МИРЕНА ХОТЕЛ ЕООД

гр.Пловдив, бул."Княгиня Мария Луиза" № 64

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31,12,2010 година

МИРЕНА ХОТЕЛ ЕООД
Съставител (предприятие)
гр.Пловдив, бул."Княгиня Мария Луиза" № 64
Град, (село) ул.

Приложение№ 1 към СС1
БУЛСТАТ **201005397**

Вид дейност Хотели и подобни

БАЛАНС
на МИРЕНА ХОТЕЛ ЕООД
към 31.12.2010 година

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
Продукти от развойна дейност		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
Търговска репутация		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
Земи и сгради, включително ограничени вещни права в т.ч.		
- земи		
- сгради		
Машини, производствено оборудване и апаратура	6	
Съоръжения и други		
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	6	
III. Дългосрочни финансови активи		
Акции и дялове в предприятия от група		
Предоставени заеми на предприятия от група		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
Дългосрочни инвестиции, включително инвестиционни имоти		
Други заеми		
Изкупени собствени акции		
- номинална стойност на изкупени собствени акции		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци:	6	
Общо за раздел "Б":		
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси	15	
Суровини и материали		
Незавършено производство	3	
Продукция и стоки, в т.ч.		
- продукция	3	
- стоки		
Предоставени аванси	18	
Общо за група I:		
II. Вземания	2	
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.		
- над 1 година		
Вземания от предприятия от група в т.ч.		
- над 1 година		
Вземания свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч		
- над 1 година		
Други вземания, в т.ч		
- над 1 година	2	
Общо за група II:		
III. Инвестиции		
Акции и дялове в предприятия от група		
Изкупени собствени акции		
- номинална стойност на изкупени собствени акции		
Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.	1	
- в брой - (включително в подотчетни лица)		
- в безсрочни сметки (депозити)	1	
Общо за група IV:	21	
Общо за раздел "В":	4	
Г. Разходи за бъдещи периоди	31	
Сума на актива (А+Б+В+Г)		
Д. Условни активи		

Приложение№ 5 към СС1

БУЛСТАТ 201005397

МИРЕНА ХОТЕЛ ЕООД
Съставител (предприятие)

Вид дейност Хотели и подобни места за настаняване

гр.Пловдив, бул."Княгиня Мария Луиза" № 64
Град, (село) ул.

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи
на МИРЕНА ХОТЕЛ ЕООД
към 31.12.2010 година

(хил. лева)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите (дълготрайните) активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация							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)	Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	
												Увеличение	Намаление		
а	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, лицензии, търговски марки, програмни продукти, и други подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане								x	x	x	x	x	x	x	
Общо за група I															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, включително права в т.ч.								x	x	x	x	x	x	x	
- земи															
- сгради															6
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	6			6			6								
3. Съоръжения и други															
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															6
Общо за група II	6			6			6								
III. Дългосрочни финансови активи								x	x	x	x	x	x	x	
1. Акции и дялове в предприятия от група								x	x	x	x	x	x	x	
2. Предоставени заеми на предприятия от група								x	x	x	x	x	x	x	
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
5. Дългосрочни инвестиции, вкл.инвестиционни имоти								x	x	x	x	x	x	x	
6. Други заеми								x	x	x	x	x	x	x	
7. Изкупени собствени акции								x	x	x	x	x	x	x	
Общо за група III								x	x	x	x	x	x	x	
IV. Отсрочени данъци															6
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	6			6											

Дата на съставяне: 31.01.2011

Съставител: Велина Иванова Иванчева

Ръководител: Милена Димитрова Димитрова

Заверил съгласно доклад от:
Регистриран одитор:

МИРЕНА ХОТЕЛ ЕООД
Съставител (предприятие)
гр.Пловдив, бул."Княгиня Мария Луиза" № 64
Град, (село) ул.

Приложение№ 1 към СС1
БУЛСТАТ **201005397**

Вид дейност **Хотели и подобни**

БАЛАНС
на МИРЕНА ХОТЕЛ ЕООД
към 31.12.2010 година

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал		
II. Премии от емисии		
III.Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
Законови резерви		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Резерв, съгласно учредителен акт		
Други резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч		
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба		
Общо за група V:	(12)	
VI.Текуща печалба (загуба)	(12)	
Общо за раздел "А":		
Б. Провизии и сходни задължения		
Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Провизии за данъци, в т.ч.		
- отсрочени данъци		
Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел "Б":		
В. Задължения		
Облигационни заеми /без конвертируемите/, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Конвертируеми облигационни заеми, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Получени аванси, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към доставчици, в т.ч.	4	
- до 1 година	4	
- над 1 година		
Задължения по полици, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към предприятия от група, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Други задължения, в т.ч.	39	
- до 1 година	39	
- над 1 година		
- Към персонала в т.ч.	4	
-- до 1 година	4	
-- над 1 година		
- Осигурителни задължения, в т.ч.	1	
-- до 1 година	1	
-- над 1 година		
- Данъчни задължения, в т.ч.	1	
-- до 1 година	1	
-- над 1 година		
- Други /необхванати в горните три пера/ задължения, в т.ч.		
-- до 1 година		
-- над 1 година		
Общо за раздел "В", в т.ч.:	43	
- до 1 година	43	
- над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	31	
Д. Условни пасиви		

Дата на съставяне: 31.01.2011

Ръководител:
Милена Димитрова Недялкова

Съставител:
Велина Иванова Петрова

Заверил съгласно доклад от: 00.1.1900
Регистриран одитор:

МИРЕНА ХОТЕЛ ЕООД
Състоятел (предприятие)

гр.Пловдив, бул."Княгиня Мария Луиза" № 64
Град, (село) ул.

Приложение№ 1 към СС 7
БУЛСТАТ 201005397
Вид дейност Хотели и подобни места за настаняване

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на МИРЕНА ХОТЕЛ ЕООД
за 2010 година

(хил. лева)

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						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	218	186	32			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		52	(52)			
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци от печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност	1	7	(6)			
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	219	245	(26)			
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	30		30			
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	18	20	(2)			
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)			
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	48	21	27			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	267	266	1			
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода			1			
в т.ч. в подотчетни лица						

Дата на съставяне: 31.01.2011

Съставител: Велина Иванова Пенчева

Ръководител: Живка Димитрова Калоянова

Заверил съгласно доклад от: 00.1.1900

Регистриран одитор:

МИРЕНА ХОТЕЛ ЕООД
Съставител (предприятие)

гр.Пловдив, бул."Княгиня Мария Луиза" № 64
Град, (село) ул.

Приложение№ 4 към СС1
БУЛСТАТ 201005397
Вид дейност Хотели и подобни места за настаняване

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на МИРЕНА ХОТЕЛ ЕООД
за 2010 година

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											
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.											
- увеличения											
- намаления										(12)	(12)
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределения на печалбата, 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.Салдо към края на отчетния период										(12)	(12)
12. Промени от прехода на годишния финансов отчет на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+12)										(12)	(12)

СС 1 т. 22.4. "Увеличението на неразпределената печалба в резултат на отчитането на резерв от последващи оценки на активи и пасиви се посочва в колона "Други изменения в собствения капитал".

Дата на съставяне: 31.01.2011

Съставител: Весела Пенчева Пенчева

Ръководител: Милена Димитрова Василкова

Заверил съгласно доклад от:

Регистриран одитор:

МИРЕНА ХОТЕЛ ЕООД
Съставител (предприятие)
гр.Пловдив, бул."Княгиня Мария Луиза" № 64
Град, (село) ул.

БУЛСТАТ **201005397**
Вид дейност **Хотели и подобни места за**
Приложение№ 2 към СС1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на МИРЕНА ХОТЕЛ ЕООД
за 2010 година

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
I. Нетни приходи от продажби на:		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	180	
а) продукция	20	
б) стоки	8	
в) услуги	152	
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.	3	
- приходи от финансиране		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	183	
II. Финансови приходи		
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.		
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайна дейност	12	
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	183	
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	12	
11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	12	
Всичко (Общо приходи + 11)	195	

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
I. Разходи за оперативна дейност		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	128	
а) суровини и материали	31	
б) външни услуги	97	
3. Разходи за персонала, в т.ч.	58	
а) разходи за възнаграждения	49	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	9	
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.		
- разходи за амортизация		
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.	7	
а) балансова стойност на продадените активи	7	
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	193	
II. Финансови разходи		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткотрайни) активи, в т.ч.		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	2	
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	2	
8. Печалба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	195	
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)	195	
Всичко (Общо разходи +11+12+13)		

Дата на съставяне: 31.01.2011

Ръководител:
Мирена Димитрова Иванкова

Съставител:
Велина Иванова Велкова

Заверил съгласно доклад от:
Регистриран одитор:

Предприятие: "МИРЕНА ХОТЕЛ" ЕООД **ЕИК: 201005397**
Гр. Пловдив

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА КЪМ 31.12.2010 год.

1. Правен статут

"Мирена Хотел" ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговския регистър на 18.01.2010г. с основен капитал от 11 лева. Едноличен собственик на капитала е Милена Димитрова Недялкова с ЕГН 6304045330. До датата на баланса-31.12.2010г. не са настъпвали промени в регистрирания капитал на дружеството. Дружеството е регистрирано с предмет на дейност хотелиерство и ресторантьорство.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, данъчно и счетоводно законодателство. "Мирена Хотел" ЕООД прилага двустранна форма на счетоводно записване на стопанските операции. Съставен е индивидуален сметкоплан на предприятието. Обработката на счетоводната информация е автоматизирана. Заведени са счетоводните регистри за синтетично и аналитично отчитане на резултатите, в изпълнение на разпоредбите на ЗС, както и задължителните регистри - Дневник за покупките и Дневник за продажбите , в съответствие с изискванията на ЗДДС и ППЗДДС.

Годишният финансов отчет на предприятието за 2010г. е изготвен в съответствие с изискванията на всички Национални счетоводни стандарти за финансови отчети на малките и средни предприятия, които са приложими за 2010г., в това число и към датата на баланса-31.12.2010г.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципите на текущо начисляване, предимство на съдържанието пред формата, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство и предпазливост.

При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена. Последващо оценяване на активите и пасивите е извършвано в съответствие с изискванията на счетоводните стандарти. Всички данни са представени в настоящият финансов отчет в хил. лв .

2.2 Сравнителни данни

В перата на баланса, отчета за приходи и разходи и отчета за паричния поток не са попълнени данни за предходната година, тъй като дружеството започва да осъществява дейност през финансовата 2010г.

2.3 Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1 Дълготрайни активи

Първоначалната оценка на Дълготрайните материални и нематериални активи се извършва по цена на придобиване образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи извършени по придобиването им. При последваща оценка на Дълготрайните материални активи се прилага препоръчителният подход. В предприятието е възприета като стойностен праг на същественост при отчитане на ДМА сумата от 700 лв.

Не е извършвана преоценка на ДМА и не е формиран преоценъчен резерв към 31.12.2010 г. През 2010г. не е осъществена продажба на ДМА и не е отписван ДМА от данъчния и счетоводния амортизационен план. Методът за амортизация на амортизируемите активи през 2010г. е линеен. Амортизационните норми допустими за данъчни цели са посочени в данъчния амортизационен план и съвпадат със счетоводните такива. Последващите разходи за ДМА, които отговарят на изискванията за подобрения са отразявани, като балансовата стойност на съответния актив е увеличена със сумата на направените последващи разходи, при спазване изискванията на НСФОМСП.

2.3.2.Материалните запаси се оценяват при тяхното потребление по метода на средно претеглената стойност, съгласно СС2. Заприхождаването на закупените количества стоки и материали се извършва ежедневно. Същите, при тяхното потребление се оценяват по среднопретеглена цена и се осчетоводяват в намаление на приходите от продажби/ сч.с/ки 702 и 707/.

2.3.3. Продукция

Продукцията се оценява текущо по себестойност, която се формира на базата на производствените разходи, чрез прилагане на метода " калкулиране на процеси". Определена е себестойността на продуктите, които имат самостоятелно значение, т.е. могат да са предмет на сделка. Производствените разходи за всеки месец са разпределени между готовите продукти от дадена фаза и тези които ще продължат процеса на обработка. За целта извършените продукти се трансформират в завършени, като се използва метода на "еквивалентните единици".

Базата за разпределение на общо производствените разходи е произведената продукция в еквивалентни единици, а базата за разпределение на основните производствени разходи е пропорционална на стойността на вложените материали в единица изделие. Разпределението на разходите между завършения продукт и запаса от незавършено производство в края на всеки месец, се осъществява чрез прилагане на метода " средно претеглена себестойност".

2.3.3.Вземанията и задълженията посочени в баланса на предприятието са оценени по тяхната номинална стойност.

2.3.4.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.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.
Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда (КТ), работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения.
След изплащането на посочените обезщетения за работодателя не произтичат други задължения към работниците и служителите.

2.3.5 Паричните средства са само в български лева и към 31.12.2010г. са налични в касата и разплащателната сметка.

2.4. Приходи и разходи. Финансов резултат

Приходите и разходите се отчитат в съответствие с принципа на текущото начисляване.

През 2010г. общата сума на приходите е в размер на 182837,74лв. Отчетените разходи възлизат общо на 195254,63лв.

През 2010г. счетоводния финансов резултат на дружеството е загуба в размер на 12416,89лв.

28.02.2011г.

Управител:.....
/М. Недялкова/