

Отчетна единица:	ГРАНД ХОТЕЛ ХЕБЪР ЕООД
Гр. (с.)	гр.Пазарджик
Община	Пазарджик

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
130116517

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ ЗА 2011 ГОДИНА

(Хил левове)

Показатели	Код на реда	Сума	
		начислени	платени/получени
а	б	1	2
I. Приходи от лихви			
Лихви по разплащателни и депозитни сметки	5110		
в т.ч. от резидентни търговски банки *	5111		
Лихви по предоставени дългосрочни заеми	5120		
Лихви по предоставени краткосрочни заеми	5130		
Лихви по търговски вземания	5140		
Други лихви	5150	1	2
Общо за група I	5100	1	2
II. Разходи за лихви			
Лихви по краткосрочни заеми	5210		
в т.ч. към резидентни търговски банки *	5211		
Лихви по дългосрочни заеми	5220		
в т.ч. към резидентни търговски банки *	5221		
Лихви по дългове, свързани с дялово участие	5230		
Лихви по неизплатени заплати в срок	5240		
Лихви по държавни вземания	5250		
Лихви по търговски задължения	5260		
Други лихви	5270		
Общо за група II	5200	0	0

* Резидентна банка е тази, която има център на икономически интереси на територията на страната и е ангажирана с икономическа дейност на територията на страната за период от една година или повече.

Дата: 25/03/2012

Ръководител: Иван Михайлов Тиков

Съставител: Райна Димитрова Кръстева
(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Райна Димитрова Кръстева
(име, презиме, фамилия)

(подпис)

034990000
(телефон)



Отчетна единица:	ГРАНД ХОТЕЛ ХЕБЪР ЕООД
Гр. (с.)	гр. Пазарджик
Община	Пазарджик

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
130116517

СПРАВКА ЗА РАЗХОДИТЕ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ ЗА 2011 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Дълготрайни материални активи в процес на изграждане към 01.01.2011 г. (незавършено строителство)	Продадени дълготрайни материални активи в процес на изграждане през 2011 г.	Разходи за придобиване на ДМА през текущата година чрез строителство и закупуване		Придобити ДМА през текущата година чрез строителство и закупуване	Дълготрайни материални активи в процес на изграждане към 31.12.2011 г. (незавършено строителство)	
				общо	в т.ч. за употребявани ДМА		общо к.(1-2+3-5+7)	в т.ч. увеличение или намаление от преценка
а	6	1	2	3	4	5	6	7
Общо (4510+4520+4530+4540+4550)	4500	0	0	16	0	16	0	0
Земя	4510	x	x		x		x	x
Сгради, строителни съоръжения и конструкции (4521+4522+4523)	4520	0	0	0	0	0	0	0
Жилищни сгради	4521						0	
Нежилищни сгради	4522						0	
Строителни съоръжения и конструкции	4523						0	
Машини, производствено оборудване и апаратура	4530			14		14	0	
Транспортни средства	4540						0	
Други разходи	4550			2		2	0	

Раздел А. Въведени в действие нежилищни сгради, строителни съоръжения и конструкции през 2011 г. /включени в стойността на придобитите ДМА кодове 4522 и 4523 от колона 5, намалени със стойността на употребяваните ДМА от колона 4/

(Хил. левове)

Наименование на обекта	Код на реда	Стойност на обекта
а	6	1
Нежилищни сгради (4611+4612+4613)	4610	0
Производствени сгради	4611	
Търговски сгради	4612	
Други видове нежилищни сгради	4613	
Строителни съоръжения и конструкции (4621+4622+4623)	4620	0
Транспортна инфраструктура	4621	
Гръбпровод, електропроводи и далекосъобщителни линии	4622	
Други видове инженерно-строителни съоръжения	4623	

Дата: 25/03/2012

Ръководител: Иван Михайлов Тиков

Съставител: Райна Димитрова Кръстева

Лице за контакт: Райна Димитрова Кръстева

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

034990000

(телефон)

Отчетна единица:	ГРАНД ХОТЕЛ ХЕБЪР ЕООД
Гр. (с.)	гр. Пазарджик
Община	Пазарджик

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
130116517

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2011 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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 постъпилите през периода	в т.ч. на постъпили от вноски и ново местно производство	на изтеклите през периода	в края на периода (1-2-3)	увеличение	намаляние		в началото на периода	намаляване през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляние		
а	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи																	
Продукти от развойна дейност	6110					0			0				0			0	0
в т.ч. проучване на природни минерални залежи	6111					0			0				0			0	0
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	6120	1	1			2			2	1	1		2			2	0
в това число:																	
Програмни продукти, включително разработените по стопански начин	6121	1	1			2			2	1	1		2			2	0
Авторски и други права върху интелектуални, литературни и артистични произведения	6122					0			0				0			0	0
Търговска репутация	6130					0			0				0			0	0
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140					0			0				0			0	0
в т.ч. предоставени аванси	6141					0			0				0			0	0
Общо за група I	6100	1	1	0	0	2	0	0	2	1	1	0	2	0	0	2	0
II. Дълготрайни материални активи																	
Земни и сгради	6210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Земни	6211					0			0				0			0	0
Сгради нежилищни	6212					0			0				0			0	0
Сгради жилищни	6213					0			0				0			0	0
Сгради със смесено предназначение	6214					0			0				0			0	0
Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и други	6220	24	11			35			35		6		6			6	29
Съоръжения	6230	31	3			34			34		8		8			8	26
в т.ч. съоръжения, изградени от дълготрайна дейност	6231					0			0				0			0	0
Транспортни средства	6240					0			0				0			0	0
Други дълготрайни материални активи	6250	8	2			10			10		1		1			1	9
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6260					0			0				0			0	0
в т.ч. предоставени аванси	6261					0			0				0			0	0
Общо за група II	6200	63	16	0	0	79	0	0	79	0	15	0	15	0	0	15	64

Дата: 25/03/2012

Ръководител: Иван Михайлов Тиков
Съставител: Райна Димитрова Кръстева

Лице за контакт: Райна Димитрова Кръстева



034990000

(телефон)

Приложение към ГФО
на "Гранд Хотел Хебър" ЕООД гр. Пазарджик
за 2011 година

1. Корпоративна информация

"Гранд Хотел Хебър" ЕООД гр. Пазарджик с ЕИК 130116517 е учредено през 2006 г. и е вписано с Решение 427/08.3.2006 г. на Пазарджишкия окръжен съд по фирмено дело 1313/1999 г. Седалището, адреса на управление и адреса за кореспонденция е гр. Пазарджик, ул. „Есперанто“ № 6.

Дружеството е учредено с капитал в размер на 5000 /пет хиляди/ лева. Целият капитал в размер на 5000 лв е внесен изцяло. Едноличен собственик на капитала е Михаил Николов Тиков. Управител на дружеството е Иван Михайлов Тиков с ЕГН 8808163604.

Под името „Гранд Хотел Хебър“ ЕООД се стопанисват два обекта /хотела/. Единият Гранд Хотел Хебър се намира в гр. Пазарджик, на ул. „Есперанто“ 6, а другия се намира на брега на яз. Батак, местност Дъното.

Сградите, като ДМА не са собственост на „Гранд Хотел Хебър“ ЕООД, а се ползват под наем, съгласно сключени Договори за наем. За Гранд Хотел Хебър с Договор за наем от 01.05.2010 г. с Булфарма ООД гр. Пещера, За Спа Хотел Хебър - Договор за наем, сключен със ЗАВОДСКИ СТРОЕЖИ ПС Пазарджик АД гр. Пазарджик от 01.04.2010 г.

Дружеството води счетоводството си и изготвя финансовия си отчет за 2011 г. в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия. До края на отчетния период дружеството не е развивало търговска дейност.

Към 31.12.2011 г. персоналет на фирмата се състои от 37 служители, всички от които работят при условията на трета категория труд.

2. База за изготвяне и счетоводна политика

Годишният финансов отчет на предприятието за 2011 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, които са приложими за 2011 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2011 г.

Дружеството организира и осъществява своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обосновааност.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Отчетният период на предприятието е година и съвпада с календарната година.

Всички данни за 2010 и за 2011 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2010 година и в отчета за 2011 година са съпоставими.

3. Нетекущи активи

3.1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се заприхождат при тяхното придобиване по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2011 година не е извършвана обезценка на ДМА. Закупени и пуснати в употреба нови ДМА през 2011 г. за 16 хил.лв. Прагът на същественост е определен на 700 лева.

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи и местонахождение.

Към 31.12.2011 година предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 79 хил.лева, в това число:

- 35 хил.лева машини и оборудване
- 8 хил.лева офис обзавеждане
- 34 хил.лева съоръжения
- 2 хил.лева други ДМА – стъклена преграда

Всички тези ДМА са въведени в експлоатация през 2011 г.

Към 31.12.2011 г. ДМА са на отчетна стойност 2 хил.лв, това са програмни продукти заведени по сметка 214.

2011 г. е закупен лек автомобил ВАЗ 2108 с договор за покупко-продажба от частно лице на стойност 300 лв / дата на първа регистрация 29.11.1991 г./, автомобила е отчетен като разход и след това заведен задбалансово по сметка 962 – активи в употреба, отчетени като разход.

Дружеството не притежава активи с ограничени права върху собствеността.

Няма временно извадени от употреба активи.

Към датата на баланса е направен преглед на справедливата стойност и е установено, че няма активи с балансова стойност по-висока от справедливата.

3.2. Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Предприятието прилага линеен метод на амортизация на ДМА. Промяна на метода в сравнение с предходната година няма.

Предприятието прилага следните норми на амортизация:

1. масивни сгради, включително инвестиционни имоти, съоръжения, предавателни устройства, преносители на електрическа енергия, съобщителни линии – 4%,
2. машини, производствено оборудване, апаратура- 30 %,
3. транспортни средства, без автомобили; покритие на пътища и на самолетни писти – 10%,
4. компютри, периферни устройства за тях, софтуер и право на ползване на софтуер, мобилни телефони – 50%
5. автомобили – 25%
6. всички останали амортизируеми активи – 15 %.

Натрупаните до края на годината амортизации на ДМА са в размер на 15 хил.лв за ДМА и 1580,93 лв за ДНА.

3.3.Дългосрочни финансови активи

Дружеството не притежава дялове в други дружества.

4. Текущи активи и пасиви

4.1. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват при заприхождаването им по по-ниската от доставната и нетната релизируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността. През годината не са получавани материални запаси със стойност по-висока от нетната им релизируема стойност.

Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и от други разходи направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние.

Разходите по закупуването включват покупната цена, вносните мита и такси, както и невъзстановимите данъци и акцизи, разходите свързани с превози, товарни и разтоварни операции, както и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите и стоките в готов за тяхното ползване вид.

Материалните запаси се отписват по метода на среднопретеглената стойност като същата се изчислява на периодична основа в края на всеки месец. Промяна в метода на изписване в сравнение с предходната година няма. Не е извършвана обезценка в края на годината.

В себестойността на продукцията се включват стойността на употребените материали, разходите за преработка и другите разходи свързани с производството на съответната продукция. Дружеството има Ресторант със собствена кухня за готова храна, Лоби и Уиски бар за продажба на стоки. В кухнята се приготвя готова храна, която се продава на свободна консумация на външни клиенти и клиенти на хотела, част от храната се продава при нужда на МБАЛ Здраве гр. Пазарджик, и МБАЛ ЗДРАВЕ–МС Пълмед гр. Пловдив. Разходите за материали се изписват на база калкулации за производството на определени продукти, генерирани от хотелска програма ОРАК Рисконт.

В себестойността на продукцията не се включват административните, финансовите, извънредните и разходите за продажбите, както и стойността на

вложените материали, труд и други, свързани с производството извън нормалните граници.

Разходите за преработка са разходите пряко свързани с определени продукти и системно начисляваните постоянни и променливи общопроизводствени разходи, които се проявяват в процеса на производството.

Към 31.12.2011 година Дружеството притежава материални запаси под формата на стоки в размер на 22 хил. лв. и под формата на материали в размер на 4 хил. лв.

Не е извършвана обезценка на материалните запаси.

4.2. Вземания и задължения

Вземанията на дружеството към 31.12.2011 г. са в размер на 12 хил. лв и са формирани от клиенти.

От задълженията към доставчици в размер на 194 хил. лева най-голям относителен дял има :

Брадърс и Ко ЕООД – 8 хил. лева

Булфарма ООД – 32 хил. лв

ФЕЙС ЕООД – 7 хил. лв

Заводски стрежи ПС - 90 хил. лв

Задълженията към персонала в размер на 12 хил. лева представляват неплатените към края на годината заплати за м. декември.

Върху тях са начислени осигурителни вноски в размер на 5 хил. лева.

Данъчните задължения към 31.12.2011 година са 2 хил. лева , включващи ДОД по неизплатени заплати за м. 12.2011 г. и ДДС за внасяне за м. 12.2011 г.

Получени парични средства чрез Договор за паричен заем през 2011 г. от Михаил Николов Тиков в размер на 10 хил. лв, който е възстановен през ноември 2011 г. През месец юни 2011 г. получени чрез договор за заем 10 хил. лв от МБАЛ ЗДРАВЕ ООД гр. Пазарджик.

Към 31.12.2011 година дружеството няма задължения към финансови предприятия.

4.3. Парични средства

Наличните парични средства в край на годината в размер на 41 хил. лева са:

- в брой 14 хил. лева ,
- в банки в лева 27 хил. лева

Дружеството започва годината с общ размер на наличните парични средства – 75 хил. лева. Нетният паричен поток от оперативна дейност за годината е – 34 хил. лева в намаление.

5. Провизии и отсрочени данъци

През 2011 г. дружеството формира пасив по отсрочени данъци в размер на 45.46 лв., който се образува при определяне на данъчния финансов резултат.

Начислена счетоводна амортизация в размер на 15819,67 лв , данъчна амортизация в размер на 16027,80 + приспадане на данъчна загуба – 246,49 лв. – сума в намаление на данъчния финансов резултат – 454,62 лв / * 10% = 45,46 лв – формирана е облагаема временна разлика отразена по сметка 4972.

6. Собствен капитал

В началото на годината собственият капитал е в размер на (-113) хил.лева, а в края (-113) хил.лева. Няма изменение в капитала, поради нулевия данъчен резултат и незначителната счетоводна печалба, която не може да повлияе в отчетите в хил.лв.

7. Разходи

През годината са направени следните разходи по икономически елементи:

Х.лева

Вид на разхода	2011	2010
Разходи за суровини и материали	206	209
Разходи за външни услуги	193	114
Разходи за възнаграждения	183	118
Разходи за осигуровки	33	20
Разходи за амортизации	16	1
Разходи за обезценка		
Разходи за провизии		
Други разходи	9	34
Балансова стойност на продадените активи	170	0
Всичко разходи по икономически елементи	810	496

Разходите за материали са предимно за хранителни продукти, ремонтни материали, почистващи материали, канцеларски материали и пособия. Разходите за външни услуги в размер на 193 хил.лв включват: ремонтни услуги, транспортни услуги, интернет, кабелна, наем на сгради, почистване на хотелите, пране и други.

Балансовата стойност на продадените активи включва:

- продадени стоки и продукти в Лоби бар, Уиски бар, Ресторант и Реторант на Спа хотел - 170 хил.лв

8. Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. Общия размер на приходите за 2011 г. е 811 хил.лв.

Най-голям относителен дял в приходите за годината имат приходите от продажба на стоки и услуги – стоките са от реализираните продажби в баровете на двата хотела а услугите са основно – нощувки и наем зала.

Приходите от продажби имат следната структура:

Х.лева

Приходи от продажба на:	2011	2010
услуги	414	179
Стоки	198	180
Продукция	92	32
Всичко	811	391

Финансовите приходи са в размер на 1567,34 лв, която сума включва приходи от лихви по банкови сметки – 12,08 лв и приходи по съдебни спорове – 1555,26 лв /по дело със СНЦ Българска федерация по бокс/.

9. Финансов резултат

- Счетоводната печалба за годината е 409,16 лв, изчислена след преобразуване с начислените облагаеми временни разлики. През предходната година е отчетена счетоводна загуба в размер на 106 хил.лева.
- Данъчен финансов резултат – нула след покриване на част от данъчна загуба за 2008 г.

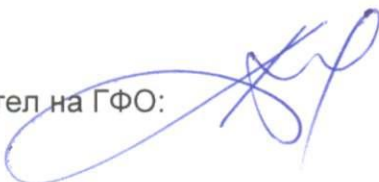
Остатък от данъчна загуба – 117881,99лв за пренасяне в следващи години.

За реализираната счетоводна печалба ще се вземе решение от Едноличния собственик на капитала на дружеството дали ще се прехвърли като неразпределена печалба от минали години или със сумата ще се покрие загуба от минали години.

10. Управление на риска

Дружеството е изложено на влиянието на пазарен и кредитен риск. Пазарният риск означава, че справедливата стойност на бъдещите парични потоци ще варира поради промени в пазарните цени.

Съставител на ГФО:



Дата: 29.03.2012г.

Ръководител:

