

---

# **“ИНТРАНСМАШ - ИНЖЕНЕРИНГ” АД**

**гр.София**

---

## **Ф И Н А Н С О В    О Т Ч Е Т**

**към 31.12.2007 г.**

*/съгласно чл.26 от Закона за счетоводството/*

1. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
2. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
3. ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
4. ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
5. ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДИННИЯ ДОКЛАД

**С ЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
**на "ИНТРАНСМАШ-ИНЖЕНЕРИНГ" АД**  
**към 31 декември 2007 година**

(ХИЛ.ЛВ.)

СЪДЪРЖАНИЕ	Текуща година	Предходна година
<b>АКТИВИ</b>		
<b>Нетекущи активи</b>		
1. Дълготрайни материални активи	6100	6255
2. Нематериални активи		31
3. Финансови активи	1846	78
4. Други нетекущи активи		
<b>Сума на нетекущите активи</b>	<b>7946</b>	<b>6364</b>
<b>Текущи активи</b>		
1. Материални запаси	295	123
2. Търговски и други вземания	459	551
3. Парични средства и еквиваленти	283	141
4. Предоставени търговски заеми		1114
5. Текущи данъчни вземания	37	
6. Други текущи активи	26	26
<b>Сума на текущите активи</b>	<b>1100</b>	<b>1955</b>
<b>СУМА НА АКТИВИТЕ</b>	<b>9046</b>	<b>8319</b>
<b>ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>		
<b>Собствен капитал</b>		
1. Акционерен/дялов капитал	244	244
2. Резерви	6792	6823
3. Финансов резултат от минали периоди	604	179
4. Финансов резултат от текущия период	740	425
Малцинствено участие		
<b>Сума на собствения капитал</b>	<b>8380</b>	<b>7671</b>
<b>Пасиви</b>		
<b>Нетекущи пасиви</b>		
1. Дългосрочни банкови заеми		70
2. Дългосрочни задължения		
3. Пасиви по отсрочени данъци	50	50
4. Дългосрочни провизии		
5. Приходи за бъдещи периоди	125	198
6. Други нетекущи пасиви		
<b>Сума на нетекущите пасиви</b>	<b>175</b>	<b>318</b>
<b>Текущи пасиви</b>		
1. Търговски и други задължения	285	221
2. Банкови заеми		
3. Текуща част от дългосрочни задължения		
4. Дължими текущи данъци	113	72
5. Краткосрочни провизии		
6. Други текущи пасиви	93	37
<b>Сума на текущите пасиви</b>	<b>491</b>	<b>330</b>
<b>Сума на пасивите</b>	<b>666</b>	<b>648</b>
<b>СУМА НА ПАСИВИТЕ И СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ</b>	<b>9046</b>	<b>8319</b>
<b>УСЛОВНИ ПАСИВИ И АКТИВИ</b>	<b>1744</b>	<b>1744</b>

Дата: 24.01.2008 г. Гл.счетоводител:.....

/Р.Годоров/



.....  
 л.Александров

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**  
(по прекия метод)

на "ИНТРАНСМАШ-ИНЖЕНЕРИНГ" АД  
към 31 декември 2007 година

(хил.лв.)

	СЪДЪРЖАНИЕ	Текуща година	Предходна година
<b>А</b>	<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>		
	1. Парични постъпления от клиенти	2215	3468
	2. Парични плащания на доставчици и персонал	-1755	-1571
	3. Парични наличности от оперативна дейност	-452	-394
	4. Платени лихви	25	1
	5. Платени данъци от печалбата	-37	
	6. Възстановени данъци и осигуровки		
	7. Нетен паричен поток от оперативната дейност	6	1504
<b>Б</b>	<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>		
	1. Придобиване на дъщерни предприятия		
	2. Закупуване на ДМА	-427	
	3. Постъпления от продажби на ДМА	1312	
	4. Получени лихви		
	5. Получени дивиденди		
	6. Нетен паричен поток от инвестиционни дейности	885	
<b>В</b>	<b>Парични потоци от финансова дейност</b>		
	1. Постъпления от емитиран дялов капитал	-1768	
	2. Постъпления от дългосрочни заеми		199
	3. Платени заеми и лихви	-95	-489
	4. Предоставени заеми	1114	-1114
	4. Изплатени дивиденди		
	5. Нетен паричен поток, използван за финанс. дейност	-749	-1404
	Нетно увеличение/намаление на паричните средства и еквиваленти (А7+Б6+В5)	142	100
	Парични средства и еквиваленти към началото на годината	141	41
	Парични средства и еквиваленти в края на годината	283	141

Дата: 24.01.2008 г.    Гл. счетоводител:.....

/Ф.Тодоров/

Ръководител:.....

/Ал.Александров/



**ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**  
 (според същността на разходите)  
 на "ИНТРАНСМАШ-ИНЖЕНЕРИНГ" АД  
 към 31 декември 2007 година

(хиляди л.в.)

	СЪДЪРЖАНИЕ	Текуща година	Предходна година
1.	Приходи от продукция, стоки и услуги	1855	1280
2.	Приходи от продадени ДМА	1412	1608
	- в т.ч. чисти приходи от продажбата на ДМА	1312	1418
3.	Финансови приходи	32	31
	<b>Общо приходи :</b>	<b>3299</b>	<b>2919</b>
4.	Разходи за суровини, материали и консумативи	1384	1233
5.	Разходи за персонала	452	371
6.	Разходи за амортизации	512	613
7.	Балансова стойност на продадени активи	100	190
8.	Други разходи	23	24
9.	Финансови разходи	5	33
	<b>Общо разходи :</b>	<b>2476</b>	<b>2464</b>
	<b>Печалба преди облагане с данъци</b>	<b>823</b>	<b>455</b>
10.	Разходи за данъци	83	30
11.	Печалба за периода	740	425

Дата: 24.01.2008 г.    Гл. счетоводител:.....

/Р.Тодоров/

Ръководител:.....

/Ал.Александров/



**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**  
**на "ИНТРАНСМАШ-ИНЖЕНЕРИНГ" АД**  
**към 31 декември 2007 година**

(ХИЛ.ЛВ.)

	Относитими към притежателите на дялов капитал на предприятието-майка					Малцинствено участие	Общо собствен капитал
	Дялов капитал	Други резерви	Резерв от валутни курсове	Неразпределена печалба	Общо		
<b>Предходна година</b>							
<b>Баланс към 01.01.2006</b>	<b>244</b>	<b>6846</b>		<b>116</b>	<b>7206</b>		<b>7206</b>
Прехвърлени към печалба или загуба за периода		-24		25	1		1
Печалба за периода				425	425		425
Салдо в края на отчетния период		-24		450	426		426
<b>Собствен капитал към 31.12.2006</b>	<b>244</b>	<b>6822</b>		<b>566</b>	<b>7632</b>		<b>7632</b>
<b>Текуща година</b>							
<b>Баланс към 01.01.2007</b>	<b>244</b>	<b>6822</b>		<b>566</b>	<b>7632</b>		<b>7632</b>
Прехвърлени към печалба или загуба за периода		-30		38	8		8
Печалба за периода				740	740		740
Салдо в края на отчетния период		-30		778	748		748
<b>Собствен капитал към 31.12.2007</b>	<b>244</b>	<b>6792</b>		<b>1344</b>	<b>8380</b>		<b>8380</b>

Дата: 24.01.2008 г.    Гл. счетоводител:.....  
 /Р. Тодоров/

Ръководител:.....  
 /Ал. Александров/



## ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

към междинния отчет към 31.12.2007 г.

1. Информацията в отчета е с натрупване от началото на годината.
2. За периода на отчета се прилага приетата счетоводна политика на база МСС, в която няма изменения.
3. Отчета за периода е съставен съгласно изискванията на МСС № 34.
4. Финансовия отчет е изготвен на базата на действащото предприятие и представя достоверно неговите резултати и финансовото му състояние.
5. През изтеклото тримесечие следва да се отбележи следното важно събитие в дейността на дружеството :  
На 05.12.2007 г. е закупен дълготраен актив (недвижим имот - земя) - за 426 594 лв. (равностойност на 217 650 евро), намиращ се в гр.София, Район "Красно село".

Рискът може да се дефинира като несигурността дадена прогноза да съвпадне с действителността под влиянието на различни фактори. Рисковете на които е изложено дружеството са обособени в зависимост от пораждащите ги фактори и възможностите за управлението им – систематични и несистематични рискове :

Систематичните рискове са тези, които действат на макроикономическо ниво, оказват влияние на стопанските субекти, но не са под прекия им контрол каквито са политическия и макроикономически рискове. Съгласно проучванията на НСИ за стопанската конюнктура, през м.септември 2007 г., общия показател за бизнес климат е малко под августовското равнище, но като цяло инвестиционния климат е благоприятен, което минимизира политическия риск.

Макроикономическия риск се характеризира чрез основните макроикономически индикатори - брутен вътрешен продукт, валутни курсове, лихвени равнища, инфлация, бюджетен дефицит, безработица и др. От изброените индикатори, единствено по-голямото равнище на инфлация през 2-ро полугодие ще повлияе върху възвращаемостта на инвестициите на дружеството.

Несистематичните рискове са фирмени рискове, върху които дружеството има пряк контрол. В зависимост от пораждащите ги фактори, несистематичните рискове се разделят на бизнес и финансов риск.

Бизнес риска е свързан със специфичната дейност на дружеството и отразява несигурността от получаване на приходи и формиране на положителен финансов резултат. За дружеството той е малък по следните причини:

- Изградена и последователно изпълнявана средно-срочна инвестиционна програма
- Изградена маркетингова политика водеща до нови договори за поръчки в инженеринговата дейност.
- Наличие на високо квалифицирани и добре мотивирани специалисти
- Добре изградена и работеща стратегия за управление на инвестиционните имоти, водеща до привличане на нови клиенти и съответно до увеличаване на приходите.

Финансовият риск показва допълнителна несигурност на кредиторите за получаване на техните вземания. Като основни измерители на финансовия риск се използват показателите за финансова автономност и коефициент на задлъжнялост.

Ръководството отделя специално внимание върху дейността по планиране на капиталовите ресурси и източниците на финансиране с цел минимизиране на финансовия риск. Дружеството изплаща банковия си заем през м.октомври тази година, не ползува други заемни средства за осъществяване на своята дейност, което минимизира финансовия риск. Ръководството прави финансови инвестиции в държавни ценни книжа, които са гарантирани от държавата финасови средства за стабилност.

6. Няма промени в приблизителните оценки на отчетените суми.

7. Няма обратно изкупуване и погасяване на дългови и капиталови ценни книжа.

8. Стоково-материалните запаси са изписвани по метода "средно претеглена стойност".

9. Няма начислени дивиденди.

10. Във финансовия отчет са оповестени всички сделки между свързани лица.

11. Инвестициите в отчета са представени по себестойност.

Изп. Директор :

.....  
/Ал. Александър/

Гл. счетоводител :

.....  
/Р. Тодоров/

