

**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**  
на "КМ Холидейс" ООД  
Към 31.12.2011 г.

| Актив                                                                                             |                 |                  | Пасив                                                                |                 |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| Раздели, групи, статии                                                                            | Сума (хил.лева) |                  | Раздели, групи, статии                                               | Сума (хил.лева) |                  |
|                                                                                                   | Текуща година   | Предходна година |                                                                      | Текуща година   | Предходна година |
| а                                                                                                 | 1               | 2                | а                                                                    | 1               | 2                |
| <b>А. Записан, но невнесен капитал</b>                                                            |                 |                  | <b>А. Собствен капитал</b>                                           |                 |                  |
| <b>Б. Нетекущи (дълготрайни) активи</b>                                                           |                 |                  | <b>I. Записан капитал</b>                                            | 5               | 5                |
| <b>I. Нематериални активи</b>                                                                     |                 |                  | <b>II. Премии от емисии</b>                                          |                 |                  |
| 1. Продукти от развойна дейност                                                                   |                 |                  | <b>III. Резерв от последващи оценки</b>                              |                 |                  |
| 2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи |                 |                  | <b>IV. Резерви</b>                                                   |                 |                  |
| 3. Търговска репутация                                                                            |                 |                  | 1. Законови резерви                                                  |                 |                  |
| 4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане                               |                 |                  | 2. Резерв свързан с изкупени собствени акции                         |                 |                  |
| <b>Общо за група I:</b>                                                                           | 0               | 0                | 3. Резерв съгласно учредителен акт                                   |                 |                  |
| <b>II. Дълготрайни материални активи</b>                                                          |                 |                  | 4. Други резерви                                                     |                 |                  |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.:                                                                         | 0               | 0                | <b>Общо за група IV:</b>                                             | 0               | 0                |
| - земи                                                                                            |                 |                  | <b>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</b>       |                 |                  |
| - сгради                                                                                          |                 |                  | - неразмразена печалба                                               | 25              | 2                |
| 2. Мащини, производствено оборудване и апаратура                                                  |                 |                  | - непокрита загуба                                                   |                 |                  |
| 3. Съоръжения и други                                                                             |                 |                  | <b>Общо за група V:</b>                                              | 25              | 2                |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане                     |                 |                  | <b>VI. Текуща печалба (загуба)</b>                                   | 39              | 23               |
| <b>Общо за група II:</b>                                                                          | 0               | 0                | <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":</b>                                           | 69              | 30               |
| <b>III. Дългосрочни финансови активи</b>                                                          |                 |                  | <b>Б. Провизии и сходни задължения</b>                               |                 |                  |
| 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                                                                         |                 |                  | <b>Общо за раздел Б:</b>                                             | 0               | 0                |
| 6. Други заеми                                                                                    |                 |                  | <b>В. Задължения</b>                                                 |                 |                  |
| 7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.                                       | X               | X                | 1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.: | 0               | 0                |
| <b>Общо за група III:</b>                                                                         | 0               | 0                | - до 1 година                                                        |                 |                  |
| <b>IV. Отсрочени данъци</b>                                                                       |                 |                  | - над 1 година                                                       |                 |                  |
| <b>Общо за раздел Б:</b>                                                                          | 0               | 0                | 2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:                     | 0               | 0                |
| <b>В. Текущи (краткотрайни) активи</b>                                                            |                 |                  | - до 1 година                                                        |                 |                  |
| <b>I. Материални запаси</b>                                                                       |                 |                  | - над 1 година                                                       |                 |                  |
| 1. Суровини и материали                                                                           |                 |                  | 3. Получени аванси, в т.ч.:                                          | 0               | 0                |
| 2. Незавършено производство                                                                       |                 |                  | - до 1 година                                                        |                 |                  |
| 3. Продукция и стоки в т.ч.:                                                                      | 0               | 0                | - над 1 година                                                       |                 |                  |
| - продукция                                                                                       |                 |                  | 4. Задължения към доставчици, в т.ч.:                                | 0               | 7                |
| - стоки                                                                                           |                 |                  | - до 1 година                                                        |                 | 7                |
| 4. Предоставени аванси                                                                            |                 |                  | - над 1 година                                                       |                 |                  |
| <b>Общо за група I:</b>                                                                           | 0               | 0                | 5. Задължения по полици, в т.ч.:                                     | 0               | 0                |
| <b>II. Вземания</b>                                                                               |                 |                  | - до 1 година                                                        |                 |                  |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:                                                      | 2               | 2                | - 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 с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:                               |                 |                  | 7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:  | 0               | 0                |
| - над 1 година                                                                                    |                 |                  | - до 1 година                                                        |                 |                  |
| 4. Други вземания в т.ч.:                                                                         |                 |                  | - над 1 година                                                       |                 |                  |
| - над 1 година                                                                                    |                 |                  | 8. Други задължения, в т.ч.:                                         | 4               | 3                |
| <b>Общо за група II:</b>                                                                          | 2               | 2                | - до 1 година                                                        | 4               | 3                |
| <b>III. Инвестиции</b>                                                                            |                 |                  | - над 1 година                                                       |                 |                  |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група                                                          |                 |                  | - към персонала, в т.ч.:                                             | 0               | 0                |
| 2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.                                       | X               | X                | - до 1 година                                                        |                 |                  |
| 3. Други инвестиции                                                                               |                 |                  | - над 1 година                                                       |                 |                  |
| <b>Общо за група III:</b>                                                                         | 0               | 0                | - осигурителни задължения, в т.ч.:                                   | 0               | 0                |
| <b>IV. Парични средства, в т.ч.:</b>                                                              |                 |                  | - до 1 година                                                        |                 |                  |
| - в брой                                                                                          | 21              | 2                | - над 1 година                                                       |                 |                  |
| - безсрочни сметки (депозити)                                                                     | 50              | 36               | 9. Данъчни задължения                                                | 4               | 3                |
| <b>Общо за група IV:</b>                                                                          | 71              | 38               | - до 1 година                                                        | 4               | 3                |
| <b>Общо за раздел В:</b>                                                                          | 73              | 40               | - над 1 година                                                       |                 |                  |
| <b>Г. Разходи за бъдещи периоди</b>                                                               |                 |                  | <b>Общо за раздел В, в т.ч.:</b>                                     | 4               | 10               |
| <b>СУМА НА АКТИВА</b>                                                                             | 73              | 40               | - до 1 година                                                        | 4               | 10               |
|                                                                                                   |                 |                  | - над 1 година                                                       | 0               | 0                |
|                                                                                                   |                 |                  | <b>Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:</b>          | 0               | 0                |
|                                                                                                   |                 |                  | - финансирания                                                       |                 |                  |
|                                                                                                   |                 |                  | - приходи за бъдещи периоди                                          |                 |                  |
|                                                                                                   |                 |                  | <b>СУМА НА ПАСИВА</b>                                                | 73              | 40               |

Дата на съставяне: 02.03.2012 г.

Съставител: Крум Попова

Ръководител: Мина Бойчева



**О Т Ч Е Т**  
**ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**  
**на "КМ Холидейс" ООД**  
**Към 31.12.2011 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                |
| <b>А. РАЗХОДИ</b>                                                                                                          |                |                  | <b>Б. ПРИХОДИ</b>                                                                           |                |                  |
| 1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство                                                           |                |                  | 1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:                                                        | 44             | 34               |
| 2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:                                                                  |                | 7                | а) продукция                                                                                |                |                  |
| а) суровини и материали                                                                                                    |                |                  | б) стоки                                                                                    |                |                  |
| б) външни услуги                                                                                                           |                | 7                | в) услуги                                                                                   | 44             | 34               |
| 3. Разходи за персонала, в т.ч.:                                                                                           |                |                  | 2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство                           |                |                  |
| а) разходи за възнаграждения                                                                                               |                |                  | 3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин                                      |                |                  |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч.:                                                                                          |                |                  | 4. Други приходи, в т.ч.:                                                                   |                |                  |
| - осигуровки свързани с пенсии                                                                                             |                |                  | - приходи от финансираня                                                                    |                |                  |
| 4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:                                                                             |                |                  | <b>Общо приходи от оперативната дейност</b>                                                 | 44             | 34               |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:                             |                |                  | 5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:                  |                |                  |
| - разходи за амортизация                                                                                                   |                |                  | - 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.:                                                                                                  |                |                  | 7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:                                                 |                |                  |
| а) балансова стойност на продадени активи                                                                                  |                |                  | а) приходи от предприятия от група                                                          |                |                  |
| б) провизии                                                                                                                |                |                  | б) положителни разлики от операции с финансови инструменти                                  |                |                  |
| <b>Общо разходи за оперативната дейност</b>                                                                                |                | 7                | в) положителни разлики от промяна на валутни курсове                                        |                |                  |
| 6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.: |                |                  | <b>Общо финансови приходи</b>                                                               |                |                  |
| - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове                                                                        |                |                  |                                                                                             |                |                  |
| 7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:                                                                     | 1              | 1                |                                                                                             |                |                  |
| - разходи, свързани с предприятия от група                                                                                 |                |                  |                                                                                             |                |                  |
| - отрицателни разлики от операции с финансови активи                                                                       |                | 1                |                                                                                             |                |                  |
| <b>Общо финансови разходи</b>                                                                                              | 1              | 1                |                                                                                             |                |                  |
| <b>Общо разходи за обичайната дейност</b>                                                                                  | 1              | 8                | <b>Общо приходи от обичайната дейност</b>                                                   | 44             | 34               |
| <b>8. Печалба от обичайната дейност</b>                                                                                    | 43             | 26               | <b>8. Загуба от обичайната дейност</b>                                                      |                |                  |
| 9. Извънредни разходи                                                                                                      |                |                  | 9. Извънредни приходи                                                                       |                |                  |
| <b>Общо разходи</b>                                                                                                        | 1              | 8                | <b>Общо приходи</b>                                                                         | 44             | 34               |
| 10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)                                                                       | 43             | 26               | 10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)                                         |                |                  |
| 11. Разходи за данъци от печалбата                                                                                         | 4              | 3                |                                                                                             |                |                  |
| 12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък                                                                      |                |                  |                                                                                             |                |                  |
| <b>13. Печалба</b>                                                                                                         | 39             | 23               | 11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)                                               |                |                  |
| <b>Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)</b>                                                                                | 44             | 34               | <b>Всичко (Общо приходи + 11)</b>                                                           | 44             | 34               |

Дата на съставяне: 02.03.2012 г.

Съставител: Крум Попов

Ръководител: Мина Бойчева



**ОТЧЕТ**  
**за паричните потоци**  
**на "КМ Холидейс" ООД**  
**Към 31.12.2011 г.**

| Наименование на паричните потоци                                                      | Текущ период |            |             | Предходен период |          |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|-------------|------------------|----------|-------------|
|                                                                                       | Постъпления  | Плащания   | Нетен поток | Постъпления      | Плащания | Нетен поток |
| а                                                                                     | 1            | 2          | 3           | 4                | 5        | 6           |
| <b>А. Парични потоци от основна дейност</b>                                           |              |            |             |                  |          |             |
| 1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти                                    | 138          | 101        | 37          | 34               | 3        | 31          |
| 2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели |              |            | 0           |                  |          | 0           |
| 3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения                                   |              |            | 0           |                  |          | 0           |
| 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                                       |              | 3          | (3)         |                  |          | 0           |
| 7 Плащания при разпределения на печалби                                               |              |            | 0           |                  |          | 0           |
| 8 Други парични потоци от основна дейност                                             |              | 1          | (1)         |                  |          | 0           |
| <b>Всичко парични потоци от основна дейност (А)</b>                                   | <b>138</b>   | <b>105</b> | <b>33</b>   | <b>34</b>        | <b>3</b> | <b>31</b>   |
| <b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>                                     |              |            |             |                  |          |             |
| 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           |
| <b>Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)</b>                             | <b>0</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    |
| <b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>                                         |              |            |             |                  |          |             |
| 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                          |              |            | 0           |                  |          | 0           |
| 4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни                      |              |            | 0           |                  |          | 0           |
| 5 Плащания на задължения по лизингови договори                                        |              |            | 0           |                  |          | 0           |
| 6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики                 |              |            | 0           |                  |          | 0           |
| 7 Други парични потоци от финансова дейност                                           |              |            | 0           |                  |          | 0           |
| <b>Всичко парични потоци от финансова дейност (В)</b>                                 | <b>0</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    |
| <b>Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>                        | <b>138</b>   | <b>105</b> | <b>33</b>   | <b>34</b>        | <b>3</b> | <b>31</b>   |
| <b>Д. Парични средства в началото на периода</b>                                      |              |            | <b>38</b>   |                  |          | <b>7</b>    |
| <b>Е. Парични средства в края на периода</b>                                          |              |            | <b>71</b>   |                  |          | <b>38</b>   |

Дата на съставяне: 02.03.2012 г.

Съставител: Крум Попов

Ръководител: Мина Бойчева



**СПРАВКА**  
**за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2011 година**  
**на "КМ Холидейс" ООД**

| Показатели                                                                                        | Отчетна стойност на нетекущите активи: |                             |                          |                           | Последваща оценка |            | Преоценена стойност (4+5-6) | Амортизация           |                        |                        |                            | Последваща оценка |            | Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13) | Балансова стойност в края на периода (7-14) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|-------------------|------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                                                                   | в началото на периода                  | на постъпване през годината | на излизане през периода | в края на периода (1+2-3) | увеличение        | намаляване |                             | в началото на периода | начислена през периода | отчислена през периода | в края на периода (8+9-10) | увеличение        | намаляване |                                                     |                                             |
| а                                                                                                 | 1                                      | 2                           | 3                        | 4                         | 5                 | 6          | 7                           | 8                     | 9                      | 10                     | 11                         | 12                | 13         | 14                                                  | 15                                          |
| <b>I. Нематериални активи</b>                                                                     |                                        |                             |                          |                           |                   |            |                             |                       |                        |                        |                            |                   |            |                                                     |                                             |
| 1. Продукти от развойна дейност                                                                   |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| 2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| 3. Търговска репутация                                                                            |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| 4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане                               |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| Общо за група I:                                                                                  | 0                                      | 0                           | 0                        | 0                         | 0                 | 0          | 0                           | 0                     | 0                      | 0                      | 0                          | 0                 | 0          | 0                                                   | 0                                           |
| <b>II. Дълготрайни материални активи</b>                                                          |                                        |                             |                          |                           |                   |            |                             |                       |                        |                        |                            |                   |            |                                                     |                                             |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.:                                                                         | 0                                      | 0                           | 0                        | 0                         | 0                 | 0          | 0                           | 0                     | 0                      | 0                      | 0                          | 0                 | 0          | 0                                                   | 0                                           |
| - земи                                                                                            |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| - сгради                                                                                          |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура                                                  |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| 3. Съоръжения и други                                                                             |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане                     |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| Общо за група II:                                                                                 | 0                                      | 0                           | 0                        | 0                         | 0                 | 0          | 0                           | 0                     | 0                      | 0                      | 0                          | 0                 | 0          | 0                                                   | 0                                           |
| <b>III. Дългосрочни финансови активи</b>                                                          |                                        |                             |                          |                           |                   |            |                             |                       |                        |                        |                            |                   |            |                                                     |                                             |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група                                                          |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| 2. Предоставени заеми на предприятия от група                                                     |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| 3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия                                              |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| 4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия                                |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| 5. Дългосрочни инвестиции                                                                         |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| 6. Други заеми                                                                                    |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| 7. Изкупени собствени акции                                                                       |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| Общо за група III:                                                                                | 0                                      | 0                           | 0                        | 0                         | 0                 | 0          | 0                           | 0                     | 0                      | 0                      | 0                          | 0                 | 0          | 0                                                   | 0                                           |
| <b>IV. Отсрочени данъци</b>                                                                       |                                        |                             |                          |                           |                   |            |                             |                       |                        |                        |                            |                   |            |                                                     |                                             |
|                                                                                                   |                                        |                             |                          | 0                         |                   |            | 0                           |                       |                        |                        | 0                          |                   |            | 0                                                   | 0                                           |
| Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)                                                                | 0                                      | 0                           | 0                        | 0                         | 0                 | 0          | 0                           | 0                     | 0                      | 0                      | 0                          | 0                 | 0          | 0                                                   | 0                                           |

Дата на съставяне: 02.03.2012 г.

Съставител: Крум Попов

Ръководител: Мина Бойчева



# ОТЧЕТ

## за собствения капитал

### на "КМ Холидейс" ООД

Към 31.12.2011г.

(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                   |    |    |                       |                       |
|                                                                             |                 |                  |                             |          |                                            |                                  |               |                        |                                    |    |    |                       |                       |
| а                                                                           | 1               | 2                | 3                           | 4        | 5                                          | 6                                | 7             | 8                      | 9                                  | 10 | 11 |                       |                       |
| 1. Салдо в началото на отчетния период                                      | 5               |                  |                             |          |                                            |                                  |               | 25                     |                                    |    | 30 |                       |                       |
| 2. Промени в счетоводната политика                                          |                 |                  |                             |          |                                            |                                  |               |                        |                                    |    | 0  |                       |                       |
| 3. Грешки                                                                   |                 |                  |                             |          |                                            |                                  |               |                        |                                    |    | 0  |                       |                       |
| 4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки                      | 5               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                                | 0             | 25                     | 0                                  | 0  | 30 |                       |                       |
| 5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:                            | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                                | 0             | 0                      | 0                                  | 0  | 0  |                       |                       |
| - увеличение                                                                |                 |                  |                             |          |                                            |                                  |               |                        |                                    |    | 0  |                       |                       |
| - намаление                                                                 |                 |                  |                             |          |                                            |                                  |               |                        |                                    |    | 0  |                       |                       |
| 6. Финансов резултат от текущия период                                      |                 |                  |                             |          |                                            |                                  |               |                        |                                    | 39 | 39 |                       |                       |
| 7. Разпределение на печалба в т.ч.:                                         |                 |                  |                             |          |                                            |                                  |               |                        |                                    |    | 0  |                       |                       |
| - за дивиденди                                                              |                 |                  |                             |          |                                            |                                  |               |                        |                                    |    | 0  |                       |                       |
| 8. Покриване на загуба                                                      |                 |                  |                             |          |                                            |                                  |               |                        |                                    |    | 0  |                       |                       |
| 9. Последващи оценки на активи и пасиви                                     | 0               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                                | 0             | 0                      | 0                                  | 0  | 0  |                       |                       |
| - увеличения                                                                |                 |                  |                             |          |                                            |                                  |               |                        |                                    |    | 0  |                       |                       |
| - намаления                                                                 |                 |                  |                             |          |                                            |                                  |               |                        |                                    |    | 0  |                       |                       |
| 10. Други изменения в собствения капитал                                    |                 |                  |                             |          |                                            |                                  |               |                        |                                    |    | 0  |                       |                       |
| 11. Салдо към края на отчетния период                                       | 5               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                                | 0             | 25                     | 0                                  | 39 | 69 |                       |                       |
| 12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина |                 |                  |                             |          |                                            |                                  |               |                        |                                    |    | 0  |                       |                       |
| 13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/- 12)                 | 5               | 0                | 0                           | 0        | 0                                          | 0                                | 0             | 25                     | 0                                  | 39 | 69 |                       |                       |



Ръководител: Мина Бойчева

Съставител: Крум Попов

Дата на съставяне: 02.03.2012 г.

# ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

## Обща информация

„КМ Холидейс“ ООД е регистрирано по Търговския закон в Република България като дружество с ограничена отговорност със седалище и адрес на управление гр.Самоков, ул. Васил Левски 36А. Капиталът на дружеството е в размер на 5,000.00 (пет хиляди) лева. Собствеността е 100% частна. Дружеството се управлява и представлява от Мина Бойчева. Основна дейност на дружеството е посредническа дейност по управление на недвижими имоти, услуги в областта на туризма и хотелиерството.

## Счетоводна политика

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие българското законодателство и с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Всички данни за 2011 година са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева. Дружеството представя сравнителна информация в този отчет за една предходна година.

## Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби 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 съпоставимост между тях. Приходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

## Елементи на счетоводния баланс

**Дълготрайните материални активи** се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

Ръководството на дружеството е определило праг на същественост при първоначална оценка не по малко от 700 лв.

**Дълготрайните нематериални активи** се оценяват по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

### Амортизация на дълготрайните активи

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи се начисляват, като последователно се прилага линейният метод за периода на полезния живот на отделните активи, определен от ръководството на дружеството за всеки клас активи. Не се начислява амортизация на земите и незавършените активи.

**Материалните запаси** при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване. Доставната стойност на материалните запаси представлява сумата от всички разходи по закупуването, преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето им до настоящото им местоположение и състояние. Оценката на потреблението им се извършва по метода на средно претеглената цена.

## ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Обезценката на трудносъбираемите вземания се прави, когато събирането на пълните суми вече не е вероятно. Несъбираемите вземания се отписват, когато се установи по надежден начин невъзможността да се реализират.

Като **краткосрочни вземания** се класифицират вземания, които са без фиксиран падеж или с фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет. Като **дългосрочни** се класифицират вземания, които са с фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на финансовия отчет.

**Разходи за бъдещи периоди** са предплатените разходи за следващи отчетни периоди, които се включват във вземанията от клиенти и доставчици.

**Вземанията в чуждестранна валута** през годината се преоценяват всеки месец по централния курс на БНБ, а към 31.12.2011г. по заключителния курс на БНБ.

**Паричните средства** в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2011 год.

**Основният капитал** е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

**Задълженията** в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези, деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2011 година.

### Корпоративни данъци:

Дружеството подлежи на корпоративно облагане при данъчна ставка за 2011г. в размер на 10 % върху облагаемата печалба.

### Пояснения на текущия финансов отчет

#### Дълготрайни активи

Дружеството не разполага с дълготрайни активи към датата на настоящия отчет.

#### Вземания

|             | <u>2011г.хил.лв.</u> | <u>2010г.хил.лв.</u> |
|-------------|----------------------|----------------------|
| От клиенти  | 2                    | 2                    |
| Други       | -                    | -                    |
| <b>Общо</b> | <b>2</b>             | <b>2</b>             |

#### Парични средства

|                | <u>2011г.хил.лв.</u> | <u>2010г.хил.лв.</u> |
|----------------|----------------------|----------------------|
| В брой         | 21                   | 2                    |
| В разпл.сметки | 50                   | 36                   |
| <b>Общо</b>    | <b>71</b>            | <b>38</b>            |

#### Нетекущи задължения

|                | <u>2011г.хил.лв.</u> | <u>2010г.хил.лв.</u> |
|----------------|----------------------|----------------------|
| Към доставчици | -                    | -                    |
| Други          | -                    | -                    |
| <b>Общо</b>    | <b>-</b>             | <b>-</b>             |

# ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

## Текущи задължения

|                               | <u>2011г.хил.лв.</u> | <u>2010г.хил.лв.</u> |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| По договори – лизингови/заеми | -                    | -                    |
| Към бюджета за данъци         | 4                    | 3                    |
| Получени аванси               | -                    | -                    |
| Към персонала                 | -                    | -                    |
| Към осигурителни предприятия  | -                    | -                    |
| Към свързани лица             | -                    | -                    |
| Към доставчици                | -                    | 7                    |
| Други                         | -                    | -                    |
| <b>Общо</b>                   | <b>4</b>             | <b>10</b>            |

## Приходи от дейността

|                       | <u>2011г.хил.лв.</u> | <u>2010г.хил.лв.</u> |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| От продажба на услуги | 44                   | 34                   |
| От продажба на стоки  | -                    | -                    |
| От лихви              | -                    | -                    |
| <b>Общо</b>           | <b>44</b>            | <b>34</b>            |

## Разходи за персонала

|                     | <u>2011г.хил.лв.</u> | <u>2010г.хил.лв.</u> |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| Заплати             | -                    | -                    |
| Социални осигуровки | -                    | -                    |
| <b>Общо</b>         | <b>-</b>             | <b>-</b>             |

## Други Разходи

|                              | <u>2011г.хил.лв.</u> | <u>2010г.хил.лв.</u> |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| За материали, услуги         | -                    | 7                    |
| За лихви и други фин.разходи | 1                    | 1                    |
| За други                     | -                    | -                    |
| <b>Общо</b>                  | <b>1</b>             | <b>8</b>             |

## Допълнителни разяснения

Настоящият финансов отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие. На ръководството на дружеството не са известни обстоятелства, които биха могли да доведат до несигурност относно възможността то да продължи своята дейност.

Съставител:

Крум Попов  
02.03.2012г.

Ръководител:

Мина Бойчева

