

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ФИНАСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
На „Интерком Груп“ ООД и притежаваните от него дъщерни дружества
Към 31.12.2009 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна		Текуща	Предходна
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	1 450	1 450
I. Нематериални активи			II. Резерв от преизчисление на задгранично дружество	-128	86
1. Продукти от развойна дейност	3	3	III. Резерв от последващи оценки	9	9
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	419	431	IV. Преоценен резерв от обезценка на финансови активи	-211	
3. Търговска репутация			V. Резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			1. Законови резерви		
Общо за група I:	422	434	2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
II. Дълготрайни материални активи			3. Други резерви	575	575
1. Земи и сгради, в т.ч.:	35 698	27 742	Общо за група V:	575	575
- земи	24 935	21 464	VI. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	10 763	6 278	- неразпределена печалба	45 081	27 249
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	12 373	10 682	- непокрита загуба	-725	-606
3. Съоръжения и други	6 106	5 455	Общо за група VI:	44 356	26 643
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	279	5 485	VII. Текуща печалба (загуба)	-2 025	14 857
Общо за група II:	54 456	49 364	1. Текуща печалба (загуба) за групата	-1 970	14 889
III. Дългосрочни финансови активи			2. Печалба (загуба) за неконтролиращото участие	-55	-32
1. Акции и дялове в предприятия от група			VIII. Неконтролиращо участие/вкл. тек. печалба	5 068	5 220
2. Предоставени заеми на предприятия от група			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	49 149	48 872
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	1 912	1 423	Б. Провизии и финансираня	0	
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		561	1. Финансираня		
5. Дългосрочни инвестиции	1 202	706	Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	1. Задължения по факторингови операции, в т.ч.:	2 899	6 199
Общо за група III:	3 114	2 690	- до 1 година	2 899	6 199
IV. Активи по отсрочени данъци	684	122	- над 1 година		
Общо за раздел Б:	58 676	52 610	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	53 042	49 887
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година	40 611	39 306
I. Материални запаси			- над 1 година	12 431	10 581
1. Суровини и материали	2 653	2 340	3. Получени аванси, в т.ч.:	1 630	5 880
2. Незавършено производство	2 408	1 949	- до 1 година	1 619	5 843
3. Продукции и стоки в т.ч.:	24 454	52 029	- над 1 година	11	37
- продукция	2 136	2 797	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	13 954	23 953
- стоки	22 318	49 232	- до 1 година	11 184	20 403
4. Предоставени аванси	105		- над 1 година	2 770	3 550
Общо за група I:	29 620	56 318	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	25 253	29 652	- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	12 212	24 783
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:	9 240	13 421	- до 1 година	12 123	24 669
- над 1 година			- над 1 година	89	114
3. Вземания от данъци за възстановяване, в т.ч.:	1 571	2 378	7. Задължения, свързани с лизингови договори, в т.ч.:	2 533	3 793
- над 1 година			- до 1 година	766	979
4. Други вземания в т.ч.:	5 824	5 668	- над 1 година	1 767	2 814
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	1 387	2 474
Общо за група II:	41 888	51 119	- до 1 година	800	2 417
III. Репутация			- над 1 година	587	57
1. Положителна	5 746	5 727	9. Към персонала, в т.ч.:	521	531
2. Отрицателна			- до 1 година	475	487
Общо за група III:	5 746	5 727	- над 1 година	46	44
IV. Парични средства, в т.ч.:			10. Осигурителни задължения, в т.ч.:	335	218
- в брой	1 152	1 067	- до 1 година	243	218
- безсрочни сметки (вкл. депозити)	1 409	1 458	- над 1 година	92	
Общо за група IV:	2 561	2 525	11. Данъчни задължения	570	1 424
Общо за раздел В:	79 815	115 689	- до 1 година	487	1 424
			- над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	89 083	119 142
			- до 1 година	71 207	101 945
			- над 1 година	17 876	17 197
			Г. Пасиви по отсрочени данъци	259	285
СУМА НА АКТИВА	138 491	168 299	СУМА НА ПАСИВА	138 491	168 299

Дата на съставяне: 24.06.2010 г.

Съставител:

Ръководител:

/Светослав Стоянов/

/Павлин Николов/

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
На „Интерком Груп“ ООД и притежаваните от него дъщерни дружества
За 2009 г.

	Годината завършваща на 31.12.2009 хил.лв.	Годината завършваща на 31.12.2008 хил.лв.
Приходи от продажби	144 372	269 308
Балансова стойност на продадените активи	-94 094	-170 500
Изменение на запасите от продукция	-452	-25
Разходи за материали	-35 792	-61 033
Разходи за външни услуги	-5 997	-7 186
Разходи за персонала	-4 351	-4 590
Разходи за амортизация	-3 763	-2 475
Разходи за обезценка на стоки		
Други оперативни разходи	-1 246	-1 336
Финансови приходи	4 421	4 998
Финансови разходи	-5 525	-10 004
Печалба/(Загуба) преди облагане с данъци	<u>-2 427</u>	<u>17 157</u>
Разходи за данъци върху печалбата	<u>402</u>	<u>-2 300</u>
Нетна печалба/(загуба) за периода	<u>-2 025</u>	<u>14 857</u>
- на мажоритарния собственик	<u>-1 970</u>	<u>14 889</u>
- на неконтролиращото участие	<u>-55</u>	<u>-32</u>
Друг всеобхватен доход	<u>-</u>	<u>-</u>
Общ всеобхватен доход за периода	<u><u>-2 025</u></u>	<u><u>14 857</u></u>

Съставител:

/Светослав Стоянов/

Дата на съставяне: 24.06.2010 г.

Управител:

/Павлин Николов/



0285 Февр
РЪКОВОДИТЕЛ
Завършен
Финансов
и счетоводен доклад
от 25.06.2010г

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ
за паричните потоци
На „Интерком Груп“ ООД и притежаваните от него дъщерни дружества
За 2009 г.

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	128 692	110 752	17 940	269 081	235 562	33 519
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	9	-9			
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	3 940	-3 940	14	4 147	-4 133
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0				
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	68	-68	57	87	-30
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата	140	127	13	399	2 257	-1 858
7	Плащания при разпределения на печалби	1	1 272	-1 271		4 312	-4 312
8	Други парични потоци от основна дейност	1 951	2 445	-494		2 251	-2 251
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	15 161	14 981	180	26 294	41 644	-15 350
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1	Парични потоци от дълготрайни активи	145 945	133 594	12 351	295 845	290 260	5 585
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	42	6 296	-6 254	4 027	19 312	-15 285
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	725	46	679
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	38	92	-54		4 664	-4 664
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност	0	0	0	3	5	-2
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	7	175	-168	4 755	24 027	-19 272
В. Парични потоци от финансова дейност							
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	0	0	0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0	3 534	2	3 532
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	0	0			0
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	49 099	51 109	-2 010	155 934	147 552	8 382
5	Плащания на задължения по лизингови договори	0	0	0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	533	2 147	-1 614	78	2 649	-2 571
7	Други парични потоци от финансова дейност	0	1 913	-1 913		2 375	-2 375
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	302	-302	9	267	-258
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		49 632	55 471	-5 839	159 555	152 845	6 710
Д. Парични средства в началото на периода		195 664	195 628	36	460 155	467 132	-6 977
Е. Парични средства в края на периода				2 525			9 502
				2 561			2 525

Дата на съставяне: 24.06.2010 г.

Съставител:

/Светослав Стоянов/

Ръководител:

/Павлин Николов/

0285
Регистриран адрес

Заведен
одговорен
25.06.2010



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ **за собствения капитал**

На „Интерком Груп“ ООД и притежаваните от него дъщерни дружества
За 2009 г.

Показатели	Записан капитал	Резерв от преизчисл. на задгранично дружество	Резерв от последващи оценки	Неконтролиращо участие	Резерв от преоц. на финансови активи	Резерви		Финансов резултат от минали години		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
						Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрыт а загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо към 1 януари 2008 година	1450	86	9	5220	0		575	27124	(606)	14 889	48 747
Промени в счетоводната политика											0
Преизчислено салдо	1450	86	9	5220	0	0	575	27124	-606	14889	48747
Промени в капитала през 2008 година											0
Дивиденди											0
Общо всеобхватен (съкупен) доход за годината	0	0	0	0	0	0	0				0
Салдо към 31 декември 2008 година	1450	86	9	5220	0	0	575	27124	-606	14889	48747
Промени в капитала през 2009 година		-214		-152	-211			14889	(119)	(1 970)	12 223
Емисия на дялов капитал											0
Общо всеобхватен (съкупен) доход за годината											0
Разпределение на печалба										(14 889)	(14 889)
Дивиденди											0
Други изменения в собствения капитал								3 068			3 068
Салдо към 31 декември 2009 година	1450	(128)	9	5 068	(211)	0	575	45 081	(725)	(1 970)	49 149

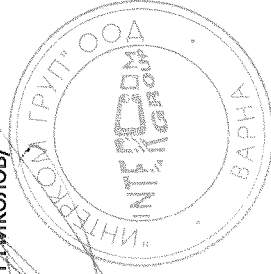
Дата на съставяне: 24.06.2010 г.

Съставител:

/Светослав Стоянов/

Ръководител:

/Павлин Николов/



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ИНТЕРКОМ ГРУП ООД И ДЪЩЕРНИТЕ МУ ДРУЖЕСТВА ЗА 2009 Г.

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

Докладът обхваща дейността на дружествата през 2009 година и очакваното развитие през следващите периоди.

I. Общ преглед на дейността на Интерком Груп ООД и дъщерните му дружества през 2009 година.

1. Постигнати финансови резултати на дружествата за финансовата година, обхващаща периода 01.01.2009-31.12.2009 г.

През 2008 г. Интерком Груп ООД и дъщерните му дружества са реализирали счетоводен финансов резултат в размер на -2025 хил. лева.

Анализ на ликвидността:

Коефициент на обща ликвидност – 1,121

Коефициент на бърза ликвидност – 0,624

Коефициент на незабавна ликвидност – 0,036

а) Анализ на обръщаемостта:

Коефициент на бръщаемост /брой обороти/ на МЗ – 4,558

б) Анализ на рентабилността:

Коефициент на рентабилността на продажбите – -0,015

Коефициент на рентабилността на собствения капитал – -0.041

II. Прогноза за бъдещото стопанско развитие на дружеството

1. Прогноза за търговската политика на дружеството:

С оглед глобалната икономическа криза през финансовата 2010 година в Интерком Груп ООД и дъщерните му дружества не се очаква значително нарастване на приходите от продажби на стоки и продукция.

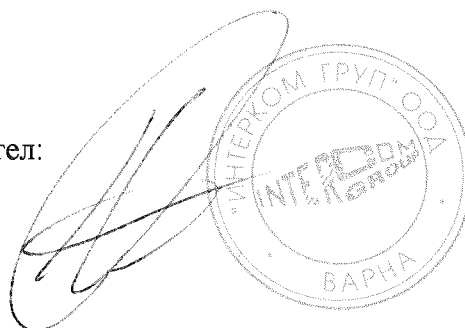
За 2010 година се очаква дружествата да реализира общ ръст на продажбите на стоки около 1-2 до 5 %.

2. Прогнозна финансова информация:

Основата 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:



СПРАВКА
За оповестяване на счетоводната политика
На Интерком Груп ООД
и притежаваните от него предприятия

Консолидираният финансов отчет на Интерком Груп ООД, Интертрейд Кампъни ООД, Пътно Поддържане – Интерком Роуд ЕООД, Завод за автоматика и телемеханика ЕАД, Явор АД, Интерком Стийл Сървиз ЕООД, Интерброкърс ООД, Водно Стопанство ЕАД, Интерком Профил ЕООД, Лавина ИГ ООД, Мегапрофил ИГ ООД, Българска Черноморска Стомана АД и Тракия Ресурс ЕООД е изготвен съгласно МСС и МСФО. През 2009 г. „Интертрейд кампъни“ ООД и Българска Черноморска Стомана АД не са извършвали никаква дейност, но все още не е предприета процедура по прекратяване на дружествата. Всички останали предприятия са извършвали дейност през отчетната 2009 година.

Всички статии между дружествата са елиминирани съгласно изискванията на счетоводните стандарти. Вземанията от свързани предприятия са към предприятия в които дружествата притежават по-малко от 50 %, т.е. извън предприятията от тази група включена в консолидирания отчет. Инвестициите в асоциирани предприятия на стойност 1912 хил. лева са представени в консолидирания счетоводен баланс то себестойностния метод, поради практическата невъзможност да се приложи методът на собствения капитал спрямо част от асоциираните предприятия. Извършени са преизчисления на данните на дружествата за да се постигне съпоставимост на данните на включените в групата предприятия. На лице е изменение на собствения капитал на групата в резултат на коригиращи събития в някой от притежаваните дружества.

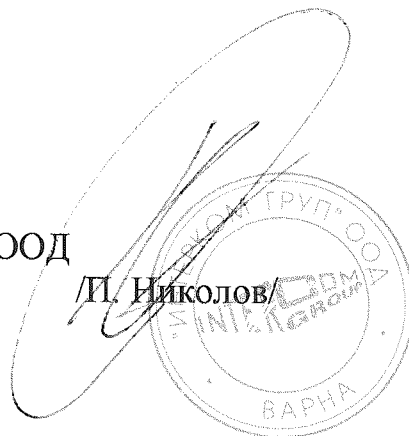
Общият финансов резултат на групата е -2025 хил. лева. Всички салда отразяващи операциите със свързани лица са реализирани от сделки с предприятия в чийто капитал дружеството майка Интерком Груп ООД притежава под 50 %.

Съставил:

/С. Стоянов/

Управител на Интерком Груп ООД

/П. Николов/



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА СОБСТВЕНИЦИТЕ НА „ИНТЕРКОМ ГРУП“ ООД – гр. Варна

Извърших независим одит на консолидирания финансов отчет на групата, включващ счетоводен баланс /отчет за финансовото състояние/, отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на 31 декември 2009 г., както и обобщеното оповестяване на съществени счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за консолидирания финансов отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, утвърдени от ЕС, се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретни обстоятелства.

Отговорност на одитора

Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от мен одит. Одитът бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че да се убеди в разумна степен на сигурност доколко консолидираният финансов отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска, одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на групата, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на групата. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на

приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считам, че извършеният от мен одит представя достатъчна и подходяща база за изразеното от мен одиторско мнение.

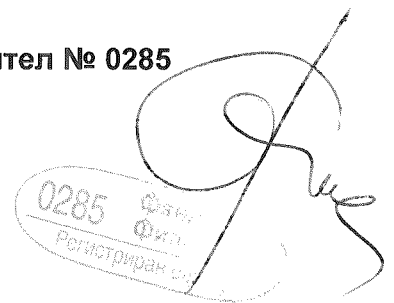
Мнение

В резултат на това удостоверявам, че консолидираният финансов отчет на групата представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото й състояние към 31 декември 2009 г., както и финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, утвърдени от ЕС.

В допълнение потвърждавам, че изготвеният от ръководството консолидиран годишен доклад за дейността на групата за 2009 г. съответства на годишния консолидиран финансов отчет за същия отчетен период.

25 юни 2010 г.
гр. Варна

Регистриран одитор, Дипломиран експерт – счетоводител № 0285
Фаня Филипова



0285 Фаня
Фил.
Регистриран одитор