

БАЛАНС

на **ЕТ СЕМЕЕН ХОТЕЛ ЗА СКИ И СПА**адрес **ГР. РАЗЛОГ**

КЪМ

П.КОЛЧЕВА**УЛ. АЛ.СТАМБОЛИЙСКИ 16****31.12.2009**

А К Т И В			
Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A.	ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	0
B.	НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I.	Нематериални активи		
1	Продукти от развойна дейност	0	0
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	0	0
3	Търговска репутация	0	0
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		0	0
II.	Дълготрайни материални активи	0	0
1	Земи и сгради, в т.ч.:	1323	1352
	- земи	16	17
	- сгради	1308	1335
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	8	12
3	Съоръжения и други	86	90
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални	840	737
Общо за група II:		2257	2191
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	0	0
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0
5	Дългосрочни инвестиции	0	0
6	Други заеми	0	0
7	Изкупени собствени акции		
Общо за група III:		0	0

П А С И В			
Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A.	СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I.	Записан капитал	0	0
II.	Премии от емисии	0	0
III.	Резерв от последващи оценки	0	0
IV.	Резерви		
1	Законови резерви	0	0
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3	Резерв съгласно учредителен акт		
4	Допълнителни резерви	0	0
Общо за група IV:		0	0
V.	Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
	- неразпределена печалба	0	0
	- непокрита загуба	-109	-63
Общо за група V:		-109	-63
VI.	Текуща печалба (загуба)	-156	-109
Общо раздел А:		-265	-172
B.	ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1	Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2	Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
	- отсрочени данъци		
3	Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		0	0
В.	ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година		

IV.	Отсрочени данъци	0	0
Общо за раздел Б:		2257	2191
В.	ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I.	Материални запаси		
1	Суровини и материали	3	3
2	Незавършено производство	0	0
3	Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0
	- продукция	0	0
	- стоки	0	0
4	Предоставени аванси	0	0
Общо за група I:		3	3
II.	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1	0
	- над 1 година		
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- над 1 година		
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
4	Други вземания, в т.ч.:	0	49
	- над 1 година	0	49
	- над 1 година		
Общо за група II:		1	49
III.	Инвестиции		
1	Акции и дялове в предприятия от група		
2	Изкупени собствени акции		
3	Други инвестиции	0	0
Общо за група III:		0	0
IV.	Парични средства, в т.ч.:	0	2
	- в брой	0	
	- в безсрочни сметки (депозити)	0	2
Общо за група IV:		0	2
Общо за раздел В:		4	54
Г.	РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		2261	2245

	- над 1 година		
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	1113	1203
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	1113	1203
3	Получени аванси, в т.ч.:	0	1170
	- до 1 година		
	- над 1 година	0	1170
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:	29	35
	- до 1 година	29	35
	- над 1 година		
5	Задължения по полици, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година		
	- над 1 година		
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
8	Други задължения, в т.ч.:	1384	9
	- до 1 година	1	9
	- над 1 година	1383	0
	към персонала, в т.ч.:	1	5
	- до 1 година	1	5
	- над 1 година		
	осигурителни задължения, в т.ч.	0	3
	- до 1 година	0	3
	- над 1 година		
	данъчни задължения, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	
	- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:		2526	2417
	- до 1 година	30	44
	- над 1 година	2496	2373
Г.	ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	0	0
	- финансираня	0	0
	- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		2261	2245

28.02.2010
Дата:

МИРЕЛА ЯНКОВА
Съставител:

ПЕТЯ КОЛЧЕВА
Ръководител:

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на **ЕТ СЕМЕЕН ХОТЕЛ ЗА СКИ И СПА****П. КОЛЧЕВА**адрес **ГР. РАЗЛОГ****УЛ. АЛ.СТАМБОЛИЙСКИ 16**за **31.12.2009**

Наименование на разходите		Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	36	65
	а) суровини и материали	14	43
	б) външни услуги	22	22
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	13	12
	а) разходи за възнаграждения	11	10
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	2
	- осигуровки, свързани с пенсии	0	0
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	48	35
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	48	35
	- разходи за амортизация	48	35
	- разходи от обезценка	0	0
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5	Други разходи, в т.ч.:	9	5
	а) балансова стойност на продадените активи	8	0
	б) провизии	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		106	117
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	93	96
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо финансови разходи (6+7)		93	96
8	Печалба от обичайна дейност	0	0
9	Извънредни разходи	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		199	213
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11	Разходи за данъци от печалбата	0	0
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
13	Печалба (10 - 11 - 12)	0	0
Всичко (Общо разходи+11+12+13)		199	213
Наименование на приходите		Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	34	104
	а) продукция	0	0
	б) стоки	0	0
	в) услуги	34	104
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
4	Други приходи, в т.ч.:	9	0
	- приходи от финансиране	0	0
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		43	104
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- приходи от предприятия от група	0	0
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
	а) приходи от предприятия от група	0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Общо финансови приходи (5+6+7)		0	0
8	Загуба от обичайна дейност	156	109
9	Извънредни приходи	0	0
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		43	104
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	156	109
11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	156	109
Всичко (Общо приходи+11)		199	213

Дата 28,02,2010

Съставител: М. ЯНКОВА

Ръководител: ПЕТЯ КОЛЧЕВА



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на ЕТ СЕМЕЕН ХОТЕР ЗА СКИ И СПА ПЕТЯ КОЛЧЕВАадрес ГР. РАЗЛОГ УЛ. АЛ. СТАМБОЛИЙСКИ 16за 31.12.2008 (хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъплени- ния	плащания	нетен поток	постъплени- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	51	115	(64)	104	1450	(1346)
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	14	(14)	0	(15)	15
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	93	(93)	0	(96)	96
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6 Плащания при разпределения на печалби	0	0	0	0	0	0
7 Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	0	0	0	0	0
8 Други парични потоци от основната дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от основната дейност	51	222	(171)	104	1339	(1235)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	0	0	0	0	0
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6 Други парични потоци от инвестиционната дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	259	0	259	1106	354	752
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	90	(90)	404	0	404
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
5 Плащания на задължения по лизингови договори	0	0	0	0	0	0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
7 Други парични потоци от финансовата дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	259	90	169	1510	354	1156
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	310	312	(2)	1614	1693	(79)
Д. Парични средства в началото на периода			2	0		81
Е. Парични средства в края на периода			0			2

Дата

28.2.2010

М. Янкова



П. Колчева

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЙ КАПИТАЛ

на ЕТ СЕМЕЕН ХОТЕЛ П. КОЛЧЕВА

адрес РАЗНОГ, УЛ. АЛСТАМБОЛИНСКИ 16

за

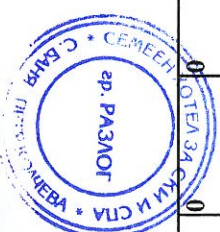
(хил. лева)

Показатели	Основен капитал	Резерви						Резерв	Общо собствен капитал	
		Премии от емисия	Резерв от последващи оценки и пасиви	Целеви резерви			Финансов резултат			
				Общи	Специализирани резерви	Други				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	0	0	0	0	0	0	0	(109)	0	(109)
1 Изменения за сметка на собствените в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	(156)	0	(156)
3 Разпределения на печалба	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в т.ч. за дивиденди	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 Покриване на загуба	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Последващи оценки на ДМА в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 др.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 Други изменения в собствения капитал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Салдо към края на отчетния период	0	0	0	0	0	0	0	(265)	0	(265)
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръх инфлация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	0	0	0	0	0	0	0	(265)	0	(265)

Дата: 28.2.2010

Съставител: М. Янкова

Ръководител: П. Колчева



Доклад за дейността и справка за оповестяване на счетоводна политика на
ЕТ "Семеен хотел за ски и спа – Петя Колчева"
към 31.12.2009 г.

ЕТ "Семеен хотел за ски и спа" е регистрирано в Благоевградския съд през 2006 г. Регистриран е в ТД на НАП Благоевград, ЕИК 101728109. Фирмата има регистрация по ДДС.

Предмет на дейност: изграждане на къща за гости – хотел по програма Сапард, инвестиционни имоти с цел продажба и развиване на хотелиерски услуги и селски туризъм.

Дружеството прилага двустранна форма на водене на счетоводната отчетност и изготвяне на финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Всички данни за 2008г. и за 2009 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил.лева..

Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им. През 2009 година дружеството притежава терени на стойност 16 х.лв /с включените подобрения/, сгради – 1362 х.лв и обзавеждане на стойност 119 х.лв. Направените към момента разходи за придобиване на ДМА са в размер 840 х лв за недовършено строителство.

Амортизациите са в рамките на данъчно признатите норми – за сгради 4 %, за оборудването – 30 % и компютри – 50 %. Дружеството приема, че амортизационните отчисления започват да текат от 1-во число на месеца през който са въведени в експлоатация. По този начин САП и ДАП са равни.

Вземанията в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване. Към 31.12.2009г. дружеството има на склад нафта за отопление за 3 х. лв и 1 х лв ДДС кредит за получаване.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса., в размер на 83 лева.

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Към 31.12.2009г. Дългосрочните задължения са формирани от внесените лични средства на собственика за извършване дейността на фирмата и са в размер на 1383 х.лв., както и задължение по кредит към Българска банка за развитие в размер на 1131 х лв и 1 х лв краткосрочни задължения.

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. За текущата година приходите са 34 хил.

лева от префактуриране на общи разходи за инфраструктура и от от нощувки в хотела и др. туристически услуги, както и от продажбата на два апартамента от недовършения обект в местността Русковица.

Сделката по продажбата на незавършените апартаменти е сделка между свързани лица.

Разходите са основно за обзавеждането и довършителните работи по обекта и текущи разходи, както и за лихви по кредита.

Дружеството приключва годината със счетоводна загуба 156 хил.лв. Същата се пренася за приспадане през следващи периоди съгл. Данъчното законодателство

Няма коригиращи събития след съставяне на годишния финансов отчет.

Изготвил:
/ Мирела Янкова /