Отчетна единица:	ИНТЕРТРАИ КОМЕРС ООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
010325825

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2012 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	**02100**	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	100	105
Земи	02211	49	49
Сгради	02212	51	56
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220		
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230		
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	**02200**	**100**	**105**
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	**02300**	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци	**02400**		
Общо за раздел Б	**02000**	**100**	**105**

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	11	12
Продукция	03131		
Стоки	03132	11	12
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	**03100**	**11**	**12**
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	2	7
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	1	
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	**03200**	**3**	**7**
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	**03300**	**0**	**0**
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	53	42
Касови наличности в лева	03411	14	17
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	39	25
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	**03400**	**53**	**42**
Общо за раздел В	**03000**	**67**	**61**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**04500**	**167**	**166**

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	**05100**	**5**	**5**
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	5	5
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	**05200**		
III. Резерв от последващи оценки	**05300**	**23**	**23**
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	57	57
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	**05400**	**57**	**57**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	59	50
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	**05500**	**59**	**50**
VI. Текуща печалба (загуба)	**05600**	**17**	**24**
Общо за раздел А	**05000**	**161**	**159**
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	**06000**	**0**	**0**
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	0	0
До 1 година	07401		
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	3	4
До 1 година	07801	3	4
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	0	0
До 1 година	07811		
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	0	0
До 1 година	07821		
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	3	0
До 1 година	07831	3	
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	**07000**	**3**	**4**
До 1 година	07001	3	4
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**08000**	**3**	**3**
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002	3	3
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**08500**	**167**	**166**

Дата: 24/02/2013

Ръководител: Стилиян Евтимов Рангелов

Съставител: МАРИАНА ЛЮБЕНОВА РАНГЕЛОВА (подпис)

(име,презиме,фамилия)

Лице за контакт: Мариана Любенова Рангелова 0887393158

(име,презиме,фамилия) (телефон)

ТЕРТРАИ • КОМ гр. Перник

Отчетна единица:	ИНТЕРТРАИ КОМЕРС ООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
010325825

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2012 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	**16**	**8**
Суровини и материали	10210	5	2
Външни услуги	10220	11	6
Разходи за персонала	10300	10	11
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	10	11
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки	10320		
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	**5**	**5**
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	5	5
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	5	
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	7	9
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	7	8
Провизии	10520		
Общо за група I	**10000**	**38**	**33**
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200		
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	**11000**	**0**	**0**
Б. Печалба от обичайна дейност	**14000**	**19**	**27**
III. Извънредни разходи	**12000**		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	**13000**	**38**	**33**
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**14100**	**19**	**27**
IV. Разходи за данъци от печалбата	**14200**	**2**	**3**
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	**14300**		
Г. Печалба (В - IV - V)	**14400**	**17**	**24**
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	**14500**	**57**	**60**

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	57	60
Продукция	15110		
Стоки	15120	11	13
Услуги	15130	46	47
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	46	47
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400		
в това число:			
Приходи от финансирания	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	**15000**	**57**	**60**
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	**16000**	**0**	**0**
Б. Загуба от обичайна дейност	**19000**	**0**	**0**
III. Извънредни приходи	**17000**		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	**18000**	**57**	**60**
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**19100**	**0**	**0**
Г. Загуба (В + IV + V)	**19200**		
Всичко (Общо приходи + Г)	**19500**	**57**	**60**

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2012 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Бруто приходи от продажби (код 15100 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	57
в т. ч. приходи от населението*	15510	3
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левова равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430)	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

** Включват се само приходите от продажби на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда. Приходите от продажби на странични продукти могат да се посочат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието, напр. продажби на гипс от газови филтри на високи комини.

Раздел II. Разходи за суровини и материали (код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Разходи за суровини и материали	**21000**	**5**
Енергийни продукти *	21110	
Вода	21120	
Резервни части и окомплектовки	21130	
Други	21140	5

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлоенергия). Не се посочват енергийните продукти, използвани като суровини, или купени с цел препродажба.

Раздел III. Разходи за външни услуги (код на реда 10220, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Разходи за външни услуги	**31000**	**11**
Застраховки	31110	1
в т. ч. социални застраховки	31111	
Суми по граждански договори и хонорари	31120	
в т. ч. на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател	31121	
Наеми	31130	
в т. ч. на дълготрайни материални активи	31131	
Суми по договор с подизпълнител	31140	
в т.ч. със строителни фирми	31141	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31150	
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31160	
Нает транспорт	31170	
Текущ ремонт	31180	
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	
Консултантски дейности	31190	
в това число:		
Юридически	31191	
Счетоводни и одиторски	31192	
Рекламни дейности	31200	
Разходи за услуги, оказани от чуждестранни институции	31250	
Други	31210	10
в това число:		
За доставяне на вода	31211	
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води	31212	
За събиране и третиране на отпадъци	31213	

Раздел IV. Други разходи (код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Други разходи	**41000**	**7**
Балансова стойност на продадените активи	41100	7
Стоки	41110	7
Суровини и материали	41120	
Млади животни и животни за угояване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	
Разходи за командировки	41200	
Други	41300	
в т. ч. данък сгради, данък върху превозните средства, данък върху социалните и представителните разходи	41310	

Раздел V. Дивиденти

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Приходи от дивиденти	51100	
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	51110	
Изплатени дивиденти през годината	51200	15
в т.ч. изплатени на бюджета	51210	1

Раздел VI. Нетни приходи от продажби по икономически дейности (код на реда 15100, кол. 1)

(Хил. левове)

Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Общо	**61000**	**57**
Растениевъдство	61110	
Животновъдство	61120	
Спомагателни дейности в селското стопанство	61130	
Лов и спомагателни дейности	61140	
Горско стопанство	61150	
Рибно стопанство	61160	
Добивна промишленост	61170	
Преработваща промишленост	61180	
Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	61190	
Доставяне на води; канализационни услуги, управление на отпадъци и възстановяване	61200	
в това число:		
Събиране, пречистване и доставяне на води	61201	
Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	61202	
Събиране и обезвреждане на отпадъци	61203	
Рециклиране на материали / отпадъци (разкомплектоване, възстановяване и други)	61204	
Продажби на собствени отпадъци и вторични суровини; възстановяване и други услуги по управление на отпадъци (отстраняване на замърсявания на почви, подземни води и други)	61205	
Строителство	61210	
Търговия на едро и дребно на автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт	61220	
Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети	61230	8
Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	61240	3
Сухопътен транспорт	61250	
Воден транспорт	61260	
Въздушен транспорт	61270	
Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	61280	
Пощенски и куриерски услуги	61290	
Хотелиерство	61300	
Ресторантьорство	61310	
Издателска дейност	61320	
Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	61330	
Радио и телевизионна дейност	61340	
Далекосъобщения	61350	
Дейности в областта на информационните технологии, информационни услуги	61360	
Финансови и застрахователни дейности	61370	
Операции с недвижимо имущество (вкл. даване под наем)	61380	
Юридически и счетоводни дейности	61390	
Научноизследователска и развойна дейност	61400	
Рекламна дейност и проучване на пазара	61410	
Дейности на централни офиси, консултантски дейности в областта на управлението; архитектурни и инженерни дейности, технически изпитвания и анализи; ветеринарномедицинска дейност и други професионални дейности в областта на дизайна, фотографията и преводаческа дейност	61420	
Даване под наем на други активи и оперативен лизинг (вкл. на интелектуална собственост)	61430	46
Туристическа агентска и операторска дейност	61440	
Дейности по наемане и предоставяне на работна сила, по охрана и разследване, по обслужване на сгради и озеленяване, по почистване, административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	61450	
Образование	61460	
Хуманно здравеопазване и социална работа	61470	
в т. ч. по договор с НЗОК	61471	
Култура, спорт и развлечение	61480	
Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи; други персонални услуги - пране и химическо чистене, фризьорски и козметични услуги, траурни обредни дейности и други	61490	

Раздел VII. Справка за метода на оценка на материалните запаси при тяхното потребление.

Прилаган метод за оценка	Код на реда	Отбележете със знак „X" един от прилаганите методи
а	б	1
Първа входяща - първа изходяща стойност (FIFO)	70001	
Среднопретеглена стойност	70002	X
Последна входяща - първа изходяща стойност (LIFO)	70003	

Дата: 24/02/2013

Ръководител: Стилиян Евтимов Рангелов

Съставител: МАРИАНА ЛЮБЕНОВА РАНГЕЛОВА

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Мариана Любенова Рангелова 0887393158

(име,презиме,фамилия) (телефон)

ИНТЕРТРАНС гр. Перник

Отчетна единица:	ИНТЕРТРАИ КОМЕРС ООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
010325825

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2012 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията, прилагащи облекчена форма на финансова отчетност, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпле-ния	плащания	нетен поток	постъпле-ния	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	77	45	32	71	40	31
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		4	-4		5	-5
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61534		14	-14			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		3	-3		1	-1
Други парични потоци от основна дейност	61538			0			0
Общо за раздел А	**61530**	**77**	**66**	**11**	**71**	**46**	**25**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	**61540**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	**61550**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**61560**	**77**	**66**	**11**	**71**	**46**	**25**
Д. Парични средства в началото на периода	**61570**	**x**	**x**	**42**	**x**	**x**	**17**
Е. Парични средства в края на периода	**61580**	**x**	**x**	**53**	**x**	**x**	**42**

Раздел I. Парични потоци по видове за 2012 година

(Хил. левове)

Видове парични потоци по икономически субекти	Код на реда	Нефинансови стопански предприятия	Нефинансови нестопански организации (фондации, асоциации и пр.)	Домакинства	Държава	Застрахователни дружества и пенсионни фондове	Социално осигурителни фондове	Други финансови институции	Банкови институции	Останал свят	СУМА
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Парични средства в началото на периода	61581	x	x	x	x	x	x	x	x	x	42
Входящи парични потоци	61582	73		4							77
Изходящи парични потоци	61583	66									66
Парични средства в края на периода	61584	x	x	x	x	x	x	x	x	x	53

Дата: 24/02/2013

Ръководител: Стилиян Евтимов Рангелов

Съставител: МАРИАНА ЛЮБЕНОВА РАНГЕЛОВА (име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Мариана Любенова Рангелова (име,презиме,фамилия) 0887393158 (телефон)

ИНТЕГРАЛ ... гр. Перник

Отчетна единица:	Интердом Комерс ООД
Гр. (с.)	София
Община	Триадица

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
010325825

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2012 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**61610**	**5**		**23**				**57**	**74**			**159**
2. Промени в счетоводната политика	61620											0
3. Грешки	61630											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	5	0	23	0	0	0	57	74	0	0	159
5. Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
6. Финансов резултат за текущия период	61660										17	17
7. Разпределение на печалбата	61670								-15			-15
в т. ч. за дивиденти	61671											0
8. Покриване на загуба	61680											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
10. Други изменения в собствения капитал	61710											0
11. Салдо към края на отчетния период	**61720**	**5**	**0**	**23**	**0**	**0**	**0**	**57**	**59**	**0**	**17**	**161**
12.Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	61740	5	0	23	0	0	0	57	59	0	17	161

Дата:

Ръководител: Юлиян Евтимов Рангелов

Съставител: Мариана Любенова Рангелова

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Мариана Любенова Рангелова 0887393158

(име,презиме,фамилия) (телефон)

Отчетна единица:	ИНТЕРТРАИ КОМЕРС ООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
010325825

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2012 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи					Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		в началото на периода	на постъпилите през периода	в т.ч. на постъпили от внос и нови местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи																	
Продукти от развойна дейност	6110					0			0				0			0	0
в т. ч. проучване на природни минерални залежи	6111					0			0				0			0	0
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	6120					0			0				0			0	0
в това число:																	
Програмни продукти, включително разработените по стопански начин	6121					0			0				0			0	0
Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения	6122					0			0				0			0	0
Търговска репутация	6130					0			0				0			0	0
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140					0			0				0			0	0
в т. ч. предоставени аванси	6141					0			0				0			0	0
Общо за група I	**6100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи																	
Земи и сгради	6210	166	0	0	0	166	0	0	166	62	4	0	66	0	0	66	100
Земи	6211	49				49			49				0			0	49
Сгради нежилищни	6212	117				117			117	62	4		66			66	51
Сгради жилищни	6213					0			0				0			0	0
Сгради със смесено предназначение	6214					0			0				0			0	0
Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и други	6220	1			1	0			0	1		1	0			0	0
Съоръжения	6230					0			0				0			0	0
в т. ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	6231					0			0				0			0	0
Транспортни средства	6240	49				49			49	49			49			49	0
Други дълготрайни материални активи	6250	3				3			3	3			3			3	0
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6260					0			0				0			0	0
в т. ч. предоставени аванси	6261					0			0				0			0	0
Общо за група II	**6200**	**219**	**0**	**0**	**1**	**218**	**0**	**0**	**218**	**115**	**4**	**1**	**118**	**0**	**0**	**118**	**100**

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи					Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		в началото на периода	на постъпилите през периода	в т.ч. на постъпили от внос и нови местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
III. Дългосрочни финансови активи																	
Акции и дялове в предприятия от група	6351					0			0				0			0	0
Предоставени заеми на предприятия от група	6352					0			0				0			0	0
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	6353					0			0				0			0	0
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	6354					0			0				0			0	0
Дългосрочни инвестиции	6355					0			0				0			0	0
Други заеми	6356					0			0				0			0	0
Изкупени собствени акции	6357					0			0				0			0	0
Общо за група III	**6350**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци	**6360**					**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	**6000**	**219**	**0**	**0**	**1**	**218**	**0**	**0**	**218**	**115**	**4**	**1**	**118**	**0**	**0**	**118**	**100**

Дата: 24/02/2013

Ръководител: Стилиян Евтимов Рангелов

Съставител: МАРИАНА ЛЮБЕНОВА РАНГЕЛОВА
(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Мариана Любенова Рангелова
(име,презиме,фамилия) 0887393158 (телефон)

ПЕТРАИ - КОМ ЕООД гр. Перник

ПРИЛОЖЕНИЕ към ГФД 2012
На фирма Интертраи Комерс ООД
за периода 01.01.2012 г.- 31.12.2012 г.

Фирма Интертраи Комерс ООД изгражда счетоводната си политика, като се ръководи от принципите и изискванията определени в Закона за счетоводството, НСС и вътрешните нормативни актове на дружеството, отразяващи спецификата на дейността.

Счетоводната политика се разработва като се спазват основните счетоводни принципи за осъществяване на текущото счетоводно отчитане и съставяне на годишните финансови отчети:

- *Текущо начисляване*
- *Действащо предприятие*
- *Предпазливост*
- *Съпоставимост между приходите и разходите*
- *Предимство на съдържанието пред формата*
- *Запазване по възможност на счетоводната политика от предходния период*

За изпълнение на принципите счетоводството спазва и следните изисквания:

- Законосъобразност при организация и осъществяване;
- Пълно и достоверно отразяване на информационното съдържание на стопанските операции в синтактичен, семантичен и прагматичен аспект;
- Обективно и точно, количествено и качествено определяне на счетоводната информация във вид на счетоводни реквизити и показатели;
- Документиране на стопанските операции в момента на тяхното осъществяване;
- Хронологична регистрация и систематизация на всички счетоводни документи за осъществени стопански операции въз основа на съдържащите се в тях реквизити и показатели;
- Синтетично и аналитично отчитане на стопанските операции и обекти;
- Текущо и периодично оценяване на активите и пасивите;
- Приключване на счетоводните сметки, книги и регистри в края на отчетния период и установяване на финансовия резултат от дейността на предприятието, както и размера на дължимите данъци;
- Осигуряване на информация за съставяне на годишния счетоводен отчет.

Организацията на счетоводството в дружеството осигурява:

- Пълно обхващане, хронологично и систематично регистриране и съхраняване на информацията от първичните документи;
- Контрол върху достоверността на данните и на прилаганите методи за тяхната обработка;
- Установяване на резултата от дейността на дружеството в края на отчетния период;
- Реално представяне на състоянието на активите и пасивите в края на отчетния период;
- Удовлетворяване на вътрешни информационни потребности при управлението на дружеството;
- Необходимата информация за съставяне на финансовите отчети.

В дружеството се водят регистри поотделно или комбинирано за хронологично и систематично (синтетично и аналитично) счетоводно отчитане.

Данните от първичните счетоводни документи се записват в регистъра за хронологично отчитане по дати, като всяка стопанска операция се отразява стойностно, а при необходимост – и в съответните количествени, натурални измерители.

За синтетичните сметки се откриват и попълват регистри за синтетично отчитане. В тях се записват данни от счетоводните статии, като се осигуряват обороти по дебита и по кредита. Основен регистър за систематични записвания е главната книга.

Аналитичните регистри се използват за аналитично отчитане към синтетичните сметки. В тях се диференцират отчетните данни за повече от един обект на отчитане.

Аналитичното отчитане към синтетичните сметки се осъществява синхронизирано със синтетичното отчитане при спазване на изискванията за аритметично равенство на записванията.

В края на всеки отчетен период се извършва приключване на счетоводните сметки, което обхваща:

- Обобщаване на дебитните и кредитните обороти за всяка синтетична сметка и изчисляване на салдото по сметката;
- Установяване на дебитните и кредитните обороти и на салдата по аналитичните сметки;
- Сверяване на оборотите и салдата по аналитичните сметки с общите сборове на оборотите и салдата по синтетичните сметки и осигуряване на аритметично равенство между тях.

В края на всеки отчетен период въз основа на оборотите и салдата по синтетичните сметки се приключва главната книга и се съставя оборотна ведомост.

В началото на всяка година синтетичните и аналитичните сметки се откриват със сумите на крайни салда за предходната година.

При *автоматизираната обработка* на счетоводната информация се спазват следните изисквания:

1. Осигурява се терминологично и идентифициращо единство на показателите и реквизитите, използвани при счетоводното отчитане на отделните обекти, както и организационните връзки на всеки обект с останалите обекти;
2. Счетоводната информация се класифицира и кодира, като се осигуряват:
   - Пълен обхват на всички класифицирани обекти;
   - Възможност за включване на нови класифицирани групи и обекти, без да се нарушава структурата на системата за класифициране;
   - Автоматизирано получаване на всички необходими отчетни показатели поотделно или групирани по определен признак;
   - Използване на общоприети обозначения и системи за кодиране.
3. Индивидуалният сметкоплан е основа за класификация при автоматизирана обработка на счетоводната информация.
4. Документирането на стопанските операции се осъществява при спазване на реда, определен със Закона за счетоводство.

5. Входящата информация,записана върху технически носители или предавана по канали за връзка от автоматично регистриращите устройства, съдържа данни, които идентифицира субекта, отговорен за изправността на каналите, както и длъжностните лица, отговарящи за достоверността на правната информация.
6. Всички счетоводни документи преди въвеждането на данните от тях в компютърната система се котират, като се осигурява съответствие с пълната аналитична структура на счетоводните сметки, определени в индивидуалния сметкоплан. Всеки документ се подрежда в предварително номерирана папка (класификатор), като в горния десен ъгъл се вписва поредния номер на класирането.
7. Въведената върху технически носители информация от първични и други счетоводни документи формира информационната база за функционирането на системата. В информационната база от данни за всяка счетоводна сметка се осигурява едновременно аналитична и синтетична информация.
8. В резултат на автоматизираната обработка се осигурява счетоводна информация във вид на *машинограми:*
   - Дневник за въведената информация ;
   - Дневник за сметката, съдържаща аналитична информация с идентифициращи реквизити, осигуряващи връзка с първичните документи по всяка счетоводна сметка, в резултат на което се формира информационна база от данни. Чрез систематизация на информацията се осигурява получаването на машинограми за всяка счетоводна сметка в разрези съобразно предвидената аналитичност за групата аналитични сметки, водени към всяка синтетична сметка, включително оборотите, началните и крайните салда;
   - Главна книга – машинограмата осигурява информация за оборотите по дебита на всяка синтетична сметка в кореспонденция с всички други счетоводни сметки и за оборотите по кредита на всяка синтетична счетоводна сметка в кореспонденция с всички други счетоводни сметки, както и салдата по сметките
   - Други машинограми, служещи за съставянето на счетоводни записвания или за отразяване състоянието на активите и пасивите в дружеството
9. Системата за автоматизирана обработка на счетоводната информация гарантира текущ и последващ контрол. Салдото на всяка сметка може да бъде обяснето чрез въведените операции.
10. Осигурява се връзка между всяка въведена в компютърната система стопанска операция и съответния идентифициращ счетоводен документ.

ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

Дълготрайните материални активи – като дълготрайни материални активи се отчитат всички активи, които имат натурално – веществена форма, използват се за производство, продажба на активи или услуги, за отдаване под наем и други повече от един отчетен период и имат отчетна стойност при придобиването им над 700 лв..

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи по доставката.

Дълготрайните материални активи първоначално могат да се се оценяват, както следва:

- *По себестойност* – не се включват разходите несвързани пряко с процеса на придобиване на дълготрайния материален актив (административни и др.)
- *По справедлива стойност* – когато са получени в резултат на безвъзмездна сделка
- *По оценка приета от съда* – получени в резултат на апортна вноска по реда на Търговския закон.

При размяна на активи цената на придобиване се определя по справедливата стойност на получения актив. В случай, че тя не може да бъде надеждно определена по справедливата стойност на отдадения актив.

Балансовата стойност на актива се коригира след последващи разходи, водещи до подобряване на бъдещите икономически изгоди над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив в случаите предвидени в НСС 16 Дълготрайни материални активи.

Всички други последващи разходи се признават за текущи разходи в периода, през който са направени.

ОЦЕНКА СЛЕД ПЪРВОНАЧАЛНО ПРИЗНАВАНЕ

След първоначалното признаване на актива, всеки отделен дълготраен материален актив следва да се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

АМОРТИЗАЦИЯ

1. Дружеството разработва и утвърждава за всеки амортизируем материален и нематериален актив амортизационен план. Въз основа на индивидуалните амортизационни планове за всеки амортизируем актив се съставя обощен амортизационен план за отчетния период завсички активи.
2. Прилага се линеен метод на амортизация като разходите за амортизации са равни но данъчно признатите амортизационни разходи. Начисляването на амортизацията се отчита като разход и като коректив за срока на ползване на амортизируемия актив.

Дълготрайният материален актив се отписва от баланса и окончателно се изважда от употреба, когато не се очакват никакви икономически изгоди.

ОТЧИТАНЕ НА РЕМОНТИТЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ

1. Ремонтите на ДА се делят на текущи ремонти и подобрения на ДА.
2. Стойността на текущия ремонт на ДА се регулира по реда чл. 22 от ЗКПО. Частта от стойността на извършения текущ ремонт над сумата на амортизационната квота по групи активи се отнася в увеличение на финансовия резултат. За целта се създава аналитична организация за отчитане на текущите ремонти на ДМА по групи активи.
3. Текущия ремонт и подобрения и преустройство на ДА се доказва с фактура, сервизен отчет и приемателно-предавателен протокол за действително извършена работа подписан от техническо лице от страна на болницата, директор на филиал, където е базиран ДА и фирмата извършител на ремонта.

4. Стойността на модернизацията, реконструкцията и преустройството на ДА се отнасят в увеличение стойността подобревия актив или се отчита като отделен актив.

КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ

СТОКОВО - МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

1. Стоково – материалните запаси се оценяват по по-ниската от доставната и нетната им реализируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността.
   - *Доставната стойност (историческа цена)*- сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето на стоково – материалните запаси до сегашното им положение и състояние
2. Стоково - материалите запаси се *отчитат* количествено и стойностно.
3. *Себестойността* на продукцията се определя от стойността на употребените материали, разходите за преработка и другите разходи, свързани с производството на съответната продукция.
4. При потребление стоково материалните запаси се *изписват* средно претеглена стойност. Средно претеглената стойност се изчислява след всяко едно изписване на стоково-материални запаси.
5. В края на отчетния период се прави *оценка* на нетната реализируема стойност на стоково-материалните запаси.
   - Когато отчетната стойност на стоково-материалните запаси е по-висока от нетната реализируема стойност, тя се намалява до размера на нетната реализируема стойност. Намалението се отчита като други текущи разходи
   - Увеличението на отчетната стойност, което не може да превишава стойността на стоково – материалните запаси, която те са имали преди намалението се отчита като увеличение на стойността на съответните стоково-материални запаси и като други текущи приходи.

ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Вземанията и задълженията се отчитат текущо по номиналната им стойност. Начислените провизии за трудно събираеми и несъбираеми вземания по реда отменения НСС 3 се отчитат по досегашния ред.

1. В годишния финансов отчет дебитните и кредитните салда по сметките за разчетите се представят без да се компенсират.
2. Вземания и задължения със срок на изискуемост повече от един отчетен период се класифицират като дългосрочни.
3. Вътрешните отчети в дружеството се равняват между филиалите и централния офис ежемесечно.

ПРИХОДИ

Приходът се признава, когато:

- Дружеството има икономическа изгода, свързана със сделката;
- Сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- Направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат да бъдат измерени;
- Приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи .

Приходът се оценява по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение под формата на парични средства или д руги активи.

РАЗХОДИ

1. Разходи за заплати и осигуровки на персонала се осчетоводяват и изплащат при спазване на действащото трудово, осигурително и данъчно законодателство.
2. Всички разходи свързани с осъществяваната дейност – се отчитат по икономически елементи по сметките от група 60.
3. За всички данъчно непризнати разходи се създава съответната аналитична отчетност за тяхното следене.
4. Организира се във всеки един филиал аналитично отчитане на разходите ооблагани с алтернативни данъци по реда на ЗКПО.
5. Извънредни разходи се отчита само с изричното разпореждане на главния счетоводител на дружеството.

Съставител:.....,

Управител:.....

ТЕРТРАЙ • КОМЕРС гр. Перник