

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД

към 31.12.2020 г

ЕИК 831823420

адрес: гр.София, ул.Св.Св.Кирил и Методий 47

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	бел.	Сума (в х.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	бел.	Сума (в х.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
а		1	2	а		1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи				А. Собствен капитал			
<i>I. Дълготрайни материални активи</i>				<i>I. Записан капитал</i>		100	100
1. Земи и сгради, в т.ч.:	3	31	37	<i>II. Резерви</i>			
- земи		11	11	1. Законови резерви		20	20
- сгради		20	26	2. Други резерви		18	18
2. Машини, производствено оборудване	3.1.	5	5	Общо за група II:		38	38
3. Дълготрайни материални активи в процес на изграждане	3.2.	122	150	<i>III. Натрупана печалба от минали години, в т.ч.:</i>			
Общо за група II:		158	192	- неразпределена печалба		1423	1373
<i>II. Дългосрочни финансови активи</i>				Общо за група III:		1423	1373
1. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	3.3.1	16	16	<i>IV. Текуща печалба (загуба)</i>		18	51
2. Дългосрочни инвестиции	3.3.2	2151	2205	Общо за раздел А:	10	1579	1562
Общо за група II:		2167	2221	Б. Провизии и сходни задължения			
				1. Провизии за данъци, в т.ч.:		139	144
Общо за раздел А:		2325	2413	- отсрочени данъци	3.3.2	139	144
Б. Текущи (краткотрайни) активи				2. Други провизии и сходни задължения	6.1.	6	6
<i>I. Материални запаси</i>				Общо за раздел Б:		145	150
1. Продукция и стоки, в т.ч.:		36	42	В. Задължения			
- стоки	4.1.	36	42	1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	7.1.	640	670
Общо за група I:		36	42	до 1 година		97	95
<i>II. Вземания</i>				над 1 година		543	575
1. Вземания от клиенти и доставчици по аванси	4.2.1	1	5	2. Задължения към доставчици и клиенти по аванси	7.2.	19	48
2. Други вземания	4.2.2	17		3. Други задължения, в т.ч.:		22	33
Общо за група II:		18	5	- към персонала	6	8	13
<i>III. Парични средства, в т.ч.:</i>				- осигурителни задължения	7.3.	3	4
- брой		12		- данъчни задължения	7.3	4	8
- в безсрочни сметки (депозити)		12	1	- други	7.4.	7	8
Общо за група III:		24	1	Общо за раздел В:		681	751
Общо за раздел Б:		78	48	до 1 година		138	176
В. Разходи за бъдещи периоди		2	2	над 1 година		543	575
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)		2405	2463	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В)		2405	2463

Дата на съставяне: 07.06.2021 г. Съставител:

Боряна Димитрова Колева

Ръководител:

Константин Николов Колев

Завършил: 17.6.2021

0209 Николай Николов
Регистриран одитор

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД
за 2020 година
адрес: гр.София, ул.Св.Св.Кирил и Методий 47

ЕИК 831823420

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			А. Приходи		
1. Разходи за материали и външни услуги, в т.ч.:	163	172	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	562	805
а) суровини и материали	86	78	а) стоки	180	459
б) външни услуги	77	94	б) услуги	382	346
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	155	195	2. Други приходи	53	
а) разходи за възнаграждения	131	164	- приходи от финансиране	53	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	24	31	Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	615	805
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	12	12	3. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	4	35
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	12	12	а) приходи от лихви	0	0
- разходи за амортизация	12	12	б) положителни разлики от операции с финансови активи	4	35
4. Други разходи, в т.ч.:	186	367	Общо финансови приходи (3)	4	35
а) балансова стойност на продадените активи	142	356	Общо приходи (1 + 2 + 3)	619	840
б) други	44	11			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	516	746			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи:	91	40			
а) разходи за лихви и др. финансови разходи	33	40			
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	58				
Общо финансови разходи (5)	91	40			
6. Печалба от обичайна дейност	12	54			
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	607	786			
7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	12	54			
8. Разходи за данъци от печалбата	-6	3			
9. Печалба (7-8)	18	51			
Всичко (Общо разходи +8+9)	619	840	Всичко (Общо приходи)	619	840

Дата на съставяне: 07.06.2021г

Съставител:
 Боряна Димитрова Колева

Ръководител:
 Константин Николов Колев

Завършен: 

17.6.2021



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД
към 31.12. 2020 г

ЕИК 831823420

адрес: гр.софия, ул.Св.Св.Кирил и Методий 47

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	100			20			18	1372		51	1561		
2. Промени в счетоводната политика													
3. Грешки													
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	100			20			18	1372		51	1561		
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:													
- увеличение													
- намаление													
6. Финансов резултат за текущия период													
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:													
- за дивиденди													
8. Покриване на загуба													
9. Последващи оценки на активи и пасиви													
- увеличение													
- намаление													
10. Други изменения в собствения капитал													
11. Салдо към края на отчетния период	100			20			18	1423		18	1579		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина													
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	100			20			18	1423		18	1579		

Дата на съставяне: 07.06.2021 г

Съставител: Боряна Димитрова Колева

Ръководител: Константин Николов Колев







ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2020
 На КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД ЕИК 831823420

Приложение № 1
 към СС 7

адрес: гр.София, ул.Св.Св.Кирил и Методий 47

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	660	406	254	943	623	320
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	37	160	-123	0	177	-177
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност		45	-45	0	40	-40
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	697	611	86	943	840	103
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други						
Парични потоци от бизнескомбинации -придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	680	710	-30	4	70	-66
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		24	-24		32	-32
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност		9	-9		8	-8
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	680	743	-63	4	110	-106
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	1377	1354	23	947	950	-3
Д. Парични средства в началото на периода			1			4
Е. Парични средства в края на периода			24			1

Дата: 07.06.2021г

Ръководител: Константин Николов Колев

Съставител: Боряна Димитрова Колева



17.6.2021

ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ за 2020г
НА КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД
Адрес: 1202 София, ул.Св.Св.Кирил и Методий 47
ЕИК по Булстат 831823420

СВЕДЕНИЯ

КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД е акционерно дружество със 100% частен капитал. Акционерния капитал е 100 000.00 лв разпределен в 10 000 акции по 10 лв. номинална стойност.

Средната численост на персонала през 2020г е 9 човека.

Нетния размер на приходите от обичайната дейност е 619 354.67лв.

1.СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

През годината счетоводната политика не е променяна .

2.ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти. За 2020г. за първи отчетен период предприятието отговаря на условията на чл.19, ал.2 от Закона за счетоводството, но на основание чл.20, ал.1 категорията на предприятието е МАЛКО ПРЕДПРИЯТИЕ. Дружеството осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското счетоводно, данъчно и търговско законодателство при спазване на принципите: действащо предприятие, последователност на представянето и сравнителната информация, начисляване, предпазливост, същественост, съпоставимост на приходи и разходи, предимство на съдържанията пред формата. Когато за счетоводното представяне на конкретни сделки в НСС няма приложими тестове, тогава се прилагат такива от МСС.

Като отчетна валута се използва български лева.

Финансовите отчети са представени в хиляди лева.

3.ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

3.1. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Дълготрайните активи се отчитат съгласно възприетата счетоводна политика по цена на придобиване и стойностен праг на същественост определен от чл.51 (1)1 от ЗКПО - 700.00лв. Придобитите преди 01.01.2008г ДМА, с по нисък стойностен праг от 700лв, се отчитат като ДМА до пълната им амортизация .

През периода са отписани 100% амортизирани ДМА на стойност 137 634.27лв.

Към 31.12.2020г. отчетната стойност на 100 % амортизираните ДМА използвани в дейността е 722 852.02лв. От тях : машини и оборудване – 77 913.27лв.; автомобили – 412 630.61лв; стопански инвентар – 189 919.44лв.; компютри – 42 361.70лв.

През 2020г. е извършена инвентаризация на дълготрайните активи.

Преоценка на дълготрайните материални активи не е правена.

Използван е линеен метод на амортизация за всеки актив. Начислената амортизация по счетоводния амортизационен план за 2020г. е 11 726.23лв.

През 2020 г. е изготвен Данъчен амортизационен план. Прилаганите средногодишни норми са съгласно чл.55 ал.2 от ЗКПО . Начислената данъчна амортизация за 2020 г е 44 784.13лв.

От ДАПл са отписани активите, които към 1.01.2020г. са били с нулева данъчна балансова стойност.

Към 31.12.2020г в Данъчния Амортизационен План няма включен преоценъчен резерв образуван от начислени до 31.12.2003 г последващи оценки на амортизируеми активи .

3.2. РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

Разходите за придобиване на дълготрайни активи се натрупват по сметка 613 до момента на тяхното приключване и завеждането им към съответната група ДМА или ДНМА.

Към 31.12.2021г има натрупани разходи за строителство на сграда в гр.София ул.Св.Св.Кирил и Методий 47 на обща стойност 122 129.10лв. През годината са отписани разходи за строителство на сграда в гр.Варна ул.Преслав 63 на обща стойност 28 109.87лв. поради изтичане на повече от 15г. от разрешителното за строеж и промяна в инвестиционните намерения на дружеството.

3.3.ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ

Като дългосрочни финансови активи в баланса са класифицирани :

1.Дялове в асоциирани предприятия

Към 31.12.2020 г предприятието има дялове в асоциирани предприятия със следното участие:

КОЛВИС-ПСИТ НАЦ.СЕРВИЗ ИНФ.ТЕХНОЛОГИИ АД

стойност на участието 15 500.00 лв/30.75%/

ИТ КОМ България ООД

Стойност на съучастието 5 лв/50%/

2.Дългосрочни инвестиции

Като Дългосрочни инвестиции в баланса за 2020г са класифицирани инвестиционни имоти собственост на дружеството :

Офис – гр.София, бул.Дж.Баучер 99-101

Админист.сграда- гр.Варна ул.Преслав 61

Възприетия модел за оценка в счетоводната политика е по **справедливата стойност.**

Към 31.12.2020г след направена оценка от лицензиран оценител, общата балансова стойност на инвестиционните имоти е намалена от 2205000.00лв на 2150900.00лв. Разликата е отразена като текущ приход от операции с финансови инструменти – **3 900.00лв**, от преоценка на инвестиционен имот-Офис–гр.София, бул.Дж.Баучер 99-101, и текущ разход от операции с финансови инструменти **58 500лв**. от обезценка на инвестиционен имот- Админист.сграда- гр.Варна ул.Преслав 61, заедно с което формирания до 01.1.2020г. **пасив по отсрочени данъци** в размер на **144 864.24лв. е намален с 5 460.00лв и към 31.12.2020г е 139 404.24лв .**

Имотите са предназначени за отдаване за дългосрочен наем.

През 2020г като текущ приход от отдаването им под наем е призната сумата от 117 680.58 лв.

3.ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

Активите и пасивите по отсрочени данъци са представени компенсирани в ГФО.

4.ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ

4.1. Материални запаси

Стоки на склад към 31.12.2020г.- 35 800.86лв.

При потреблението им стоките се оценяват по среднопретеглена стойност.

Извършена е задължителната годишна инвентаризация на СМЗ към 30.12.2020г.

Разлики не се установиха.

4.2. Вземания

Към 31.12.2020г предприятието има следните текущи краткосрочни вземания:

1.Вземания от клиенти и доставчици –1 101.75лв.

в т.ч:Вземания от клиенти - 1 101.75 лв.

От тях: от 2020г – 1 101.75 лв.

Направена е задължителната инвентаризация на разчетите към 31.12.2020г.

Към 30.12.2020г няма отчетен текущ разход от отписани вземания поради изтичане на давностния срок от 5 години

2. Други вземания – Начислени вземания от държавата по програмата за получаване на държавна помощ по ПМС151 изм.с ПМС278/12.10.2020г. за м.октомври, ноември и декември 2020г. признати за текущ приход от финансиране през 2020г.

През 2020г. не са направени провизии на вземанията, защото ръководството на дружеството счита, че всички вземания са текущи и ще постъпят в следващата година.

5. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ НА СТОКИ И УСЛУГИ

През годината са получени нетни приходи от следните дейности:

6.1. Приходи от продажба на стоки на едро	-	180 125.43 лв.
6.2. Приходи от издателска дейност	-	57 348.59 лв.
6.3. Приходи от сервизни услуги и проектиране	-	206 653.29 лв.
6.4. Приходи от наеми на ДМА	-	117 680.58 лв.
6.5. Приходи от финансираня	-	53 546.78 лв.

ОБЩО:

615 354.67 лв.

Приходите от продажби на стоки се признават след фактурирането им на клиента.

При авансови плащания – след доставка и инсталиране на техниката и окончателно фактуриране.

Приходите от услуги се признават при извършването на услугата и издаване фактура на клиента.

Приходите от финансираня са както следва:

- По ОПИК – АДПБФП № BG16RFOP002-2.073-17333-C01 – 10 000.00 лв.
- Агенция по заетостта – ПМС 55,151, 278/2020г. - 43 546.78 лв.

6. ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА

Сумата, призната като разход за доходи на персонала е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове и е 131 242.44 лв.

Към 31.12.2020г. неизплатените доходи на персонала са 7 442.50 лв.

При определяне на данъчния финансов резултат счетоводният финансов резултат е намален със сумата на изплатените през годината доходи на физически лица и свързаните с тях осигурителни вноски от 2019г. и увеличен със сумата на неизплатените към 31.12.2020г доходи на физически лица и свързаните с тях осигурителни вноски.

6.1. От възникнала данъчна временна разлика е отчетен

Актив по отсрочени данъци за доходи на физ.лица -

356.76 лв.

В разхода за доход на персонала са начислени допълнителни суми за очаквани краткосрочни разходи по натрупващи се компенсирани отпуски неизползвани към 31.12.2020г. При изчисляването им са взети в предвид известните корекции в заплащането и задължителните осигурителни и здравни вноски след 1.01.2021г.

Във връзка с това в баланса в раздел Б на Пасива са формирани :

6.2. Задължения за провизии по компенсирани отпуски - 5 867.38 лв.

От възникналата данъчна временна разлика е отчетен

Актив по отсрочени данъци за комп.отпуски -

586.74 лв.

7. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

7.1. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИ ПРЕДПРИЯТИЯ

ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ БАНКИ

Задължения в лева:

Юробанк АД /инвестиционен кредит /

- 639 523.96 BGN

ОБЩО към 31.12.2020 г

639 523.96 лв

От тях: 97 142.88 лв са с падеж през 2021г и са показани в баланса като задължения до 1 година.

За обезпечение на кредита има учредена договорна ипотека в полза на Юробанк АД на собствен имот:

–Адм. сграда - гр.София, ул. Св.Св.Кирил и Методий 47 .

7.2.ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ и Клиенти по аванси

Задълженията към доставчици и клиенти по аванси са - **19 406.09 лв.**

Включващи: 1. Задълженията към доставчици – **19 406.09 лв.**

След направената инвентаризация на разчетите към 31.12.2020г. няма отписани задължения от 2015г. поради изтичане на давностния срок от 5 години.

7.3.ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ /текущи/

ДДФЛ	-	2 875.74 лв
Осигурителни задължения	-	3 540.19 лв
ДДС	-	1 308.89 лв
Други данъци	-	91.00 лв

7.4.Други задължения /текущи/ - 7 046.66 лв

8.ЛИХВИ

8.1. За 2020г. има отчетен приход от лихви 0.91лв..

8.2. За 2020г. като разходи за лихви се отчитат:

-разходи за лихви по банкови заеми	-	23 851.49 лв.
-разходи за лихви НАП	-	79.15 лв

ОБЩО към 31.12.2020 г. **23 930.64 лв.**

Лихвите се начисляват текущо , при реалното им изплащане или възникване на задължение. През годината няма изплащани лихви за просрочие по банкови заеми.

9.РАЗХОДИ

Разходите се начисляват текущо в момента на възникването им, при спазване принципите на възприетата счетоводна политика и данъчно законодателство за съпоставимост с приходите. Всички разходи са документално обосновани.

10.СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Текущият финансов резултат за 2020 г е **ПЕЧАЛБА** в размер **17 468.05**

В края на отчетния период **структурата на собствения капитал** е:

Записан капитал	-	100 000.00 лв
Законови резерви	-	20 140.83 лв
Допълнителни резерви	-	18 367.79 лв
Неразпределена печалба от м.год	-	1 423 145.28 лв
Текуща печалба	-	17 468.05 лв

ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ: **1 579 121.95 лв**

11.СДЕЛКИ МЕЖДУ СВЪРЗАНИ ЛИЦА

През 2020г. предприятието има отношение със следните лица:

- КОЛБИС ИНФОРМАЦИОННА СИГУРНОСТ ЕООД
- ДЗЗД КОЛБИС&РС-ТМ
- КОЛБИС-ПСИТ НАЦ.СЕРВИЗ ИНФ.ТЕХНОЛОГИИ АД

Сделките със свързани лица са двупосочни. При тях КОЛБИС АД се явява или доставчик или подизпълнител по договори за сервис или проектиране. Сделките са сключени при обичайни търговски условия. Отчетен е приход от договори за подизпълнител 17 852.79 лв. Към края на периода задълженията към свързаните лица са 9 656.24 лв, произтичащи от неплатени фактури към 31.12.2020г.

Към 31.12.2020 г предприятието има дялове в асоциирани предприятия със следното участие:
- КОЛБИС-ПСИТ НАЦ.СЕРВИЗ ИНФОРМАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ АД – 30.75 %
- ИТ КОМ България ООД -50%

Предприятието не е задължено да представя консолидирани отчети.

Към 31.12.2020г не са получавани дялове от печалбата, реализирани от участията в асоциираните предприятия, под формата на дивиденди .

12.ВАЛУТНИТЕ АКТИВИ И ПАСИВИ на предприятието се оценяват един път по централния курс на БНБ за съответната валута през последния ден на годината.

13.ПОКАЗАТЕЛИ ОТ ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДНИЯ АНАЛИЗ

Въз основа на информацията,представена в отделните съставни части на ГФО за 2020г, представяме следните показатели, получени в резултат на проведения финансово-счетоводен анализ.

13.1. Общи показатели

Нетни активи - 1 579 121.95 лв

13.2. Показатели за рентабилност

К рентабилност на приходи от продажби = 0.031

К рентабилност на собствен капитал = 0.011

К рентабилност на пасивите = 0.026

13.3. Показатели за ефективност

К на ефективност на разходите = 1.02

К на ефективност на приходите = 0.98

13.4. Показатели за автономност

К на финансова автономност = 2.31

К на задлъжнялост = 0.43

13.5. Показатели за ликвидност

К на обща ликвидност = 0.56

14.КОРИГИРАЩИ СЪБИТИЯ

След датата на съставяне на ГФО, не са настъпили събития, които да имат отражение върху финансовото и имуществено състояние на дружеството и да изискват корекция на отчета .

Годишният финансов отчет е приет и одобрен за публикуване от Съвета на директорите на 07.06.2021г.

КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД

ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР  /Конастантин Николов Колев/

Съставител на ГФО:
ФИНАНСОВ ДИРЕКТОР  /Боряна Димитрова Колева/

ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД
през 2020 г.

Адрес: 1202 София, ул.Св.Св.Кирил и Методий 47
ЕИК 831823420

1. Развитие и резултати от дейността на КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД през 2020 г.

КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД е учредено през 1994 г като еднолично дружество с ограничена отговорност.

От март 1999 г КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД е акционерно дружество със 100% частен капитал. Акционерния капитал е 100 000.00 лв разпределен в 10 000 акции по 10 лв. номинална стойност на една акция.

Към датата на преобразуване записаният капитал е внесен 100%.

Дружеството се управлява от Съвет на директорите.

КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД е с предмет на дейност: информационни технологии, търговия и сервиз на компютри и офис техника, производство и печат на полиграфически изделия и свързани с това услуги за населението. През 2020г. сумата на нетните приходи от продажби и услуги е 561 х.лв, което спрямо нивото през 2019г. е намаление с повече от 30%. Намалението се дължи на намаления ръст на продажби на стоки и услуги в следствие на кризата породена от COVID-19. Балансовата печалба след облагане с корпоративен данък е намалена от 51 х.лв. за 2019г. на 18 х.лв. за 2020г.

2. Финансово състояние и основни рискове пред дружеството през бъдещи периоди

Съветът на директорите определя състоянието на дружеството като относително стабилно в условията на криза и изготвянето на финансовия отчет за 2020 година на базата на принципа за „действащо предприятие“ като обосновано. Основание за такъв извод дават :

- Коефициент на финансова автономност на дружеството, по данните от счетоводния баланс към 31.12.2020 година е 2.31 . Или на 1лв. привлечен капитал се падат по 2.31лв. собствен капитал.
- Коефициент на обща ликвидност, по данните от счетоводния баланс към 31.12.2020 година е 0.56 . Или на 1 лв текущи задължения, дружеството отчита 0.56 лв. бързоликвидни активи.
- Представените в пасива на счетоводния баланс към 31.12.2020г задължения към финансови предприятия в размер на 640 х.лв са задължения към Юробанк АД , по дългосрочен договор за кредит, от които 97 хил.лв. са с падеж до 31.12.2021г. Кредитът е обезпечен с договорна ипотека , обслужва се редовно и не застрашават финансовата независимост на дружеството.
- Предприятието не притежава рискови финансови активи, които да застрашат финансовата му независимост.
- Дружеството няма активи и пасиви в друга валута освен в евро. Това намалява валутните рискове.
- Като цяло кредитните, ценовите и валутните рискове за дружеството до 2020 година се оценяват като равни на нормалните за икономиката на страната.

3. Събития, настъпили след датата , към която е съставен финансовият отчет

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен към 31.12.2020г. Изготвянето му е приключило на 07.06.2021г. На тази дата финансовият отчет е одобрен от Съвета на директорите за оповестяване и за представяне на изборния от дружеството законов одитор.

В периода между 01.01.2021г. и 07.06.2021г. не са настъпили съществени коригиращи събития.

4. Вероятно бъдещо развитие на дружеството и действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Съветът на директорите очаква през следващата година да се увеличат нетните приходи от продажби на стоки и услуги .

Разходи за НИРД не се предвиждат.

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

До 1.01.2020г. в КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД , не е извършено публично предлагане на акции на дружеството. Такова предлагане не е извършено и през отчетната 2020 г. През 2020г. дружеството е ръководено от Съвет на директорите от 5 членове. През 2020г. са изплатени възнаграждения на членовете на съвета на Директорите в размер на 36 х.лв.

През 2020г. няма промяна в собствеността на дружеството.

Няма членове на Съвета на директорите, които да участват в други търговски дружества като неограничено отговорни съдружници с притежаване на повече от 25% от капитала на такива дружества .

Няма членове на Съвета на директорите, които участват в управлението на други дружества като членове на съвети.

Изпълнителният директор е собственик и управител на Еднолично дружество с ограничена отговорност „Колорекс-копирен и търговски център“ и Еднолично дружество с ограничена отговорност „Колбис информационна сигурност“

КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР АД няма финансови инструменти, които да са носители на рискове за финансовото състояние на дружеството.

Към 31.12.2020г. има намаление с 55 х.лв. в справедливата стойност на притежаваните от дружеството инвестиционни имоти.

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

07.06.2021г.

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР:



/К. КОЛЕВ/

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До собствениците
на „КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР“ АД

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на „КОЛБИС МЕЖДУНАРОДЕН ТРАНСФЕР“ АД („Дружеството“), съдържащ счетоводния баланс към 31 декември 2020 г. и отчета за приходите и разходите, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, съдържащи и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2020 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Международния етичен кодекс на професионалните счетоводители (включително Международни стандарти за независимост) на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независим финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно

нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

В това отношение ние нямаме какво да докладваме.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Закона за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно Указанията на професионалната организация на дипломираните експерт-счетоводители и регистрираните одитори в България – Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС). Тези процедури касаят проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

Становище във връзка с чл. 39 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансов отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с НСС за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие,

освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет. Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.
- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.
- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.
- достигаем до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения

относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

— оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

17.06.2021 год.
София

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР:



Николай Б. Николов
Регистриран одитор 209
София-1303, ул. "Антим I" №19
GSM 888863875
nbnikolov@finance.bg