СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на Интерреклама ЕООД към 31.12.2011г.

Актив

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лв.)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
А.	*Записан, но невнесен капитал*		
Б.	*Нетекущи (дълготрайни) активи*		
I.	Нематериални активи		
II.	Дълготрайни материални активи	4	3
III.	Дългосрочни финансови активи	5	
IV.	Отсрочени данъци		
	Общо за раздел Б:	**9**	**3**
В.	*Текущи (краткотрайни) активи*		
I.	Материални запаси	1	4
II.	Вземания, в т.ч.:	78	40
	над 1 година		
III.	Инвестиции		
IV.	Парични средства	4	24
	Общо за раздел В:	**83**	**68**
Г.	*Разходи за бъдещи периоди*	**2**	**2**
	Сума на актива (А+Б+В+Г)	**94**	**73**

Пасив

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лв.)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
А.	*Собствен капитал*		
I.	Записан капитал	5	5
II.	Премии от емисии		
III.	Резерв от последващи оценки		
IV.	*Резерви*		
V.	Натрупана печалба (загуба)от минали години	44	7
VI.	Текуща печалба (загуба)	16	37
	Общо за раздел А:	**65**	**49**
Б.	*Провизии и сходни задължения*		
В.	*Задължения, в т.ч.*	**29**	**24**
	до 1 година	29	24
	над 1 година		
Г.	*Финансирания и приходи за бъдещи периоди*		
	Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**94**	**73**

Дата: 23.02.2012г.

Съставител:
Айхан Рамадан Сюлейман

ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД

Ръководител:
Лиляна Неделчева Йорданова

ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на Интеррекламa ЕООД за периода 01.01.2011 - 31.12.2011г.

Наименование на разходите		Сума (хил.лв.)		Наименование на приходите		Сума (хил.лв.)	
		текуща година	предходна година			текуща година	предходна година
а		1	2	а		1	2
А.	Разходи			Б.	Приходи		
1.	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1.	Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	251	213
2.	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	221	166		а) продукция	-	-
	а) суровини и материали	2	2		б) стоки	6	-
	б) външни услуги	219	164		в) услуги	245	213
3.	Разходи за персонала в т.ч.:	5	5	2.	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	-
	а) разходи за възнаграждения	4	4	3.	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.	1	1	4.	Други приходи, в т.ч.:	-	-
	осигуровки, свързани с пенсии	-	-		- приходи от финансирания	-	-
4.	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	1	-		Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	251	213
	а) разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	-	-	5.	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
	- разходи за амортизация	0	0		- приходи от участия в предприятия от група	-	-
	- разходи от обезценка	-	-	6.	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	-	-
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	-		- приходи от предприятия от група	-	-
5.	Други разходи, в т.ч.:	6	-	7.	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
	а) балансова стойност на продадените активи	6	-		а) приходи от предприятия от група	-	-
	б) провизии		-		б) положителни разлики от операции с финансови активи	-	-
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	232	171		в) положителни разлики от промяна на валутните курсове	-	-
6.	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.				Общо финансови приходи (5+6+7)		
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	-	-				
7.	Разходи за лихви и други финансови разлики, в т.ч.	1	1				
	а) разходи, свързани с предприятия от група	-	-				
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	-	-				
	Общо финансови разходи (6+7)	1	1				
8.	Печалба от обичайна дейност	18	42	8.	Загуба от обичайна дейност		
9.	Извънредни разходи	-	-	9.	Извънредни приходи	-	-
	Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	233	172		Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	251	213
10.	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	18	41	10.	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	-	-
11.	Разходи за данъци от печалбата	2	4				
12.	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък						
13.	Печалба (10-11-12)	16	37	11.	Загуба (10+ ред 11 и 12 от раздел А.)	-	-
	Всичко (Общи разходи +11+12+13)	251	213		**Всичко (Общо приходи + 13)**	251	213

Дата: 23.02.2012

Съставител:
Айхан Рамадан Сюлейман

ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД

Ръководител:
Лилияна Неделчева Йорданова

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на Интерреклама ЕООД
за 2011г.

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1.Парични потоци , свързани с търговски контрагенти	268	272	(4)	235	210	25
2. Парични потоци , свързани с трудови възнаграждения	-	6	(6)	1	6	(5)
3. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	-	1	(1)	-	-	-
4. Платени и възстановени данъци върху печалбата	-	4	(4)	-	-	-
5. Други парични потоци от основна дейност	1	-	1	-	10	(10)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**269**	**283**	**(14)**	**236**	**226**	**10**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1.Парични потоци , свързани с дълготрайни активи		1	(1)			
2.Други парични потоци от инвестиционна дейност		5	(5)			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		**6**	**(6)**			
В. Парични потоци от финансова дейност						
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	**269**	**289**	**(20)**	**236**	**226**	**10**
Д. Парични средства в началото на периода			**24**			**14**
Е. Парични средства в края на периода			**4**			**24**

Дата: 23.02.2012

Съставител: Айхан Рамадан Сюлейман

Ръководител: Лиляна Недялчева Йорданова

ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на Интерреклама ЕООД
към 31.12.2011 г.

(хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ		Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизации				Последваща оценка		Преоценени амортизации в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		В началото на периода	На постъпили през периода	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		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Нематериални активи**															
1	Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				-			-				-			-	-
3	Търговска репутация				-			-				-			-	-
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
	Общо за група I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	**Дълготрайни материални активи**															
1	Земи и сгради, в т.ч.:				-			-				-			-	-
	- земи				-			-				-			-	-
	- сгради				-			-				-			-	-
2	Машини, производствено оборудване и апаратура				-			-				-			-	-
3	Транспортни средства				-			-				-			-	-
4	Съоръжения и други	4	1		5			5	1	-		1			1	4
5	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-		-	-			-				-			-	-
	Общо за група II	4	-	-	4	-	-	4	1	-	-	1	-	-	1	4
III.	**Дългосрочни финансови активи**															
1	Акции и дялове в предприятия от група				-			-				-			-	-
2	Предоставени заеми на предприятия от група				-			-				-			-	-
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия											-			-	
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
5	Дългосрочни инвестиции		5		5			5				-			-	5
6	Други заеми				-			-				-			-	-
7	Изкупени собствени акции				-			-				-			-	-
	Общо за група III	-	5		5	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	**Отсрочени данъци**															
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II+ III+ IV)	4	6	-	9	-	-	9	1	1	-	1	-	-	1	9

Дата: 23.02.2012г.

ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД

Съставител: Айхан Раимбай Сюлейман

Ръководител: Лиляна Недялкова Йорданова

ИНТЕ... ЕООД

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

1. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. *Информация за Интерреклама ЕООД*

"Интерреклама" ЕООД е регистрирано под № 871/2004 310 на Търговски регистър при Агенция по вписванията със седалище гр. Варна. и адрес на управление бул.Приморски №125.

Едноличен собственик на капитала на дружеството е Лиляна Неделчева Йорданова .

Дружеството се управлява и представлява от Едноличния собственик – Лиляна Неделчева Йорданова.

Основната дейност на дружеството е свързана с отдаване под наем на рекламно пространство.

1.2. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Интерреклама ЕООД прилага облекчена форма на финансова отчетност, тъй като отговаря на критериите за „малко предприятие" съгласно т. 4.11 от СС 1 във връзка с § 1, т.15 от ДР на Закона за Счетоводството.

Годишният финансов отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие при прилагане на финансовата концепция за поддържане на собствения капитал.

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценка на някои активи до тяхната справедлива стойност, като това е посочено на съответните места в отчета.

1.3. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансовия отчет в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до представените балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Действителните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки, представени в отчета. Приблизителните счетоводни оценки и предположения се преразглеждат ежегодно към 31 декември. Резултатите от прегледите на счетоводните оценки се признават за периода, в който са прегледани и в тях съществуват промени, ако прегледа засяга само този период или за периода, в който са прегледани и за бъдещи периоди, ако прегледите засягат както текущия, така и бъдещи периоди.

1.4. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този отчет за една предходна година (период). Когато е необходимо, сравнителните данни са рекласифицирани или преизчислени, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година или установени грешки.

1.5. Функционална валута и признаване на курсови разлики

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне.

През отчетния период дружеството не е осъществявало сделки в чуждестранна валута и няма налични парични средства във валута.

ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Всички данни в настоящия финансов отчет и приложенията към него са представени в хиляди български лева.

1.6. Обезценка на активи

Към датата на съставяне на настоящия отчет е направен преглед от ръководството за наличие на обстоятелства, които налагат обезценка на активите на Дружеството. В случаите, в които са налице такива и е направена обезценка, това обстоятелство е оповестено на съответните места.

2. ДЕФИНИЦИЯ И ОЦЕНКА НА ЕЛЕМЕНТИТЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ БАЛАНС

2.1. Нетекущи (дълготрайни) активи

2.1.1. Нетекущи (дълготрайни) материални активи

Подходът за класифициране на активите като дълготрайни материални е следният: дълготрайни материални активи са установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от предприятието, които:

- имат натурално-веществена форма;
- използват се за производството или доставката / продажбата на активи или услуги;
- за отдаване под наем, за административни или за други цели;
- очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по:

- цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи за привеждане на даден актив в работно състояние в съответствие с предназначението му - за активи придобити от външни източници;
- по себестойност - за създадени в предприятието.

Дълготрайните материални активи при първоначалното им придобиване са оценени по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи до въвеждането им в експлоатация. Като такива се признават активи, които се използват повече от един период и са със стойност над 700 лв.

Последващите разходи, свързани с дълготрайните материални активи, се класифицират като текущи или като разходи, които увеличават балансовата стойност на актива, според това дали са свързани с увеличаване на икономическата изгода спрямо първоначално оценената ефективност на актива.

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

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните си материални активи..

Определеният срок на годност на ДМА се преглежда в края на всеки отчетен период и при установяване на значителни отклонения спрямо бъдещите очаквания за срока на използването на активите, същият се коригира перспективно.

Към 31.12.2011 г. балансовата стойност на дълготрайните материални активи възлиза на 4 хил. лв., които са разпределени по групи както следва:

- други дълготрайни материални активи – 4 хил. лв.

2.1.2. Дългосрочни финансови активи

ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД
ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

- Дружеството притежава инвестиции в Трансинс Авторециклиращ Консорциум АД в размер на 5 хил. лв., които представляват 1,00 % от капитала му.

Отчетната стойност на придобитите и отписаните през 2011 г. ДМА е посочената в Приложение № 5 към СС 1 от настоящия отчет.

2.2. Текущи (краткотрайни) активи

2.2.1. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват и представят по по-ниската от: цената на придобиване (себестойността) и нетната реализируема стойност. Себестойността включва разходите, които се извършват, за да доведат даден продукт (стока) в неговото настоящо състояние и местонахождение и в готов за тяхното използване вид. Те са: покупна цена, вносни мита и такси, транспортни разходи, невъзстановяеми данъци и други разходи.

Отписването на стоково – материалните запаси при тяхното потребление се извършва по метода средно претеглена стойност.

Към 31.12.2011г. стойността на материалните запаси е 1 хил.лв.

2.2.2. Вземания

Представените в баланса вземания представляват вземания с изискуемост до една година.

Приблизителната оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания се прави от ръководството в края на всяка финансова година.

Стойност на вземанията:

вземания от клиенти - 78 хил. лв., в това число:

- от Гид Консулт ООД – 2 хил. лв.
- от Трансинс Технорециклираща Компания АД – 30 хил. лв.
- от Трансинс Авторециклиращ Консорциум АД – 24 хил. лв.
- от Еко Варна ЕООД – 8 хил. лв.
- от Ти Ай Метълс ЕАД – 1 хил. лв.
- от Трансинс Рециклираща Компания 1 ЕООД – 3 хил. лв.

Към датата на отчета дружеството счита, че не са налице обстоятелства или причини, които да налагат извършване на обезценка на съществуващи вземания .

2.2.3. Парични средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);

Представени са в счетоводния баланс като:

- Парични средства в брой – 3 хил. лв.;
- Парични средства в безсрочни депозити – 1 хил. лв.;

2.3. Капитал и резерви

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Дружеството към датата на финансовия отчет е с капитал 5 хиляди лева.

Към датата на отчета дружеството има натрупана неразпределена печалба в размер на 53хил. лв. и непокрита загуба в размер на 9 хил. лв.

За отчетния период дружеството формира печалба в размер на 16хил. лв.

ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

2.4. Задължения

Краткосрочните и дългосрочни задължения в лева са оценени по номиналната им стойност.

Дружеството няма дългосрочни задължения към 31.12.2011г.

Краткосрочните задължения са в размер на 29 хил.лв., от които:

- към Ню Инвестмънт ЕАД – 7 хил. лв.
- към Атина Инвестмънтс ЕАД – 1 хил. лв.
- към Трансинс Индъстри АД – 17 хил. лв.
- данъчни задължения – 4 хил. лв.

Краткосрочните доходи за персонала под формата на възнаграждения, се признават като разход в отчета за приходите и разходите в периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване, и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки) в размер на недисконтираната им сума.

През отчетния период няма неизползвани дни от полагаемия платен годишен отпуск.

Средносписъчният брой на персонала по категории е както следва:

- квалифицирани производствени работници и сродни на тях занаятчии -2

За 2011 г. средносписъчният брой на персонала е 2 души, а за 2010 г. е 2.

Към датата на отчета дружеството счита, че не са налице обстоятелства или причини които да налагат извършване на обезценка на съществуващи задължения.

ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД

3. ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

Приходите в дружеството се признават на база принципите за начисляване и за съпоставимост до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на стоки и материали приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от тяхната собственост преминават в купувача.

При предоставянето на услуги приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

Приходите се оценяват на база справедливата цена на продадените стоки и услуги, нетно от косвени данъци.

Приходите в предприятието се признават:

когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката;

когато сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;

когато направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката са надежно измерени, или ще бъде възможно да се измерят

Приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

Приходите, свързани със сделки за извършване на услуги, се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставяне на счетоводния баланс, при условие, че резултатът от сделката може да си оцени надеждно.

Сумата на приходите, признати през периода е 251 хил. лв и включва:

Приходи от предоставяне на рекламно пространство – 245 хил. лв.

Приходи от продажба на стоки – 6 хил. лв.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.
Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите, за които се отнасят, се изпълняват.
Финансовите разходи включват основно разходите за банкови такси.

Сумата на разходите , признати през периода, включва:

1.Разходи от оперативна дейност - 232 хил. лв. , от които:
Разходи за суровини, материали и външни услуги- 221 хил.лв., в т.ч.:
- Разходи за суровини и материали – 2 хил.лв.
- Разходи за външни услуги – 219 хил.лв., от които:
  - разходи за наеми – 64 хил. лв.
  - разходи за такси – 19 хил. лв.
  - разходи за счетоводно обслужване – 12 хил. лв.
  - други разходи за външни услуги – 124 хил. лв.

Разходи за персонала – 5 хил.лв. , в т.ч.:
- разходи за възнаграждения – 4 хил.лв.
- разходи за осигуровки – 1 хил.лв.

Отчетна стойност на продадените стоки – 6 хил. лв.

ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД

4. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Лицата са свързани, когато едното е в състояние да контролира другото (предприятия от групата) или да упражнява върху него значително влияние при вземането на решения от финансово-стопански характер. Те могат да бъдат юридически и физически лица, в т. ч. управленски персонал.

Към 31.12.2011 г. дружеството е свързано лице със следните търговски дружества

Предприятие	Вид свързаност
Ню Инвестмънт ЕАД	лица, в чийто управителен или контролен орган участва едно и също юридическо или физическо лице, включително когато физическото лице представлява друго лице;

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Сделките между свързани лица представляват прехвърляне на активи и/или на пасиви между свързани лица, без да е задължително прилагането на характерната за сделката справедлива цена.

Сделки със свързани лица за 2011г. **хил. лв.**

Свързано лице	Вид сделка	Обем на сделките през 2011г.	Неуреден разчет към 31.12.2011
Ню Инвестмънт ЕАД	Счетоводна услуга	15	7

5. СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

След датата на годишния финансов отчет на дружеството не са настъпвали значими събития, които следва да бъдат оповестени.

Дата: 23.02.2012г.

Съставител:
Айхан Рамадан Сюлейман
Ръководител:
Лиляна Неделчева Йорданова

ИНТЕРРЕКЛАМА ЕООД