

на "АФРОДИТА БИЙЧ" ООД гр. ПАЗАРДЖИК, ЕИК 112608709

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	АКТИВ		ПАСИВ	
	Сума (в хил. лв.)		Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1 2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал	
Б. Негушци (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	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	6		IV. Резерви	2
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:	6	0	3. Резерв съгласно учредителен акт	
II. Дълготрайни материални активи	69	11	4. Други резерви	2
1. Заеми и сгради, в т.ч.:			Общо за група IV:	2
- земи	11	11	V. Напълната печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	373
- сгради	58		- неразпределена печалба	373
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	2	1	- непокрита загуба	57
3. Съоръжения, тр. средства, компютри и други	119	59	Общо за група V:	373
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	211
Общо за група II:	190	71	Общо за раздел A:	591
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:	0
6. Други заеми			В. Задължения	
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0
номинална стойност хил. лв	х	х	до 1 година	
Общо за група III:	0	0	над 1 година	
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0
Общо за раздел Б:	196	71	до 1 година	

а		1	2	а		1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи				над 1 година			
<i>I. Материални запаси</i>				3. Получени аванси, в т.ч.:		854	470
1. Суровини и материали	178		70	до 1 година		427	470
2. Незавършено производство	1028		802	над 1 година		427	
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	0		80	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		5	6
- продукция			80	до 1 година		4	6
- стоки				над 1 година		1	
4. Предоставени аванси			64	5. Задължения по полици, в т.ч.:		0	0
Общо за група I:	1206		1016	до 1 година			
II. Вземания				над 1 година			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			156	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		0	0
над 1 година				до 1 година			
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		0	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
4. Други вземания, в т.ч.:	15		2	8. Други задължения, в т.ч.:		3	414
над 1 година				до 1 година		3	414
Общо за група II:	15		158	над 1 година		0	0
III. Инвестиции				- към персонала, в т.ч.:		1	1
1. Акции и дялове в предприятия от група				до 1 година		1	1
над 1 година				над 1 година			
2. Изкупени собствени акции				над 1 година			
номинална стойност	х		х	- осигурителни задължения, в т.ч.:		1	
3. Други инвестиции				до 1 година		1	
Общо за група III:	0		0	над 1 година			
IV. Парични средства, в т.ч.:	36		23	- данъчни задължения, в т.ч.:		1	28
- брой			1	до 1 година		1	28
- в безсрочни сметки (депозити)	36		22	над 1 година			
Общо за група IV:	36		23	Общо за раздел В, в т.ч.:		862	890
Общо за раздел В:	1257		1197	до 1 година		434	890
Г. Разходи за бъдещи периоди				над 1 година		428	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		1453	1268	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		0	0
				- финансирания			
				- приходи за бъдещи периоди			
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		1453	1268			1453	1268

Дата на съставяне: 27.02.2009г.

Съставител:

"ТРАНССПЕД - 97" ООД

Ръководител: /И. Михайлов/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ за 2008 година
на "АФРОДИТА БИЧ" ООД гр. ПАЗАРДЖИК, ЕИК 112608709

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
	1	2		1	2
A. Разходи			A. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	205	601
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	389	710	а) продукция	74	593
а) суровини и материали	356	673	б) стоки	30	
б) външни услуги	33	37	в) услуги	101	8
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	43	21	г) наеми		
а) разходи за възнаграждения	36	17	д) продажба на материали		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	7	4	е) продажба на ДМА		
- осигуровки, свързани с пенсии		2	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	147	267
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	13	3	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	59	28
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	13	3	4. Други приходи, в т.ч.:	295	194
- разходи за амортизация		3	- приходи от финансирания		
- разходи от обезценка			Общо приходи от оперативна дейност	706	1090
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
5. Други разходи, в т.ч.:	24	3	- приходи от участия в предприятия от група		
а) балансова стойност на продадените активи	19	3	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) провизии			- приходи от предприятия от група		
Общо разходи за оперативна дейност	469	737	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи, активи, в т.ч.:			а) приходи от предприятия от група		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	2	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
а) разходи, свързани с предприятия от група			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
Общо финансови разходи (6 + 7)	2	2			
8. Печалба от обичайна дейност	235	351	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	471	739	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	706	1090
10. Счетоводна печалба	235	351	10. Счетоводна загуба	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	24	35			
12. Данъци активи по отсрочени данъци	211	316	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел A)	0	0
13. Печалба (10 - 11 - 12)					
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	706	1090	Всичко (Общо приходи + 11)	706	1090

Дата на съставяне: 27.02.2009г.

Съставител:

"ТРАНСПЕД-97" ООД

Ръководител:

И. Михайлов

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД към 31.12.2008г.
на "АФРОДИТА БИЙЧ" ООД гр. ПАЗАРДЖИК, ЕИК 112608709

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1148	499	649	1132	999	133
Парични потоци, свързани с краткосрочни фин. активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		43	-43		22	-22
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата		66	-66		18	-18
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност	49	58	-9		2	-2
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1197	666	531	1132	1041	91
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с DMA		133	-133		59	-59
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвест. дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	133	-133	0	59	-59
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	90	473	-383	352	361	-9
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност		2	-2		2	-2
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	90	475	-385	352	363	-11
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	1287	1274	13	1484	1463	21
Д. Парични средства в началото на периода			23			2
Е. Парични средства в края на периода			36			23

Дата: 27.02.2009г.

Съставител:
"ТРАНСФЕД-97" ООД

Ръководител:
Й. Михайлов

**ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.12.2008г.
на "АФРОДИТА БИЙЧ" ООД гр. ПАЗАРДЖИК, ЕИК 112608709**

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			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	5							373			378	
2. Промени в счетоводната политика												
3. Грешки												
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки												
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.: - увеличение - намаление							2 2				2 2	
6. Финансов резултат за текущия период										211	211	
7. Разпределения на печалба, в т.ч.: - за дивиденди												
8. Покриване на загуба												
9. Последващи оценки на активи и пасиви - увеличение - намаление												
10. Други изменения в собствения капитал												
11. Салдо към края на отчетния период	5						2	373		211	591	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5						2	373		211	591	

Дата на съставяне: 27.02.2009г.

Съставител:

"ТРАНССПЕД - 97" ООД

Ръководител:

Й. Михайлов

СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2008г.

на "АФРОДИТА БИЙЧ" ООД гр. ПАЗАРДЖИК, ЕИК 112608709

Приложение № 5 към СС 1

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 постъпили през периода	На излезли 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		
a	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 подобни		8		8			8		2		2			2	6
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:		8		8			8		2		2			2	6
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.	11	59		70			70		1		1			1	69
- земи	11			11			11								11
- сгради		59		59			59		1		1			1	58
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1	3	1	3			3		1		1			1	2
3. Съоръжения и други	63	69		132			132	4	9		13			13	119
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II:	75	131	1	205			205	4	11		15			15	190
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
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 нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	75	139	1	213			213	4	13		17			17	196

Дата на съставяне: 27.02.2009г.

Съставител: "ТРАНССПЕД-97" ООД

Ръководител: И. Михайлов

Приложение към ГФО
на "АФРОДИТА-БИЙЧ" ООД – гр.Пазарджик
за 2008 година

1. Корпоративна информация

"АФРОДИТА-БИЙЧ" ООД – гр.Пазарджик е учредено и вписано в регистъра на Пазарджишки окръжен съд с решение № 747/13.04.2004 г. по ф.дело №393/2004 г.

Седалището и адресът на управление на фирмата са гр.Пазарджик, ул."Райко Алексиев" №14 А. Капиталът на дружеството е в размер на 5000 лева разпределен по равно между двама съдружника Йордан Михайлов и Борислав Митраков.

Основен предмет на дейност е строителство на жилищни и нежилищни сгради-хотел с цел продажба на апартаменти, хотелиерство и други туристически услуги.

Дружеството се представлява и управлява от Управителите Йордан Михайлов и Борислав Митраков заедно.

Към 31.12.2008 г. персоналът на фирмата се състои от 5 души, от които 2 администратори на хотел, 1 строителен електромонтьор, 1 работник поддръжка на сгради и 1 склададжия. Персоналът е назначен на безсрочни трудови договори и е запознат със спецификата на дейността. През годината са назначавани на срочни договори за по 4 месеца персонал за курортния летен сезон-камериерки, готвачи и барман, които след края на сезона са прекратени.

Трудовото възнаграждение се изплаща месечно, като основното възнаграждение е над прага за дадената икономическа дейност.

2. База за изготвяне и счетоводна политика

Годишният финансов отчет на предприятието за 2008 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 2008 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2008 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 обоснованост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

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

Всички данни за 2008 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 2008 година са съпоставими.

3. Нетекущи активи

3.1. Дълготрайни материални активи

ДМА се заприхождават по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползуване вид. След първоначалното признаване като актив, всеки отделен ДМА се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2008 г. не е извършвана обезценка на ДМА. Възприетият праг на същественост през 2008г. е 700 лв. и активите със стойност под 700 лв. са отписани от счетоводния амортизационен план, а в данъчния план стоят до пълното им амортизиране. ДМА се отчитат по сметките от гр.20 на индивидуалният сметкоплан, като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи. Към 31.12.2008 г. дружеството притежава ДМА с отчетна стойност 205 х.лв. в т.ч.:

- 11 х.лв.- земи
- 59 х.лв.-сгради
- 3 х.лв. машини и оборудване
- 37 х. лв. – транспортни средства
- 36 х.лв.- офис обзавеждане
- 55 х.лв. съоръжения
- 4 х.лв. – компютърна техника

Балансовата стойност на ДМА към 31.12.2008 г. е 190 х.лв. и е както следва: на земи- 11 х.лв., на сгради-58 х.лв., на машини и оборудване –2 х.лв., на транспортни средства като тук са включени пътно покритие и асфалтиран път-35 х.лв., на офис обзавеждане-30 х.лв., на съоръжения -53 х.лв. и на компютърна техника – 1 х.лв.

През 2008 г. дружеството има новопридобити ДМА с отчетна стойност 131 х.лв. в т.ч.: сгради /стаи-мазе за персонала/ по стопански начин за 59 х.лв., машини и оборудване за 3 х.лв., транспортни средства /асфалтиран път/ за 32 х.лв., офис обзавеждане за 21 х.лв. и съоръжения за 16 х.лв. Дружеството има отписани ДМА – машини за 1 х.лв. с праг под 700 лв.

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. Дружеството прилага линеен метод на амортизация на ДМА и няма промяна спрямо предходната година. То прилага за счетоводни цели данъчно признатите норми на амортизация на ДА: за сгради и съоръжения-4 %, за машини- 30%, за транспортните средства – 25 % в т.ч. на пътни настилки -10%, за компютърна техника – 50 % и за офис обзавеждане и други ДМА-15 %. Натрупаните към 31.12.2008 г. амортизации на ДМА са в размер на 15 х.лв., а балансовата им стойност е 190 х.лв.

3.3. Нематериални дълготрайни активи

Дружеството има придобит нематериален дълготраен актив през 2008 г.- програмнен продукт за управление на хотела с отчетна стойност 8 х.лв., а в края на годината той е с 6 х.лв. балансова стойност и 2 х.лв. набрана амортизация при 50% амортизационна норма.

3.4. Дългосрочни финансови активи

Дружеството не притежава дългосрочни финансови активи.

4. Текущи активи и пасиви

4.1. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват при заприхождаването им по по-ниската от доставната и нетната реализируема 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, 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, както и невъзстановимите данъци, 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.

Дружеството изписва материалните запаси по среднопретеглена стойност, която изчислява ежемесечно и няма промяна в метода в сравнение с предходната година. Обезценка на МЗ в края на годината не е извършвана. Дружеството е с предмет на дейност строителство на нежилищна сграда- хотел и продажба на апартаменти от хотела в завършен и незавършен вид на отделни лица. Всички разходи по строителството на сградата се калкулират в сметка 611-разходи по строителството, като се спазват изискванията на СС11-Договори за строителство. Прилага се метода договор на база "твърда цена", тъй като дружеството строи цялата сграда за своя сметка. То сключва предварителни договори за продажба на апартаменти в завършен и незавършен вид и получава аванси от клиентите по тези предварителни договори, които фактурира при получаването им с ДДС. При нотариално прехвърляне само на право на строеж не се начислява ДДС, а се сключва друг договор за строителство, който е с ДДС. В себестойността на строителната продукция не се включват административните, финансовите и извънредните разходи. Едното крило на хотела е изцяло построено и продадено като отделни апартаменти-готова строителна продукция през 2007 г., а второто тяло не е завършено и няма акт 15 за въвеждане в експлоатация до края на 2008 г. За него има сключени предварителни договори за продажби в завършен и незавършен вид, има и аванси, а също и нотариални продажби на право на строеж. През годината за 3 месеца е функционирал и ресторант-кухня, а също и бар през летния сезон в завършеното крило, в които са продавани готови стоки изписвани по средно претеглени цени и храна –готова кухненска продукция, калкулирана по себестойност на база вложени продукти при спазване изискванията на СС2 – Отчитане на СМЗ.

Движението на материалните запаси през годината е следното:

Вид	Стойност на 01.01.2008	заприходени	Отписани	Стойност на 31.12.2008
Материали	70	396	288	178
Продукция	80	27	107	0
Стоки	0	19	19	0
Незавърш.пр-во	802	226	0	1028
Предост.аванси	64	111	175	0
Общо МЗ	1016	779	589	1206

4.2. Вземания и задължения

Дружеството има вземания по баланса за 15 х.лв., които са от надвнесен данък печалба през 2008 година.

Задълженията по баланса на стойност 862 х.лв. включват: получени аванси от клиенти за продажба на апартаменти за 854 х.лв. в т. ч. 427 х.лв. от текущата година и 427 х.лв. от предходната година, 5 х.лв. задължения към доставчици от които 4 х.лв. текущи и 1 х.лв. от предходна година и 3 х.лв. други задължения от които 1 х.лв. към персонала, 1 х.лв. осигурителни задължения и 1 х.лв. данъчни задължения по ДДС, които са текущи.

Структурата на вземанията и задълженията по баланса е следната: х.лв.

	Вземания	Задължения
От предходни години	0	428
До 90 дни от датата на отчета	15	427
До 60 дни от датата на отчета		
До 30 дни от датата на отчета		7
Всичко в хиляди лева	15	862

4.3. Парични средства

Наличните парични средства в края на годината в размер на 36 х.лв са:

- в брой – 0 х. лева ,
- в банки в лева -17 х.лв
- в банки във валута– 19 х. лева

Нетният паричен поток по ОПП за годината е както следва: от оперативна дейност - +531 х.лева, от инвестиционна - -133 х.лева и от финансова - -385х.лева, а общото изменение е : +13 х.лв. т. е. увеличение на паричните средства. Дружеството няма банкови и други заеми.

5. Разходи за бъдещи периоди

Дружеството няма такива разходи в края на 2008 г.

6. Провизии и отсрочени данъци

Дружеството няма начислени провизии и отсрочени данъци

7. Собствен капитал

В началото на годината собственият капитал на фирмата е 378 х.лв., а в края на

годината - 591 х.лева, като увеличението от 213 х.лв. е в резултат на реализираната печалба през годината от 211 х.лв. и 2 х.лв. други резерви-от собствениците.

Изменението на собствения капитал е показано в следната таблица:

х.лв.

	Начално салдо	Увеличение	намаление	Крайно салдо
Основен капитал	5			5
Резерв от оценки				
Законови резерви				
Други резерви		2		2
Финансов резултат	373	211		584

Собственият капитал в края на годината в размер на 591 х.лв. включва: 5 х.лв. основен записан капитал по съдебно решение, 373 х.лв. неразпределени печалби от предходни години, 2 х.лв. други резерви-от собствениците и 211 х.лв. текуща балансова печалба за 2008 г.

8. Разходи

През годината са направени следните разходи по икономически елементи :

Вид на разхода	х.лева	
	2008	2007
Разходи за материали	356	673
Разходи за външни услуги	33	37
Разходи за възнаграждения	36	17
Разходи за осигуровки	7	4
Разходи за амортизации	13	3
Разходи за обезценка		
Разходи за провизии		
Други разходи	24	3
Всичко разходи по икономически елементи	469	737

В ОПР за 2008 г. в перото-други разходи на стойност 24 х.лв. е включена 19 х.лв. балансова стойност на продадените стоки в бара и 5 х.лв. други разходи-неустойки за несвоевременно плащане към контрагенти и глоба.

Финансовите разходи по ОПР на стойност 2 х.лв. включват др.финансови разходи-банкови такси за обслужване.

9.Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. В сравнение с предходната година общият размер на приходите е намален с 384 х.лв., което се дължи на факта че през 2008 г. не е приключено строителството на второто тяло на хотела, няма акт 15, не е заприходена готова строителна продукция, тя стои в незавършено строителство и не са признати на приход получените аванси.

Нетните приходи от продажби имат следната структура:

х.лева		
Нетни приходи от продажба на:	2008	2007
Продукция	74	593
Стоки	30	
Услуги	101	8
Наеми		
Материали		
дълготрайни активи		
Всичко	205	601

Дружеството има и 295 х. лв. други приходи които са от продажби на апартаменти на право на строеж. В приходите от готова продукция на стойност 74 х.лв. са включени: 51 х.лв. от продажба на 2 апартамента останали от първото тяло на хотела като готова продукция и 23 х.лв. от готова кухненска храна в ресторанта. Приходите от стоки за 30 х.лв. са от продажби в бара през лятото, а приходите от услуги на стойност 101 х.лв. включват: нощувки за 24 х.лв. и туроператорски услуги по настаняване на туристи за 77 х.лв. В раздел приходи от оперативна дейност са включени и 147 х.лв. увеличение на запасите от незавършено строителство и 59 х.лв. разходи за придобиване на ДМА по стопански начин-това е заприходените като сгради стаи в мазето на хотела, които остават собственост на дружеството и не са продадени. Общо приходите от оперативна дейност възлизат на 706 х.лв.

10. Финансов резултат

Счетоводната печалба за годината е 235 х.лева, а балансовата 211 х.лева.

Отчетеният финансов резултат има следната има следната структура

- Финансовият резултат от оперативна дейност е: +237 х.лева
- Финансовият резултат от финансовата дейност е: -2 х.лв.
- Начисленият данък върху печалбата е: 24 х.лева

Рентабилността за 2008 г. на база счетоводна печалба е 33 %.

11. Данъци

Текущият корпоративен данък върху печалбата за 2008 година е в размер на 23629.34 лева. Счетоводната печалба е 235218.21 лв., а облагаемата печалба по ГДД е 236293.41 лв., като увеличенията са 14313.30 лв. включващи счетоводни амортизации за 12794.46 лв., балансова стойност на отписаните ДМА от САП с праг под 700 лв. за 917.37 лв. и глоба и лихви за 601.47 лв., а намаленията са 13238.10 лв., включващи данъчно признатите амортизации. През 2008 г. дружеството е направило авансови вноски за данък печалба за 38533.68 лв., а начисленият данък печалба по ГДД е 23629.34 лв. и остава 14904.34 лв. надвнесен данък, който ще се приспада от дължими авансови вноски за 2009 г.

12. Управление на риска

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи, което показва, че същото успява да преодолява промените породени от пазарен и кредитен риск.

Съставител на ГФО:
/Транспед-97 ООД/



Ръководител:
/И. Михайлов/

