

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До Акционерите
на БАЛКАН СИС АД
гр. Пловдив

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на **БАЛКАН СИС АД, гр. Пловдив** включващ счетоводния баланс към **31 декември 2009 г.**, отчет за приходите и разходите, отчет за промените в 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

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия 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 на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

0173 Васил
Тодоров
Регистриран одитор

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 и съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или 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 извършеният от нас одит предоставя 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 на Дружеството към 31 декември 2009 г.,

0173 Васил
Годоров
Регистриран одитор

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.

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, ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството за отчетната 2009 г. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността 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 2009 г. изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Васил Тодоров

Регистриран одитор



24.03.2010 г.

ул. Богомил № 62

гр. Пловдив 4000, България

ОТЧЕТ НА ИЗПЪЛНИТЕЛНИЯ ДИРЕКТОР ЗА ДЕЙНОСТТА НА БАЛКАН СИС АД ЗА 2009 г.

Главната цел на Балкан Сис АД е създаването на съвременна структура за предлагането и усвояването на цялостни решения в областта на информационните технологии, интернет решения и електронен бизнес. Утвърждаване на фирмата на Българския пазар, и осъществяването на тясно сътрудничество с чуждестранни фирми от ИТ бранша. Развитие на бизнеса и включване на Балкан Сис АД в международния бизнес със софтуерни разработки и интернет приложения.

Основни задачи през 2009 година:

1. Оформяне на собствени интернет решения (сайт за продажба на недвижими имоти, сайт за продажба на автомобили, сайт за запознанства, електронен продуктов каталог, електронен магазин, портален сайт, сайт за продажба на туристически пакети и услуги). Самостоятелно презентирание на отделните решения – създаване на общ продуктов сайт с отделна под страница за всеки продукт. Провеждане на маркетингова политика за рекламиране на готовите решения и превличане на потенциални клиенти.
2. Разработване на 4 портални сайта по отделните проекти Оптима, КТИ, Орфей, Популярна каса. Първоначално разработване на задание съвместно с отговорниците по проектите.
3. Поддържане на контактите с чуждестранните партньори от Испания, САЩ, Гърция. Участие в нови ИТ проекти съвместно с българските и чуждестранните партньори.
4. Поддържане и администриране на комуникационна инфраструктура и компютърната техника на Корпорация "Съединение" и всички дъщерни дружества. Предлагање на инженеринговата услуга - разработване на системи за отдалечено видео наблюдение.

Значими постижения и събития през 2009 год.

Основните усилия на ръководството на фирмата през 2009 година бяха насочени към развитие на направленията, които ще бъдат основа и за бъдещето развитие на фирмата: интернет приложения, уеб дизайн, мултимедийни продукти, графичен дизайн и SEO оптимизация. Провеждане на агресивен маркетинг и реализиране на програма за увеличаване на продажбите и намиране на нови клиенти. Участие в конкурси за разработка на софтуер и интернет приложения. Осъществяване на директен интернет маркетинг и увеличаване на посещаемостта на сайта на фирмата.

В резултат на положените усилия Балкан Сис реализира няколко нови проекта през изтеклата година.

пицария "Верди"
Хотел Перелик Палас
BullBRAVERY'S
KOKET
Ротари Клуб Пловдив
Cangaroo

ELBULGARIA
хотел Лайпциг
ЗММ Металик
Финанси Бг
МАКСКОМ
Техноконтрол
AIR concert
Бизнес експертен съвет
Марицатекс
ТЕЦ "Марица 3"
Гоце Делчев – Табак
Бултрейд Евро Консулт
Тракийско пиво
ЕКО СТАР
Мони Трейд е-магазин
Мони Трейд каталог

- Мултимедийна презентация на КРС „Годишен доклад 2008“.

Балкансис има сключени няколко договори за SEO оптимизация и развива успешно тази дейност.

Обособени са 4 основни направления на дейността в Балкан Сис:

- **Разработка на софтуерни продукти и интернет приложения.** Програмиране на софтуерни приложения, уеб приложения, бази данни, аутсорсинг.
- **Уеб дизайн и Мултимедийни продукти и приложения.** Графичен дизайн, уеб програмиране, създаване на мултимедийни продукти и презентации на CD, аудио-видео обработка.
- **Интернет доставка, изграждане и администриране на мрежи.** Достъп до интернет, администриране на интранет мрежи, мониторинг и конфигурация на информационен трафик, хостинг на уеб страници, поддръжка на домейн.
- **Търговия и сервиз на компютърна и офис техника.** Продажба, асемблиране и инсталиране на компютърна техника и периферия. Гаранционен и извънгаранционен сервиз.

Всички звена се обезпечиха кадрово и се създаде организация за планиране и отчитане на работния процес. Съставят се отчети и анализ на дейността и резултатите на всяко едно направление.

Повишаване на Техническо равнище и приложение на информационните технологии.

Балкан Сис разполага с необходимата компютърна и комуникационна техника. Двата офиса на фирмата бяха свързани с оптична връзка, всяко работно място разполага със съвременна компютърна система и постоянна високоскоростна връзка с интернет. Компютърната и офис техника се обнови изцяло по програма ФАР, използват се най-нови технологии за комуникации. Балкан Сис разполага със собствени сървъри в интернет и клас С мрежа с IP адреси. Фирмата разполага със съдържателна уеб страница на два езика, показваща цялостната дейност и предлагаща интерактивно продуктите и услугите на фирмата.

Изготвил:


Нейчо Нейчев

БАЛКАН СИС АД

Булстат: 115088562

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

И

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

КЪМ

31 Декември 2009 г.

ГР.ПЛОВДИВ -УЛ.СТАНИСЛАВ ДОСПЕВСКИ 10

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31-Декември-2009

Приложение № 2
към СС № 1

БАЛКАН СИС АД
ГР.ПЛОВДИВ -УЛ.СТАНИСЛАВ ДОСПЕВСКИ 10
Булстат: 115088562

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	94	136
б) Стоки	4	31
в) Услуги	90	105
4. Други приходи, в т.ч.:	15	199
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	109	335
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	6	1 840
б) Положителни разлики от операции с финансови активи		1
в) Положителни разлики от промяна на валутни курсове		5
Общо финансови приходи (5+6+7)	6	1 840
8. Загуба от обичайната дейност	209	
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	115	2 175
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	209	
11. Загуба (10+ред 11 и ред 12 от раздел А)	209	
Всичко (Общо приходи + 11)	324	2 175
А. Разходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	216	179
а) суровини и материали	26	22
б) външни услуги	190	157
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	61	55
а) разходи за възнаграждения	52	46
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	9	9
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	27	18
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	27	18
- разходи за амортизация	27	18
5. Други разходи, в т.ч.:	4	71
а) балансова стойност на продадените активи		29
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	308	323
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	4	40
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		2
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	12	48
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		43
Общо финансови разходи (6+7)	16	88
8. Печалба от обичайна дейност		1 764
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	324	411
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		1 764
11. Разходи за данъци от печалбата		2
13. Печалба (10-11-12)		1 762
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	324	2 175

Съставител:

Ръководител:

заверил:

Васил
Тодоров
Регистриран одитор



Дата:

22-Март-2010

АТЛАС ЮНИОН ЕООД

НЕЙЧО НЕЙЧЕВ

ВАСИЛ ТОДОРОВ



24.03.2010г

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

БАЛКАН СИС АД
ГР.ПЛОВДИВ -УЛ.СТАНИСЛАВ ДОСПЕВСКИ 10
Булстат: 115088562

Приложение № 1
към СС № 1

към
31-Декември-2009

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	6	
Общо за група I:	6	
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	55	57
- земи	19	19
- сгради	36	38
3. Съоръжения и други	57	37
Общо за група II:	112	94
III. Дългосрочни финансови активи		
5. Дългосрочни инвестиции	2 400	2 400
6. Други заеми	20	20
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	x	x
Общо за група III:	2 420	2 420
Общо за раздел Б:	2 538	2 514
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	4	4
- стоки	4	4
Общо за група I:	4	4
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	125	77
4. Други вземания, в т.ч.:	18	38
Общо за група II:	143	115
III. Инвестиции		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	x	x
3. Други инвестиции	23	20
Общо за група III:	23	20
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	3	
- в безсрочни сметки (депозити)	5	2
Общо за група IV:	8	2
Общо за раздел В:	178	141
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	2 716	2 655

0173 Васил
Тодоров
Регистратор

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

БАЛКАН СИС АД
ГР.ПЛОВДИВ -УЛ.СТАНИСЛАВ ДОСПЕВСКИ 10
Булстат: 115088562

Приложение № 1
към СС № 1

към
31-Декември-2009

ПАСИВ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	179	179
III. Резерв от последващи оценки	46	46
IV. Резерв		
4. Други резерви	253	253
Общо за група IV:	253	253
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразмразена печалба	1 788	28
Общо за група V:	1 788	28
VI. Текуща печалба (Загуба)	(209)	1 762
Общо за раздел A:	2 057	2 266
B. Провизии и сходни задължения		
B. Задължения		
3. Получени аванси, в т.ч.	9	8
до 1 година	9	8
4. Задължения към доставчици, в т.ч.	63	52
до 1 година	63	52
8. Други задължения, в т.ч.	567	329
до 1 година	336	263
над 1 година	231	66
- към персонала, в т.ч.	13	3
до 1 година	13	3
- осигурителни задължения, в т.ч.	4	2
до 1 година	4	2
- данъчни задължения, в т.ч.	1	4
до 1 година	1	4
Общо за раздел B, в т.ч.:	659	389
до 1 година	408	323
над 1 година	251	66
СУМА НА ПАСИВА (A + B + B + Г)	2 716	2 655

Съставител:

Ръководител:

Заверил:

Дата:

22-Март-2010

АТЛАС ЮНИОН ЕООД

НЕЙЧО НЕЙЧЕВ

ВАСИЛ ТОДОРОВ

0173 Васил
Тодоров
Регистриран одитор

24.03.2010

БАЛКАН СИС АД
ГР.ПЛОВДИВ -УЛ.СТАНИСЛАВ ДОСПЕВСКИ 10
Булетат: 115088562

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към
31-Декември-2009

Приложение № 4
към СС № 1

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващ и оценки	РЕЗЕРВИ				ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ МИНАЛИ ПЕРИОДИ		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	179		46				253	26		1 762	2 266
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	179		46				253	26		1 762	2 266
6. Финансов резултат за текущия период										(209)	(209)
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								1 762		(1 762)	
11. Спало към края на отчетния период	179		46				253	1 788		(209)	2 057
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	179		46				253	1 788		(209)	2 057

Дата: 22-Март-2010

Съставител:

Ръководител:

Заверил:

АТЛАС ЮНИОН ЕООД

НЕЙЧО НЕЙЧЕВ

ВАСИЛ ТОДОРОВ



24.03.2010

БАЛКАН СИС АД
ГР.ПЛОВДИВ -УЛ.СТАНИСЛАВ ДОСПЕВСКИ 10
Булстат: 115088562

О Т Ч Е Т
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекия метод
към
31-Декември-2009

Приложение № 1
към СС № 7

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	97	251	(154)	150	137	13
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		47	(47)		52	(52)
Платени и възстановени данъци върху печалбата					3	(3)
Други парични потоци от основна дейност	118	96	22	44	104	(60)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	215	394	(179)	194	296	(102)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	185		185	30		30
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики				5	2	3
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	185		185	35	2	33
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	400	394	6	229	298	(69)
Д. Парични средства в началото на периода			2			71
Е. Парични средства в края на периода			8			2

Дата: 22-Март-2010

Съставител:

АТЛАС ЮНИОН ЕООД

Ръководител:

НЕЙЧО НЕЙЧЕВ

Заверил:

ВАСИЛ ТОДОРОВ



24-03-2010



БАЛКАН СИС АД
ГР.ПЛОВДИВ -УЛ.СТАНИСЛАВ ДОСПЕВСКИ 10
Булстат: 115088562

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
към
31-Декември-2009

Приложение № 5
към СС №1

(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		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		7		7			7		1		1			1	8
Общо за група I:		7		7			7		1		1			1	6
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	87			87			87	10	2		12			12	55
- земи	19			19			19								19
- сгради	48			48			48	10	2		12			12	36
3. Съоръжения и други	150	43	2	191			191	112	24	2	134			134	57
Общо за група II:	217	43	2	258			258	122	26	2	146			146	112
III. Дългосрочни финансови активи															
5. Дългосрочни инвестиции	2400			2400			2400								2400
6. Други заеми	20			20			20								20
Общо за група III:	2420			2420			2420								2420
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV):	2637	50	2	2685			2685	122	27	2	147			147	2538

Дата: 22-Март-2010

Съставил:

Ръководител:

Заверил:

ВАСИЛ ТОДОРОВ

