

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД
към 31.12.2011 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				
I. Вземания	4	10	I. Записан капитал	50	50
II. Парични средства, в т.ч.:			II. Резерви	5	5
- брой -	34	26	III. Натрупана печалба (загуба) от минали години	4	(4)
- в безсрочни сметки	11	25	IV. Текуща печалба (загуба)	2	8
Общо за група II:	45	51	Общо за раздел А:	61	59
Общо за раздел В:	61	61	В. Задължения	0	2
СУМА НА АКТИВА (В)	61	61	СУМА НА ПАСИВА (А+В)	61	61

Дата на съставяне:
29.02.2012г

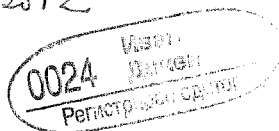
Съставител:

Боряна Димитрова Колева

Ръководител:

Константин Колев

16.03.2012



ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ Т-ИИ АД
за **2011 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.:	69	94	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	93	105
а) суровини и материали	0	2	а) стоки	20	0
б) външни услуги	69	92	б) услуги	73	105
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	3	2	Общо приходи от оперативна дейност (1)	93	105
а) разходи за възнаграждения	3	2	Общо приходи (1)	93	105
3. Други разходи	19				
а) балансова стойност на продадените активи	19				
Общо разходи за оперативна дейност (1+ 2+3)	91	96			
4. Печалба от обичайна дейност	2	9			
Общо разходи (1 + 2+3)	91	96			
5. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	2	9			
6. Разходи за данъци от печалбата	0	1			
7. Печалба (4-5)	2	8			
Всичко (Общо разходи +5+6+7)	93	105	Всичко (Общо приходи)	93	105

Дата на съставяне:
29.02.2012г

Съставител:
Боряна Колев

Ръководител:
Константин Колев

16.03.2012.



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2011 г
НАКОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД

Приложение № 1
към СС 7

(хил. лв.)

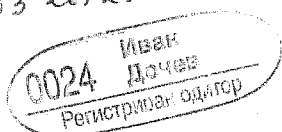
Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	116	116	0	117	112	5
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		3	-3		2	-2
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		1	-1
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност		2	-2		3	-3
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	116	122	-6	117	118	-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)	116	122	-6	117	118	-1
Д. Парични средства в началото на периода			51			52
Е. Парични средства в края на периода			45			51

Дата: 29.02.2012 г

Ръководител: Константин Николов Колев

Съставител: Боряна Димитрова Колева

16.03.2012.



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на КОЛЕИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД
За 2011 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		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	50			5					(4)	8	59
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										2	2
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								4		(4)	0
- за дивиденди											
8. Покриване на загуба									4	(4)	0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	50			5				4	0	2	61
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	50			5				4	0	2	61

Дата на съставяне: 29.02.2012 г.

Съставител:

Боряна Колева

Ръководител:

Константин Колев

16.05.2012



СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайните) активи

на КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД
към 31.12.2011 г

(хил. лв.)

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		
а	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, лицензии, 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. Машины, 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: 29.02.2012 г.

Съставител: Боряна Колева

Ръководител: Константин Колев

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ
КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ за 2011 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 служители, които изпълняват административни функции по организация на отчетността и връзката с данъчната администрация .
Нетния размер на приходите от обичайната дейност през 2011 г е 93 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 31.12.2011 г отчетната стойност на ДМА използвани в дейността е 20 016 лв. От тях : автомобили – 20 016 лв.

През 2011 г. е извършена инвентаризация на дълготрайните активи.

Преоценка на дълготрайните активи не е правена.

Няма начислената амортизация по счетоводния амортизационен план за 2011 г.

През 2011 г. няма изготвен Данъчния амортизационен план.

4. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ НА СТОКИ И УСЛУГИ

През годината са получени приходи от следните дейности:

4.1. Приходи от продажби	-	19 474.28 лв
4.2. Приходи от сервизни услуги	-	72 089.15 лв.
4.3. Други приходи	-	960.00 лв.
ОБЩО:		92 523.43 лв.

Приходите от услуги се признават след фактурирането им на клиента.

5. КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

5.1. Задължения за корпоративен данък	-	162.02 лв
5.2. Задължения по данъци ,	-	16.55 лв
5.3. Задължения към персонала	-	148.94 лв
5.4. Задължения към осигурители	-	58.33 лв
Общо задължения :		385.84 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 2011 г е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове и е 61 075.81 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 2271.86 лв.

Към 31.12.2011 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 2011г, представяме следните показатели, получени в резултат на проведения финансово-счетоводен анализ.

9.1. Общи показатели

Нетни активи - 60653.40 лв

9.2. Показатели за рентабилност

К рентабилност на приходи от продажби = 0.016

К рентабилност на собствен капитал = 0.024

9.3. Показатели за ефективност

К на ефективност на разходите = 1.018

К на ефективност на приходите = 0.982

9.4. Показатели за ликвидност

К абсолютна ликвидност = 116

9.5. Показатели за автономност

К на финансова автономност = 61

К на задлъжнялост = 0.006

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 29.02.2012 г

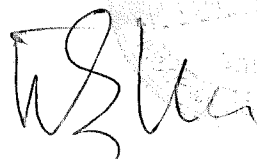
КОЛБИС ПСТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:



/К. КОЛЕВ/

Съставител на ГФО:
ФИНАНСОВ ДИРЕКТОР



/Б. КОЛЕВА/

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД
през 2011 г**

1. Развитие и резултати от дейността на КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД през 2011 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 2011 година е 93 х.лв, което спрямо 2010г представлява 12% намаление . Намалението се дължи на намаляване на поръчките за поддръжка и инсталация на терминали. Балансовата печалба през 2011 г е 2 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 2011 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 31.12.2011г е 61 . Или на 1лв привлечен капитал се падат 61 лв собствен капитал.
- Коефициент на незабавна и абсолютна ликвидност, който по данните от счетоводния баланс към 31.12.2011 г е 45. Или на 1лв текущи задължения, дружеството отчита 45 лв 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 2013 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 31.12.2011 г. Изготвянето му е приключило на 29.02.2012 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 01.01.2012 г и 29.02.2012 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 20-30 % годишно.

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

Очаква се ръст от 25% на печалбата за следващата 2012 г година

Разходи за НИРД не се предвиждат.

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

До 1.01.2011г 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 2011 г.

През 2011 г дружеството е ръководено от Управителен и Надзорен съвет . През 2011 г не са изплащани възнаграждения на членовете на Управителния и Надзорния съвет.

През 2011 г от книгата на акционерите е заличен ПСИТ ЗАПАД ООД, като притежаваните от него 21 акции на обща стойност 1050.00лв са изплатени и се прехвърлят на КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД ЕИК 831823420 с управител Константин Николов Колев .

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.

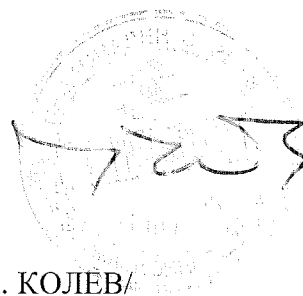
КОЛБИС ПСИТ НАЦИОНАЛЕН СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД няма финансови инструменти, които да са носители на рискове за финансовото състояние на дружеството.

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

29.02.2012 г.

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:

/К. КОЛЕВ/



До : акционерите на
Колбис псит национален сервиз информа-
ционни технологии АД
С о ф и я

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Уважаеми госпожи и господа

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на Колбис псит национален сервиз информационни технологии АД – София включващ счетоводния баланс към 31 декември 2011 г., отчет за приходите и разходите отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщено оповестяване на съществения счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансов отчет.

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики и изготвяне аана приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретни обстоятелства.

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 с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаването на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо от това дали те се дължат на измама или на грешка. При извършване на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата на 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 вътрешния контрол. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, както и оценка на цялостното представяне на финансовия отчет.

Считаме, че извършения от нас одит представя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние, финансовият резултат и паричните потоци на предприятието към 31 декември 2011 г. г., в съответствие с НСФОМСП.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания.

Потвърждаваме, че годишния доклад за дейността съответства на финансовия отчет и отговаря на изискванията на Търговския закон и Закона за счетоводството.

Гр.София, 16. 03...2012 г.

Подпис на одитора:

