

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ИНТЕРКОМ СПЕД ООД
Към 31.12.2012 г.

Актив	Сума (хил.лева)		Пасив	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	6	6
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	294	142
2. Транспортни средства	2297	9	- непокрита загуба		
3. Компютри			Общо за група V:	294	142
4. Други дълготрайни материални активи			VI. Текуща печалба (загуба)	9	152
Общо за група II:	2297	9	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	309	300
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
Общо за група III:	0	0	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци	1	0	- над 1 година		
Общо за раздел Б:	2298	9	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	1 / 24	0
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година	809	
I. Материални запаси			- над 1 година	915	
1. Суровини и материали	50		3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукции и стоки в т.ч.:			- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	399	170
- стоки			- до 1 година	399	170
4. Предоставени аванси			- над 1 година		
Общо за група I:	50	2	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	271	150	- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	175	285	7. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.:	538	3
- над 1 година			- до 1 година	538	3
4. Други вземания в т.ч.:	67	7	- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	36	1
Общо за група II:	513	442	- до 1 година	36	1
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			9. Задължения към персонала, в т.ч.:	39	10
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	- до 1 година	39	10
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	0	0	10. Осигурителни задължения, в т.ч.:	16	3
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	16	3
- в брой	1	12	- над 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)	2	37	11. Данъчни задължения	3	16
Общо за група IV:	3	49	- до 1 година	3	16
Общо за раздел В:	566	493	- над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	200	1	Общо за раздел В, в т.ч.:	2 755	203
СУМА НА АКТИВА	3064	503	- до 1 година	1 840	203
			- над 1 година	915	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА	3 064	503

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ИНТЕРКОМ СПЕД ООД
за 2012 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв./		Наименование на приходите	Сума /хил.лв./	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	2 870	2 167
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	2 427	1 934	а) продукция		
а) суровини и материали	425	16	б) стоки	18	0
б) външни услуги	2 002	1 918	в) услуги	2 852	2 167
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	187	64	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	151	53	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	36	11	4. Други приходи, в т.ч.:	6	32
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финасираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	105	2	Общо приходи от оперативната дейност	2 876	2 199
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	105	2	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	105	2	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	106	29	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадени активи	18	20	а) приходи от лихви		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) други разходи	88	9	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо разходи за оперативната дейност	2 825	2 029	Общо финансови приходи	0	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:					
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	41	1			
а) разходи за лихви	39				
б) разходи за лихви от свързани предприятия					
в) други фин. разходи	2	1			
Общо финансови разходи	41	1			
Общо разходи за обичайната дейност	2 866	2 030	Общо приходи от обичайната дейност	2 876	2 199
8. Печалба от обичайната дейност	10	169	8. Загуба от обичайната дейност	0	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи	2 866	2 030	Общо приходи	2 876	2 199
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	10	169	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	3	17			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-2	0			
13. Печалба	9	152	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	2 876	2 199	Всичко (Общо приходи + 11)	2 876	2 199

Дата на съставяне: 01.03.2013г.

Съставител:

Светослав Стоянов

Ръководител:

Галин Цветков



ОТЧЕТ
за паричните потоци
на ИНТЕРКОМ СПЕД ООД
за 2012 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	3825	3341	484	1467	1397	70
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		141	(141)		62	(62)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата		19	(19)			0
7 Плащания при разпределения на печалби			0			0
8 Други парични потоци от основна дейност	397	137	260		40	(40)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	4222	3638	584	1467	1499	(32)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	30	2	28			0
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Плащания на задължения по лизингови договори		656	(656)			0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7 Други парични потоци от финансова дейност		2	(2)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	30	660	(630)	0	1	(1)
Г. Изменение на паричните средства през периода	4252	4298	(46)	1467	1500	(33)
Д. Парични средства в началото на периода			49			82
Е. Парични средства в края на периода			3			49

Дата на съставяне: 1.03.2013 г.

Съставител: Светослав Стоянов

Ръководител: ГАЛИН ЦВЕТКОВ



ОТЧЕТ за собствения капитал на **ИНТЕРКОМ СПЕД ООД** За 2012 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба				
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Салдо в началото на отчетния период	6				0			142	0	152	300		
2. Промени в счетоводната политика											0		
3. Грешки											0		
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	6	0	0	0	0	0	0	142	0	152	300		
5. Изменение за сметка на собствените, в т.ч.:													
- увеличение													
- намаление													
6. Финансов резултат от текущия период										9			
7. Разпределени на печалба в т.ч.:								152		(152)	0		
- за дивиденди													
8. Покриване на загуба													
9. Последващи оценки на активи и пасиви													
- увеличения													
- намаления													
10. Други изменения в собствения капитал													
11. Салдо към края на отчетния период	6	0	0	0	0	0	0	294	0	9	309		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина													
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	6	0	0	0	0	0	0	294	0	9	309		

Дата на съставяне: 01.03.2013г.

Съставител:

Светослав Стоянов

Ръководител:

Галин Цветков



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА "ИНТЕРКОМ СПЕД" ООД ЗА 2012 ГОДИНА

"ИНТЕРКОМ СПЕД" е дружество с ограничена отговорност, регистрирано във Варненски окръжен съд по фирмено дело 2838/2001г. с предмет на дейност спедиция и превоз на товари.

"ИНТЕРКОМ СПЕД" ООД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети съгласно счетоводните принципи и методи, заложи в българския Закон за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Отчетът за дейността на дружеството за годината се базира на данните от годишния финансов отчет. Последният е изготвен към 31.12.2012 г. на 01.03.2013 г.

Данните в приложените финансови отчети са представени в хиляди лева. Счетоводният баланс и отчета за приходите и разходите са изготвени в двустранна форма. Отчетът за паричния поток е изготвен на база прекрия метод.

Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и разходите, извършени по придобиването им и въвеждането им в експлоатация. Стойностният праг на същественост за признаване на дълготраен материален актив е в размер на 700 лв. През 2012 г. няма отписани дълготрайни материални активи.

Прилаганите норми за амортизация на амортизируемите активи са в съответствие с нормативите посочени в Закона за корпоративното подоходно облагане. Дълготрайните материални активи се амортизират по линеен метод. През 2012 г. съществува разлика между начислената амортизация в счетоводния и данъчния амортизационни планове в размер на 1703.76 лв.

Материалните запаси са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода средно претеглена цена.

Вземанията и задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

Към 31.12.2012 г. са налице разходи за бъдещи периоди на стойност 200059.88 лв., произтичащи от направени застраховки на транспортни средства и лихви по лизингови договори на транспортни средства, които ще бъдат отчетени като текущ разход през следващи отчетни периоди.

Основният капитал на дружеството е 6000 лв и е представен по неговата номинална стойност, като през 2012 г. няма изменение в неговият размер. Дружеството няма невнесен капитал. Няма промени в състава на съдружниците в дружеството.

През отчетната 2012 г. с Решение на общо събрание печалбата от 2011 г. в размер на 151514.59 лв. бе прехвърлена в Неразпределена печалба от минали години.

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислени в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на принципите "съпоставимост на приходи и разходи" и "текущо начисляване".

Полагащите се суми за компенсируеми отпуски на персонала в резултат на неизползваното право на отпуск се отчитат като задължение и като разход. Размерът на сумите е изчислен като за база е ползвано брутното трудово възнаграждение за месец ДЕКЕМВРИ 2012 г.

Към 31.12.2012г., дружеството е начислило разходи за неизползвани платени годишни отпуски за 2011г. на служителите си в размер на 13372.75 лв. и осигурителни вноски върху тях 3445.25 лв. През годината са възникнали намаляеми данъчни временни разлики от неползван отпуск за 2012 г. в размер на 1681.80 лв.

Фирмата извършва сделки със свързани лица за извършване на услуги. Свързани лица са: Интерком груп ООД, Мегaproфил ИГ ООД, Лавина ИГ ООД и други.

По извършените през годината сделки със свързани лица не са налице отклонения от пазарните цени.

Дружеството не води и срещу него не се водят съдебни дела.

Финансови показатели:

Показатели за рентабилност

Коефициент на рентабилност
на приходите от продажби $9/2870 = 0.003$

Коефициент на рентабилност
на собствения капитал $9/309 = 0.029$

Коефициент на рентабилност
на пасивите $9/2755 = 0.003$

Коефициент на капитализация
на активите $9/3064 = 0.003$

Показатели за ефективност

Коефициент на ефективност
на разходите $2876/2866 = 1.003$

Коефициент на ефективност
на приходите $2866/2876 = 0.997$

Показатели за ликвидност

Коефициент на обща
ликвидност $566/1840 = 0.308$

Коефициент на бърза
ликвидност $516/1840 = 0.280$

Коефициент на незабавна
ликвидност $516/1840 = 0.280$

Коефициент на абсолютна
Ликвидност $3/1840 = 0.002$

Показатели за финансова автономност

Коефициент на финансова
Автономност $309/2755 = 0.112$

Коефициент на задлъжнялост $2755/309 = 8.916$

Счетоводната информация се обработва като се използва програмния продукт ZERON 2005, разработен от Елит Софтуер ООД.

Дата: 01.03.2013

Съставител:
/Светослав Стоянов/

Управител:
/Галин Цветков/

