СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на АЗИЯ ХОЛИДЕЙЗ ООД
към 31.12.2010 г.

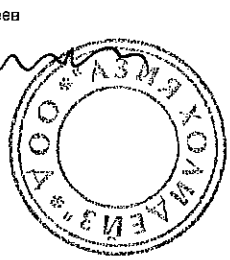
Приложение № 1 към СС 1
Двустранна форма

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			*I. Записан капитал*	5	5
1. Нематериални активи			*II. Премии от емисии*		
1. Продукти от развойна дейност			*III. Резерв от последващи оценки*		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	14	18	*IV. Резерви*		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	14	18	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Заеми и сгради, в т.ч.:			*Общо за група IV:*		
- земи			*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*	(26)	(15)
- сгради			- неразпределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	(26)	(15)
3. Съоръжения и други			*Общо за група V:*		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	4	(11)
Общо за група II:			***Общо за раздел А:***	**(17)**	**(21)**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
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			***Общо за раздел Б:***		
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
номинална стойност хил. лв			до 1 година		
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	5	19
Общо за раздел Б:	**14**	**18**	до 1 година	5	19
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	14	16
- продукция			до 1 година	14	16
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси	4	1	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо за група I:	**4**	**1**	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1	6	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	44	15
над 1 година			до 1 година	44	15
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	42		над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	5	
3. Вземания, свързани с асоцирани и смесени			до 1 година	5	
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:		1	8. Други задължения, в т.ч.:	6	
над 1 година			до 1 година	6	
Общо за група II:	43	7	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:		
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност хил. лв			- осигурителни задължения, в т.ч.:		
3. Други инвестиции			до 1 година		
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- данъчни задължения, в т.ч.:	6	
- брой	1	1	до 1 година	6	
- в безсрочни сметки (депозити)	3	2	над 1 година		
Общо за група IV:	4	3	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	**74**	**50**
Общо за раздел В:	51	11	до 1 година	69	50
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година		
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди	8	
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**65**	**29**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**65**	**29**

Дата на съставяне: 22.03.2011г.

Съставител:
Е. Борисова

Ръководител:
Н. Пантапеев



ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на АЗИЯ ХОЛИДЕЙЗ ООД
за 2010г.

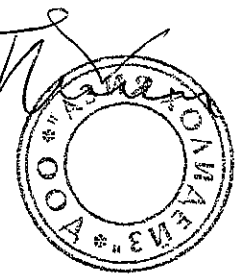
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предход на година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			*1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:*	224	423
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	191	390	а) продукция		
а) суровини и материали		1	б) стоки		
б) външни услуги	191	389	в) услуги	224	423
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	21	31	*2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство*		
а) разходи за възнаграждения	18	26	*3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин*		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	3	5	*4.Други приходи, в т.ч.:*		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	4	5	*Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4+)*	224	423
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални инематериални активи, в т.ч.:			*5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, вт.ч.:*		
- разходи за амортизация	4	5	- приходи от участия в предприятия от групата		
- разходи от обезценка			*6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:*		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от групата		
5. Други разходи, в т.ч.:	0	2	*7. Други лихва и финансови приходи, в т.ч.:*		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от групата		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативната дейност (1+2+3+4+5)	216	428	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.:			Общо финансови приходи (5+6+7)		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	4	6			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	4	6			
8. Печалба от обичайната дейност			*8. Загуба от обичайна дейност*		
9. Извънредни разходи			*9. Извънредни приходи*		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	220	434	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	224	423
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	4		*10. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)*	-	11
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтерантивни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)			*11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)*		11
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	224	434	Всичко (Общо приходи +11)	224	434

Дата на съставяне: 07.03.2011г.

Съставител: Е. Борисова

Ръководител: Я. Панталеев

Н. Панталеев



Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на АЗИЯ ХОЛИДЕЙЗ ООД

ЗА 2010 ГОД.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващ и оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с	Резерв съгласно	Други резерви	Неразпред елена	Непокри-та загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5								(15)	(11)	(21)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										4	4
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал									(11)	11	
11. Салдо към края на отчетния период	5								(26)	4	(17)
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5								(26)	4	(17)

Дата на съставяне: 22.03.2011г.

Съставител: Е. Борисова

Ръководител: Я. Панталеев

Н. Панталеев

АЗИЯ ХОЛИДЕЙЗ ООД

Приложение № 1
Към НСС 7

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
наАЗИЯ ХОЛИДЕЙЗ ООД
за 2010 г.

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1.Парични потоци , свързани с търговски контрагенти	205	184	21	427	449	-22
2. Парични потоци , свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци , свързани с трудови възнаграждения		21	(21)		31	(31)
4. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата						
7. Плащания при разпределение на печалби						
8. Други парични потоци от основна дейност	1	6	(5)	8	4	4
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**206**	**211**	**(5)**	**435**	**484**	**(49)**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци , свързани с дълготрайни активи			0			0
2. Парични потоци , свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4. Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)			**0**			**0**
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	57	51	6	71	69	2
4. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0		3	(3)
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**57**	**51**	**6**	**71**	**72**	**(1)**
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	**263**	**262**	**1**	**506**	**556**	**(50)**
Д. Парични средства в началото на периода			3			53
Е. Парични средства в края на периода			**4**			**3**

Дата: 22.03.2011г.

Съставил: Е. Борисова

Ръководител: Н. Панталеев

Н. Панталеев

ООД "АЗИЯ ХОЛИДЕЙЗ"

Справка за дълготрайните (дългосрочните) активи към 31.12.2010 г.
на АЗИЯ ХОЛИДЕЙЗ ООД
(хил.лв.)

(хил.лв)

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 постъпилите през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други	23			23			23	5	4		9			9	14
3. Търговска репутация				-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група I:	23	-	-	23	-	-	23	5	4	-	9	-	-	9	14
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- земи				-			-				-			-	-
- сгради				-			-				-			-	-
апаратура				-			-				-			-	-
3. Съоръжения и други															
4. Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група II:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от групата				-			-				-			-	-
2. Предоставени заеми на предприятия от групата				-			-				-			-	-
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
5. Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-	-
6. Други заеми				-			-				-			-	-
7. Изкупени собствени акции				-			-				-			-	-
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отсрочени данъци				-			-				-			-	-
Общо за група IV:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Общо нетекущи активи (I+ II+ III+ IV):	23	-	-	23	-	-	23	5	4	-	9	-	-	9	14

Дата: 22.03.2011 г.

Съставител: Е. Борисова

Ръководител:
Я. Панталеев

Н. Панталеев

ООД "АЗИЯ ХОЛИДЕЙЗ"

АНАЛИЗ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА АЗИЯ ХОЛИДЕЙЗ ООД
за 2010 година

Търговско дружество Азия Холидейз ООД гр.София е учредено през м.април 2008 година като дружество с ограничена отговорност. Капиталът на дружеството, регистриран при създаването му е в размер на 5000,00 лева и е внесен изцяло към датата на учредяването. Азия Холидейз ООД е дъщерно дружество на Ойрошпед АД. Последното притежава 50 % от капитала на дружеството.

Азия Холидейз ООД е лицензирана за извършване туроператорска дейност. Годишният счетоводен отчет на дружеството за 2010 година е изготвен в съответствие с изискванията на счетоводните стандарти за малки и средни предприятия, които са приложими за 2010 година.

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

ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет за 2010 г. е изготвен в съответствие с изискванията и принципите: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство. Финансовият отчет на дружеството се изготвя в хил.лв.Счетоводният баланс се съставя в двустранна форма, с натрупване от началото на годината. Отчетът за приходите и разходите се съставя в двустранна форма, с натрупване от началото на годината. Отчетът за паричния поток се изготвя на база прекия метод въз основа на информация от счетоводните регистри.

Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят

Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от: лихвени приходи и разходи, валутни разлики, банкови такси и комисионни.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв, под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Нематериални активи

Нематериалните активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация. В дружеството се прилага линеен метод на амортизация на нематериалните дълготрайни активи. В баланса на дружеството са включени следните нематериални активи – маркетингово проучване на стойност 14 х.лв.

Търговски и други вземания

Търговските вземания се формират от основната дейност – доставки на туристически услуги. Вземанията от клиенти са текущи. Същите са свързани основно с продажба на туристически услуги.

Дружеството не е начислило обезценка, тъй като ръководството е преценило, че същите са събираеми, т.к. са възникнали по повод на текущи търговски сделки, които са в процес на уточняване и възстановяване на сумите от контрагентите.

Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%).

Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действуващото осигурително законодателство.

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

Към 31.12.2010 г. отсрочените данъци върху печалбата са оценени при ставка 10% (31.12.2009 г.: 10%).

Разходите за материали включват:

	2010	*2009*
	BGN '000	*BGN '000*
Спомагателни материали		1,08
Общо		**1,08**

Разходите за външни услуги включват:

	2010	*2009*
	BGN '000	*BGN '000*
Наеми	2	9,50
Комуникационни услуги	1	1,6
Реклама	8	6,7
Транспорт		
Данъци и такси		1,4
Застраховки		0,70
Доставка на ОТУ	169	362,00
Други	11	7,30
Общо	**191**	**389,20**

Разходите за персонала *включват:*

	2010	*2009*
	BGN '000	*BGN '000*
Текущи възнаграждения	18	25,60
Вноски по социалното осигуряване	3	4,96
Неизползвани отпуски		
Общо	**21**	**30,56**

Другите разходи включват:

	2010	*2009*
	BGN '000	*BGN '000*
Командировки		2,00
Други		0,04
Общо		**2,04**

Данъците за внасяне включват:

	31.12.2010	*31.12.2009*
	BGN '000	*BGN '000*
Данък върху добавената стойност	6	
Общо	**6**	

Парични средства:

	31.12.2010	*31.12.2009*
	BGN '000	*BGN '000*
Парични средства в каса	1	0,72
Разплащателни сметки	3	2,29
Общо	**4**	**3,01**

Наличните към 31.12.2010 г. парични средства са по сметки на дружеството в следните банки: Райфайзен Банк (България) ЕАД

Задълженията към доставчици

	31.12.2010 *BGN '000*	*31.12.2009* *BGN '000*
Доставчици в страната		
Доставчици в чужбина	14	13,72
Общо	**14**	**13,72**

ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ЛИЦА

	31.12.2010 *BGN '000*	*31.12.2009* *BGN '000*
Задължения по доставки		
Име на свързаното лице		
Ойрошпед АД	11	5
Еуроспед ЕООД – врем. Фин. помощ	33	10
Техникъл Сълюшън ООД	5	
	49	***15***

Дата: 23.03.2011г. Съставител: (Е. Борисова) Ръководител: (Я. Панталеев)

(Н. Панталеев)

ООД "АЗИЯ ХОЛДИНГ"

ГОДИШЕН ДОКЛАД
за дейностна на Азия Холидейз ООД
през 2010 година

1. **Развитие и резултати от дейността на дружеството през 2010 година**

Търговско дружество Азия Холидейз ООД гр.София е учредено през м.април 2008 година като дружество с ограничена отговорност. Капиталът на дружеството, регистриран при създаването му е в размер на 5000,00 лева и е внесен изцяло към датата на учредяването. Азия Холидейз ООД е дъщерно дружество на Ойрошпед АД. Последното притежава 50 % от капитала на дружеството.

Азия Холидейз ООД е лицензирана за извършване туроператорска дейност.

За финансовата 2010 година дружеството е реализирало нетни приходи от предоставяне на туристически услуги в размер на 224 хил. лв.

Дружеството е извършило разходи в размер на 220 хил. лв.

Счетоводната печалба на дружеството за 2010 г. е в размер на 4 хил. лв. През 2010 година дружеството не е получавало правителствени помощи и дарения.

Дата: 23.03.2011 г.

Управители: (Я. Панталеев)

(Н. Панталеев)