



НЕТУОРКС – БЪЛГАРИЯ ООД

**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
2009 год.**

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за собствения капитал
- Отчет за паричните потоци
- Приложение
 - Оповестяване счетоводна политика
 - Справка за нетекущите активи
- Доклад за управлението
- Доклад на независим одитор

БАЛАНС

"НЕТУОРКС - БЪЛГАРИЯ" ООД

към 31.12.2009

ЕИК:

117619271

отчетен период: 2009 год.

Адрес: Русе, ул. "Плиска" № 4

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Бележка	Суми (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Бележка	Суми (хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	1			I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
Програми продукти и др. нематериални активи		21	45	II. ПЕЧАЛБА ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ	8	464	361
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				III. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА		203	103
1. Сгради	1	760	684	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":		672	469
2. Машины, произв. оборудване и апаратура		332	452	Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
3. Съоръжения и други ДМА		3 008	1 427	1. Задължения към финансови предприятия	9	3 375	2 958
4. ДА в процес на изграждане		740	1 084	до 1 година		1 164	37
Общо за група II:		4 840	3 647	над 1 година		2 211	2 921
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				2. Получени аванси, в т.ч.:		27	71
Други заеми	2	40		до 1 година		27	71
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНИ	3	7	4	3. Задължения към доставчици, в т.ч.:		458	651
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":		4 908	3 696	до 1 година		458	651
Б. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				4. Задължения свързани с асоциирани и смесени предпр.	10	829	163
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	4			до 1 година		829	163
1. Материали		127	94	5. Други задължения, в т.ч.:	11	338	324
2. Стоки		172	16	--- други задължения, в т.ч.:		199	200
Общо по група I:		299	110	до 1 година		51	
II. ВЗЕМАНЯ	5			над 1 година		148	200
1. Вземания от клиенти и доставчици		325	199	--- към персонала, в т.ч.:		75	84
2. Вземания свързани с асоц. и смесени предпр.		109	562	до 1 година		75	84
3. Други вземания		16	14	--- осигурителни задължения, в т.ч.:		18	16
Общо по група II:		450	775	до 1 година		18	16
III. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	6			--- данъчни задължения, в т.ч.:		46	24
1. Парични средства в брой		6	1	до 1 година		46	24
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		12	17	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б", в т.ч.:		5 027	4 167
Общо по група III:		18	18	до 1 година		2 668	1 046
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		767	903	над 1 година		2 359	3 121
V. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		64	72	В. ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		40	35
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В)		5 739	4 671	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В)		5 739	4 671

Дата на съставяне на отчета:

20.03.2009 г.

Управител:

Емилиан Диков

Съставител:

С/Корект Консулт ООД
Георги Цедичев

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "НЕТУОРКС - БЪЛГАРИЯ" ООД

за периода 01.01.2009 - 31.12.2009 год.

ЕИК: 117619271

Адрес: Русе, ул. "Плиска" № 4

отчетен период: 2009 год.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)
	Текуща година	Предх. година		
А. РАЗХОДИ			А. ПРИХОДИ	
1. Разходи за материали и ВУ, в т.ч. :	1914	3263	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	4072
а) материали	577	1411	а) Услуги	3630
б) външни услуги	1337	1852	б) Стоки	94
2. Разходи за персонала, в т.ч. :	556	417	Материали	323
а) разходи за възнаграждения	476	346	ДМА	16
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	80	71	Други	9
3. Разходи за амортизация и обезценка	528	400		
4. Други разходи, в т.ч. :	420	417		
а) балансова ст-ст на продадени активи	1	326		
б) други	2	94		
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	3418	4497	ОБЩО приходи от оперативна дейност	4072
(1, 2 + 3 + 4)				4841
5. Разходи за лихви и други фин.разходи	446	279	2. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:	21
а) разходи, свързани с предпр. от група	3	133	- приходи от предприятия от група	18
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи	2	34	- полож.разл.от опер.с фин.активи	21
в) разходи за лихви	3	298	- полож.разл.от пром.на вал.курсове	
г) други	13	245	- други	3
Общо Разходи	3864	4776	Общо финансови приходи	21
(1+2+3+4+5)			Общо Приходи	4093
			(1+2)	
6. Счетоводна Печалба	229	111		
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				
7. Разходи за данъци от печалбата	26	8		
8. Печалба (балансова)	203	103		
(6 - 7)				
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ+7+8)	4093	4887	ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ)	4093
				4887

Дата на изготвяне на отчета:

20.03.2009 г.

Съставител:
СП Корект Консулт ООД
Георги Федерчев

Управител:
Емилиан Диков



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"НЕТУОРКС - БЪЛГАРИЯ" ООД

за периода 01.01.2009 - 31.12.2009 год.

ЕИК 117619271

Адрес: Русе, ул. "Плиска" № 4

отчетен период: 2009 год.

(хил.лв.)

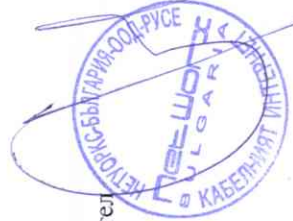
ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от		текуща	ОБЩО
				законови	резервот изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. Печалба	непокрита загуба		
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							361		103	469
1. Финансов резултат за текущия период										203	203
2. Други изменения в собствения капитал								103		(103)	
3. Собствен капитал към края на отчетния период	5							464		203	672

Дата на съставяне на отчета:

20.03.2009 г.

Съставител :
СП Корект Консулт ООД
Георги Неделчев

Управител
Емилиан Диков



За верен /d

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

"НЕТУОРКС - БЪЛГАРИЯ" ООД

за периода 01.01.2009 - 31.12.2009 год.

ЕИК 117619271

Адрес: Русе, ул. "Плиска" № 4

отчетен период: 2009 год.

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текуш период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	4697	4878	(181)	5695	5656	39
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		584	(584)	3	365	(362)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		10	(10)		26	(26)
Други парични потоци от основната дейност	9	183	(174)	84	608	(524)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	4706	5655	(949)	5782	6655	(873)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		86	(86)		4	(4)
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		86	(86)		4	(4)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предост. заеми	4488	3072	1416	2551	1400	1151
Парични потоци, свързани с лихви, комис., дивиденди и др.	42	295	(253)	1	197	(196)
Плащания на задължения по лизингови договори		128	(128)		110	(110)
Парични потоци от полож. и отриц. валутни курсови разл.				20	24	(4)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	4530	3495	1035	2572	1731	841
Г. Изменение на паричните средства през периода	9236	9236		8354	8390	(36)
Д. Парични средства в началото на периода			18			54
Е. Парични средства в края на периода			18			18

Дата на съставяне на отчета:

20.03.2009 г.

Съставител:

СП Корект Консулт ООД

Георги Неделчев

Управител:

Емилиан Диков



Приложение

и оповестяване на счетоводната политика

I. Правен статут

Дружеството е основано през 2004 г. в гр. Русе

Предмет на дейност на „НЕТУОРКС - БЪЛГАРИЯ“ ООД основно е доставка на информационни услуги по собствена кабелна мрежа.

„НЕТУОРКС-БЪЛГАРИЯ“ ООД е с регистриран капитал 5 хил. лева, който е изцяло внесен.

Дружеството е регистрирано по ЗДДС. Данъчната регистрация на Дружеството е към СДО при ТД на НАП – Варна, офис Русе.

II. База за изготвяне на финансовия отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Счетоводната база, прилагана за съставяне на годишния финансов отчет на Дружеството за 2009 год. са Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Годишният финансов отчет на Дружеството е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи за текущото начисляване, действащо предприятие, текущо начисляване и историческа цена.

Ръководството счита, че Дружеството ще остане действащо.

За изготвяне на финансовия отчет информацията е представена в хиляди левове, освен ако не е посочено друго.

Сравнителната информация на настоящия отчет е изготвена и представена на съпоставима база спрямо 2008 год., като няма съществени разлики в представянето.

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство, Дружеството води счетоводните си регистри и изготвя финансови отчети в български лева (лв.), националната валута на Република България, която е и негова функционална валута и валута на представяне. От 1 януари 1999 българският лев е фиксиран към еврото в съотношение 1.95583 лева за 1 евро.

Сделките с чуждестранна валута се вписват първоначално като към сумата на чуждестранната валута се прилага централния курс на Българска народна банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането или при отчитането на тези парични позиции при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като печалби или загуби от валутни операции за периода, в който възникват. Паричните позиции в чуждестранна валута към 31 декември 2009 г. са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния за годината курс на БНБ.

- **Признаване на приходи и разходи**

Приходите и разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането им се извършва при спазване на изискването за причинна и стойностна връзка между тях.

- **Текущи търговски и други задължения**

Текущите задължения се отчитат по стойността, по която се очаква да бъдат погасени в бъдеще.

- **Текущи търговски и други вземания**

Текущите вземания се отчитат по тяхната възстановима стойност, която

представлява номиналната им стойност, намалена със загуби от обезценка.

2

- **Парични средства**

За целите на съставянето на отчета за паричните потоци, паричните средства и паричните еквиваленти включват налични пари в брой, разплащателни сметки и депозити в банки, които са ликвидни и съдържат незначителен риск от промяна в стойността им.

- **Дълготрайни активи**

Дълготрайните активи в Дружеството са представени в бел. 5.

- **Финансови инструменти**

Финансовите инструменти на Дружеството включват парични средства в брой и по банкови сметки, получени банкови, получени и предоставени търговски заеми, краткосрочни вземания и задължения. Ръководството на Дружеството счита, че справедливата цена на финансовите инструменти е близка до балансовата им стойност поради техния характер и условия.

- **Ликвидност**

Ръководството на Дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на бърза ликвидност.

- **Лихвен риск**

Лихвените задължения по използвания кредитен ресурс са отчетени като текущ разход.

- **Данъци**

Дължимите данъци се изчисляват в съответствие с българското законодателство, като се отчита ефекта на текущите данъци и отсрочените данъци. Отсрочените данъци се изчисляват за всички временни разлики между данъчната основа на активите и пасивите и тяхната преносна стойност към датата на финансовия отчет, като се използва балансовия метод. Отсрочените данъчни пасиви се отчитат за всички временни разлики, подлежащи на данъчно облагане, освен в случаите, когато възникват от първоначалното отчитане на актив или пасив при сделка, която към момента на извършване не дава отражение нито на счетоводната, нито на данъчната печалба или загуба. Отсрочените данъчни активи се отчитат за всички временни разлики, подлежащи на приспадане до степента, до която е вероятно да има бъдеща облагаема печалба, срещу която активите да се реализират.

Към 31.12.2009 г. Дружеството има отчетени временни данъчни разлики.

Настоящият финансов отчет е изготвен и представен в хиляди лева (хил. лв.).

III. Бележки

A. Баланс:

1. Дълготрайни материални активи (ДМА). ДМА се оценяват по цена на придобиване (покупна цена плюс всички прехи разходи, мита и невъзстановими данъци). За да бъде признат един актив като дълготраен, съгласно Счетоводната политика на Дружеството, трябва да е с праг на същественост най-малко 700,00 лв. и да отговаря на критериите на ДА съгласно СС 16. Извършена е годишна инвентаризация на активите и пасивите на Дружеството, съгласно изискванията на чл. 22 от ЗС.

Дружеството има:

- Нематериални кативи – Програмни продукти (13 хил.лв.) и Ремонт на нает актив (8 хил.лв.);
- Сгради – на стойност 700 хил. лева, представляващи закупени помещения за станции, апаратни, централен офис и заседателна зала;
- Машины , аборудване и апаратура - Необходими за поддръжка на изградените мрежи (332 хил.лв.);
- Съоръжения и други ДМА – на стойност 3 008 хил. лева, представляващи изградени мрежи за доставка на информационни

услуги за населението, транспортни средства, офис обзавеждане и компютърна техника;

- Натрупани разходи за придобиване на ДМА – 740 хил. лева, неприключено изграждане на мрежи за доставка на информационни услуги за населението.

Извършен е тест за наличие на условия за обезценка на ДА и се констатира, че не са налице такива, защото балансовата им стойност не се различава съществено от тази, която би била определена при използването на справедливата стойност към датата на финансовия отчет.

Начислението на амортизациите на ДМА и ДНА е на база линейния метод и данъчно признатите амортизационни норми, са съгласно чл. 55 от ЗКПО по групи.

2. Дългосрочни финансови активи – Дружеството е предоставило на търговски дружества краткосрочно финансиране (40 хил.лв.);

3. Отсрочени данъци – Дружеството има начислени отсрочени данъци по временни разлики на амортизационни отчисления (2 хил.лв.) и неизползвани компенсируеми отпуски съгласно СС 19 (3 хил.лв.);

4. Материални запаси.

Дружеството има закупени и в наличност:

	Към 31.12.2009 год.	31.12.2008год.
• Склад, основна дейност	127	94
• Стоки	172	16
5. Вземания:		
От клиенти и доставчици	325	199
Клиенти	199	98
Доставчици по аванси	126	101
• Вземания от свързани предприятия	109	562
Клиенти		
Норделинк – България ООД	102	78
S.C. Networx S.r.l.	7	
Заеми		
Норделинк – България ООД		479
Лихви по заеми		
Норделинк – България ООД		5
• Други	16	14
Разчети с Митница	14	14
Разчети Лихви	2	
6. Парични средства	18	18
Каса	6	1
Банкови сметки, лева	3	7
Банкови сметки, валута	3	1
Депозити	6	9
7. Разходи за бъдещи периоди	64	72
Предплатени разходи	61	68
Финансов разход по лизинги	3	6

Дружеството е с регистриран капитал 5 хил. лева, който е изцяло внесен.

Дружеството има финансов резултат като резултат от Приходи минус Разходи за 2009 год. в размер на 203 154,75 лв.

8. Печалба от минали години. Дружеството има неразпределена печалба от минали година както следва:

<u>година</u>	<u>печалба</u>
2004	21
2005	7
2006	74
2007	259
2008	103

9. Задължения към финансови предприятия и други заеми.

Към 31.12.2009 год. 31.12.2008 год.

• <u>Краткосрочни заеми</u>	<u>1164</u>	<u>37</u>
Кредит Виза Карт	3	
Търговски дружества	1120	
Физически лица	41	37
• <u>Дългосрочни заеми</u>	<u>2211</u>	<u>2921</u>
ПрокредитБанк	2127	2655
Юробанк И Еф Джи България АД	84	266

Дългосрочните финансови задължения са показани с цялата си стойност в Баланса.

Дружеството има:

- Получени аванси от клиенти:	27	71
- Задължения към доставчици:	458	651

10. Задължения към свързани предприятия

	<u>829</u>	<u>163</u>
<u>Доставчици</u>		
Норделинк – България ООД	48	26
S.C. Networx S.r.l.	63	103
Св. Максимов – АЙС ЕТ	34	34
<u>Заеми</u>		
Норделинк – България ООД	565	
<u>Лихви по заеми</u>		
Норделинк – България ООД	119	

11. Други задължения

	<u>338</u>	<u>324</u>
Лизинги	148	200
Персонал	34	62
Подотчетни лица	1	
По компесирани отпуски	40	22
Осигурителни задължения	18	16
<u>Данъчни задължения</u>	<u>46</u>	<u>24</u>
Корпоративен данък	29	10
ДДС	11	11
ДОД	3	3
Други	3	
Разчети по лихви	46	
Наложени санкции	5	

Приходи за бъдещи периоди, представляват предплатени услуги от клиенти за бъдещи периоди.

Б. Отчет за приходите и разходите

5

Дружеството представя разходите в ОПР, класифицирани по икономически елементи на обща стойност 3 418 хил. лева.

Към 31.12.2009 год. 31.12.2008 год.

1. Балансовата стойност на продадените активи е:

	326	367
- Материали	251	78
- Стоки	59	254
- ДМА	16	35

Финансовите разходи са 446 хил. лв. – банкови такси, лихви и услуги.

2. Други разходи	94	50
- Представителни	37	21
- Просрочия	10	11
- Командировки	10	6
- Глоби	7	1
- Данъци МПС	5	7
- Други	25	4

3. Лихвите (431 хил.лв.) се разпределят както следва:

- Свързани лица: Норделинк-България ООД	133 хил.лв.;
- Банки	198 хил.лв.;
- Търговски дружества	76 хил. лв.;
- Физически лица	24 хил.лв.

Дружеството е реализирало приходи от продажби на:

- Интернет услуги – 3 630 хил. лева;
- Материали – 323 хил. лева;
- Стоки – 94 хил. лева;
- ДМА – 16 хил. лева;
- Други – 9 хил. лева.

Финансови приходи от свързани предприятия са получени 18 хил. лева лихви по заем към Норделинк – България ООД.

В. Отчет за паричните потоци

Наличностите на парични средства в началото и в края на периода съответстват на Група "Парични средства" в Раздел Б на актива на Баланса, проверени след инвентаризация.

Г. Отчет за собствения капитал

Отчета за собствения капитал е съставен съобразно изискванията на СС 1. Дружеството не е вземало решение за разпределяне на печалба, дивиденди или други изменения на собствения капитал.

Основните свързани лица са, както следва:

1. Норделинк – България ООД;
2. S.C. Networx S.r.l. - Румъния;
3. Свилен Максимов – АЙС ЕТ

гр. Русе
20.03.2010 год.

Съставител:
/Георги Неделчев/
СП „Корект Консулт“ ООД

Управител:
/Емилиян Диков/
„НЕТУОРКС-БЪЛГАРИЯ“ ООД



Справка за текущите (дълготрайните) активи към 31.12.2009 год.

Справка за текущите (дълготрайните) активи към 31.12.2009 год.																Балансова смет-ст в края на периода														
Показатели		Стойности на дълготрайните активи										Амортизация																		
		Очегна стойност на дълготрайните активи					Последваща оценка					преоцен. стойност					Последваща оценка					преоцен. стойност								
		в началото		постъпи		излезли		в края пер		увелич.		намален		(4+5-6)		в началото		начислен		отписана		в края пер		увеличен		намален		(11-12-13)		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15														
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																														
1. Програмни продукти и др.		59			59				59	14	24				38														38	21
Обща сума I:		59			59				59	14	24				38														38	21
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																														
1. Страни		685	107		792				792	1	31				32														32	760
2. Машини, произвол. оборудване и апаратура		776	78	12	842				842	304	213	7			510														510	332
3. Съоръжения и други ДМА		1739	1851	29	3561				3561	312	260	19			553														553	3008
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изгражд.		1084	309	653	740				740																					740
Обща сума II:		4284	2345	694	5935				5935	617	504	26			1095														1095	4840
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																														
1. Акции и дялове в асоциирани и смес. предпр.		479			479																									
2. Други заеми			40		40				40																					40
Обща сума III:		479	40	479	40				40																					40
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪМИ, *																														
		4	7	4	7				7																					7
Обща сума IV:		4	7	4	7				7																					7
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :		4826	2392	1177	6041				6041	631	528	26			1133														1133	4908

Дата на съставяне на отчета:
20.03.2009 г.Управител:
Емилиан Диков

ДОКЛАД ЗА УПРАВЛЕНИЕТО

за 2009 год.

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Фирма:

„Нетуоркс – България” ООД

Седалище и адрес на управление:

Гр. Русе 7004, ул. «Плиска» 4, бл. «Преслав», вх. А, ап.16

Предмет на дейност:

Доставка на информационни услуги до краен потребител.

Собственост:

Дружеството е 100% частна собственост.

Капитал:

5 000 (пет хиляди) лева, разпределен в 100 (сто) дяла, всеки един по 50 (петдесет) лева.

Съдружници:	Участие в капитала:
Свилен Руменов Максимов	85%
Емилиан Георгиев Диков	10%
Димитър Димитров	5%
Общо:	100.00%

Представителство и управление:

Дружеството се представлява и управлява от Емилиан Георгиев Диков.

История

„Нетуоркс – България” ООД е регистрирано с решение 1301 на РОС от 08.04.2004г. и вписано в регистъра на търговските дружества под №4303, том. 108 стр. 103. Съдружници в Дружеството са Свилен Руменов Максимов, Емилиан Георгиев Диков, Димитър Димитров и Емил Качорев. С решение на РОС от 05.05.2005г. е заличен съдружникът Емил Качорев, като неговите дялове са прехвърлени на Свилен Руменов Максимов.

Наличие на клонове:

Към настоящия момент Дружеството няма регистрирани клонове.

Действия, свързани с научноизследователска и развойна дейност:

В настоящия момент Дружеството не извършва научноизследователска и развойна дейност.

Информация за използваните от предприятието финансови инструменти:

През 2009г. „Нетуоркс – България” ООД на ползва банково финасиране в основната обслужваща банка- “ПроКредит Банк България АД”, като успоредно с това и от “Юробанк И Еф Джи България” АД. В по-голяма степен финансирането от банки е използвано за реализиране на амбициозните инвестиционни проекти на Дружеството. Поради нуждата от допълнително финансиране Дружеството и използвало финансиране от търговски дружества и физически лица.

За закупуването на част от транспортните средства и други ДМА, дружеството използва и финансов лизинг.

ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДЕЙНОСТТА

Мисия:

Мисията на „Нетуоркс – България” ООД е доставянето на качествено информационно обслужване на клиентите.

Мото: „Нетуоркс-България ООД - най-прекият път до интернет”

Основна дейност	• Доставка на интернет до краен потребител • Електронна поща • Пренос на данни • Интернет телефония • Интерактивна кабелна телевизия-IPTV • Реклама с LED информационни дисплеи • Кабелна телевизия: аналогова и цифрова
Клиенти	• Физически лица, крайни потребители • Частни юридически лица, държавни и обществени учреждения
Пазарен обхват	Обхватът на пазара включва клиенти от: • Всеки един сегмент на територията на град Русе В бъдеще: • Обхващане на все по-широк кръг от клиенти в Русе и Русенска Област

СТРАТЕГИИ:

1. Стратегия за пазарно развитие: Пазарът и засилващата се конкуренция налагат на Дружеството да търси нови технологии и пазарни ниши. „Нетуоркс – България” ООД си е поставила ясно изразена цел по отношение на пазарното развитие - увеличаване и развитие на пазарния дял, подобряване на позицията на сегашните и завоюване на нови пазари. За постигането на тази цел, фирмата ще увеличи както качеството, така и гамата на предлаганите от нея услуги, което ще утвърди Дружеството като едно от водещите на територията на област Русе.

2. Стратегия на вътрешно развитие: По отношение на вътрешното си развитие фирмата си е поставила следните цели:

- привличането на опитен и квалифициран персонал и създаването на различни отдели и звена, занимаващи се пряко с всяко едно направление от дейността;
- довършване на започнатото изграждане на подземна оптична тръбна мрежа;
- повишаване качеството на предлаганите услуги.

Цели:

- Краткосрочни:
 - по отношение на услугите - повишена ефективност, оптимизация на разходите и ориентация към постигане на по-добър финансов резултат;
 - персонал - установяване политика по отношение на човешките ресурси и обучението на персонала в Дружеството, оптимизиране персонала на всички нива;
 - финансова стабилност - оптимизиране разходите за издръжка; намаляване на относително-постоянните разходи; осигуряване на финансиране за настоящи и бъдещи инвестиционни проекти; диверсифициране на финансиращите банки.

Резултати от дейността на Дружеството през годината:(хил
лв.)

№	Показатели	Формули	Период		2009/2008	
			2009	2008	стойност	%
1	Финансов резултат		203	103	100	100
2	Нетен размер на приходите от продажби		4 072	4 841	-769	16
3	Собствен капитал		672	469	203	43
4	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)		5 067	4 202	865	21
5	Обща сума на активите		5 739	4 671	1 068	23
6	Приходи		4 093	4 887	-794	16
7	Разходи		3 864	4 776	-912	19
8	Краткотрайни активи		831	496	335	68
9	Разходи за бъдещи периоди		64	72	-8	11
10	Наличност на краткотрайни активи	8-9	767	424	343	81
11	Краткосрочни задължения		2 668	1 126	1 542	137
12	Краткосрочни вземания		450	296	154	52
13	Краткосрочни финансови активи		-	-	-	-
14	Парични средства		18	18	0	-
15	Платима сума за дългосрочни задължения		1 592	369	1 223	331
16	Текущи задължения	11+15	4 260	1 495	2 765	185
17	Средна наличност на материалните запаси		113	54	59	109
18	Средна наличност на вземанията		98	110	-12	11
19	Средна наличност на задълженията		402	212	190	90
20	Сума на доставките		3 797	4 241	-444	10
21	Брой на периодите		12	12		

Коефициенти за рентабилност на				
22	Приходите от продажба	1/2	0,05	0,02
23	Собствения капитал	1/3	0,33	0,22
24	Пасивите	1/4	0,04	0,02
25	Капитализация на активите	1/5	0,04	0,02
Коефициент на ефективност на				
26	Разходите	6/7	1,06	1,02
27	Приходите	7/6	0,94	0,98
Коефициент на ликвидност				
28	Обща	10/11	0,29	0,38
29	Бърза	(12+13+14)/11	0,18	0,28
30	Незабавна	(13+14)/16	0,00	0,01
31	Абсолютна	14/16	0,00	0,01
Финансова автономност				
32	Финансова автономност	3/4	0,13	0,11
33	Задлъжнялост	4/3	7,54	8,96
Обръщаемост на материалните запаси				
34	Времетраене на един оборот, дни	(17*21/2)	678,00	324,00
35	Брой на оборотите	2/17	36,04	89,65
36	Коефициент на заетост на МЗ	17/2	0,03	0,01
Вземания и погасяване на задълженията				
37	Период на събиране на вземанията	(18*21/2)	588,00	660,00
38	Период на погасяване на задълженията	(19*21/20)	1,27	0,60

Численост и структура на персонала:

Категория	2009	2008
Общо, в т.ч.	102	91
Ръководни специалисти	2	2
Аналитични специалисти	6	6
Приложни специалисти	63	56
Административен персонал	31	29

Всяко функциониращо дружество е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху резултатите от дейността му.

СИСТЕМАТИЧНИ РИСКОВЕ

- **Политически риск:** Ръководството счита, че не са налице тенденции, обстоятелства или рискове от политически характер, за които да има основание да се смята, че ще доведат до съществени промени и неблагоприятно въздействие върху дейността на Дружеството.
- **Макроикономически рискове:** Пазарната среда, в която се развива Дружеството е силно динамична, с остра конкуренция. В известна степен, негативно влияние върху реализираната печалба на дружеството оказва високата инфлация в страната. Влияние оказва и цената на работната сила, заради увеличението на заплащането на труда след влизането на България в ЕС и приемането на редица промени в данъчното и осигурителното законодателство.

Валутен риск:

Дружеството няма съществени сделки в чуждестранна валута, което е предпоставка за минимален валутен риск.

Основната част от кредитите на Дружеството от финансови институции, са в чуждестранна валута. Поради фиксирания курс евро/лев, валутният риск е минимален.

Риск от лицензионни режими:

За извършването на своята дейност, фирмата е лицензирана от Комисията за Регулиране на Съобщенията за осъществяване на далекосъобщения чрез обществена далекосъобщителна мрежа за пренос на данни, без използване на ограничен ресурс и предоставяне на далекосъобщителни услуги на територията на гр. Русе, съгл. Лицензия № 217-05334/09.07.2004 г. Тази лицензия е безсрочна.

НЕСИСТЕМАТИЧНИ (МИКРОИКОНОМИЧЕСКИ) РИСКОВЕ

Отраслов риск: Отрасълът, в който е позиционирано Дружеството, е динамичен, но атрактивен и водещ в сферата на услугите, което предполага неговото добро развитие и за в бъдеще.

Фирмен риск:

В гр. Русе съществуват и други фирми, занимаващи се с този тип дейност. Но, заради малкия си пазар и поради недостиг на друг, не представляват сериозна конкуренция.

Финансов риск:

Дейността на Дружеството е изложена на редица финансови рискове, в това число на ефекта от промяна на валутните курсове, лихвените проценти, кредитен и ликвиден риск. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху финансовите показатели на Дружеството.

Лихвен риск - лихвоносните пасиви на Дружеството са с плаващи лихвени проценти, което налага експозициите да бъдат стриктно следени.

Кредитен риск - Дружеството има значима експозиция, свързана с кредитен риск. Кредитните експозиции се следят стриктно.

Ликвиден риск - Ръководството на Дружеството успява да обезпечи гъвкавост при осигуряването на финансиране, с оглед поддържане на ликвидност.

Инвестиционен риск:

Поради динамичността на този пазар, всяка инвестиция от страна на Дружеството, е с идея за дългосрочно потребление. Налагането на технологично и актуално оборудване, гарантира сигурна висока пазарна стойност на инвестициите.

Регулативен риск:

При наличието на всички необходими лицензионни документни за осъществяване дейността на Дружеството, Ръководството счита, че влиянието на този риск е минимизирано.

Рискове, свързани с продуктите и пазарите:

Силно влияние върху дейността на фирмата оказва конкуренцията на пазара. Към момента основни конкуренти на фирмата са всички кабелни оператори в гр. Русе и региона. Позитивна е ролята на Дружеството като утвърден лидер в Русе по отношение доставката на интернет услуги на краен клиент.

С цел изпреварване на конкуренцията, фирмата търси развитие в ново направление - рекламната дейност.

ФИРМЕНИ ПОЛИТИКИ**Продуктова политика**

- по отношение на качеството – високите цели, които си поставяме по отношение на качеството на предлаганите услуги, са залегнали в основата на фирмената политика;
- спектър на предлаганите услуги – фирмата не чака пазарът да търси нови услуги, тя ги създава. Ние осъзнаваме, че емплементирането им като техническо решение и налагането им в ежедневието на крайните клиенти не е лесно, но това е едно непрестанно предизвикателство пред нея;

Ценова политика

- спрямо конкуренцията – високата конкурентна среда е нормална за една добре работеща пазарна икономика, така че ние я ценим и се стремим да сме винаги една крачка напред;
- методи за ценообразуване – максимално гъвкавата политика за ценообразуване на предлаганите услуги е задължителна за фирми в телекомуникационния бизнес;
- основна и добавени услуги – постоянно добавяме нови приложения върху основната услуга, с което целим повишаване стойността на самата нея, без това да влияе на цената;

Рекламна политика

- по отношение на избраната форма за рекламиране – новата форма на реклама е винаги най-добра. Осъзнали това, ние изобретяваме такива, с цел бързо достигане до настоящи и бъдещи клиенти;
- по отношение на рекламното бюджетиране – политика на фирмата е бюджетите за рекламни материали и кампании да са достатъчно големи. Това е наложено във времето и не смятаме да бъде променяно занапред;
- ПР и организиране на събития – не пропускаме повод да събираме на едно място нашите клиенти чрез кампания или събитие. Това довежда до многократно повишаване имиджа на фирмата сред обикновените потребители. Събитията, които организираме, са с рекламна, а не комерсиална цел. С радост откриваме, че това не остава незабелязано от нашите клиенти;

Договорна политика

- по отношение на договарянето с клиенти – с всеки потенциален клиент юридическо лице, консултанти на фирмата провеждат задължителни предварителни срещи, на които се дискутира най-правилното технологично и финансово предложение. Това довежда до конфигуриране на индивидуално решение по мярка;
- по отношение на договарянето с доставчици – избор на конкретни доставчици след проучване и сключване на договори с тях за доставки на преференциални цени;

Кадрова политика

- по отношение числеността на персонала – в последните години персоналет се увеличава
- по отношение на квалификацията и преквалификацията на персонала – стремеж към повишаване на професионалните умения на персонала чрез мотивация и стимулиране; подобряване условията на труд.

Фирмена култура

- по отношение лоялността на персонала – част от работещите в Дружеството, са в него от самото учредяване.

Екологична политика

- по отношение на екологичните норми – дейността на Дружеството е в сферата на услугите, като това е предпоставка за нисък екологичен риск.

Освен горепосочените изисквания, органите за управление на Дружеството декларират, че:

- Не е имало нередности, в които да са участвали ръководители и служители, играещи значителна роля в системата на вътрешния контрол или такива, които могат да бъдат съществени по отношение на счетоводния отчет;
- Всички фактури и други документи, свързани с осъществяваните сделки, са надлежно осчетоводени и са намерили отражение в счетоводния отчет;
- Дружеството се е съобразявало с всички аспекти на договорите, които е сключило и незачитането и несъобразяването с правната уредба, би се отразило съществено върху счетоводния отчет;
- Отразени са всички потенциални загуби от задължения, свързани с продажби и покупки;
- Дружеството притежава задоволителни права върху всички свои активи и не са налице искиове или тежести върху имуществото, а ако съществуват такива, същите са отразени в доклада за дейността и оповестени;
- Всички реални и потенциални задължения, са оповестени в приложението към годишния счетоводен отчет и гаранциите, дадени на трети лица;
- Събития, след датата на приключване на счетоводния отчет, които изискват преизчисляване и задължително оповестяване, не са настъпили, а ако са настъпили такива, същите са оповестени и преизчислени.

Русе,
20.03.2010 год.

Управител:.....
/Емилиан Диков/



До

Общото събрание на съдружниците
на "Нетуоркс България" ООД
гр.Русе

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения годишен финансов отчет на „Нетуоркс България“ ООД към 31 декември 2009 година, включващ : баланс към 31 декември 2009 г., отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация .

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия / НСФОМСП/, приети за прилагане в Република България, както и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка, е на ръководството.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

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 отклонения 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 предприятието, 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 предприятието. 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.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на извършената проверка, удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на „Нетуоркс България“ООД към 31 декември 2009 година, както и за неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия/НСФОМСП/.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, действащ в Република България, ние се запознахме с приложения Доклад за дейността, за изготвянето на който също така е отговорно Ръководството на предприятието. Този доклад не е част от годишния финансов отчет. Считаме, че съдържанието му съответства на съдържанието на одитирания годишен финансов отчет на предприятието.

София

Регистриран одитор: СОП "Ивас Консулт" ООД



Дата: 12.04.2010 год. Управител

Емил Евлогиев – д.е.с.