

БАЛАНС

НА

Приложение №1 към СС 1
Двустранна форма

"Алпиа Тур" АД - гр. Сливен
към 31.12.2011 г. ИДЕНТИФИКАЦИОНЕН НОМЕР: 119097772

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хиляди)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хиляди)	
	Текуща	Предходна		Текуща	Предходна
	година	година		година	година
а	1	2	а	1	2
A. ЗАПИСАН ПО НЕВИНЕСЕН КАПИТАЛ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
B. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			B. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	242	242
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			A. Непосредствена загуба / загуба от мит. години, в т.ч.:		
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	1	1	--- Непокрита загуба	(83)	(28)
Общо за група I:	1	1	Общо за група B:	(83)	(28)
II. ДЪЛГОСРОЧНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			VI. ТЕКУЩА НЕЧАЛЪА (ЗАГУБА)	175	(55)
1. Земи и сгради, в т.ч.:	20	277	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "A":	634	159
--- сгради	20	277	B. ЗАДЪЖЕНИЯ		
3. Съоръжения и други: (МА)		8	2. За дължения към финансови предприятия, в т.ч.:		65
Общо за група II:	20	285	различно		65
IV. Отсрочени данъци	1		4. Дължения към дъщерни дружества, в т.ч.:	3	8
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "B":	25	285	--- различно		5
B. ТЕКУЩИ АКТИВИ			9. Други дължения, в т.ч.:	3	
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			8. Други задължения, в т.ч.:	105	60
1. Суровини и материали		1	--- други задължения, в т.ч.:	1	42
Общо по група I:		1	--- различно	1	42
II. ВЪЗМАНИИ			--- към персонала, в т.ч.:	41	13
1. Възмания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	2	1	--- различно	41	13
макс. 1 година			--- осигурителни задължения, в т.ч.:	7	3
Общо по група II:	2	1	--- различно	7	3
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			--- данъчни задължения, в т.ч.:	56	2
1. Парични средства в безсрочни сметки (текуща)	5	1	--- различно	56	2
Общо по група IV:	717	1	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "B":	108	130
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "B":	717	3	--- различно	165	65
СУМА НА АКТИВА (раздели A+B+V+Г)	742	289	СУМА НА ПАСИВА (раздели A+B+V+Г)	742	289

Датум на съставяне
15.02.2012 г.

Съставил:

Христина Христова
Христина Христова



Фотин Димитров
Фотин Димитров

Заверил: *Методи*
13.03.2012 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"Алпиа Тур" АД - гр. Сливен

към 31.12.2011 г.

Идентиф.номер: 119097772

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
а	1	2	а	1	2
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Разходи за суровини, мат. П.В., в т.ч.:	45	48	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	96	111
а) суровини и материали	27	24	б) Стоки		45
б) външни услуги	18	24	в) Услуги	96	66
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	106	73	2. Други приходи, в т.ч.:	887	2
а) разходи за възнаграждения	93	64	ОБЩО приходи от оперативна дейност	983	113
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	13	11	(1 + 2)		
- осигур., свързани с пенсии			3. Загуба от обичайната дейност		55
3. Разходи за амортизация и обезценка	13	12	Общо Приходи	983	113
а) разходи за амортиз. ДА, в т.ч.:	13	12	(1 - 2)		
- разходи за амортизация	13	12	4. Счетоводна загуба		55
4. Други разходи, в т.ч.:	286	23	(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)		
а) балансова ст-ст на продадени активи	266	20	5. Загуба		55
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	450	158	(ред 4 - ред 9 и 10 от Раздел А)		
(1 + 2 + 3 + 4)			ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 4)	983	168
5. Разходи за лихви и други фин.разходи	11	10			
а) разходи за лихви	10	10			
б) други	1				
Общо финансови разходи (5)	11	10			
6. Печалба от обичайната дейност	522				
7. Общо Разходи	461	168			
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)					
8. Счетоводна печалба	522				
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)					
9. Разходи за данъци от печалбата	51				
10. Други данъци, алтернативни на КД	(4)				
11. Печалба	475				
(ред 8 - ред 9 - ред 10)					
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+9+10+11)	983	168			

Дата на съставяне:

15.02.2012 г.

Съставител:

Зарина Христова



Ръководител
Фотин Димитров

Заверил:

13.03.2012 г.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на
"Алпия Тур" АД - гр. Сливен
за 2011

Идент.№: 119097772

(XIII 76.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	постъплен ия	платения	нетен поток	постъплен ия	платения	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	114	83	31	133	73	60
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		74	(74)		62	(62)
Парични потоци, свързани с дивиденди, комисионни, дивиденди и		11	(11)		10	(10)
Други парични потоци от основна дейност		5	(5)	1	24	(23)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	114	173	(59)	134	169	(35)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	889	11	878			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	889	11	878			
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	9	114	(105)	27	17	10
Платения на задължения по лизингови договори					2	(2)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	9	114	(105)	27	19	8
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	1012	298	714	161	188	(27)
Д. Парични средства в началото на периода			1			28
Е. Парични средства в края на периода			715			1

Дата на съставяне:

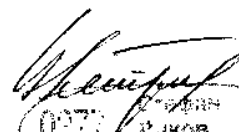
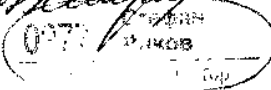
15.02.2012 г.

Съставител:

Зарина Христова

Ръководител:

Фотин Димитров

Заверен: 
13.03.2012 г. 

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

НА

"Алпиа Тур" АД - гр. Сливен

ЗА

2011

ИДЕНТИФ.НОМЕР:

119097772

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				финансов резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв свързан с покупки собств. акции	резерв съгласно учред. акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Сaldo в началото на отчетния период	242								(83)		159
б. Финансов резултат за текущия период										475	475
11. Сaldo към края на отчетния период	242								(83)	475	634
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11)	242								(83)	475	634

Дата на съставяне:

15.02.2012 г.

Съставител:

Зарина Христова



Филип Димитров

Заверил:

13.03.2012 г.

СПРАВКА
за нетекучите (дълготрайните) активи

на "Алипа Тур" АД - гр. Сливен
към 31.12.2011 г.

Идент. номер: 119097772

(ХИЛ.ЛВ)

Показатели	Отчетна стойност на нетекучите активи															Последваща оценка					промен. стойност					Амортизация					Последваща оценка					Преследена амортизация		Балансова стойност в края на периода						
	в началото на периода					в края на периода					в началото на периода					в края на периода					в началото на периода					в края на периода					в началото на периода					в края на периода					в началото на периода		в края на периода	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30														
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																																												
	2	Концесии, патенти, изобретения, ТМ, ПТ и др. нематериални права и активи	4	3	1	1	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3													
Общо за група I:		4	3	1	1	1	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3													
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																																												
	1	Земи и сгради, в т.ч.:	309	285	24	24	32	8	36	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4													
— сгради		309	285	24	24	32	8	36	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4													
3	Съоръжения и други	99	49	50	50	92	5	47	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50													
Общо за група II:		408	334	74	74	124	13	83	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54													
ОБЩО НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ (I+II+III+IV):		412	337	75	75	127	13	86	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54													

Дата на съставяне:
15.02.2012 г.

СЪСТАВИТЕЛ
Зарина Христова

РАКОВОДИТЕЛ
Фотин Димитров



СПРАВКА

ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА „АЛПИА ТУР“ АД

1. Обща информация за предприятието

„Алпия тур“ АД е регистрирано като акционерно дружество през 1998 г. с ЕИК 119097772

Дружеството е регистрирано с предмет на дейност: Експлоатиране на хотели и други места за настаняване, заведения за хранене и развлечения, както и предлагане на стоки и туристически услуги формиращи туристически продукт по смисъла на Закона за туризма, туроператорска и турагентска дейност, както и всяка друга стопанска дейност не забранена от Закона.

2. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовия отчет на „Алпия тур“ АД е изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти, българското счетоводно и данъчно законодателство.

Данните в годишния финансов отчет са представени в хил. лева

Годишния финансов отчет е изцяло съобразен и изготвен при спазване принципа на чл. 4 от закона за счетоводството

- текущо начисляване – приходите и разходите произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят
- действащо предприятие – приема се, че предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще.
- Предпазливост – оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очаквани евентуални загуби при счетоводно третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат
- Съпоставимост между приходите и разходите – разходите, извършени във връзка с определени сделки или дейност се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях,

- приходите се отразяват за периода през който са отчетени разходите до тяхното получаване
- Предимство на съдържанието пред формата – сделки и събития се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма
- Съпоставимост на счетоводни данни и показатели през различните отчетни периоди.

Дружеството осъществява счетоводството си на основата на документална обосновааност на стопанските операции и факта, като спазва изискванията за съставяне на документите съгласно действащото законодателство

3.ПРИЛАГАНИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

Активите и пасивите първоначално се оценяват като се прилага историческа цена, освен случаите когато със Счетоводен стандарт се изисква друго

Последващо оценяване на активите и пасивите не е извършвано през 2011г.

При потребление на стоково – материалните запаси е избран за отчитане препоръчителния подход,същите се изписват по средно претеглена стойност.Отчетната стойност на стоково материалните запаси не е по висока от нетната реализуема стойност.Няма намаление на отчетната стойност на стоково материалните запаси под нетната реализуема стойност,отчетена като текущ разход

Дружеството е определило за отчитане на ДМА стойностен праг на същественост 700 лв,под който придобитите активи независимо ,че притежават характеристиката на дълготраен актив се отчитат като текущ разход

Първоначално всеки ДМА се оценява по цена на придобиване,която включва покупната цена и всички преки разходи.

При продажба на ДА се извършва съпоставяне на постъпленията от продажби и неговата балансова стойност,разликата печалба или загуба се отчита в отчета за приходите и разходите.

Значими подобрения ,реконструкции и модернизации ,които удължават срока на годност,увеличават капацитета и производителността на ДА се капитулират и увеличават неговата отчетна стойност.

Дружеството използва линейния метод на амортизация на дълготрайните материални активи.

Възприет подход за отчитане временно изваждане от употреба – не се отписват ДМА, които временно излизат от употреба.

Търговски и други вземания се предоставят и отчитат на оригинално издадена фактура.

През 2011 не е извършена обезценка на вземанията

Задълженията се отчитат по справедливата стойност на сделките/цена на придобиване/която ще бъде изплатена.

Основния капитал е представен по неговата номинална стойност. През отчетната година не са настъпили промени в размера на основния капитал.

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие изискванията на българското данъчно законодателство.

Няма събития настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Дата: 15.02.2012г.

Счетоводител:

/З.Христова/

Изп.Директор:

/Ф.Димитров/

ГОДИШЕН ДОКЛАД

за дейността на АЛПИА ТУР АД

ЗА 2011 Г.

Наименование: „Алпиа тур“ АД

Седалище: гр.Сливен ул"Велико княжевска" 13

Акционерен капитал: 241996

Разпределен в 241996 броя акции с номинал 1 лв всяка.Разпределението на акционерния капитал е както следва:

Сдружение"ТД Сините камъни" - 71%

„Кацарикас"ЕООД - 24%

Физически лица - 5%.

Вид и клас на акциите: Всички акции на дружеството са от един клас – обикновени, поименни, като всяка от тях дава право на глас, право на дивидент и ликвидационен дял.

В устава не е предвидено издаване на акции с особени правила и привилегии.

Ред и ограничения за прехвърляне на акциите: Реда и начина на прехвърляне на акциите са уредени в устава на дружеството.

През отчетната година дружеството няма придобити и прехвърляни собствени акции.

Фирмата има едностепенна система на управление със Съвет на директорите от 5 члена.Съвета на директорите взема решения свързани с текущата икономическа и финансова политика на дружеството, приоритети в дейността, търговските взаимоотношения, движение на паричните потоци, работа с клиенти, доставчици и партньори, оценка и контрол на съпътстващите рискове, управление на човешките ресурси..

Основната дейност на дружеството за 2011 г.е хотелиерство.

При съставяне на Финансовите отчети и организация на счетоводното отчитане на стопанските операции дружеството е спазвало основните принципи определени в Закона за счетоводството и НСС.

През отчетния период няма изплатени дивиденди, лихви или други доходи свързани с емисия на ценни книжа.

ФИНАНСОВА ИНФОРМАЦИЯ ЗА 2011 Г.

Към 31.12.2011 г. в хиляди лева

Общия капиталов ресурс възлиза на:

Собствен капитал: 634 х. лв.

Задължения : 108 х. лв

Не са извършени последващи оценки на активите и пасивите.

Балансовата стойност на активите възлизат на 742 х. лв.

В т. ч дълготрени активи 25 х.лв

Кроткотрайни активи 2 х. лв

Парични средства 715 х.лв.

Приходи от дейност 96 х. лв.

Приходи от продажба на ДА 887х. лв

Разходи общо 461 х. лв

Разходи за лихви 11 х. лв

Общ резултат печалба 475 х. лв.

През 2011 г. спрямо 2010 г. се отбелязва спад от 20% в броя на нощувките. Реализирания по малък брой нощувки е поради по слабия интерес от страна на туристите.

Увеличение на приходите е в резултат на продажба на ДА.

Осъществяване на дейността си, дружеството е изложено на многообразни финансови рискове, пазарен риск, кредитен риск и риск от промяна на паричните потоци в резултат на промяна на пазарните лихвени нива. Анализирайки икономическата обстановка Съвета на директорите взе решение за прекратяване на основната дейност хотелиерство с мотиви, че продуктовата и функционална диверсификация на предлаганите услуги и дейности е достигнала такова равнище при което развитието няма да следва желаните темпове. С тази цел е направено реструктуриране на активите и оптимизиране на корпоративната структура на „Алпиа – тур“ АД

Дружеството се стреми да постигне гъвкавост в използването на различни финансови инструменти, които да гарантират ликвидността. Съгласно решение на СД за продажба на една от сградите е с цел осигуряване на допълнителен паричен ресурс. С оглед на оптимизация на кредитната експозиция на дружеството, след продажбата са закрити кредит за оборотни нужди в размер на 60 х. лв от ЧПБ Тексим.

С оглед икономическата ситуация инвестиционната програма на дружеството е консервативна, насочена към крайно необходимите инвестиции.

Основен приоритет за 2012 г. се очертава развитие на турагенската дейност.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, произтичащ от получени заеми и покупки или продажби във валута различна от лева.

Кредитен риск

Кредитния риск се изразява в риска някои от контрагентите на дружеството да не бъдат в състояние да изпълняват изцяло или частично или в обичайно предвидените срокове задължения към него. събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо.

Лихвен риск

Лихвения риск възниква от получения дългосрочен заем и изменение на лихвените проценти.

Ценови риск – съществува риск от промяна в цените на стоките или други притежавани от дружеството активи.

Важни събития настъпили след годишното счетоводно приключване.

Настоящият финансов отчет е изготвен към 31.12.2011 г.

Към датата на изготвяне на финансовия отчет 15.02.2012 г. няма настъпили важни събития.

Съставил:

Зарина Дермезова
пр. Зарина Дермезова

До
съвета на директорите на
„Алпиа тур“ АД
гр. Сливен

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет за 2011 година на „Алпиа тур“ АД – гр. Сливен, включващ баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на 31.12.2011 година, приложение, както и годишен доклад за дейността.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддръжка 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

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 професионалните изисквания на 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 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 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 оценката на цялостното представяне във финансовия отчет.

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

Мнение

По наше мнение финансовия отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на **„Алпиа тур” АД – гр. Сливен** към 31 декември 2011 година, както и за финансовите му резултати от дейността и за паричните потоци за годината, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия..

Доклад върху други законови изисквания

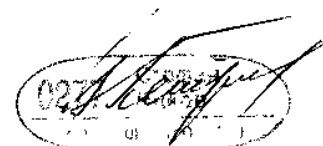
Съгласно изискванията на чл. 38, ал.4 от Закона за счетоводството се запознахме със съдържанието на доклада за дейността за 2011 година. По наше мнение представения от ръководството годишен доклад за дейността е в съответствие с финансовия отчет за 2011 година на **„Алпиа тур” АД - гр. Сливен.**

13.03.2012 г.

гр. Сливен

пл.”Ал.Стамболийски” 1, ет.4

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР:



/д.е.с. Стефан Янков/