подлежи на задължителен финансов одит.

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ Т-ИИ АД
за **2019г.**

адрес: гр.София, ул.Св.Св.кирил и Методий 47

ЕИК 130813690

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			Б. Приходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	2	26	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	2	26
а) суровини и материали			а) стоки		
б) външни услуги	2	26	б) услуги	2	26
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0	2. Други приходи		
а) разходи за възнаграждения	0	0	Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	2	26
3. Други разходи					
а) балансова стойност на продадените активи					
Общо разходи за оперативна дейност (1- 2+3)	2	26			
4. Печалба от обичайна дейност			3.Загуба от обичайната дейност	0	0
Общо разходи (1 + 2+3)	2	26	Общо приходи (1+2)	2	26
5. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)			4.Счетоводна загуба (общо разходи - общо приходи)	0	0
6. Разходи за данъци от печалбата					
7. Печалба (5-6)			5.Загуба (4+р.6 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо разходи +6+7)	2	26	Всичко (Общо приходи+5)	2	26

Дата на съставяне: 20.02.2020г

Съставител:
Боряна Димитрова Колева

Ръководител:
Константин Николов Колев

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД
За 2019 г

ЕИК 130813690

адрес: гр.София, ул.Св.Кирил и Методий 47

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	Непокривана загуба			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	50			5				0	-5	0	50	
2. Промени в счетоводната политика												
3. Грешки												
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50			5				0	-5	0	50	
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 дивиденди												
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				0	-5	0	50	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на												
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	50			5				0	-5	0	50	

Дата на съставяне: 20.02.2020г

Съставител:

Боряна Димитрова Колева

Ръководител:

Константин Николов Колев



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2019г
НА КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД

Приложение № 1
към СС 7

гр.София, ул.Св.Св.Кирил и Методий 47

ЕИК 130813690

(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	2	2	0	33	30	3
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		0	0		0	0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност		1	-1		2	-2
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	2	3	-1	33	32	1
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)	2	3	-1	33	32	1
Д. Парични средства в началото на периода			29			28
Е. Парични средства в края на периода			28			29

Дата: 20.02.2020 г

Ръководител: Константин Николов Колев

Съставител: Боряна Димитрова Колева

ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ за 2019 г
НА КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД
ЕИК 130813690
Адрес: гр.София, ул.Св.Св.Кирил и Методий 47

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.

През 2019г. дружеството няма наети лица. Функциите по организация на отчетността и връзката с данъчната администрация, са поети от изпълнител по облигационен договор.

Нетния размер на приходите от обичайната дейност през 2019г е 2х.лв.

1.СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

През годината счетоводната политика не е променяна .

2.ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти. На основание Чл.19 ал.2 от Закона за счетоводството, категорията на предприятието за 2019г. е МИКРО ПРЕДПРИЯТИЕ. Дружеството осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското счетоводно, данъчно и търговско законодателство при спазване на принципите: действащо предприятие, последователност на представянето и сравнителната информация. начисляване, предпазливост, същественост, съпоставимост на приходи и разходи, предимство на съдържаниято пред формата. Когато за счетоводното представяне на конкретни сделки в НСС няма приложими тестове, тогава се прилагат такива от МСС. 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 31.12.2019г. отчетната стойност на напълно амортизираните ДМА използвани в дейността е 20 016.00 лв. От тях : автомобили – 20 016.00 лв.

През 2019г. е извършена инвентаризация на дълготрайните активи. Преоценка на дълготрайните активи не е правена. За 2019г няма начислената амортизация по счетоводния амортизационен план. През 2019г. 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 услуги	-	2 417.79лв.
ОБЩО:		2 417.79 лв.

Приходите от услуги се признават след фактурирането им на клиента.

5.КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ

5.1.Вземания от клиенти - 10 196.31лв

6.КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ -няма

7.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.

8. СДЕЛКИ МЕЖДУ СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Предприятието има отношение със следните свързани лица:

КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД, ПСИТ 35 ООД, ПСИТ БЪЛГАРИЯ ЕООД, 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 2019г. е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове и е 1 096.01 лв.

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

Към края на периода вземанията на фирмата от свързани лица са в размер на 10 196.24 лв.

През 2019г. не са направени провизии на вземанията, защото ръководството на дружеството счита, че всички вземания са текущи и ще постъпят в следващата година.

Предприятието не е задължено да представя консолидирани отчети.

9. ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА

През годината НЯМА разход за доходи на персонала.

10. ПОКАЗАТЕЛИ ОТ ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДНИЯ АНАЛИЗ

Въз основа на информацията, представена в отделните съставни части на ГФО за 2019г. представяме следните показатели, получени в резултат на проведения финансово-счетоводен анализ.

10.1. Общи показатели

Нетни активи - 50 551.21 лв

10.2. Показатели за ефективност

К на ефективност на разходите = 1

К на ефективност на приходите = 1

10.3. Показатели за ликвидност

К абсолютна ликвидност = 28

11. 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 УС на 20.02.2020г.

КОЛБИС ПСТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:



/Константин Николов Колев/

Съставител на ГФО:



/Боряна Димитрова Колева/

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД
през 2019 г.
адрес: гр.София, ул.Св.Св.Кирил и Методий 47
ЕИК 130813690**

1. Развитие и резултати от дейността на КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД през 2019г.

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 сервиз на информационни и комуникационни технологии. Сумата на нетните приходи през 2019 година е 2 х.лв., което спрямо 2018г. представлява намаление, което се дължи на прекратен договор за сервизни услуги. Финансовият резултат за 2019г. е загуба 0.1 х.лв., което се дължи на недостатъчния размер на приходите.

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

Управителният съвет определя състоянието на дружеството като стабилно и изготвянето на финансов отчет за 2019 година на базата на принципа за „действащо предприятие“ като обосновано. Основание за такъв извод дават:

- Към 31.12.2019г. предприятието няма текущи задължения.
- Предприятието не притежава рискови финансови активи, които да застрашат финансовата му независимост.
- Дружеството няма активи и пасиви в чужда валута. Това намалява валутните рискове.

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

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен към 31.12.2019г. Изготвянето му е приключило на 20.02.2020 г. На тази дата финансовият отчет е одобрен от Управителния съвет за оповестяване и за представяне на избора от дружеството законов одитор.

В периода между 01.01.2020г. и 20.02.2020г. 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 сервиз и продажби с 50-60 % годишно.

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

Очаква се положителен резултат на печалбата за следващата 2020 година

Разходи за НИРД не се предвиждат.

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

До 1.01.2019г. 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 2019 г.

През 2019г дружеството е ръководено от Управителен и Надзорен съвет. През 2019г. не са изплащани възнаграждения на членовете на Управителния и Надзорния съвет.

През 2019г. има следните промени в състава на акционерите: ПСИТ България ООД изкупи от ПСИТ-Група ООД притежаваните от него 101 бр. акции по номинал 50лв. всяка, на обща стойност 5 050.00лв. съгласно Договор за покупко-продажба от 17.04.2019г. Считано от тази дата общия брой акции притежавани от ПСИТ България ООД става 133 акции, което е 13.20% от капитала на дружеството, а ПСИТ-Група ООД преставя да бъде акционер в КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД.

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.

20.02.2020г.

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:



/Константин Николов Колев/