

БАЛАНС

Приложение No 1 към СС 1

"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД

ЕИК

130425620

към 31.12.2014 година

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1 Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи			1
2 Общо за група I:			1
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1 Земи и сгради, в т.ч.:		287	301
2 — земи		4	4
3 — сгради		283	297
4 Машини, производствено оборудване и апаратура		42	57
5 Съоръжения и други ДМА		7	8
6 Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане		2	2
7 Общо за група II:		338	368
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1 1. Акции и дялове от предприятия в група		335	335
2 2. Предоставени заеми на предприятия в група			10
3 3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия		2	2
4 6. Други заеми		2631	2866
5 Общо за група III:		2968	3213
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНИ			
1 ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		3306	3582
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1 1. Материали и суровини		9	9
2 3. Стоки и продукция, в т.ч.:		1	1
3 — стоки		1	1
4 Общо по група I:		10	10
II. ВЗЕМАНИЯ			
1 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		126	113
2 4. Други вземания, в т.ч.:		1447	1390
3 Общо по група II:		1573	1503
III. ИНВЕСТИЦИИ			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1 1. Парични средства в брой		317	5
2 2. Парични средства в безсрочни сметки (банковти)		7	11
3 Общо по група IV:		324	16
4 ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":		1907	1529
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			
1 СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		5213	5138
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ			5
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:			
— Неразпределена печалба		5280	5273
— Непокрита загуба		(338)	(338)
1 Общо за група V:		4942	4935
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		1	7
1 ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":		4948	4947
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1 Получени аванси, в т.ч.:		71	79
2 до 1 година		71	79
3 Задължения към доставчици, в т.ч.:		10	103
4 до 1 година		10	103
5 Задължения към свързани лица, в т.ч.:		174	
6 до 1 година		174	
7 Други задължения, в т.ч.:		10	9
— други задължения, в т.ч.:			3
8 до 1 година			3
— към персонала, в т.ч.:			2
9 до 1 година			2
— осигурителни задължения, в т.ч.:		7	1
10 до 1 година		7	1
— данъчни задължения, в т.ч.:		3	3
11 до 1 година		3	3
12 ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:		265	191
13 до 1 година		265	191
Г. Финансови и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:			
1 СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		5213	5138

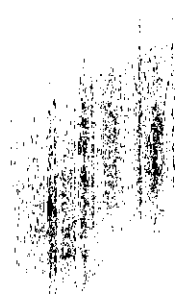
Дата: 24.03.2015

Съставител: Дупница Български Контрол

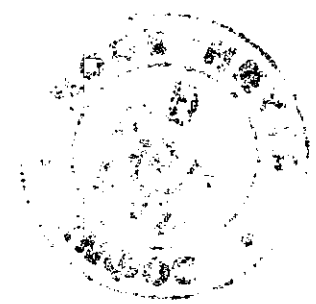
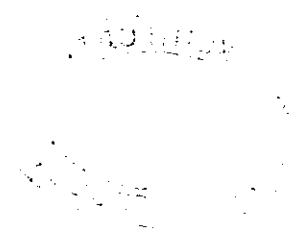
Ръководител: Нели Стоянова Ангелова

страница 1

ВАРНО С
ОРИГИНАЛ



10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД

за 2014 година

ЕИК:

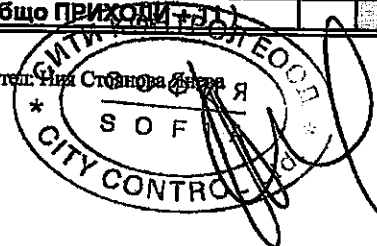
130425620

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ				РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ			
	код на реда	Сума (хиляди)			код на реда	Сума (хиляди)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч.:		102	391	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		61	443
а) суровини и материали		6	11	в) Услуги		61	443
б) външни услуги		96	380	4. Други приходи, в т.ч.:		86	15
3. Разходи за персонала, в т.ч.:		28	35	ОБЩО приходи от оперативна дейност		147	458
а) разходи за възнаграждения		23	30	7. Други лихви и фин. приходи, в т.ч.:		46	21
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		5	5	- други		46	21
- осигуровки, свързани с пенсии		3		Общо финансови приходи (б + в + 7)		46	21
4. Разходи за амортизация и обезценка		33	38				
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		33	38				
- разходи за амортизация		33	38				
5. Други разходи, в т.ч.:		26	5				
а) балансова ст-ст на продадени активи			3				
в) други		26	2				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		189	469				
7. Разходи за лихви и други фин. разходи		2	2				
г) други		2	2				
Общо финансови разходи (б + 7)		2	2				
8. Печалба от обичайната дейност		2	8				
Общо Разходи		191	471				
10. Счетоводна Печалба		2	8				
11. Разходи за данъци от печалбата		1	1				
13. Печалба (балансова)		1	7				
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		193	479	Общо Приходи		193	479
				ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ+11)		193	479

Дата: 24.03.2015

Съставител: Дупница Виткова Гаспарова

Ръководител: Ния Стоянова Дундара



ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

Приложение No 1 към СС.7

"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД

за 2014 година

ЕИК:

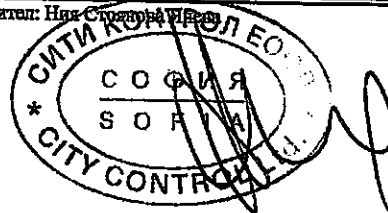
130425620

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ		Текущ период			Предходна година		
		постъпи	плащания	нетен поток	постъпи	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	74	145	(71)	427	394	33
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		22	(22)		19	(19)
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.		2	(2)		2	(2)
4	Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	(1)			
5	Други парични потоци от основната дейност	83	110	(27)	1618	76	1542
6	Всичко парични потоци от основната дейност (А)	157	280	(123)	2045	491	1554
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	9	2	7	3	4	(1)
2	Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)	9	2	7	3	4	(1)
В. Парични потоци от финансова дейност							
1	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	610	186	424	13	1590	(1577)
2	Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	610	186	424	13	1590	(1577)
Г	Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	776	468	308	2061	2085	(24)
Д	Парични средства в началото на периода			16			40
Е	Парични средства в края на периода			324			16

Дата: 24.03.2015

Съставител: Душанка Виткова Гергова

Ръководител: Ния Стоянова Иванова



**ВАРНО С
ОРИГИНАЛА**

**ВЯРНО С
РИГИНАЛА**

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД

за 2014 година

Е И К :

130425620

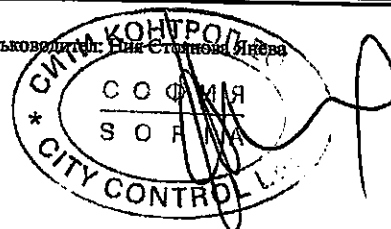
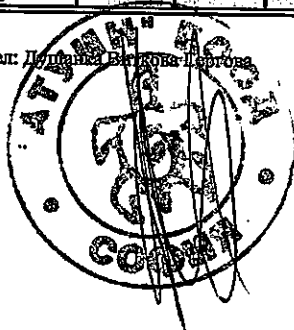
(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от финансови	резерв от последваща оценка	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкуствени собств. акции	резерв съгл. Учред. акт	други резерви	неразп. печалба	напомн. загуба	печалба/загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							5273	(338)	7	4947
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										1	1
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								7		(7)	
--- увеличения								7		(7)	
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последваща оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							5280	(338)	1	4948
11. Промени от праводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							5280	(338)	1	4948

Дата: 24.03.2015

Съставител: Димитър Витанов Петров

Ръководител: Елия Стефанова Янева



"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД

ЕИК 130425620

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към

31.12.2014 година

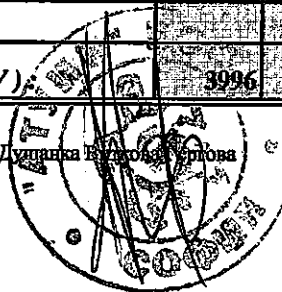
(ХИЛ.ЛВ)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Налична стойност в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		процен. стойност					Последваща оценка		процен. стойност	
	в началото	постъпн.	излезли	в края пер	увелич.	намамен		(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен		
							(11-12-13)							(7 - 14)	
	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, лицензи, ТМ, ГП и др.	1			1			1		1		1			1	
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I:	1			1			1		1		1			1	
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	367			367			367	66	14		80			80	287
— земи	4			4			4								4
— сгради	363			363			363	66	14		80			80	283
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	123	2		125			125	66	17		83			83	42
3. Съоръжения и други ДМА	290		279	11			11	282	1	279	4			4	7
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.	2			2			2								2
Обща сума II:	782	2	279	505			505	414	32	279	167			167	338
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група	335			335			335								335
2. Предоставени заеми на предприятия от група	10	6	16												
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	2866	153	388	2631			2631								2631
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:	3213	159	404	2968			2968								2968
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАГЪЦИ															
Обща сума IV:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):	3996	161	683	3474			3474	414	33	279	168			168	3306

Дата: 24.03.2015

Съставител: Димитрина В. Стоянова

Ръководител: Нина Стоянова Янева



ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

31 декември 2014 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 2013 и 2014 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 обозримо 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 2014 г. дружеството е придобило дълготрайни материални активи на обща стойност 2 хил. лв. и е продало ДМА с балансова стойност 0 лв. на стойност 8 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 31.12.2014 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

Към 31.12.2014 г. предоставените заеми са, както следва:

А. Към свързани лица

1. Дабъл Фентъзи Тийм ООД – главница 843 хил. лв. и лихва в размер на 149 хил. лв.
2. Ния Янева – главница – 147 хил. лв.

Б. Към трети лица

3. Фейс Контрол ООД – главница 137 хил. лв. и лихва в размер на 40 хил. лв.;
4. Брейк Пойнт ООД – главница 235 хил. лв. и лихва в размер на 33 хил. лв.
5. Фреш Лайв ООД – главница 8 хил. лв. и лихва 3 хил. лв.
6. Борислав Капчиев – главница 4 хил. лв. и 1 хил. лв.
7. „Сън Рок Енерджи” ЕООД - главница 54 хил. лв. и лихва 31 хил. лв.
8. Милко Георгиев – главница 880 хил. лв. и лихва 30 хил. лв.
9. Бисер Андреев – главница 325 хил. лв. и лихва 13 хил. лв.

Оценка на позициите в чуждестранна валута

Позициите в чуждестранна валута са трансформирани в левове по централния курс на БНБ към 31.12.2014 г., а именно 1.95583 лева за евро.

Данъчно облагане

**ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА**

"СИТИ КОНТРОЛ" ЕООД
ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

За финансовата 2014 година Дружеството формира счетоводна печалба в размер на 2 хил. лв. и данъчна печалба в размер на 10 хил. лв. Начислен е корпоративен данък в размер на 1 хил. лв., който ще бъде внесен в срок до 31.03.2015 г. Нетната печалба от дейността е 1 хил. лв.

Начислени, но неплатени разходи към 31.12.2014 г.

Начислените разходи, които не са платени към 31.12.2014 г., възлизат на 10 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
- Дабъл Фентъзи Тийм 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 31.12.2014 г. е, както следва:

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

Начислени са разходи за заплати в размер на 23 хил.лв. и разходи за социални и здравни осигуровки в размер на 5 хил. лв.

Начислени, но неполучени приходи към 31.12.2014 г.

Към 31.12.2014 г. начислените, но неполучени приходи са в размер на 110 хил. лв.

24 март 2015 г.

Съставител:



Ръководител:



**ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА**