

СЕКЮРИТИ КОМПЛЕКТ ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
и приложения
към 31.12.2010 г.

Представяващ:

Данаил Мичевски



Съставител:

Петя Петкова

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Petia Petkova', is written in a stylized, cursive manner.

София, 14 март 2011

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
СЕКИЮРИТИ КОМПЛЕКТ ООД
Към 31.12.2010 г.

Актив	Сума (хиляда лева)		Пасив	Сума (хиляда лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
Раздели, групи, статии	1	2	Раздели, групи, статии	1	2
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии	-	-
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции	-	-
Общо за група I:	-	-	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	Общо за група IV:	-	-
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	212	140
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	4	7	Общо за група V:	212	140
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	2	72
Общо за група II:	4	7	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	219	217
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:	-	-
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	-	-
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил. лв.	X	X	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	-	-
Общо за група III:	-	-	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	4	7	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	-	-
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали			3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукция и стоки в т.ч.:	-	-	- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	50	44
- стоки			- до 1 година	8	44
4. Предоставени аванси			- над 1 година	42	
Общо за група I:	-	-	5. Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	205	147	- над 1 година		
- над 1 година	7	6	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	275	168
Общо за група II:	205	147	- до 1 година	148	129
III. Инвестиции			- над 1 година	127	39
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	13	16
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил. лв.	X	X	- до 1 година	13	16
3. Други инвестиции			- над 1 година	-	-
Общо за група III:	-	-	- осигурителни задължения, в т.ч.:	158	102
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	62	72
- в брой	333	273	- над 1 година	96	30
- безсрочни сметки (депозити)	2	2	- данъчни задължения	104	50
Общо за група IV:	335	275	- до 1 година	73	41
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	540	422	- над 1 година	31	9
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	325	212
			- до 1 година	156	173
			- над 1 година	169	39
Г. Разходи за бъдещи периоди			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	544	429	СУМА НА ПАСИВА	544	429

Дата на съставяне:
София, 14 март 2011

Съставител:

Петя Петкова

Ръководител:

Даниел Мичевски



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
СЕКЮРИТИ КОМПЛЕКТ ООД
За 2010 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		-
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	24	57
а) суровини и материали	17	23
б) външни услуги	7	34
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	252	277
а) разходи за възнаграждения	216	235
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	36	42
- осигуровки свързани с пенсии	21	26
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	3	3
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	3	3
- разходи за амортизация	3	3
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	3	6
а) балансова стойност на продадени активи		1
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност	282	343
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	1
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи		
Общо разходи за обичайната дейност	282	343
8. Печалба от обичайната дейност	3	81
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	283	344
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	2	80
11. Разходи за данъци от печалбата		8
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	2	72
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	285	424

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	285	422
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	285	422
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		2
- приходи от финансиране		
Общо приходи от оперативната дейност	285	424
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи	-	-
Общо приходи от обичайната дейност	285	424
8. Загуба от обичайната дейност	-	-
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	285	424
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	-	-
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
Всичко (Общо приходи + 11)	285	424

Дата на съставяне:
София, 14 март 2011

Съставител:
Петя Петкова



Ръководител:
Данай Мичевски

ОТЧЕТ

за паричните потоци

СЕКЮРИТИ КОМПЛЕКТ ООД

За 2010 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период	
	Постъпления	Плащания	Постъпления	Плащания
а	1	2	3	4
А. Парични потоци от основна дейност				
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	277	35	242	405
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-	95
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		181	(181)	198
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-	1
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-	
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата			-	
7 Плащания при разпределения на печалби			-	
8 Други парични потоци от основна дейност		1	(1)	
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	277	217	60	294
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност				
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-	1
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-	
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-	
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-	
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-	
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност			-	
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	1
В. Парични потоци от финансова дейност				
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-	
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-	
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-	15
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-	
5 Плащания на задължения по лизингови договори			-	
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-	
7 Други парични потоци от финансова дейност			-	
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	-	15
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	277	217	60	310
Д. Парични средства в началото на периода			275	165
Е. Парични средства в края на периода			335	275

Дата:
София, 14 март 2011Съставител:
Петя Петкова

Ръководител:

Давид Мичевски



ОТЧЕТ
за собствения капитал
СЕКЮРИТИ КОМПЛЕКТ ООД

За 2010 г.

(Хил.лв)

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			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	5							212			217	
2. Промени в счетоводната политика											-	
3. Грешки											-	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	-	212	-	-	217	
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											-	
- увеличение											-	
- намаление											-	
6. Финансов резултат от текущия период											-	
7. Разпределение на печалба в т.ч.:										2	2	
- за дивиденди											-	
8. Покриване на загуба											-	
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-	
- увеличения											-	
- намаления											-	
10. Други изменения в собствения капитал											-	
11. Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	212	-	2	219	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-	
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	212	-	2	219	

(Хил.лв)

Дата на съставяне:
София, 14 март 2011

Съставител:
Петя Петкова

Ръководител:
Данаил Мичевски



СПРАВКА
за нетекучите(дълготрайните) активи към 31.12.2010 година
СЕКЮРИТИ КОМПЛЕКТ ООД

(хил. лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекучите 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 постъпване през годината	на излизане през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2. Концесии, патенти, лицензи, 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. Машини, производствено оборудване и апаратура	11			11	-	-	11	4	3	3	7			7	4
3. Съоръжения и други				-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група II:	11	-	-	11	-	-	11	4	3	-	7	-	-	7	4
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 нетекучи активи (I+II+III+IV)	11	-	-	11	-	-	11	4	3	-	7	-	-	7	4

Дата на съставяне:
София, 14 март 2011

Съставител:
Петя Петкова

Ръководител:
Даниел Мичевски



БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

към 31.12.2010

на СЕКЮРИТИ КОМПЛЕКТ ООД

с адрес : гр.София, ул.Николай Хайтов №2

I. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

Финансовите отчети са изготвени в съответствие със Счетоводни стандарти за малки и средни предприятия (СС).

Финансовите отчети са представени в хиляди български лева (BGN'000), тъй като основните операции са в тази валута.

II. БЕЛЕЖКИ КЪМ СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. Активи

1.1. Дълготрайни материални активи

1.1.1. Признаване и оценка на ДМА

Предприятието отчита като дълготрайни материални активи установимите нефинансови активи с натурално веществена форма, придобити и притежавани от него, които се използват в производствената, търговската и административната дейност и от които се чакат бъдещи икономически ползи.

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.

Стойностния праг, над който активите се признават за ДМА е определен на 500.00 лв. и под този праг активите се отчитат като текущ разход.

Оценката след първоначалното признаване се извършва както следва :

Последващите разходи по ДМА се капитализират /увеличават стойността им/ само в случай че водят до увеличаване на икономическата изгода от използването на съответния актив за който са извършени. Всички останали последващи разходи под формата на ремонт и др. се отчитат като текущи.

1.1.2. Амортизация на ДМА

Дружеството, начислява амортизации на ДМА съгласно полезния живот на отделните активи, определени от ръководството на дружеството за всеки клас активи по линейния метод.

Изготвя се амортизационен план със следните предвидени амортизационни норми :

• Административни, производствени, търговски сгради	няма
• Съоръжения	няма
• машини и оборудване	15%
• транспортни средства	25%
• Компютърно оборудване	няма
• Обзавеждане и трайни активи	няма

1.1.3 Срок на годност на ДМА

Първоначално полезния срок на ДМА се определя въз основа на документацията предоставена от производителя за нормалната експлоатационна продължителност на актива.

Полезния живот на ДМА се преразглежда най-малко веднъж на две години като се отчитат направените ремонти и подобрения по актива, както и технологичните промени и промените настъпили на пазара за съответните активи. Ако очакванията се различават значително от предишни оценки, амортизационните отчисления за текущия и бъдещите отчетни периоди се коригират. Промените се отразяват хронологично в инвентарните книги.

1.1.4. Остатъчна стойност на ДМА

Дружеството приема, че остатъчната стойност е незначителна, когато нейната оценка е по малка от 5 % от стойността при първоначалното признаване на актива. В този случай за остатъчна стойност се записва нула.

Амортизационната политика се спазва най-малко през един отчетен период. Предприятието преразглежда амортизационната си политика към началото на всеки отчетен период

1.1.5. Предгед за обезценка

При прегледа на активите за обезценка се сравнява нетната им продажна цена и стойността им в употреба. В случаите, когато не е възможно да се определи нетната продажна цена на даден актив, стойността му в употреба се приема за възстановима стойност. Ако няма доказателства, че стойността в употреба надхвърля нетната продажна цена на даден актив, последната се приема за негова възстановима стойност.

Възстановимата стойност се определя за всеки актив поотделно. Изключения се допускат за активи, при чието използване не се пораждат разграничими парични постъпления.

Загубата от обезценка на актив се признава веднага като текущ разход за дейността.

Ако след извършена обезценка на актив неговата възстановима стойност превиши балансовата му стойност, се отразява възстановяване на загубата от обезценка - като текущ приход от дейността - до размера на предходната обезценка, която е била отразена като текущ разход за дейността.

1.2. Материални запаси

Отчитат се по доставна стойност, която включва покупната стойност и разходите по доставката им.

Изписването на стоките запаси при продажба става по метода **FIFO**

1.3. Парични средства

Паричните средства са оценени по номинална стойност, а паричните средства във валута - по заключителен курс на БНБ.

валутен курс към датата на изготвяне на отчета 1 Евро = 1.95583 лева
валутен курс към датата на изготвяне на отчета 1 щатски долар = 1.24 лева

1.4. Вземания

Вземанията в левове са оценени по стойността на тяхното възникване.

Преглед на вземанията за обезценка се извършва от ръководството на дружеството в края на всеки отчетен период, както и в края на всяко тримесечие и ако има индикации за обезценка, загубите се начисляват като текущ разход.

Най-значимите вземания към 31.12.2010г. са както следва:

- Лайтхаус хотел ЕООД	156 хил.лв
- Бараж Комплект ООД	42 хил.лв

1.5. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се отчитат предплатените разходи, които се отнасят за следващи отчетни периоди.

2. Пасиви

Текущите задължения се начисляват при тяхното възникване. Задълженията във валута се преоценят по централния курс на БНБ за съответната валута към датата на съставяне на финансови отчети - междинни и годишни.

2.1. Собствен капитал

Изменението в собствения капитал на предприятието между датите на два счетоводни баланса отразява увеличението или намалението в неговите нетни активи през периода. Освен промените в резултат на операции със собствениците, изменението в собствения капитал през периода представя общата сума на печалбите или загубите през този период, независимо от това дали те са признати в отчета за приходите и разходите или директно в собствения капитал.

2.2. Провизии

Сумата, която се признава като провизия, се изчислява на база най-надеждната оценка на разходите, необходими за уреждане на сегашно задължение към края на отчетния период, като също така се вземат в предвид рисковете и несигурността, включително свързани със сегашното задължение.

2.3. Задължения

2.3.1. Търговски задължения

50 хил.лв.

Най-значимите търговски задължения към 31.12.2010г. са както следва:

- Седимент приват ЕАД	5 хил.лв.
- Бараж Комплект ООД	45 хил.лв.

2.3.2 Данъчни задължения

104 хил.лв.

задължения за корпоративен данък	8 хил.лв.
задължения за ДДС	48 хил.лв.
задължения за данък върху доходите на физически лица	48 хил.лв.

3. Приходи

Приходите се признават когато :

- сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- предприятието има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата;
- направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, Приходът от продажбата на продукция и стоки се признава, когато предприятието е Приходът от извършените услуги се признава в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставянето на счетоводния баланс, при условие че резултатът от сделката може да се оцени надеждно.

Приходите от лихвите се признават текущо пропорционално на времевата база, която

Приходите от дивиденди се признават, когато се установи правото за тяхното получаване.

4. Разходи

Всички разходи за дейността се отчитат по елементи. Спазва се принципа на текущо начисляване. Разходите се признават за текущи в момента на признаване на прихода.

Разходи за материали:

17 хил.лв.

разходи за гориво	14 хил.лв.
разходи за консумативи на автомобили	2 хил.лв.
разход за работно облекло	1 хил.лв.

Разходи за външни услуги:

7 хил.лв.

разходи за поддръжка на автомобили	1 хил.лв.
адвокатски хонорари	1 хил.лв.
разходи за наем	3 хил.лв.
разходи за застраховки	1 хил.лв.
други разходи	1 хил.лв.

Други разходи:

3 хил.лв.

разходи за леки автомобили	2 хил.лв.
представителни разходи	1 хил.лв.

5. Данъци

Дружеството е регистрирано по ЗДДС и е задължено с данък от 20%

Дружеството е задължено с корпоративен данък по ЗКПО в размер на 10%

Дата на съставяне:
14.03.2011

Съставител:

Петя Петкова

Ръководител:

Да̀наил Мичевски

