Годишен финансов отчет

"Верея Тур" АД

2011 г.

гр. Стара Загора
бул. "Цар Симеон Велики" № 100
Булстат: 833067523
Изпълнителен директор: Миглен Гюров
Съставител: Гергана Георгиева
Регистриран одитор: Мина Димитрова

Верея Тур АД

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

към 31 декември 2011 година

	бележки	31.12.2011 BGN '000	31.12.2010 BGN '000
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и оборудване	1	2889	3141
Активи в процес на изграждане		259	130
Общо нетекущи активи		**3148**	**3271**
Текущи активи			
Материални запаси	2	23	26
Търговски вземания	3	100	60
Други текущи активи	3	34	9
Парични средства	4	295	46
Общо текущи активи		**452**	**141**
ОБЩО АКТИВИ		**3600**	**3412**
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
ПАСИВИ			
Нетекущи задължения			
Отсрочени данъци	6	5	5
Общо нетекущи задължения		**5**	**5**
Текущи задължения	7		
Търговски задължения		67	93
Задължения към персонала и социално осигуряване		35	35
Задължения за данъци		41	20
Други текущи задължения			33
Общо текущи задължения		**143**	**181**
СОБСТВЕН КАПИТАЛ	5		
Основен капитал		63	63
Резерви		2815	2600
Натрупани печалби		574	563
Общо собствен капитал		**3452**	**3226**
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		**3600**	**3412**

Приложение на страници от 7 до 18 са неразделна част от финансовия отчет

Финансовият отчет на страници от 3 до 18 е одобрен за издаване от Съвета на директорите и е подписан от негово име на 17 март 2012 година

Изпълнителен директор: .....
(Миглен Горов)

Съставител: .....
(Гергана Георгиева)

Заверил съгласно доклад:.....

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ Стара Загора Рег. №147 "ФИНАНС ММ" ООД

ВЕРЕЯ ТУР" АД СТАРА ЗАГОРА

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Изп. Директор .....
Миглен Х. Горов

ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
за годината, завършваща на 31 декември 2011

	бележки	2011 BGN '000	2010 BGN '000
Приходи	8	1938	1973
Други доходи от дейността, нетно	8	8	11
Разходи за материали	9	(615)	(640)
Разходи за външни услуги	9	(261)	(250)
Разходи за персонала	9	(506)	(497)
Разходи за амортизация	1	(295)	(335)
Други оперативни разходи	9	(11)	(15)
Печалба от оперативната дейност		**258**	**247**
Финансови приходи	8	-	-
Финансови разходи	9	6	7
Финансови приходи (разходи), нетно		**(6)**	**(7)**
Печалби преди данъчно облагане		**252**	**240**
Разходи за данъци върху печалбата	10 и 6	**(26)**	**(25)**
Нетна печалба за годината		**226**	**215**
Други компоненти на всеобхватния доход		**-**	**-**
Общо всеобхватен доход за годината		**226**	**215**
Доход на акция в лева	12	**3.61**	**3.43**

Приложение на страници от 7 до 18 са неразделна част от финансовия отчет

Изпълнителен директор:.....
(Миглен Гюров)

Съставител: .....
(Гергана Георгиева)

Заверил съгласно доклад: .....

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ Стара Загора Рег. №147 "ФИНАНС ММ" ООД

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Изп. Директор .....
Миглен Х [illegible]

"ВЕРЕЯ ТУР" АД СТАРА ЗАГОРА

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за годината, завършваща на 31 декември 2011

Показатели	бележки	Основен капитал	Общи резерви	Натрупана печалба/ загуба за периода	Общо собствен капитал
		BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000
Салдо към 01.01.2010г.		*63*	*2538*	*410*	**3011**
Разпределение на печалбата			*62*	*(62)*	
Общо всеобхватен доход за годината				215	**215**
Салдо към 31.12.2010г.		*63*	*2600*	*563*	**3226**
Разпределение на печалбата			215	(215)	
Общо всеобхватен доход за годината				226	**226**
Салдо към 31.12.2011г.	5	*63*	*2815*	*574*	**3452**

Приложение на страници от 7 до 18 са неразделна част от финансовия отчет

Изпълнителен директор:.....
(Миглен Гюров)

Съставител: .....
(Гергана Георгиева)

ВЯРНО С ОР
Изп. Директор
Миглен Х. Г

Заверил съгласно доклад:.....

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ
Стара Загора
Рег. №147
"ФИНАНС ММ" ООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за годината, завършваща на 31 декември 2011

Наименование на паричните потоци	бележки	2011 BGN '000	2010 BGN '000
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от клиенти и други дебитори		2328	2580
Плащания на доставчици и други кредитори		(1353)	(1789)
Плащания на заплати, осигуровки и други		(477)	(482)
Изплатени данъци върху печалбата		(12)	(5)
Други плащания за основна дейност		(61)	(55)
Нетни парични потоци от оперативна дейност		**425**	**249**
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Постъпления свързани с дълготрайни активи		2	5
Плащания свързани с дълготрайни активи		(172)	(208)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност		**(170)**	**(203)**
Парични потоци от финансова дейност			
Други плащания по финансова дейност		(6)	(7)
Нетни парични потоци от финансова дейност		**(6)**	**(7)**
Нетно увеличение /(намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти		**249**	**39**
Парични средства и парични еквиваленти към 1 януари	4	**46**	**7**
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	4	**295**	**46**

Приложенията на страници от 7 до 18 са неразделна част от финансовия отчет.

Изпълнителен директор:.....
(Миглен Христов)

Съставител:.....
(Гергана Георгиева)

Заверил съгласно доклад:.....

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ Стара Загора Рег. №147 "ФИНАНС ММ" ООД

ВЯРНО
Изп. Директор
Миглен Х. Г...

"ВЕРЕЯ ТУР"-АД СТАРА ЗАГОРА

ВЕРЕЯ ТУР АД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2011

Приложение към финансовия отчет
за годината завършваща на 31 декември 2011

I.Информация за дружеството

Предприятието "Верея Тур" АД гр. Стара Загора е регистрирано в Старозагорския окръжен съд, по фирмено дело №4659/1991г.

Основният капитал на дружеството е в размер на 62692 лв.

Основният предмет на дейност на дружеството е хотелиерство.

II. Основни положения от счетоводната политика на дружеството

1.База за изготвяне на Годишният финансов отчет

Финансовият отчет на "Верея Тур" АД е изготвен в съответствие с всички Международни стандарти за финансови отчети (МСФО), които се състоят от: стандарти за финансови отчети и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкувания на Постоянния комитет за разяснеяване (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС), които ефективно са в сила от 1 януари 2009г., и които са приети от Комисията на Европейския съюз с Регламент 1126/2008г. ведно с всички негови последващи изменения и допълнения.

От възприемането на новите или ревизирани стандарти и/или тълкувания, не са настъпили промени в счетоводната политика на дружеството, без това да доведе до промени в класификацията или оценката на отделни отчетни обекти.

2.Счетоводни принципи

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни предположения за текущо начисляване и действащо предприятие.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви по тяхната справедлива стойност.

3.Функционална валута и валута на представяне на финансовите отчети

Функционална валута е валутата на основната икономическа среда, в която едно търговско дружество функционира и в която главно се генерират и изразходват паричните средства. Тя отразява основните сделки, събития и условия, значими за него.

Дружеството води счетоводството си и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България- националния лев. От 01 януари 1999 г. българският лев е с фиксиран курс към еврото 1,95583лв. за 1 евро.

При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестрана валута се прилага обменния курс към момента на сделката или операцията.

Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута се включват в отчета за всеобхватния доход, в момента на възникването им, като текущи финансови приходи и разходи.

ВЯРНО
Изп. Директор
Миглен Х. Гюлов
ВЕРЕЯ ТУР АД СТАРА ЗАГОРА

4.Сравнителни данни.

Перата в отчета за финансовото състояние, в отчета за всеобхватния доход, в отчета за промените в собствения капитал и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2011 година са съпоставими с данните за 2010 година.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева.

5.Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Изготвянето на финансов отчет по МСФО изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

6. Управление на финансовите рискове

Дейността на дружеството не е изложена на финансови рискове включващи ефектите от промяна на валутните курсове, лихвени проценти по търговски кредити.

6.1. Валутен риск

Основните сделки осъществявани от дружеството са деноминирани в български лева и в евро. Българският лев е привързан към еврото, поради което не съществуват валутни рискове при осъществяване на сделки в евро.

6.2. Лихвен риск

Лихвеният риск представлява риска от колебания в размера на задълженията по заемите на дружеството, дължащо се на изменението на пазарните лихвени проценти. Дружеството няма кредитни задължения.

6.3.Кредитен риск

Кредитният риск се изразява в риска някои от контрагентите му да не бъдат в състояние да изпълнят изцяло или в обичайно предвидените срокове задълженията си към него. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо съгласно приетата политика на дружеството.

6.4.Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж. Дружеството генерира и разполага с достатъчно собствени оборотни средства. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

ВЯРНО
Изп. Директор
Миглен Х. Гюров

7. Дефиниция и оценка на елементите на финансовия отчет

7.1. Имоти, машини и оборудване

Имоти, машини и оборудване са представени във финансовия отчет по цена на придобиване намалена с размера на начислената амортизация и евентуални обезценки.

Първоначално оценяване

При първоначално придобиване имотите, машините и оборудването се оценяват по цена на придобиване (себестойност), която включва покупната цена, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи основно 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.

Дружестовото е определило стойностен праг на същественост 700 лева, под който придобитите активи, независимо, че притежават критериите на дълготраен актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващо оценяване

Избраният от дружеството подход за последваща балансова оценка на имотите, машините и оборудването е модела на себестойността по МСС 16 – Имоти, машини и оборудване – цена на придобиване (себестойност), намалена с начислените амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Последващи разходи

Разходите за ремонти и поддръжка се признават за текущи в периода, през който са направени. Извършени последващи разходи, свързани с имоти, машини и оборудване, които имат характер на подмяна на определени възлови части и агрегати, или на преустройство и реконструкция, се капитализират към балансовата стойност на съответния актив и се преразглежда остатъчния му полезен живот към датата на капитализация. Същевременно, неамортизираната част на заменените компоненти се изписва от балансовата стойност на активите и се признава в текущите разходи за периода на преустройството.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват че те биха могли да се отличават трайно от възстановимата им стойност.

Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановима стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановимата стойност на активите.

Загубите от обезценка се отчитат в отчета за всеобхватния доход.

Печалби и загуби от продажби

Материалните дълготрайни активи се отписват от баланса, когато се извадят трайно от употреба и не се очакват повече от тях икономически изгоди или се продадат. Печалбите или загубите от продажби на активи от групата на „имоти, машини и оборудване" се изчисляват, като разлики между приходите от продажбата и балансовата стойност на активи към

ВЯРНО
Изп. Директор
Миглен Х.
ВЕРЕЯ ТУР АД СТАРА ЗАГОРА

момента на продажбата. Те се посочват нето на лицевата страна в отчета за всеобхватния доход към други доходи от дейността /нето.

Амортизацията на дълготрайните материални активи е начислявана, като последователно е прилаган линейния метод. Амортизация не се начислява на земите и на активите в процес на строителство и подобрение, преди те да бъдат завършени и пуснати в експлоатация. Амортизационите норми се определят от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи. По групи активи са прилагат следните срокове на полезен живот:

- Сгради - 25 години
- Съоръжения - 25 години
- Машини - от 3 до 5 години
- Автомобили – 7 години
- Оборудване и обзавеждане – 7 години
- Други ДМА – 7 години

7.2. Материални запаси

Материалите при тяхното закупуване се оценят по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършена по метода на средно- претеглена цена.

В края на годината материалните запаси се оценяват по по-ниската от двете доставната или нетната реализуема стойност.

Нетната реализуема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за продажба

7.3.Търговски и други вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011г. и намалени с начислената обезценка за някои несъбираеми и трудно събираеми вземания.

Ръководството на "Верея Тур" АД е приело в своята счетоводна политика, обезценката на вземанията да се извършва на база възрастов анализ, поотделно определен за всеки клиент.

7.4.Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и паричните еквиваленти включват касовите наличности, разплащателните сметки и краткосрочните депозити в банки, чийто оригинален матуритет е до три месеца.

Паричните средства на дружество в лева са оценени по номинална стойност, а във валута са оценени по централния курс на БНБ към 31.12.2011г.

7.5. Собствен капитал

Дружеството е акционерно и е задължено да регистрира в Търговския регистър определен размер на **акционерен капитал**, който да служи като обезпечение на вземанията на кредиторите на дружеството. Акционерите отговорят за задълженията на дружеството до

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Изп. Директор .....
Миглен Х. Гюров

"ВЕРЕЯ ТУР" АД СТАРА ЗАГОРА

размера на своето акционерно участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по несъстоятелност. Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

Съгласно изискванията на Търговския закон и устава, дружеството е длъжно да формира и резерв „**фонд Резервен**", като източници на фонда могат да бъдат:

- най-малко една десета от печалбата, която се отделя докато средствата във фонда достигнат една десета част от акционерния капитал или по-голяма част, определена по решение на Общото събрание на акционерите;
- средствата, получени над номиналната стойност на акциите при издаването им;
- други източници, предвидени по решение на Общото събрание;

Средствата от фонда могат да се използват само за покриване на годишна загуба и на загуба от предходни години. Когато средствата във фонда достигнат определения в устава минимален размер, средствата над тази сума могат да бъдат използвани за увеличаване на акционерния капитал.

7.6. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията на дружеството в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011г.

7.7. Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

- Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.
- Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и данъчна загуба.

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, на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

7.8. Задължения към наети лица

Краткосрочни доходи.

Краткосрочните доходи за персонала под формата на възнаграждения, бонуси и социални доплащания се признават, като разход в отчета за всеобхватния доход за периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване, и като текущо задължение в размер на недисконтираната им сума.

Към датата на всеки финансов отчет дружеството прави оценка на сумата на очакваните разходи по натрупващи се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват приблизителната преценка за разходите за самите възнаграждения и разходите за вноски по задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

ВЯРНО
Изп. Директор .....
Миглен Х. Гюдев

"ВЕРЕЯ ТУР" АД СТАРА ЗАГОРА

7.9. Признаване на приходи и разходи

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

При продажбите на стоки и материали проходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават в купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

Приходите се оценяват на база справедливата цена на продадените стоки и услуги, нетно от косвени данъци (акциз и данък добавена стойност) и предоставени отстъпки и рабати.

Нетните разлики от промяна на валутни курсове, свързани с парични средства, търговски вземания и задължения, деноминирани в чуждестранна валута, се включват в отчета за всеобхватния доход когато възникнат, като се представят нетно.

Финансовите приходи се представят на лицевата страна на отчета за всеобхватния доход.

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост. Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите разходи се представят на лицевата страна на отчета за всеобхватния доход.

7.10. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на Закона за корпоративното и подоходно облагане за 2011г. Данъчна ставка за 2011г. – 10 %

7.11. Доход на акция

Доходът на една акция е изчислен на база на нетната печалба за разпределение и среднопретегления брой на обикновените поименни акции през отчетния период.

"ВЕРЕЯ ТУР" АД СТАРА ЗАГОРА

Изп. Директор
Миглен Х. Гюров

III. Пояснителни сведения

1. Имоти, машини и оборудване

	Земи и сгради		*Машини, съоръжения и оборудване*		*Транспортни средства*		*Други*		*Разходи за придобиване на ДМА*		*Общо*	
	2011 BGN '000	*2010 BGN '000*	*2011 BGN '000*	*2010 BGN '000*	*2011 BGN '000*	*2010 BGN '000*	*2011 BGN '000*	*2010 BGN '000*	*2011 BGN '000*	*2010 BGN '000*	*2011 BGN '000*	*2010 BGN '000*
Отчетна стойност												
Салдо на 1 януари	**3339**	**3148**	**1268**	**1089**	**66**	**178**	**319**	**319**	**130**	**312**	**5122**	**5046**
Придобити		191	43	184		15			172	208	215	598
Отписани				5	1	127			43	390	44	522
Салдо на 31 декември	**3339**	**3339**	**1311**	**1268**	**65**	**66**	**319**	**319**	**259**	**130**	**5293**	**5122**
Набрано изхабяване												
Салдо на 1 януари	**848**	**723**	**731**	**561**	**17**	**131**	**255**	**233**			**1851**	**1648**
Начислена амортизация за годината	132	125	125	175	16	13	22	22			295	335
Отписана амортизация				5	1	127					1	132
Салдо на 31 декември	**980**	**848**	**856**	**731**	**32**	**17**	**277**	**255**			**2145**	**1851**
Балансова стойност на 31 декември	**2359**	**2491**	**455**	**537**	**33**	**49**	**42**	**64**	**259**	**130**	**3148**	**3271**

Разходите за придобиване на ДМА са за обекти „Подобрения комплекс „Верея" (2011г.--228хил.лв.; 2010г. -130 хил.лв.) и обект "Фитнес зала" (2011г.—31 хил.лв.; 2010г. -0 хил.лв.) Балансовата стойност на активите спрямо цената им на придобиване към 31.12.2011г. е в следното съотношение :

В лева:

С/ка	Наименование	Отчетна стойност	Балансова стойност	Процент на изхабяване
201	Земи	29 611,33	29 611,33	
203	Сгради и конструкции	3 309 126,95	2 328532,62	29,63
204	Машини и оборудване	1 311366,08	454779,32	65,32
205	Транспортни средства	65511,72	33483,10	48,88
206	Оборудване и обзавеждане	155 562,17	388,03	99,75
209	Други ДМА	163 754,32	41787,46	74,48

ВЕРЕЯ ТУР АД СТАРА ЗАГОРА

2. Материални запаси

Видове материални запаси	31.12.2011 BGN`000	31.12.2010 BGN `000
Материали	17	19
Стоки	6	7
Общо	**23**	**26**

3.Търговски и други вземания

Вземания	31.12.2011 BGN`000	31.12.2010 BGN `000
Вземания от клиенти	66	43
Вземания от доставчици	34	17
Данъци за възстановяване в т.ч.корпоративен данък		6
Други вземания в т.ч.предплатени разходи	34	3
ОБЩО	**134**	**69**

4. Парични средства

Парични средства	31.12.2011 BGN`000	31.12.2010 BGN `000
В брой	276	17
В банки	19	29
ОБЩО	**295**	**46**

5.Собствен капитал

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

Основния капитал на дружеството е в размер на 62692 лв., разпределен в 62692 броя акции с номинална стойност един лев всяка.

Акционери на дружеството са юридически и физически лица.

Резервите на дружеството са в размер на 2815 хил. лв. по своята същност са общи резерви, формирани от разпределение на печалбата, съгласно изискванията на Търговския закон и Устава на дружеството.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Изп. Директор .....
Миглен Х. Гюров

"ВЕРЕЯ ТУР" АД СТАРА ЗАГОРА

6. Пасиви по отсрочени данъци

Отсрочените данъци върху печалбата към 31 декември са свързани със следните обекти в отчета за финансовото състояние:

Описание на обекта	**Временна разлика 31.12.2011 BGN'000**	**Данък 31.12.2011 BGN'000**	**Временна разлика 31.12.2010 BGN'000**	**Данък 31.12.2010 BGN'000**
Имоти, машини и оборудване	**52**	**5**	**52**	**5**

7.Текущи задължения

Вид задължение	**31.12.2011** BGN`000	**31.12.2010** BGN `000
Към доставчици и клиенти	67	93
в т.ч. доставчици	57	80
клиенти	10	13
Към бюджета	41	20
В т.ч. туристически такси	9	13
ДДС за внасяне	3	4
ДОД	3	3
Местни данъци и такси	18	-
Корпоративен данък	8	
Към персонала	24	25
Към осигурителни фондове	11	10
Търговски заеми	-	33
ОБЩО	**143**	**181**

Задълженията към персонала и осигурителни фондове са текущи, възнагражденията и осигуровките към тях за месец декември 2011г.

8. Приходи

Приходи	**2011** BGN`000	**2010** BGN `000
Приходи от услуги	**1916**	**1968**
В т.ч. хотелиерство	1344	1427
наеми	478	455
паркинг	94	86
От стоки	23	25
Балансова стойност на продените стоки	15	(14)
Доход (загуба) от продажба на стоки	**8**	**11**
Други	**22**	**5**
Финансови приходи		-
ОБЩО	**1946**	**1984**

ВЯРНО
Изп. Директор .....
Миглен Х. Гюров

ВЕРЕЯ ТУР АД СТАРА ЗАГОРА

9. Разходи

Разходи	2011 BGN`000	2010 BGN `000
Разходи за материали	**615**	**640**
В т.ч.:ел.енергия и вода	165	165
горива	173	141
материали и консумативи	225	233
Разходи за външни услуги	**261**	**250**
В т.ч.:телефони	35	45
пране на бельо	59	55
данъци, такси и застраховки	61	38
Ремонт и поддържане	86	67
Разходи за амортизации	**295**	**335**
Разходи за възнаграждения	**428**	**425**
Разходи за осигуровки	**78**	**72**
Други разходи	**11**	**15**
Общо разходи по икономически елементи	**1688**	**1737**
Финансови разходи	**6**	7

10. Данъци върху печалбата

Данък	2011 BGN`000	2010 BGN `000
Текущ данъчен разход	26	25
Отсрочени данъци	-	
Разход за данък	**26**	**25**

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2011 г. е 252 хил. лева печалба (2010г.- 240хил.лв.) Текущият данък върху печалбата е в размер на 26 хил.лева (2010г.- 25хил.лв.).

	2011 година в хил.лв.
Данъчна печалба за годината по данъчна декларация	254
Текущ разход за данък	26
Отсрочени данъци – свързани с възникване и обратно проявление на данъчни временни разлики	-
Общо разходи за данъци отчетени в отчета за всеобхватния доход	26

Равнение на данъчния разход на данъци върху печалбата определен спрямо счетоводния резултат

ВЯРНО
Изп. Директор
Миглен Х. Гюров

"ВЕРЕЯ ТУР" АД СТАРА ЗАГОРА

	2011 година хил. лв
Счетоводен финансов резултат	252
Данъци върху печалбата – 10 %	25
От непризнати суми в данъчната декларация	
Свързани с увеличение	1
Свързани с намаление	
Общо разходи за данъци отчетени в отчета за всеобхватния доход	26

11. Матуритетен анализ

По-долу са представени финансовите активи и пасиви на дружеството към датата на баланса, групирани по остатъчен матуритет, определен спрямо договорения матуритет и парични потоци. Таблицата е изготвена на база на недисконтирани парични потоци и най-ранна дата, на която вземането, респ. задължението е изискуемо. Сумите включват главници и лихви.

31/12/2011	**До 1 месец хил.лв.**	**От 1-3 месеца хил.лв.**	**От 3-12 месеца хил.лв.**	**Над една година хил.лв.**	**Общо хил.лв.**
Активи					
Търговски вземания		*100*			*100*
Други текущи активи			*34*		*34*
Парични средства и еквиваленти	*295*				*295*

31/12/2011	**До 1 месец хил.лв.**	**От 1-3 месеца хил.лв.**	**От 3-12 месеца хил.лв.**	**Над една година хил.лв.**	**Общо хил.лв.**
Пасиви					
Търговски задължения	*102*				*102*
Други задължения		*41*			*41*

12.Управление на капитала

С управлението на капитала дружеството цели да създаде и поддържа възможността, то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвращаемост на инвестираните средства на акционерите, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес.

Ръководството на дружеството наблюдава капиталовата структура на базата на съотношението нетен дълг към собствен капитал. Нетния дълг включва както нетекущите и текущите лихвени заеми, нетекущи и текущи задължения по финансов лизинг, намалени с паричните средства. Основния капитал, резервите и натрупаната печалба формират собствения капитал на дружеството.

ВЯРНО
Изп. Директор .....
Миглен Х. Гюров

ВЕРЕЯ ТУР - АД СТАРА ЗАГОРА

	2011 BGN`000	**2010** BGN `000
Дълг	-	33
Парични средства	295	46
Нетен дълг	**(295)**	**(13)**
Собствен капитал	3600	3226
Съотношение дълг - капитал	**(0,00)**	**(0,004)**

13. Доход на акция

Описание на обекта	**2011** BGN`000	**2010** BGN `000
Финансов резултат в хил.лв.	226	215
Среден брой акции	62692	62692
Доход на една акция в лева	3,61	3,43

14. Сделки със свързани лица

През годината не са извършени сделки със свързани лица.

15. Събития след датата на баланса

След датата на съставяне на Финансовия отчет и до датата на приемането му от Съвета на Директорите, не са настъпили коригиращи или значителни некоригиращи събития.

17.03.2012г.
Стара Загора

Съставител: .....

Изпълнителен директор: .....

ВЯРНО С
Изп. Директор
Миглен Х. Гюров