

## БАЛАНС

"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД

ЕИК

130425620

към 31.12.2012 година

## АКТИВ

| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ                                    | код по реда | Суми (хил. лв.) |                 |
|-----------------------------------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|
|                                                           |             | Текуща година   | Предишна година |
| <b>A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ</b>                    |             |                 |                 |
| <b>Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ</b>                   |             |                 |                 |
| <b>I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ</b>                             |             |                 |                 |
| 1 Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи |             | 1               | 1               |
| <b>Общо за група I:</b>                                   |             | 1               | 1               |
| <b>II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ</b>                  |             |                 |                 |
| 1 Земи и сгради, в т.ч.:                                  |             | 316             | 331             |
| — земи                                                    |             | 4               | 4               |
| — сгради                                                  |             | 312             | 327             |
| 2 Машини, производствено оборудване и апаратура           |             | 10              | 75              |
| 3 Съоръжения и други ДМА                                  |             | 78              | 15              |
| 4 Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане         |             | 2               | 2               |
| <b>Общо за група II:</b>                                  |             | 406             | 423             |
| <b>III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>                  |             |                 |                 |
| 1 Акции и дялове от предприятия в група                   |             | 335             | 335             |
| 2 Предоставени заеми на предприятия в група               |             | 1               |                 |
| 3 Акции и дялове в есоп, и смесени предприятия            |             | 2               | 2               |
| 4 Други заеми                                             |             | 1292            | 1282            |
| <b>Общо за група III:</b>                                 |             | 1630            | 1619            |
| <b>IV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЦИ</b>                               |             |                 |                 |
| <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":</b>                                |             | 2037            | 2043            |
| <b>В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ</b>                    |             |                 |                 |
| <b>I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ</b>                               |             |                 |                 |
| 1 Материали и суровини                                    |             | 9               | 7               |
| 2 Стоки и продукция, в т.ч.:                              |             | 1               | 1               |
| — стоки                                                   |             | 1               | 1               |
| 3 Предоставени аванси                                     |             | 41              | 346             |
| <b>Общо по група I:</b>                                   |             | 51              | 354             |
| <b>II. ВЗЕМАНИЯ</b>                                       |             |                 |                 |
| 1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:               |             | 68              | 32              |
| 2 Други вземания, в т.ч.:                                 |             | 2953            | 248             |
| <b>Общо по група II:</b>                                  |             | 3021            | 280             |
| <b>III. ИВЕСТИЦИИ</b>                                     |             |                 |                 |
| <b>IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА</b>                               |             |                 |                 |
| 1 Парични средства в брой                                 |             | 13              | 2732            |
| 2 Парични средства в безсрочни сметки (депозити)          |             | 27              | 18              |
| <b>Общо по група IV:</b>                                  |             | 40              | 2750            |
| <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":</b>                                |             | 3112            | 3384            |
| <b>Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ</b>                       |             | 27              | 74              |
| <b>СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)</b>                   |             | 5176            | 5501            |

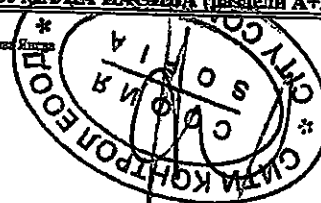
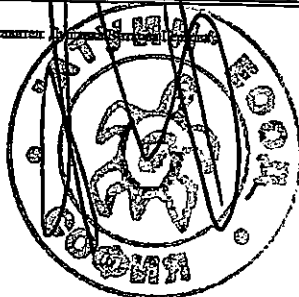
## ПАСИВ

| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ                                       | код по реда | Суми (хил. лв.) |                 |
|--------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|
|                                                              |             | Текуща година   | Предишна година |
| <b>A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>                                   |             |                 |                 |
| <b>I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ</b>                                    |             | 5               | 5               |
| <b>II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ</b>                                  |             |                 |                 |
| <b>III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ</b>                      |             |                 |                 |
| <b>IV. РЕЗЕРВИ</b>                                           |             |                 |                 |
| <b>V. Изгубена печалба / загуба от мина. години, в т.ч.:</b> |             |                 |                 |
| — Неразпределена печалба                                     |             | 4805            | 4820            |
| — Непокрита загуба                                           |             | (338)           | (68)            |
| <b>Общо за група V:</b>                                      |             | 4467            | 4752            |
| <b>VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)</b>                           |             | 468             | (270)           |
| <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":</b>                                   |             | 4940            | 4487            |
| <b>Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ</b>                       |             |                 |                 |
| <b>В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ</b>                                         |             |                 |                 |
| 1 Получени аванси, в т.ч.:                                   |             | 145             | 921             |
| до 1 година                                                  |             | 145             | 921             |
| 2 Задължения към доставчици, в т.ч.:                         |             | 81              | 68              |
| до 1 година                                                  |             | 81              | 68              |
| 3 Задължения по финансов лизинг, в т.ч.:                     |             |                 | 3               |
| до 1 година                                                  |             |                 | 3               |
| 4 Други задължения, в т.ч.:                                  |             | 10              | 22              |
| — Други задължения, в т.ч.:                                  |             | 5               |                 |
| до 1 година                                                  |             | 5               |                 |
| — към персонала, в т.ч.:                                     |             | 3               |                 |
| до 1 година                                                  |             | 3               |                 |
| — осигурителни задължения, в т.ч.:                           |             | 1               |                 |
| до 1 година                                                  |             | 1               |                 |
| — данъчни задължения, в т.ч.:                                |             | 1               | 22              |
| до 1 година                                                  |             | 1               | 22              |
| <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:</b>                           |             | 236             | 1014            |
| до 1 година                                                  |             | 236             | 1014            |
| <b>Г. Финансовата и приходи за бод. периоди, в т.ч.:</b>     |             |                 |                 |
| <b>СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)</b>                      |             | 5176            | 5501            |

Дата: 21.03.2013

Счетоводител: [подпис]

Ръководител: [подпис]



ВЯРНО С  
ОРИГИНАЛА

## ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД

за 2012 година

ЕИК:

130425620

| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ                      | код на реда | Сума (хил.лв.) |               | РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ                    | код на реда | Сума (хил.лв.) |               |
|---------------------------------------------|-------------|----------------|---------------|-------------------------------------------|-------------|----------------|---------------|
|                                             |             | Текуща година  | Предх. година |                                           |             | Текуща година  | Предх. година |
| 1. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. : |             | 770            | 241           | 1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :    |             | 1313           | 20            |
| а) суровини и материали                     |             | 25             | 25            | а) Услуги                                 |             | 1313           | 20            |
| б) външни услуги                            |             | 745            | 216           | 2. Други приходи, в т.ч.:                 |             |                | 17            |
| 2. Разходи за персонала, в т.ч. :           |             | 33             | 33            | ОБЩО приходи от оперативна дейност        |             | 1313           | 37            |
| а) разходи за възнаграждения                |             | 28             | 28            | 3. Приходи от участия в предпр., в т.ч. : |             |                | 75            |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч.:           |             | 5              | 5             | - прих.от участия в предпр.от група       |             |                | 75            |
| 3. Разходи за амортизация и обезценка       |             | 50             | 103           | 4. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:     |             | 20             | 117           |
| а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:       |             | 50             | 103           | - приходи от предприятия от група         |             |                | 1             |
| - разходи за амортизация                    |             | 50             | 103           | - други                                   |             | 20             | 116           |
| 4. Други разходи, в т.ч. :                  |             | 7              | 62            | Общо финансови приходи (3+4)              |             | 20             | 192           |
| а) балансова ст-ст на продадени активи      |             |                | 12            | 5. Загуба от обичайната дейност           |             |                | 270           |
| б) други                                    |             | 7              | 50            | Общо Приходи                              |             | 1333           | 229           |
| ОБЩО Разходи за оперативна дейност          |             | 860            | 439           | 6. Счетоводна Загуба                      |             |                | 270           |
| 5. Разходи от обезценка на фин.активи       |             |                | 57            |                                           |             |                |               |
| - други                                     |             |                | 57            |                                           |             |                |               |
| 6. Разходи за лихви и други фин.разходи     |             | 1              | 3             |                                           |             |                |               |
| а) отрицат.разлики от опер.с фин.активи     |             |                | 1             |                                           |             |                |               |
| б) други                                    |             | 1              | 2             |                                           |             |                |               |
| Общо финансови разходи (5+6)                |             | 1              | 60            |                                           |             |                |               |
| 7. Печалба от обичайната дейност            |             | 472            |               |                                           |             |                |               |
| Общо Разходи                                |             | 861            | 499           |                                           |             |                |               |
| 8. Счетоводна Печалба                       |             | 472            |               |                                           |             |                |               |
| 9. Разходи за данъци от печалбата           |             | 4              |               |                                           |             |                |               |
| 10. Печалба (балансова)                     |             | 468            |               | 7. Загуба (балансова)                     |             |                | 270           |
| ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+9+10)                  |             | 1333           | 499           | ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ+7.)                  |             | 1333           | 499           |

Дата: 21.03.2013

Съставител: Душанка Виткова Гергова

Ръководител: Ния Стоянова Янева

ВЯРНО С  
ОРИГИНАЛА

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД****"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД**

за 2012 година

ЕИК:

130425620

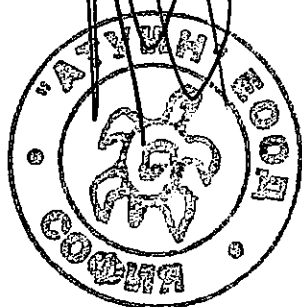
(хил. лв.)

| НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ                                |  | Текущ период |          |             | Предходна година |          |             |
|-----------------------------------------------------------------|--|--------------|----------|-------------|------------------|----------|-------------|
|                                                                 |  | постъпн.     | плащания | нетен поток | постъпн.         | плащания | нетен поток |
| А. Парични потоци от основна дейност                            |  |              |          |             |                  |          |             |
| 1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти              |  | 618          | 520      | 98          | 1073             | 807      | 266         |
| 2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения             |  |              | 33       | (33)        |                  | 35       | (35)        |
| 3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др. |  |              | 1        | (1)         |                  | 2        | (2)         |
| 4 Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курс. разлики  |  |              |          |             |                  | 1        | (1)         |
| 5 Плащания при разпределения на печалби                         |  |              | 14       | (14)        |                  |          |             |
| 6 Други парични потоци от основната дейност                     |  | 20           | 2727     | (2707)      |                  | 8        | (8)         |
| Всичко парични потоци от основната дейност ( А )                |  | 638          | 3295     | (2657)      | 1073             | 853      | 220         |
| Б. Парични потоци от инвестиционна дейност                      |  |              |          |             |                  |          |             |
| 1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи                 |  |              | 39       | (39)        | 2                | 5        | (3)         |
| 2 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др. |  |              |          |             | 75               |          | 75          |
| Всичко парични потоци от инвестиц. дейност ( Б )                |  |              | 39       | (39)        | 77               | 5        | 72          |
| В. Парични потоци от финансова дейност                          |  |              |          |             |                  |          |             |
| 1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми    |  | 35           | 46       | (11)        | 63               | 240      | (177)       |
| 2 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др. |  |              |          |             | 22               |          | 22          |
| 3 Плащания на задължения по лизингови договори                  |  |              | 3        | (3)         |                  | 31       | (31)        |
| Всичко парични потоци от финансовата дейност ( В )              |  | 35           | 49       | (14)        | 85               | 271      | (186)       |
| Г. Изменение на паричните средства през периода ( А + Б + В )   |  | 673          | 3383     | (2710)      | 1235             | 1129     | 106         |
| Д. Парични средства в началото на периода                       |  |              |          | 2750        |                  |          | 2644        |
| Е. Парични средства в края на периода                           |  |              |          | 2750        |                  |          | 2750        |

Дата: 21.03.2013

Съставител: Дулянка Миткова Гергова

Ръководител: Ния Стоянова Дасева



**ВЯРНО С  
ОРИГИНАЛА**

## ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД

за 2012 година

Е И К :

130425620

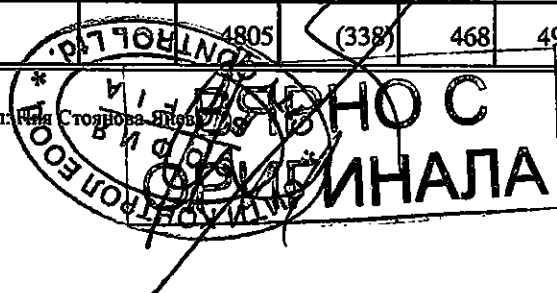
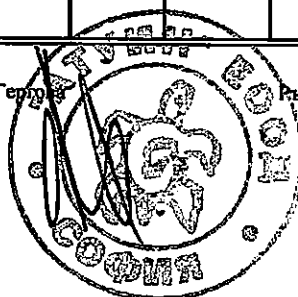
(хил. лв.)

| ПОКАЗАТЕЛИ                                                             | записан капитал | премии от емисии | резерв от последващи оценки | РЕЗЕРВИ  |                                  |                         |               | фин. резултат от минали години |                  | текуща           | ОБЩО             |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------------------|----------|----------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                        |                 |                  |                             | законови | резерв от изкупени собств. акции | резерв съгл. Учред. Акт | други резерви | неразпр. печалба               | непокрита загуба | печалба / загуба | собствен капитал |
|                                                                        | 1               | 2                | 3                           | 4        | 5                                | 6                       | 7             | 8                              | 9                | 10               | 11               |
| Салдо в началото на отчетния период                                    | 5               |                  |                             |          |                                  |                         |               | 4820                           | (68)             | (270)            | 4487             |
| 2. Промени в счетоводната политика                                     |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                  |                  |
| 3. Грешки                                                              |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                  |                  |
| 4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки               |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                  |                  |
| 5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :                      |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                  |                  |
| — увеличения                                                           |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                  |                  |
| — намаления                                                            |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                  |                  |
| 6. Финансов резултат за текущия период                                 |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  | 468              | 468              |
| 7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :                                |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               | (15)                           |                  |                  | (15)             |
| — увеличения                                                           |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                  |                  |
| — намаления                                                            |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               | (15)                           |                  |                  | (15)             |
| 8. Покриване на загуба                                                 |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                | (270)            | 270              |                  |
| 9. Последващи оценка на активи и пасиви                                |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                  |                  |
| — увеличения                                                           |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                  |                  |
| — намаление                                                            |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                  |                  |
| 10. Други изменения в собствения капитал                               |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                  |                  |
| Салдо към края на отчетния период                                      | 5               |                  |                             |          |                                  |                         |               | 4805                           | (338)            | 468              | 4940             |
| 11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                  |                  |
| Собствен капитал към края на отчетния период                           | 5               |                  |                             |          |                                  |                         |               | 4805                           | (338)            | 468              | 4940             |

Дата: 21.03.2013

Съставител: Душанка Виткова Гергова

Ръководител: Илия Стоянова Янев



"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД ЕИК 130425620

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2012 година

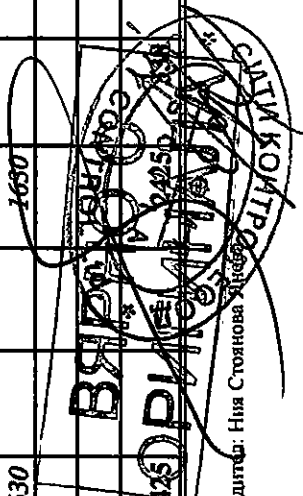
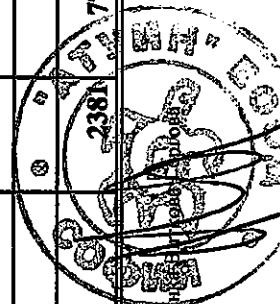
(ХИЛ.ЛВ)

| Показатели                                        | Стойности на дълготрайните активи        |         |         |            |                   |         |                                |            |          |          | Амортизация |                   |         |                                   |        |  | Балансова<br>стойност в края<br>на периода |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------|---------|---------|------------|-------------------|---------|--------------------------------|------------|----------|----------|-------------|-------------------|---------|-----------------------------------|--------|--|--------------------------------------------|
|                                                   | Отчетна стойност на дълготрайните активи |         |         |            | Последваща оценка |         | процен.<br>стойност<br>(4+5-6) | в началото | начислен | отписана | в края пер  | Последваща оценка |         | процен.<br>стойност<br>(11-12-13) | (7-14) |  |                                            |
|                                                   | в началото                               | постъп. | изтегли | в края пер | увелич.           | намален |                                |            |          |          |             | увеличен          | намален |                                   |        |  |                                            |
| 1                                                 | 2                                        | 3       | 4       | 5          | 6                 | 7       | 8                              | 9          | 10       | 11       | 12          | 13                | 14      | 15                                |        |  |                                            |
| <b>I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ</b>                     |                                          |         |         |            |                   |         |                                |            |          |          |             |                   |         |                                   |        |  |                                            |
| 1. Продукти от развойна дейност                   |                                          |         |         |            |                   |         |                                |            |          |          |             |                   |         |                                   |        |  |                                            |
| 2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.       | 1                                        |         | 1       |            |                   | 1       |                                |            |          |          |             |                   |         | 1                                 |        |  |                                            |
| 3. Търговска репутация                            |                                          |         |         |            |                   |         |                                |            |          |          |             |                   |         |                                   |        |  |                                            |
| 4. Предоставени аванси и нематер. активи изгр.    |                                          |         |         |            |                   |         |                                |            |          |          |             |                   |         |                                   |        |  |                                            |
| <b>Обща сума I:</b>                               | 1                                        |         | 1       |            |                   | 1       |                                |            |          |          |             |                   |         | 1                                 |        |  |                                            |
| <b>II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ</b>          |                                          |         |         |            |                   |         |                                |            |          |          |             |                   |         |                                   |        |  |                                            |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.:                         | 367                                      |         |         | 367        |                   |         | 367                            | 36         | 15       | 51       |             |                   |         | 51                                | 316    |  |                                            |
| --- земи                                          | 4                                        |         |         | 4          |                   |         | 4                              |            |          |          |             |                   |         |                                   | 4      |  |                                            |
| --- сгради                                        | 363                                      |         |         | 363        |                   |         | 363                            | 36         | 15       | 51       |             |                   |         | 51                                | 312    |  |                                            |
| 2. Машины, производ. оборудване и апаратура       | 112                                      | 23      |         | 135        |                   |         | 135                            | 37         | 20       | 57       |             |                   |         | 57                                | 78     |  |                                            |
| 3. Съоръжения и други ДМА                         | 280                                      | 10      |         | 290        |                   |         | 290                            | 265        | 15       | 280      |             |                   |         | 280                               | 10     |  |                                            |
| 4. Предост. аванси и ДМА в процес на изгражд.     | 2                                        |         |         | 2          |                   |         | 2                              |            |          |          |             |                   |         |                                   | 2      |  |                                            |
| <b>Обща сума II:</b>                              | 761                                      | 33      |         | 794        |                   |         | 794                            | 338        | 50       | 388      |             |                   |         | 388                               | 406    |  |                                            |
| <b>III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>          |                                          |         |         |            |                   |         |                                |            |          |          |             |                   |         |                                   |        |  |                                            |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група          | 335                                      |         |         | 335        |                   |         | 335                            |            |          |          |             |                   |         |                                   | 335    |  |                                            |
| 2. Предоставени заеми на предприятия от група     |                                          | 1       |         | 1          |                   |         | 1                              |            |          |          |             |                   |         | 1                                 |        |  |                                            |
| 3. Акции и дялове в асоциирани и смес. предпр.    | 2                                        |         |         | 2          |                   |         | 2                              |            |          |          |             |                   |         | 2                                 |        |  |                                            |
| 4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смес. предпр. |                                          |         |         |            |                   |         |                                |            |          |          |             |                   |         |                                   |        |  |                                            |
| 5. Дългосрочни инвестиции                         |                                          |         |         |            |                   |         |                                |            |          |          |             |                   |         |                                   |        |  |                                            |
| 6. Други заеми                                    | 1282                                     | 43      | 33      | 1292       |                   |         | 1292                           |            |          |          |             |                   |         |                                   | 1292   |  |                                            |
| 7. Изкупени собствени акции                       |                                          |         |         |            |                   |         |                                |            |          |          |             |                   |         |                                   |        |  |                                            |
| <b>Обща сума III:</b>                             | 1619                                     | 44      | 33      | 1630       |                   |         | 1630                           |            |          |          |             |                   |         |                                   | 1630   |  |                                            |
| <b>IV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЦИ</b>                       |                                          |         |         |            |                   |         |                                |            |          |          |             |                   |         |                                   |        |  |                                            |
| <b>Обща сума IV:</b>                              |                                          |         |         |            |                   |         |                                |            |          |          |             |                   |         |                                   |        |  |                                            |
| <b>ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):</b>              |                                          |         |         |            |                   |         |                                |            |          |          |             |                   |         |                                   |        |  |                                            |
|                                                   | 2381                                     | 77      | 33      | 2435       |                   |         | 2435                           |            | 50       | 388      |             |                   |         | 388                               | 2037   |  |                                            |

Дата: 21.03.2013

Съставител: Душан

Ръководител: Ния Стоянова



## **ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА**

31 декември 2012 година

ЕИК: 130 425 620

### **Резюме на дейността**

Основната дейност на “Сити Контрол” ЕООД град София се състои в извършване на консултантски услуги по обслужване на инвестиционни проекти.

### **Описание на значимите счетоводни политики**

По-долу следва описание на значимите счетоводни политики, прилагани от дружеството при изготвяне на финансовия отчет.

#### **Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения**

Изготвянето на финансов отчет по Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до представените балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите приходи и разходи за периода. Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

#### **База за изготвяне на финансовия отчет**

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията, определени в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Чрез прилагането на тази нормативна база се цели финансовите отчети на “СИТИ КОНТРОЛ” ЕООД да представят вярно и честно имущественото и финансово състояние, отчетения финансов резултат, промените в паричните потоци и в собствения капитал на предприятието.

Настоящият финансов отчет е изготвен на основата на счетоводната концепция за историческата цена, модифицирана в определени случаи, конкретно посочени в оповестяванията, с оценка на някои активи по тяхната справедлива стойност.

Всички данни оповестени за 2012 и 2011 години са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева, закръглени към най-близките хиляда лева.

#### **Принцип за действащо предприятие**

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа за действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозрим бъдеще.

**ВЯРНО С**  
**ОРИГИНАЛА**

Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, ръководството на дружеството счита, че е подходящо финансовият отчет да бъде изготвен на база на принципа за действащо предприятие.

### **Дълготрайни материални активи**

Един актив се признава и се отчита като дълготраен материален актив, когато:

- (а) отговаря на определението за дълготраен материален актив;
- (б) стойността на актива може надеждно да се изчисли;
- (в) предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива;
- (г) има цена на придобиване, определена въз основа на принципите, изложени по-долу, не по-ниска от 700 лв.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване (историческа цена), която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние за предвидената му употреба. Създаденият от самото предприятие дълготраен материален актив се оценява по себестойност. Дружеството прилага препоръчителния подход.

Последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, които вече са признати, трябва да се прибавят към балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономически ползи над тези от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи трябва да се признават за разход в периода, през който са направени. Разходът за ремонти или поддръжка на дълготрайните материални активи се извършва за възстановяване или поддръжка на бъдещите икономически ползи, които предприятието може да очаква от първоначално оценената стандартна ефективност на актива. Като такъв, разходът се признава за текущ разход, тъй като възстановява, а не увеличава първоначално оценената стандартна ефективност.

Печалбите и загубите от извеждането на дълготрайни материални активи се определят, като се съпоставят постъпленията с балансовата стойност и се отчитат във финансовия резултат за периода.

Дружеството е избрало да прилага линейния метод на амортизация, т.е. амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемия срок на годност на амортизируемия актив. Промяна в метода не е извършвана.

Използваните амортизационни норми по групи активи е, както следва:

|                                                   |     |
|---------------------------------------------------|-----|
| Сгради и съоръжения                               | 4%  |
| Машини и оборудване                               | 30% |
| Транспортни средства /автомобили/                 | 25% |
| Компютри, периферни устройства и мобилни телефони | 50% |

**ВЯРНО С  
ОРИГИНАЛА**

**"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД**  
**ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА**

---

Всички останали амортизируеми активи 15%

През 2012 г. дружеството е придобило дълготрайни материални активи на обща стойност 33 хил. лв.

**Инвестиции**

"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД отчита своите инвестиции в дъщерни и асоциирани предприятия чрез прилагането на себестойностния метод, който изисква инвестицията да се води по цена на придобиване.

Към 31.12.2012 г. "Сити контрол" ЕООД отчита следните участия в дъщерни и асоциирани предприятия:

- 50 % от капитала на БН Инвест ООД, гр. София или 25 дяла на стойност 2 хил. лв.;
- 100 % от капитала на МАГНОЛИЯ ГАРДЪН ЕООД, гр. София или 3348 дяла с номинална стойност 100 лева за дял.

**Материални запаси**

Съгласно изискванията на Счетоводен стандарт 2 - Отчитане на стоково-материалните запаси, "Сити Контрол" ЕООД град София отчита следните групи материални запаси:

- Материали – съставени са от горива и резервни части;

Разходът при потребление се определя по метода "среднопретеглена стойност", изчислена на периодична основа - месечно.

Закупените материали се употребяват директно и се отчитат като текущи разходи.

**Заеми**

През 2012 г. Дружеството е отпуснало заемни средства по договори за кредитни линии на свързаните чрез управителя Ния Янева лица.

Към 31.12.2012 г. предоставените заеми са както следва:

1. Фейс Контрол ООД – главница 150 хил. лв. и лихва е размер на 32 хил. лв.;
2. Дабъл Фентъзи Тийм ООД – главница 834 хил. лв. и лихва в размер на 149 хил. лв.
3. Брейк Пойнт ООД – главница 241 хил. лв. и лихва в размер на 33 хил. лв.
4. Фреш Лайв ООД – главница 8 хил. лв. и лихва 1 хил. лв.
5. Борислав Капчиев – главница 5 хил. лв.
6. „Сън Рок Енерджи" ЕООД - главница 54 хил. лв. и лихва 17 хил. лв.

**Оценка на позициите в чуждестранна валута**

Позициите в чуждестранна валута са трансформирани в левове по централния курс на БНБ към 31.12.2012 г., а именно 1.95583 лева за евро.

**Данъчно облагане**

За финансовата 2012 година Дружеството формира счетоводна печалба в размер на 472 хил. лв. и данъчна печалба в размер на 37 хил. лв.

**ВЯРНО С**  
**ОРИГИНАЛА**

**Начислени, но неплатени разходи към 31.12.2012 г.**

Начислените разходи, които не са платени към 31.12.2012 г., възлизат на 81 хил.лв. и представляват текущи разходи за дейността на фирмата, които ще бъдат погасени в следващ отчетен период.

**Свързани лица**

Свързани лица на Дружеството, с изключение на управленския персонал, са:

- БН Инвест ООД – асоциирано дружество
- Фейс Контрол ООД – общ управител
- Дабъл Фентъзи Тийм ООД – общ управител
- Брейк Пойнт ООД – общ управител
- Магнолия Гардън ЕООД – дъщерно дружество

Условията, при които са извършени сделките със свързани лица, не се отклоняват от пазарните.

**Доходи на персонала**

Средносписъчният брой на персонала към 31.12.2012 г. е, както следва:

- административен персонал – 1 брой;
- управленски персонал – 1 брой.

Начислени са разходи за заплати в размер на 28 хил.лв. и разходи за социални осигуровки в размер на 5 хил. лв.

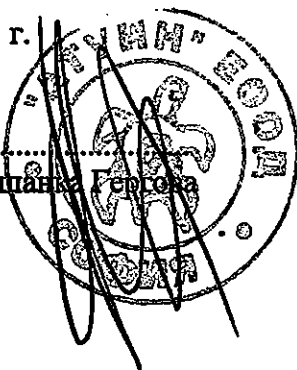
**Начислени, но неполучени приходи към 31.12.2012 г.**

Към 31.12.2012 г. начислените, но неполучени приходи са в размер на 68 хил. лв.

21 март 2013 г.

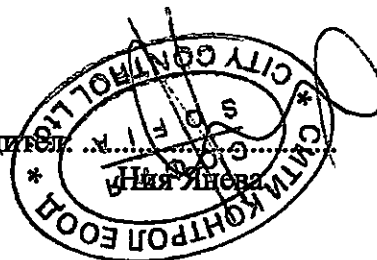
Съставител: .....

Душанка Гергова



Ръководител: .....

Ния Янева



**ВЯРНО С  
ОРИГИНАЛА**