

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

Извърших одит на годишния финансов отчет на „ИНТЕРКОМ ГРУП“ ООД – гр. Варна, към 31.12.2007 г. Отговорността за изготвянето на този отчет се носи от ръководството на предприятието. Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение, основаващо се единствено на извършения от мен одит.

Одитът бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат одитът да бъде планиран и проведен така, че да се убеди в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия. Одитът включва проверка на базата на тестове на доказателствата относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Също така одитът включва оценка на прилаганите счетоводни принципи и съществените приблизителни оценки, направени от ръководството, както и на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считам, че извършеният от мен одит дава достатъчно основание за изразяване на одиторско мнение.

Докладът за дейността отговаря на данните в годишния финансов отчет.

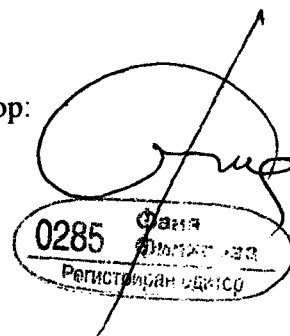
В резултат на това удостоверявам, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за имущественото и финансовото състояние на предприятието към 31.12.2007 г. както и за получения финансов резултат и промяната в паричните потоци за годината, в съответствие с националното счетоводно законодателство.

Дипломиран експерт-счетоводител, регистриран одитор:

Фаня Аспарухова Филипова

18.04.2008 г.

Варна, ул. „Бр. Миладинови“ 101, ет. 7, ап. 98



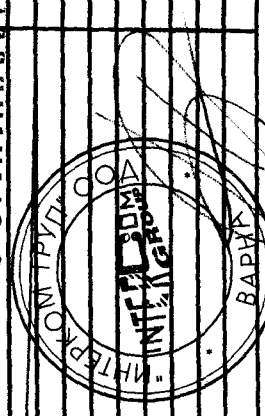
ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



ИНТЕРКОМ ГРУП ООД
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2007г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Предходна година	Текуща година		Предходна година	Текуща година
I. Дълготрайни (дългосрочни) активи			II. Резерви		
а			1. Премами от емисия		
1. Земни (терени)	1 087	1 228	2. Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	9	9
2. Сгради и конструкции	1 520	733	3. Целеви резерви в т.ч.	575	575
3. Машини и оборудване	3 140	4 310	- Общи резерви		
4. Съоръжения	1 318	1 429	- Специализирани резерви		
5. Транспортни средства	1 343	1 912	- Други резерви	575	575
6. Други дълготрайни материални активи	186	307	Общо за група II:	575	575
7. Други дълготрайни материални активи	641	774			
8. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	9 235	10 893	III. Финансов резултат		
Общо за група I:			1. Натрупана печалба (загуба) в т.ч.	5 889	9 858
II. Дълготрайни нематериални активи			- Неразпределена печалба	5 889	9 858
1. Премами върху собственост	16	14	- Непозорити загуба		
2. Програмни продукти					
3. Продукти от разовна дейност			2. Текуща печалба	4 052	13 851
4. Други дълготрайни нематериални активи			3. Текуща загуба		
Общо за група II:	16	16			
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за група III:	9 941	23 809
1. Дялове и участия (в т.ч. в съв)	7 199	16 251			
- дъщерни предприятия	5 786	15 086	IV. Отсрочени данъци		
- смесени предприятия			1. Активи по отсрочени данъци	11 986	26 843
- асоциирани предприятия	1 413	1 166	Общо за РАЗДЕЛ А:		
- други предприятия	33	31			
2. Инвестиционни имоти					
3. Други дългосрочни ценни книжа					
4. Дългосрочни вземания (в т.ч.)					
- от свързани предприятия					
- търговски заеми					
- други дългосрочни вземания					
Общо за група III:	7 232	16 282			
IV. Търговска репутация					
1. Пополнителна репутация					
2. Отрицателна репутация					
Общо за група IV:					
V. Отсрочени данъци					
1. Активи по отсрочени данъци	37	27 027			
Общо за РАЗДЕЛ А:	16 578	27 027			

ВАРНО С ОРИГИНАЛ



0285
Регистров номер 047100

Раздел А
Счетоводен баланс към 31.12.07г.

Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи		Б. Дългосрочни пасиви	
I. Материални запаси		I. Дългосрочни задължения	
1. Материали	178	1. Задължения към свързани предприятия	211
2. Продукция	24 082	2. Задължения към финансови предприятия:	
3. Стоки		в т.ч. към банки	
4. Млади животни и животни за уловяване		3. Задължения по търговски заеми	3 531
5. Дребни продуктивни животни		4. Задължения по облигационни заеми	
6. Незавършено производство	1 598	5. Други дългосрочни задължения	
7. Други материални запаси	26 858	Общо за група I:	3 742
Общо за група I:			3 531
II. Краткосрочни вземания		II. Отсрочени данъци	
1. Вземания от свързани предприятия	9 727	1. Пасиви по отсрочени данъци	129
2. Вземания от клиенти и доставчици	13 525	Общо за раздел Б:	3 871
3. Вземания по предоставени търговски заеми			
4. Съдебни и присъдени вземания	15		
5. Данъци за възстановяване	1 422	В. Краткосрочни пасиви	
6. Други краткосрочни вземания	3 034	I. Краткосрочни задължения	
Общо за група II:	27 723	1. Задължения към свързани предприятия	7 313
		2. Задължения към финансови предприятия:	30 382
III. Краткосрочни финансови активи		от тях към банки	28 828
1. Финансови активи в свързани предприятия		3. Задължения към доставчици и клиенти	17 833
2. Изкупени собствени дългови ценни книжа		4. Задължения по факторингови операции	20 071
3. Краткосрочни ценни книжа		5. Задължения към персонала	1 871
4. Благородни метали и скъпоценни камъни		6. Задължения към осигурителни предприятия	229
5. Други краткосрочни финансови активи		7. Данъчни задължения	24
Общо за група III:	0	8. Други краткосрочни задължения	211
		9. Прованси	280
IV. Парични средства			235
1. Парични средства в брой	687	Общо за група I	68 342
2. Парични средства в безсрочни депозити	822		70 700
3. Блокирани парични средства	590		
4. Парични еквиваленти		Общо за раздел Б:	68 342
Общо за група IV:	2 099		70 700
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:			
СУМА НА АКТИВА (А+В)	65 650		
	72 198	СУМА НА ПАСИВА (А+В+С)	72 198
			100 274

Дата: 27.03.2008 г.

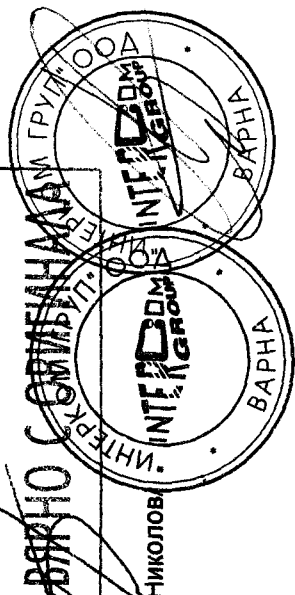
Съставил: /Светослав Стоянов/

управител:

/Гарелин Николов/

0285 Фатич
Фатич
Регистриран търговец

Задължен съм
свързани лица



ИНТЕРКОМ ГРУП ООД

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДА
за периода 01.01.2007-31.12.2007 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ		СУМА (ХИЛ.ЛВ.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		СУМА (ХИЛ.ЛВ.)	
Предходна година	Текуща година	Предходна година	Текуща година	Предходна година	Текуща година	Предходна година	Текуща година
			1		А		1
А. РАЗХОДИ ЗА ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ				А. ПРИХОДИ ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ			
I. Разходи по икономически елементи				I. Нетни приходи от продажби на:			
1. Разходи за материали	4 508		12 472	1. Продукция		5 841	12 172
2. Разходи за външни услуги	4 561		4 084	2. Стоки		111 277	152 501
3. Разходи за амортизации	702		1 067	3. Материали и ДА			
4. Разходи за възнаграждения	539		600	4. Услуги		2 946	1 570
5. Разходи за осигуровки	135		228	5. Приходи от други продажби		641	4 312
6. Други разходи	831		708				
- в т.ч. обезщетения на активи	29		284				
- в т.ч. провизи							
Общо за група I:	11 206		19 159				
II. Суми с корективен характер							
1. Балансова стойност на продадени активи (стоки, материали,	103 180		137 525				
2. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи	-1			Общо за група I:		120 706	170 866
3. Изменения на запасите от продукция и незавършено	-97		-1 872	II. Приходи от финансиране			
4. Приходи и прирост на животни	525		-98	в т.ч. от правителството			
5. Други суми с корективен характер	103 587		135 557			0	0
Общо за група II:	103 587		135 557	III. Финансови приходи			
III. Финансови разходи				1. Приходи от лизинг		103	107
1. Разходи за лизинг	1 558		2 141	в т.ч. от свързани предприятия		103	75
2. Отрицателни разходи от операции с финансови активи и	27		111	2. Приходи от участия		285	820
3. Отрицателни разходи от промяна на валутни курсове	1 626		1 278	в т.ч. дивиденди		285	585
4. Други разходи по финансови операции	212		204	3. Положителни разходи от операции с финансови активи			
				4. Положителни разходи от промяна на валутни курсове		1 833	1 532
				5. Други приходи от финансови операции			
Общо за група III:	3 396		3 625	Общо за група III:		2 231	3 044
Б. Общо разходи за дейността (I+II+III)	118 249		168 341	Б. Общо приходи от дейността (I+II+III)		122 936	173 899
В. Печалба от обичайна дейност	4 687		16 268	В. Загуба от обичайна дейност		0	0
IV. Извънредни разходи				IV. Извънредни приходи			
Г. Общо разходи (Б+IV)	118 249		168 341	Г. Общо приходи (Б+IV)		122 936	173 899
Д. Счетоводна печалба	4 687		16 268	Д. Счетоводна загуба		0	0
V. Разходи за данъци	636		1 407				
- Данъци от печалбата	571		1 337				
- Други	64		70				
Е. Печалба (Д-V)	4 062		13 861	Е. Загуба (Д-V)			
Всичко (Г+V+E)	122 936		173 899	Всичко (Г+Е)		122 936	173 899

ВАРНО С ОРИГИНАЛ

Дата: 27.03.2008 г.

Съставил:

/Светослав Стоянов/

0285 Фирма

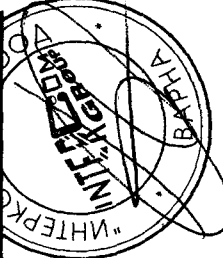
Регистров номер

Регистров номер

Регистров номер

Регистров номер

Регистров номер



Управител:

Павел Николов

Павел Николов

Павел Николов

Павел Николов

Годишен финансов отчет
на Интерком Груп ООД
гр. Варна в хиляди лева

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.12.2007 г.
на ИНТЕРКОМ ГРУП ООД - гр Варна

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	РЕЗЕРВИ						Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		Премии от емисия	Резерви от последващи оценки на активи и пасиви	Целеви резерви		Други	Печалба	Загуба			
				Специални зирани	Общи						
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Салдо в началото на отчетния период	1 450		9			575	9 951			11 985	
1.Изменения за сметка на собствениците,в т.ч.										0	
увеличение										0	
намаление										0	
2.Финансов резултат за текущия период							13 851			13 851	
3.Разпределения на печалба:										0	
в т.ч. за дивиденди										0	
4.Покриване на загуба										0	
5.Последващи оценки на дълготрайни материални активи,в т.ч.										0	
Увеличения										0	
намаления										0	
6.Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т.ч.										0	
Увеличения										0	
намаления							7			7	
7.Промени в счетоводната политика,грешки и др.										0	
8. Други изменения в собствения капитал										0	
Салдо към края на отчетния период	1 450	0	9	0	0	575	23 809	0	0	25 843	
9.Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										0	
10.Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										0	
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	1 450	0	9	0					0	25 843	

Съставител:
/ Светослав Стоянов /

27 март 2008 г.

0285
Фанг
Регистриран администратор



Управител

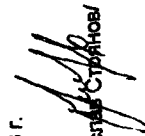
св. 18.04.08
Д-р Стоянов

ИНТЕРКОМ ГРУП ООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА ПЕРИОДА 01.01.2007-31.12.2007г.

Наименование на паричните потоци	Предходен период (хил.лв.)		Текущ период (хил.лв.)	
	Постъплен ия	Плащания	Постъпления	Плащания
А. Парични потоци от основна дейност				
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	134 294	114 632	181 488	160 948
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели				
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	13	723	3	977
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни				
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	54	183	80	183
Платени и възстановени данъци в ръх печалбата		673		572
Плащания при разпределяния на печалби				
Други парични потоци от основна дейност	559	17 025	20 116	30 308
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	134 920	133 236	201 687	192 968
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност				
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2 065	60	3 326
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи				
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	60	952	620	620
Парични потоци от бизнескомбинации-придобивания		374		7 540
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики				
Други парични потоци от инвестиционна дейност	60	3 391	880	10 886
Всичко парични потоци от основна дейност (Б)				
В. Парични потоци от финансово 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	70 846	66 447	101 030	97 795
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2	1 441	31	1 739
Плащания на задължения по лизингови договори	704	1 590		
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики				
Други парични потоци от финансово дейност (В)	5 125	4 785	2	191
Всичко парични потоци от финансово дейност (В)	76 677	74 263	101 063	99 725
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	211 687	210 890	303 430	303 689
Д. Парични средства в началото на периода			1 332	2 089
Е. Парични средства в края на периода			2 099	1 370

Дата: 27.03.2008 г.

Съставил:  Светослав Стоянов

0285 Фирма

Финансов отдел

Възстановен документ

Саватков Св. Стоянов

Управляващ:

Николай Николов

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ГРУП ООД
ИНТЕРКОМ

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ НА
ИНТЕРКОМ ГРУП ООД ЗА 2007 ГОДИНА**

**ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА И
ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ**

1. Учредяване и регистрация

“ИНТЕРКОМ ГРУП” е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Варненски Окръжен Съд по фирмено дело 4326 от 1998 г. Седалището на дружеството е гр. Варна ул. Кръстю Мирски 17.

Предметът на дейност на дружеството е вътрешно и външно – търговска дейност, производство на стоки за широко потребление, представителство, посредничество и агентство на български и чуждестранни физически и юридически лица в страната и чужбина, бартерни и реекспортни сделки, както и търговски консултации във връзка с осъществяването на горните дейности.

Деятелностите се извършват на две нива: Централно управление в град Варна и складови бази в гр. Русе, гр. Пловдив, гр. София, гр. Елин Пелин и гр. Бургас.

2. Общи приложения

От финансовата 2007 г. дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията международните счетоводни стандарти приети с ПМС 21/04.02.2003 г. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. В дружеството е възприета финансово-счетоводна политика, регламентираща счетоводното отчитане, представяне и оценка на активите и пасивите, приходите и разходите.

3. Сравнителни данни

Представянето на финансовия отчет за финансовата 2007 година е съгласно Международните счетоводни стандарти.

Корекции и прекласификации, са направени, за да се представят данните във финансовия отчет съгласно изискванията на МСС.

Всички данни за 2006 г. и 2007 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



Годишният финансов отчет е изготвен към 31.12.2007г. на 28.03.2008 г.

4. Отчетна валута

Отчетна валута на дружеството е българският лев. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в легова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на месечна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от месеца.

Курсовите разлики от преоценката се третират като текущи финансови приходи и разходи и се включват в отчета за приходи и разходи като финансови приходи/разходи.

4. Пояснителни бележки по баланса на дружеството

4.1. Активи

4.1.1 Дълготрайни материални активи

При първоначалното си придобиване имотите, машините и оборудването се оценяват по справедлива цена. Активите закупени на лизинг са оценени според справедливата стойност, а при невъзможност да се определи по метода на минималните лизингови плащания.

Последващите разходи, които се извършват за поддържане на активи в експлоатация, т.е. всички разходи, които се извършват за поддържане на първоначално установената стандартна ефективност на материалните активи, се признават за текущи в периода на възникването им.

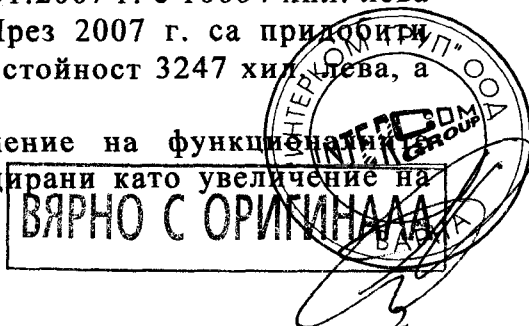
Стойностният праг на същественост за признаване на дълготраен материален актив в дружеството се е запазил - 500.00 лева.

Възприетото отчитане на активите според полезният им срок на използване налага прецизно прилагане на данъчното законодателство по отношение на данъчен амортизационен план и възникващите от това временни данъчни разлики.

Балансовата стойност на дълготрайните материални активи към 01.01.2007 г. е 9235 хил. лева, а към 31.12.2007 г. е 10 693 хил. лева.

Отчетната стойност на дълготрайните материални активи /без разходите за придобиване на ДМА към 01.01.2007 г. е 10004 хил. лева и към 31.12.2007 г. е 12301 хил. лева. През 2007 г. са придобити дълготрайни материални активи с отчетна стойност 3247 хил. лева, а са изведени 950 хил. лв.

Всички разходи, довели до увеличение на функционалните качества и срока на годност, са класифицирани като увеличение на стойността на активите.



Използваният метод на амортизация е линеен. Амортизационният план е съобразен с полезния живот на активите като са приложени различни амортизационни норми на активите в една категория според индивидуалните му характеристики. Натрупаната амортизация към 01.01.2007 г. е 1410 хил. лева и към 31.12.2007 г. е 2382 хил. лева. Начислената за отчетния период амортизация за ДМА е 1060 хил. лева.

Превишението на счетоводната годишна амортизационна квота над данъчната годишна амортизационна квота е в размер на 713 977 лева.

Сумата на преоценъчните резерви към 31.12.2007 г. е в размер на 8536 лева, като през отчетния период няма промяна.

Отчетната стойност на земята към 31.12.2007 г. е 1228 хил. лева. През отчетната 2007 г. е започната процедура за придобиване на два броя парцели за строителство на територията на община Варна. Земята се придобива от община Варна, като плащането се извършва с обезщетяване на продавача с част от построените на терена жилища.

През финансовата 2007 г. е извършено увеличение на основния капитал на дружество "Интерстийл сървиз"-Сърбия с включване в капитала на сграда на стойност 778 хил. лева.

Отчетната стойност на машините и оборудването е нараснала спрямо предходната година с 1715 хил. лева в най-голяма степен със закупени на лизинг машини и производствени мощности.

От направените разходи за придобиване на активи за 2007 г. са останали в незавършен вид активи за 773 583 лева. С най-голям дял е започналото изграждане на съоръжения и оборудване на арматурен двор гр. Бургас.

4.1.2 Дълготрайни нематериални активи

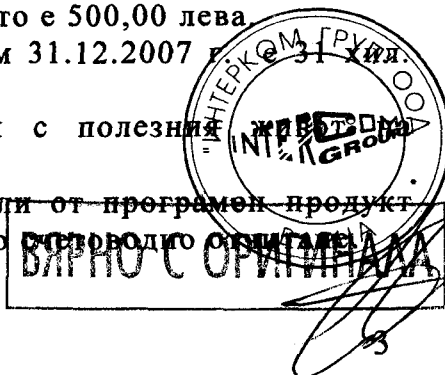
Дълготрайните нематериални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

Стойностният праг на същественост за признаване на дълготраен нематериален актив в дружеството е 500,00 лева.

Балансовата стойност на активите към 31.12.2007 г. е 31 хил. лева.

Амортизационният план е съобразен с полезния живот на активите.

През 2007 г. са закупени нови модули от програмен продукт Zeron 2005, с който дружеството води своето счетоводно обкръжение.



4.1.3 Дългосрочни финансови активи

Дългосрочните инвестиции са с балансова стойност на 31.12.2007 г. в размер на 16 251 хил. лева. Инвестициите се отчитат по цена на придобиване /Себестойностния метод/. Най голям дял в ново придобитите дългосрочни инвестиции имат ново закупени дялове в "Явор" АД на стойност 7 898 хиляди лева.

През отчетният период са придобити нови дялове /или увеличена стойността на закупени преди 01.01.2007 г./ както следва:

1. За дъщерни дружества:

Инвестиция	Стойност
Водно стопанство ЕАД - инвестиция	16 682.95
Водно стопанство ЕАД - инвестиция	9 644.11
Интерброкърс ООД	10 500.00
Водно стопанство ЕАД - инвестиция	55 940.84
Интерком Стийл Сървис - Сърбия	1 124 183.25
Явор АД /101423 бр.=90,12 %/	8 081 804.66
	9 298 755.81

Инвестицията в "Явор" АД се отчита по цена на придобиване съгласно МСС 39 и МСС 27. Съгласно МСС 39 "Дефиниции за четири категории финансови инструменти" т.Б инвестицията е класифицирана като финансов актив отчетен по справедлива стойност.

2. За асоциирани предприятия: Стойността на инвестициите е спаднала с 247 хил. лева дължащо се на придобиване на нови дялове от "Явор" АД и прекласифицирането им като дъщерно предприятие.

През отчетния период са получени дивиденди от асоциирани и дъщерни предприятия в размер на 920 хил. лева, от които 320 000 лева от гласуван дивидент през 2006 г. и 2007 от Интерком Профил ЕООД и 300 000 лева от дивидент гласуван от Тракия Ресурс ЕООД за 2006 г. и 300 000 лева дивидент от Ай Ви Сейлингс ООД за 2006 г..

Дружеството притежава инвестиционен имот в гр. Малко Търново – отдаден през 2004 г. под наем по договор за 10 години на Пътно поддържане – Бургас ЕООД.

4.1.4 Дългосрочни вземания

Към 31.12.2007 г. дружеството отчита като дългосрочни вземания само Активи по отсрочени данъци в размер на 37 хил. лева.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

4.1.5 Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода средна претеглена цена.

Предприятието отчита като незавършено производство започналото изграждане по строителни обекти в град Варна.

Обект	Стойност
Обект Евлоги Георгиев	1 055 578.61
Обект Младост	712 490.00
обект Аспарухово	147 619.57
обект Мадара	50 085.00
Строеж Тяло А ЗПЗ	929 090.90
	2 894 864.08

Във връзка с незавършеното строителство на горепосочените обекти и терени, до датата на съставянето на отчета са настъпили следните промени:

- извършена е разпоредителна сделка по продажбата на Терен "Обект Младост" на 27 март 2008 г.

- извършена е разпоредителна сделка по продажбата на обект "Строителство на тяло А ЗПЗ" находящо се в Западна промишлена зона – Варна. Сделката е финализирана на 30 януари 2008 г.

През финансовата 2008 година се очаква приключване на строителството на обекти "Евлоги Георгиев" и "Аспарухово".

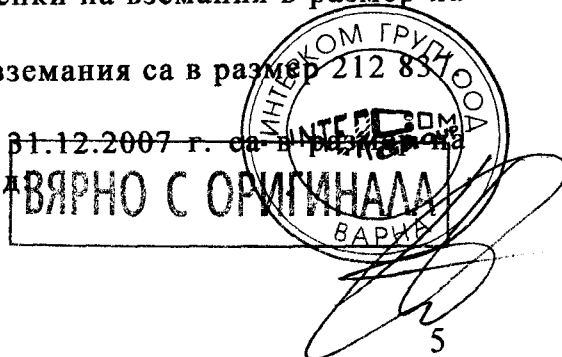
4.1.7 Вземания

Вземанията от клиенти и доставчици са в размер на 17 913 хил. лв. и са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута към 31.12.2007 г. Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителната оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се изписват, когато това обстоятелство се установи.

През годината са направени обезценки на вземания в размер на 283 969 лева.

През отчетния период отписаните вземания са в размер 212 831 лева.

Вземанията от свързани лица към 31.12.2007 г. са в размер на 9 626 947 лева и са със следният произход:



- Предоставени финансови помощи /вкл. Лихви/ 1 160 хил. лева.

- Продадени стоки и услуги – 8 467 хил. лева

За част от вземанията в размер на 108 607,99 лева дружеството е в процедура по завеждане на изпълнителни дела с цел събиране на вземанията. Към 31.12.2007 г. сумата е в балансово перо "Вземане от клиенти и доставчици".

4.1.8. Краткосрочни финансови активи

Предприятието не притежава краткосрочни финансови активи.

4.1.9 Парични средства

Паричните средства в лева са в размер на 1 970 хил. лв., от които 946 916 лева в банкови депозити.

Вземането по съдебни спорове в размер на 5 898 лева, са по дела които към 31.12.2007 г. не са приключили и които дружеството очаква да спечели.

4.2. Собствен капитал

4.2.1 Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 Декември 2007 г. внесенят напълно основен капитал е в размер на 1 450 000 лева.

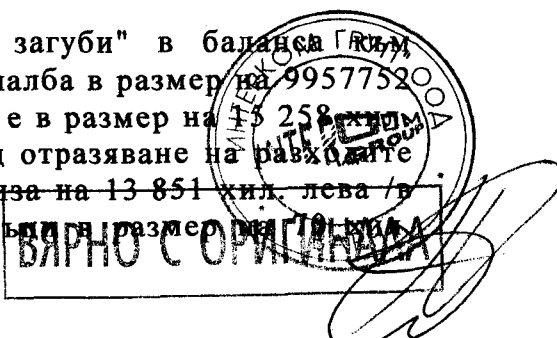
4.2.2 Резерви

В статията "Резерв от последващи оценки на активите и пасивите" е представен резултатът от извършваните през предходни години преоценки съгласно счетоводното законодателство /съгл. Чл. 33 на отменения Закон за Счетоводството/. Същият не е отписан тъй като независимо, че са напълно амортизирани, ДМА продължават да се използват.

През периода за сметка на резервите не са направени дарения. Към 31.12.2007 г. общия размер на допълнителните резерви е 575 хил. лева.

4.2.3 "Финансови резултати"

В статията "Натрупани печалби и загуби" в баланса към 31.12.2007 г. е посочена неразпределена печалба в размер на 995 775,20 лева. Текущата печалба за отчетния период е в размер на 13 258 хил. лева. Остатъчната (балансова) печалба след отразяване на разходите за данъци в размер на 1407 хил. лева възлиза на 13 851 хил. лева /в сумата не се включени и отсрочените данъци в размер на 10 хил. лева.



Размерът на собствения капитал към 31.12.2006 г. е 11895 хил. лева, а към 31.12.2007 г. е 25843 хил..

4.3. Пасиви

4.3.1 Дългосрочни задължения

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31 Декември 2007 г.

Към 31.12.2007 г. дългосрочните задължения са в общ размер на 3531 хил. лева и представляват задължение към доставчик на стойност с падеж след 2010 г.

Дружеството е формирало отсрочен данъчен пасив в размер на 200 хил. лева.

4.3.2 Краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2007 г.

Задълженията към свързани предприятия са в размер на 16 510 хил. лева, от които за получени стоки и услуги за 4554 хил. лева.

Задълженията към финансови институции са в размер на 32 850 хил. лева представляващи усвоени краткосрочни заеми в лева и валута в размер на 29 458 хил. лева, задължения по договори за факторинг в размер на 1971 хил. лева и суми представляващи предстоящи плащания за 2008 г. по договори за финансов лизинг.

Задълженията към доставчици и клиенти са в размер на 20 071 хил. лева.

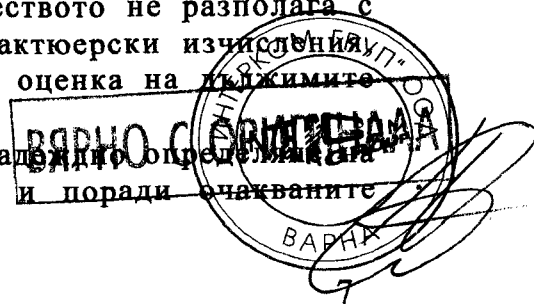
Задължения към персонала са в размер на 81 хил. лева

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда, на разпоредбите на действащото осигурително.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионно, здравно и срещу безработица осигуряване.

Съгласно изискванията на Кодекса на труда при прекратяване на трудовото правоотношение, след като работникът или служителят е придобил право на пенсия за осигурителен стаж и възраст, Дружеството е задължено да му изплати обезщетение в двукратен размер на brutното трудово възнаграждение. В случай че работникът или служителят е работил в Дружеството през последните 10 години, размерът на обезщетението възлиза на шестмесечния размер на brutното му трудово възнаграждение. Дружеството не разполага с необходимата статистическа информация и актюерски изчисления поради което ръководството не е направило оценка на дължимите обезщетения.

Поради това, че няма достатъчно данни за напредното определяне на размера на дължимите обезщетения, както и поради очакваните



промени в нормативната уредба, в този финансов отчет не е начислено правно задължение за изплащане на обезщетения на наетите лица при пенсиониране в съответствие с изискванията на НСС 19 "Доходи на наети лица". Освен това в дружеството преобладава персонал на възраст средно около 40-45 г. По отношение на неползваните отпуски е приложен НСС 19, като на лицата с неползвани отпуски са начислени суми за такива от които дружеството е формирало данъчни временни разлики.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, според законовите изисквания.

Към дружеството няма създаден и функциониращ частен доброволен осигурителен фонд.

Осигурителните и пенсионни планове, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство.

Задълженията към осигурителни предприятия са в размер на 28 хил. лева.

Дружеството има данъчни задължения към 31.12.2007 г. в размер на 925 хил. лева представляващи в по-голямата си част по годишен корпоративен данък за 2007 г. в размер на 923 674 хил. лева.

5. Пояснителни бележки по отчета за дохода

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислени независимо от паричните постъпления и плащания както следва:

Характер на прихода:	Приходът се признава:
I. Приходи от продажба на материални активи	
1. Авансово преведени суми за продажби на стоки	След получаване на стоките от купувача.
2. Продажба с отложено плащане	След получаване на стоките от купувача.
3. Продажби на недвижимо имущество	Приходът се признава в деня на извършване на сделката, след издаване на данъчна фактура.
4. Други не упоменати категории приходи	Приходът се признава в момента на възникване на събитията.
II. Приходи от извършване на услуги	
1. Приходи от услуги:	Приходът се признава, когато резултатът от сделката може да се оцени надеждно.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

	зависимост от етапа на завършеност.
--	-------------------------------------

Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване принципите "текущо начисляване" и "съпоставимост на приходи и разходи". Приходите и разходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

За 2007 г. дружеството отчита счетоводна печалба в размер на 15 258 хил. лева.

5.1 Приходи и разходи от основна дейност

Отчетените разходи за обичайна дейност за стопанската 2007 г. са както следва:

- разходи за материали – 12 472 хил. лева
- разходи за външни услуги 4 084 хил. лева
- разходи за амортизации 1067 хил. лева
- разходи за възнаграждения 600 хил. лева
- разходи за осигуровки 228 хил. лева
- други разходи 708 хил. лева, в т.ч. разходи за алтернативни данъци.

Приходите за обичайна дейност са в размер на 173 559 хил. лева, в т.ч. от стоки 152 501 хил. лева, от продукция 12 172 хил. лева и услуги 1570 хил. лева.

През отчетната година се изписани погасени по давност задължения към доставчици в размер на 3 701 хил. лева.

Предприятието отчита като незавършено производство започналото изграждане по строителни обекти в град Варна. Цялото изменение се дължи на посочено обстоятелство. Към 31.12.2008 г. дружеството разполага на склад с 575 хил. лева продукция.

5.2 Приходи и разходи от финансови операции и операции с инвестиции

Финансовите разходи са в размер на 3 625 хил. лева.

В статията "Разходи за лихви" са включени 2 141 хил. лева, от които 111 хил. лева по ползвани финансови средства от свързани предприятия.

Разходите от "Отрицателни разходи от промяната на валутните курсове" са в размер на 1626 хил. лева.

В статията "Други разходи от финансови операции" са отразени разходи в размер на 204 хил. лева.

Финансовите приходи са в размер на 3 044 хил. лева.

В статията "Приходи от лихви" са включени 75 хил. лева приходи от лихви по предоставени финансови средства на свързани лица.



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Разликите от валутни курсове са оказали влияние като нетен положителен резултат в размер на 254 хил. лева.

През периода са начислени дивиденди в размер на 820 000 лева от следните предприятия:

5.3 Приходи и разходи от извънредни операции

По статия "Извънредни разходи" няма отчетени .

По статия "Извънредни приходи" са отчетени приходи в размер на 26 хил. лева от получени застрахователни обезщетения.

6. Данъчно облагане

Съгласно Българското данъчно законодателство дружеството дължи корпоративен данък размер на 10 % върху облагаемата печалба.

Счетоводният финансов резултат в размер на 15 258 лева е преобразуван както следва:

- Увеличения в размер на 1 460 178 лева
- Намаления 3 335 617 лева

След преобразуване на счетоводната печалба данъчно облагаемата печалба е в размер на 13382617 лева.

Размерът на годишният данък е 1338261,70 лева. Авансово е преведен 413587,09 лева, а остава дължим данък в размер 923674,61 лева.

7. Паричен поток

Паричният поток е изготвен по прекия метод.

7.1 Паричен поток от основна дейност

Нетният паричен поток от основна дейност е 8 719 хил. лева, като само потоците свързани с търговски контрагенти е положителен и е в размер на 20 540 хил. лева.

От други парични потоци /плащания/ от основната дейност с най-голям дял са платен ДДС и мита – 20 121 хил. лева.

7.2 Парични потоци от инвестиционна дейност

Нетният паричен поток от инвестиционна дейност е минус 10186 хил. лева и се характеризира с голяма отрицателна величина продиктувана от:

- покупката на допълнително производствено оборудване и други ДА /вкл. плащане по договори за лизинг/ на стойност 3326 хиляди лева.

- покупка на допълнителни акции от предприятия в размер на 7540 хил. лева.

7.3 Парични потоци от финансова дейност

Нетният паричен поток от финансова дейност е 1338 хил. лева.



ВАРНА
ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Паричните средства в края на периода са в размер на 1970 хил. лева и спрямо 31.12.2006 г. са намалели с 129 хил. лева.

8. Дивиденди

Управителният орган на дружеството не е взел решение за разпределяне на печалбата под формата на дивиденди, тантиеми и други.

9. Събития настъпили след датата на съставяне на отчета отнасящи се или касаещи 2007 г. са намерили отражение в отчета.

Като коригиращи статии са отразени радходи фактурирани през Януари 2008 г., но касаещи 2007 г.

10. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Към балансовата дата свързаните лица са:

Наименование

"Интерком Глас" ООД
"Интерком Спед" ООД
"Интерком Профил" ООД
"Пътно поддържане – Бургас" ООД
"Интертрейд Къмпани" ООД
"Интерпорт" АД
"Интерком Ойл" ООД
"Завод за автоматика и телемеханика" ЕАД
"Тракия Ресурс" ООД
"Интерком Ресурс" ООД
"Водно стопанство" ЕАД
"Български метални тръби" ООД
"Интерпорт България" АД
"Явор" АД
"Интерком Стийл Сървиз" ООД
"Интерком Шипинг" ООД
"Алфа Глас" ООД
"Ай Ви Сейлингс" ООД
"Сий Ентъртеймънт" ООД
"Премиер Фонд" АДСИЦ
"Фонд Мениджър" АДСИЦ
"Керамика Плиска" АД
"Интерброкърс" ООД

По извършените през годината сделки не са издадени отчета за сделки от пазарните цени.

През 2007 дружеството е спечелило съдебни дела срещу Митническа Администрация Варна във връзка с Митнически



постановления за довносяне на митни сборове чиято обща стойност възлиза на 245 416 лева главница, във връзка с внесен от дружеството мазут. През 2007 г. са заведени дела от страна на Интерком Груп ООД с/у Митница Варна за лихви в/у недължимо платените митни сборове по горесцитираните митнически постановления.

Счетоводната информация се обработва с продукт Zeron 2005, разработена от Елит Софтуер ЕООД – гр. София.

дата 27.03.2008 г.

Изготвил:

Управител: ...



КЪМ 31.12.2007

на Интерком Груп ООД - гр. Варна

SECRET COPY

Съставител:

С.С. /Светослав Стоянов/

Ръководител:

СПРАВКА
за активите и пасивите по отсрочени данъци
 към 31.12.2007 г.
 на Интерком Груп ООД - гр. Варна

хил.лв.

Видове временни разлики, данъчни загуби и кредити	Размер на временната разлика, данъчната загуба или кредит	Актив по отсрочени данъци	Пасив по отсрочени данъци
1	2	3	4
I. В началото на годината			
А. Намаляеми			
1. От обезценка на вземанията	197	28	
2. От отпуски	41	7	
3			
4			
5			
6			
Общо А (1+2+3+4+5+6):	238	35	0
Б. Облагаеми			
1. От превишение на дан. амортизации	1 070		129
2			
3			
4			
5			
6			
Общо Б (1+2+3+4+5+6):	1 070	0	129
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			
II. Изменения през годината			
А. Намаляеми			
1. От обезценка на вземанията	192	19	
2. От отпуски	31	3	
3. От отпуски	(26)	(3)	
4. От обезценка на вземанията	(128)	(17)	
5			
Общо А (1+2+3+4+5+6):	69	2	0
Б. Облагаеми			
1. От превишение на дан. амортизации	714		71
2			
3			
4			
5			
6			
Общо Б (1+2+3+4+5+6):	714	0	
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

III.Корекции			
А.Намаляеми			
1. От обезценка на вземанията			
2. От отпуски			
3			
4			
5			
6			
Общо А (1+2+3+4+5+6):	0	0	0
Б.Облагаеми			
1. От превишение на дан. амортизации			
2			
3			
4			
5			
6			
Общо Б (1+2+3+4+5+6):	0	0	0
В.Данъчни загуби			
Г.Данъчни кредити			
IV.В края на годината (I+II+III)			
А.Намаляеми	307	37	
1			
2			
3			
4			
5			
6			
Общо А (1+2+3+4+5+6):	0	0	0
Б.Облагаеми	1 784		200
2			
3			
4			
5			
6			
Общо Б (1+2+3+4+5+6):	0	0	0
В.Данъчни загуби			
Г.Данъчни кредити			

Дата: 27.03.2008 г.

Съставител:

/Светослав Стоянов/

Ръководител:

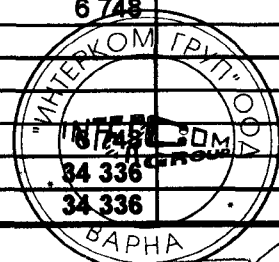
/Павлин Николов/

ВАЖНО С ОРИГИНАЛА
ВАРНА

Справка за вземанията, задълженията и провизиите
към 31.12.2007 г.
на Интерком Груп ООД - гр. Варна

хил.лв.

А. ВЗЕМАНИЯ			
Показатели	Сума на вземанията	Степен на ликвидност до една година	Степен на ликвидност над една година
а	1	2	3
I. Невнесен капитал			
II. Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- други			
2. Вземания от предоставени търговски заеми			
3. Други дългосрочни вземания в т.ч.:			
- финансов лизинг			
- аванси			
- други			
Общо за II:	0	0	0
III. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия в т.ч.:	9 627	9 627	
- предоставени заеми	1 160	1 160	
- от продажби	8 467	8 467	
- други			
2. Вземания от клиенти	16 963	16 963	
3. Вземания от предоставени аванси	950	950	
4. Вземания от предоставени търговски заеми			
5. Съдебни вземания			
6. Присъдени вземания			
7. Данъци за възстановяване в т.ч.:	48	48	
- данък за общините			
- данък върху печалбата			
- данък върху добавената стойност	48	48	
- възстановими данъчни временни разлики			
- други данъци			
8. Други краткосрочни вземания в т.ч.:	6 748	6 748	
- по липси и начети			
- от социалното осигуряване			
- по рекламации			
- други	6 748	6 748	
Всичко за III:	34 336	34 336	0
Общо вземания: (I+II+III)	34 336	34 336	0



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Б.ЗАДЪЛЖЕНИЯ				
Показатели	Сума на задължението	Степен на изискуемост до една година	Степен на изискуемост над една година	Стойност на обезпечението
а	1	2	3	4
I.Дългосрочни задължения				
1.Задължения към свързани предприятия				
-доставки на активи и услуги				
2.Задължения към финансови предприятия в т.ч.:				
-към банки				
3.Задължения по получени търговски заеми	3 531		3 531	
4.Задължения по облигационни заеми				
5.Задължения по получени аванси				
6.Отсрочени данъци				
7.други дългосрочни задължения в т.ч.:				
-по финансов лизинг				
Всичко за I:	3 531	0	3 531	0
II.Краткосрочни задължения				
1.Задължения към свързани предприятия в т.ч. от:	16 510	16 510		
-доставки на активи и услуги	4 554	4 554		
-дивиденди	100	100		
2.Задължения към финансови предприятия в т.ч.:	30 879	30 879		
-към банки	29 458	29 458		
-просрочени				
3.Задължения по търговски заеми				
4.Задължения към доставчици	18 621	18 621		
5.Задължения по получени аванси	1 450	1 450		
6.Задължения към персонала	81	81		
7.Данъчни задължения	925	925		
-данък за общините				
-данък върху печалбата	923	923		
-данък върху добавената стойност				
-други данъци	2	2		
8.Задължения към осигурителни предприятия	28	28		
-социално осигуряване	27	27		
-здравно осигуряване	5	5		
-други				
9.Други краткосрочни задължения в т.ч.:	2 206	2 206		
-неплатени лихви				
Всичко за II:	70 700	70 700	0	0
Общо задължения:(I+II)	74 231	70 700	3 531	0



ВЯРНО С ОФИЦИАЛА

В.ПРОВИЗИИ				
Показатели	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а	1	2	3	4
1.Провизии за правни задължения				
2.Провизии за конструктивни задължения				
3.Други провизии				
Обща сума:(1+2+3)	0	0	0	0

Дата: 27.03.2008 г.

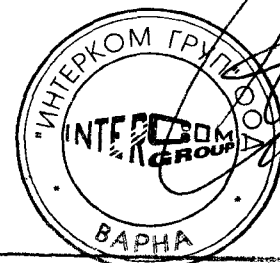
Съставител:

/Светослав Стоянов/



Ръководител:

/Гаврил Николов/



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

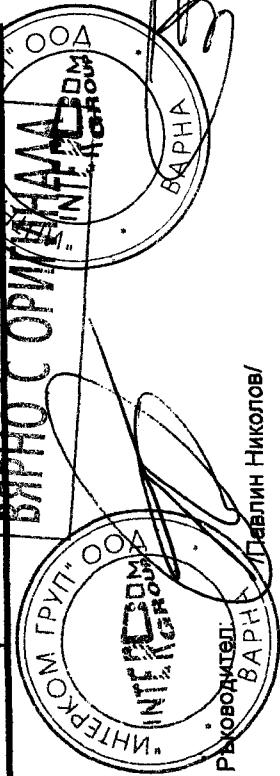
Справка за ценните книжа към 31.12.2007 г.
на Интерком Груп ООД - гр. Варна

хил.лв.

ПОКАЗАТЕЛИ	Вид и брой на ценни книжа				Стойност на ценните книжа				В това число	
	обикновени	привилегирова ни	конвертируеми	Очътна стойност	увеличение	намаление	Преоцене на стойност (4+5-6)	инвестиции от технически резерви	Други инвестиции	
I. КРАТКОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ В ЦЕННИ КНИЖА	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1. Акции										
2. Изкупени собствени акции										
3. Облигации										
4. Изкупени собствени акции										
5. Държавни ценни книжа										
Обща сума I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ В ЦЕННИ КНИЖА										
1. Акции				11 099			11 099			
2. Облигации							0			
3. Държавни ценни книжа							0			
4. Инвестиционни бонове							0			
5. Други документи и права				5 152			5 152			
Обща сума II:	0	0	0	16 251	0	0	16 251			

Дата: 27.03.2008 г.

Съставител:
/Светослав Стоянов/



**Справка за участие в капиталите на други предприятия
към 31.12.2007 г.
на Интерком Груп ООД - гр. Варна**

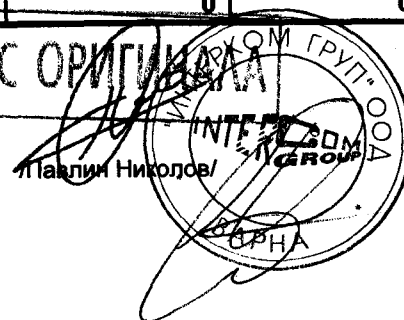
ХИЛ.ЛВ.

Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията		Размер на съучаст ието	Процент на съучастиято в капитала на другото дружество	Съучастие в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Съучастие в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а		1	2	3	4
A.	В страната				
I.	В дъщерни предприятия				
	1. Интертрейд Къмпани ООД	3	66		
	2. Пътно поддържане - Бс ЕООД	1 350	100		
	3. ЗАТ ЕАД	451	100		
	4. Тракия Ресурс ЕООД	1 550	100		
	5. Водно стопанство ЕАД	2 492	100		
	6. Интерком Профил ООД	23	100		
	7. Явор АД	8 082	90	8 082	
	8. Интерброкърс ООД	10	75		
	Обща сума I:	13 961	0	8 082	0
II.	В смесени предприятия				
	Обща сума II:	0	0	0	0
III.	В асоциирани предприятия				
	1. Керамика Плиска И.П. АД	25	50		
	2. Сий ентъртеймънт ООД	10			
	3. Интерпорт АД	4	33		
	4. Интерпорт България АД	25	50		
	5. БМТ ООД	811	50		
	6. Ай Ви Сейлингс ООД	150	50		
	7. Алфа глас ООД	3	50		
	8. Интерком Шипинг ООД	70	50		
	9. Примиер фонд АДСИЦ	20	4		
	10. Фонд мениджър	1	1		
	11. Интерком ПСГ ООД	47	50		
IV.	В други предприятия	1 166			
	Обща сума за страната (I+II+III+IV)	15 127	0	8 082	0
B.	В чужбина				
I.	В дъщерни предприятия				
	1. Интерком стийл сървис	1 124	100		
	Обща сума I:	1 124	0	0	0
II.	В смесени предприятия				
	Обща сума II:	0	0	0	0
III.	В асоциирани предприятия				
	Общасума III:	0	0	0	0
IV.	В други предприятия				
	Обща сума IV:	0	0	0	0
	Обща сума за чужбина (I+II+III+IV)	1 124	0	0	0

Дата: 27.03.2008 г.

Съставител:

/Светослав Стоянов/



**Справка за приходите и разходите от лихви
към 31.12.2007 г.
на Интерком Груп ООД - гр. Варна**

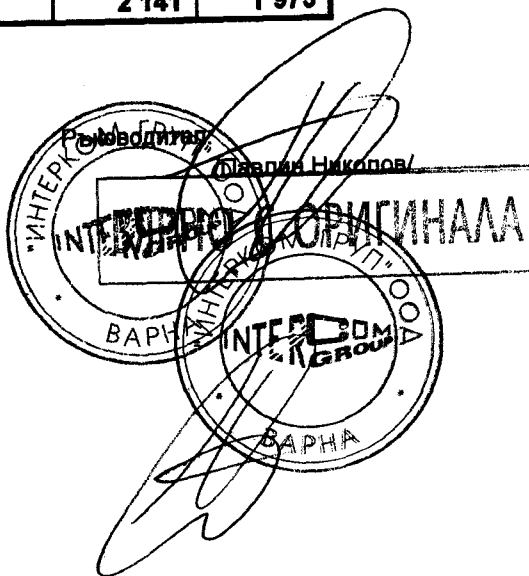
хил.лв.

Показатели		Сума	
		начислени	платени/ получени
а		1	2
I.	Приходи от лихви		
1.	Лихви по разплащателни и депозитни сметки	26	26
2.	Лихви по предоставени дългосрочни заеми		
3.	Лихви по предоставени краткосрочни заеми		
4.	Лихви по търговски вземания		
5.	Други лихви	77	6
	Обща сума на приходите от лихви (1+2+3+4+5)	103	32
II.	Разходи за лихви		
1.	Лихви по краткосрочни заеми в т.ч. По:	2 030	1 973
	-редовни заеми в левове	915	858
	-просрочени заеми в левове		
	-редовни заеми във валута	1 115	1 115
	-просрочени заеми във валута		
2.	Лихви по дългосрочни заеми в т.ч. По:		
	-редовни заеми в левове		
	-просрочени заеми в левове		
	-редовни заеми във валута		
	-просрочени заеми във валута		
3.	Лихви по дългове, свързани с дялово участие	111	
	в т.ч. от получени заеми от св. лица	111	
4.	Лихви по неизплатени заплати в срок		
5.	Лихви по държавни вземания		
6.	Лихви по търговски задължения		
7.	Други лихви		
	Обща сума на разходите за лихви (1+2+3+4+5+6+7)	2 141	1 973

Дата: 27.03.2008 г.

Съставител:

/Светослав Стоянов/



**Справка за финансовите резултати
към 31.12.2007 г.
на Интерком Груп ООД - гр. Варна**

хил.лв.

Показатели		Шифър	Сума
а		б	1
A.	Неразпределена печалба		
I.	Неразпределена печалба към 01.01.2007 г.		5 899
	Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:		
II.			
1.	Печалбата от предходната година		4 052
2.	Приложение на препоръчителния подход за		
3.	Прехвърляне на преоценъчен резерв за		
4.	Други източници		7
	Обща сума II:		9 958
III.	Разпределение на печалбата от минали		
1.	За покриване на загуба от минали години		
2.	За резерви		
3.	За дивиденди в т.ч.:		
4.	За дарения		
5.	Увеличаване на основния капитал		
6.	За други цели		
7.	Неразпределена печалба		
	Обща сума на III:		0
IV.	Неразпределена печалба към 31.12.2007		9 958
B.	Непокрита загуба		
I.	Непокрита загуба към 01.01.2007		
II.	Увеличение на загубата за сметка на:		
1.	Прехвърляне на загуба от предходната		
2.	Други		
	Обща сума за II:		0
III.	Покриване на загуби от минали години за		
1.	Неразпределена печалба от минали години		
2.	Резерви		
3.	Основен капитал		
	Обща сума на III:		0
IV.	Непокрита загуба към 31.12.2007		
B.	Финансов резултат от текущата		
1.	Печалба		13 851
2.	Загуба		

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

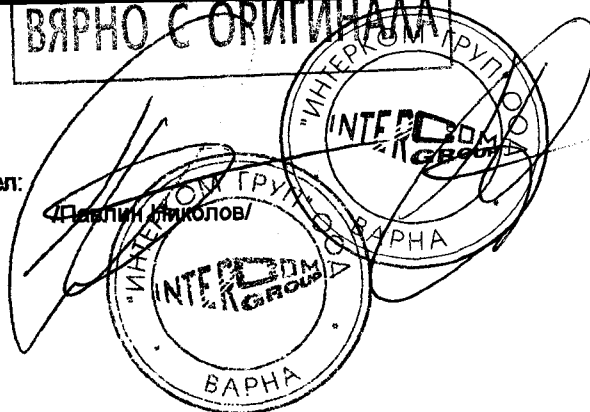
Дата: 28.03.2008 г.

Съставител:

/Стойслав Стоянов/

Ръководител:

/Давид Николов/



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ИНТЕРКОМ ГРУП ООД за 2007 г.

Настоящият доклад е изготвен съгласно чл. 247 от Търговския закон и чл. 33 от Закона за счетоводството.

Докладът обхваща дейността на дружеството през 2007 година и очакваното развитие през следващите периоди.

I. Общ преглед на дейността на Интерком Груп ООД през 2007 година.

1. Постигнати финансови резултати на дружеството за финансовата година, обхващаща периода 01.01.2007-31.12.2007 г.

През 2007 г. Интерком Груп ООД е реализирало счетоводен финансов резултат в размер на 15 258 056 лева. С най-голям дял е брутната печалба от продажби на стоки в размер на 15 038 381 лева /с брутна рентабилност 10,00 %/ и стойността на изписаните задължения в размер на 3701159 лева. През периода е формиран и нетен резултат от операции с акции в размер на 584642 лева. От продукцията е реализиран брутен доход от 1738900 лева /с брутна рентабилност 14,29 %/.

а) Анализ на ликвидността:

Коефициент на обща ликвидност – 1,036

Коефициент на бърза ликвидност – 0,514

Коефициент на незабавна ликвидност – 0,514

б) Анализ на обръщаемостта:

Коефициент на бръщаемост на МЗ – 5,649

в) Анализ на рентабилността:

Коефициент на рентабилността на продажбите – 0,081

Коефициент на рентабилността на собствения капитал – 0,536

Коефициент на рентабилност на пасивите – 0,186

Коефициент на капитализация на активите – 0,138

II. Капитал на Интерком Груп ООД

През изминалата година не е извършвано увеличение/намаление на основния капитал на дружеството. Към 31.12.2007 г. той възлиза на 1 450 000 лева.

III. Прогноза за бъдещото стопанско развитие на дружеството

1. Прогноза за търговската политика на дружеството:

През финансовата 2008 година в Интерком Груп ООД се очаква значително нарастване на приходите от продажби на стоки и продукцията продиктувано от нарастващото присъствие на българския и международни пазари. Насочеността на Интерком Груп ООД към развитието на производствената и търговска политика води до непрекъснато повишаване стойността на инвестициите в посока закупуване на нови технологии за дообработка на метали и производство на нови изделия. Дружеството инвестира капитал и във внедряването на нови информационни технологии за повишаване конкурентно способността чрез по-високо качеството на оказваните услуги и пълно и качествено задоволяване на изискванията на пазара.

В период на приспособяване на търговската политика на дружеството към растящия европейски пазар се наблюдава трайно увеличение на дела на продажбите към европейските ни партньори, за които дружеството е подписало договори за



ВАРНА
ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

предоставяне на допълнителни срокове на отложено плащане чрез ползване на услугите на големи международни компании за факторинг.

През настоящата 2008 г. се откриват нови производствени мощности за производство на арматурна загоковка и разширяване на продуктовата гама от произвежданите метални изделия. Дружеството през годината ще диверсифицира производството си по начин, който обхваща територията на цялата страна с основни производствени центрове – Варна, София, Ямбол, Бургас, Русе.

Част от инвестициите са насочени за закупуването на допълнително транспортно обезпечаване, чрез придобиване на нови транспортни средства и създаване на нови администрирани отдели за управление на логистични процеси в рамките на дружеството.

За 2008 година се очаква дружеството да реализира общ ръст на продажбите на стоки около 15 – 20 %, а на продукцията около 50-60%.

С цел управление на валутния риск дружеството има сключени договори за валутни опции и хеджиране.

През 2007 година общото събрание на дружеството не е вземало решение за разпределяне на дивиденди с цел по пълно обезпечаване на бъдещото развитие на бизнеса. Към края на отчетната година стойността на собствения капитал възлиза на 25842611 лева. Това обстоятелство дава допълнителна гаранция за намерението на ръководството да продължава приетата линия на утвърждаване на предприятието като едно от водещите в областта на производството и търговията с метали.

2. Прогнзна финансова информация:

Основната задача на дружеството е оптимизирането на разходите за управление, чрез правилното им планиране и развитие на договорните отношения с контрагентите. Необходимо е разходите да се планират въз основа на сключени дългосрочни договори както с контрагентите така и с персонала с оглед на либерализацията на пазара на труда.

Очаква се приток на финансов ресурс и от по-доброто управление на направените инвестиции на дружеството в дъщерни и асоциирани предприятия, под формата на допълнително разпределяне на дивиденди в полза на Интерком Груп ООД.

Ръководител:

