

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на АВГУСТА ТРАЯНА ТУР ООД КЪМ 31.12.2008г.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
A Записан, но невнесен капитал			A Собствен капитал	50	50
Б Нетекущи (дълготрайни) активи			I Записан капитал		
I Нематериални активи			II Премии от емисии		
1 Продукти от развойна дейност			III Резерв от последващи оценки		
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			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			3 Резерв съгласно учредителен акт		
II Дълготрайни материални активи			4 Други резерви		
1 Земи и сгради, в т.ч.:	1768	1789	Общо за група IV		
-земи	298	298	V Нагрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
-сгради	1470	1501	-неразпределена печалба	6	6
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	4	5	-непокрита загуба	-47	-38
3 Съоръжения и други	558	333	Общо за група V	-41	-32
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	68	11	VI Текуща печалба (загуба)	-154	-9
Общо за група II	2398	2148	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A	-145	-9
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.:		
-отсрочени данъци			3 Други провизии и сходни задължения		
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б		
5 Дългосрочни инвестиции			В Задължения		
6 Други заеми			Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
7 Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.			- до 1 година		
Общо за група III			- над 1 година		
IV Отсрочени данъци			2 Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
ОБЩО ЗА РАДЕЛ Б	2398	2148	- до 1 година		
В Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
1 Материални запаси			3 Получени аванси, в т.ч.:		
1 Суровини и материали			- до 1 година		
2 Незавършено производство			- над 1 година		
3 Продукция в стоки, в т.ч.			4 Задължения към доставчици	2	2

-продукция -стоки			- до 1 година - над 1 година	2	2
4 Предоставени аванси			5 Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо за група I			- до 1 година		
II Вземания			- над 1 година		
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	4	4	6 Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
- 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.:		
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.	5	1	8 Други задължения, в т.ч.:	221	
- над 1 година			- до 1 година	221	
Общо за група II	9	5	- над 1 година		
III Инвестиции			-към персонала, в т.ч.:	2	1
1 Акции и дялове в предприятия от група			- до 1 година	2	1
Изкупени собствени акции номинална стойност Хил.лв.			- над 1 година		
3 Други инвестиции	5		-осигурителни задължения, в т.ч.:		
Общо за група III	5		- до 1 година		
IV Парични средства			- над 1 година		
-в брой	1	4	-данъчни задължения, в т.ч.:		2
-в безсрочни сметки (депозити)	43	33	- до 1 година		2
Общо за група IV	44	37	- над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	68	42	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	223	5
Г Разходи за бъдещи периоди	30		- до 1 година	223	5
			- над 1 година		
			Г Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	2408	2176
			-финансирания	2408	2176
			-приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	2488	2190	СУМА НА ПАСИВА	2488	2190

Дата на съставяне: 25.03.2009г.

Съставител:

/ Кр.Никова /

Ръководител:

/ М.Стоянов /

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
НА АВГУСТА ТРАЯНА ТУР ООД ЗА 01.01.2008 - 31.12.2008г.

Наименование на разходите	Сума (х.лв.)		Наименование на приходите	Сума (х.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
A. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		10	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	171	281
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:			а) продукция		
а) суровини и материали	149	110	б) стоки	62	90
б) външни услуги	107	60	в) услуги	119	191
	42	60	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	67	66	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
а) разходи за възнаграждения					
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	66	46	4. Други приходи, в т.ч.:		26
- осигуровки, свързани с пенсии	11	11	- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	100	110	Общо приходи от оперативна дейност	171	307
дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, ассоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	100	110	- приходи от участия в предприятията от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни активи)			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:		30.00	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		1
а) балансова стойност на продадените активи		30.00	а) приходи от предприятия от група		1
б) провизии			б) полжителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност			в) положителна разлика от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестиции, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи		1
- отрицателна разлика от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	9	1			
а) разходи свързани с предприятия от група	9	1			
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					

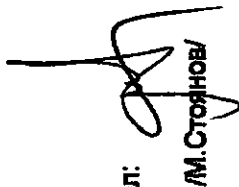
Общо финансови разходи	9	1		
8.Печалба от обичайната дейност			8.Загуба от обичайната дейност	9
9.Извънредни разходи			9.Извънредни приходи	
ОБЩО РАЗХОДИ	328	317	ОБЩО ПРИХОДИ	308
10.Счетоводна печалба			10.Счетоводна загуба	9
11.Разходи за данъци от печалбата				
12.Други данъци алтернативни на корпоративния				
13.Печалба			11.Загуба	9
Общо	328	317	Общо	317

Дата на съставяне: 25.03.2009г.

Съставител:


/Кр. Никова/

Ръководител:


/М. Стоянов/

за 2008 година

[illegible]

**Паричен поток
на "АВГУСТА ТРАЯНА ТУР" ООД
за 2008 година**

Наименование	текущ период			предходен период		
	постъп ления	плаща ния	нетен поток	постъп ления	плаща ния	нетен поток
А.Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци свързани с търговски контрагенти	216	229	-13	371	323	48
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци свързани с трудови възнаграждения 501	0	64	-64	0	59	-59
Парични потоци свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци печалбата				0	1	-1
Плащания при разпределения на печалбата						
Други парични потоци от основната дейност	4	13	-9	26		26
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	220	306	-86	397	383	14
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, дивиденди, 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						

Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	210	6	204	226	185	41
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и др. Подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори		111	-111			
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност		2	-2	1		1
Всичко парични потоци от финансова дейност (B)	210	119	91	227	185	42
Г.Изменение на паричните средства през периода (A+B+B)	430	425	5	624	568	56
Д.Парични средства в началото на периода			4			19
Е.Парични средства в края на периода			9			37

Дата на съставяне:25.03.2009г.

Съставител:.....

Ръководител:.....

СПРАВКА

[illegible]

АВГУСТА ТРАЯНА ТУРА ООД – СТАРА ЗАГОРА

Приложение към финансовия отчет за годината завършваща на 31.12.2008

I. Учредяване и регистрация

Предприятието "АВГУСТА ТРАЯНА ТУР" ООД гр.Стара Загора е регистрирано в Старозагорски окръжен съд, с решение №3425/09.01.2003г. по фирмено дело №1588 от 2002г.

Основният капитал на дружеството е 50000/петдесет хиляди лева/разпределени в 500 дяла по 100лв./сто лева/, като капиталът е внесен изцяло. Дружеството се представлява от един упровител.

Предмета на дейност е извършване в страната и чужбина сделки от всякакъв вид, включително придобиване, отчуждаване и разпореждане по всякакъв начин с движими и недвижими вещи и вещи права, авторски права, права върху изобретения, търговски марки и промишлени образци, ноу-хау и други обекти на интелектуална собственост, както и всяка друга дейност незабранена от закона

С Решение № 907 от 05.04.2006г. на Старозагорски окръжен съд е извършена промяна в предмета на дейността – строителство на сгради от всякакъв вид и за всички нужди, както и всички други дейности, свързани със строителството, ремонтната дейност, трансформиране, модификация, нормална и обикновена поддръжка на всякаква тип сгради, както и всички инсталации и системи, свързани със строителството и нормалното ползване на сградите и т.н.

Обособена като самостоятелна част от дейността на дружеството е закупуването, преустройството и експлоатирането на обект - "Общественообслужваща сграда със заведения за хранене и развлечения и хотел - / Комплекс " Орфей"/ находящ се в гр. Стара Загора ул. "Димчо Стаев" № 32

II. Счетоводна политика

1. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Годишният финансов отчет за 2008г. на "АВГУСТА ТРАЯНА ТУР" ООД е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46 от 2005г. и изменени и допълнени с ПМС №251/17.10.2007г. в сила от 01.01.2008г.

2.Счетоводни принципи

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

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена

3.Функционална валута и представяне на сделките в чуждестранна валута

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 1,95583 лв. за 1 евро.

При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменния курс към момента на сделката или операцията. Към 31 декември 2008г. паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута, като се прилага заключителния обменен курс на БНБ.

Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута се включват в отчетта за приходите и разходите, в момента на възникването им, като се третираят като финансови приходи (разходи).

4.Сравнителни данни

Перата в баланса, в отчетта за приходите и разходите и в отчетта за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2008 година, са съпоставими с данните за 2007 година. Измененията на структурата и съдържанието на Счетоводния баланс и Отчета за приходите и разходите, съгласно СС 1 „Представяне на годишните финансови отчети” в сила от 01.01.2008г. наложиха информацията за предходния период 2007г. да се преобразува (коригира) в съответствие с тези промени.

5.Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки

Приложението на националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки 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. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

6.1. Нетекущи (дълготрайни) активи

6.1.1. Първоначално оценяване

При първоначалното придобиване нетекущите (дълготрайни) активи се оценят по цена на придобиване (себестойност), която включва покупната цена и всички други преки разходи необходими за привеждане на актива в работно състояние.

Дружеството е определило стойностен праг на същественост 500 лева, под който придобитите активи независимо, че притежават критериите на нетекущ актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

6.1.2. Последващи разходи

Дружеството признава в стойността на съответния актив, последващите разходи, свързани с дълготрайния материален актив, когато е вероятно че тези разходи ще доведат до бъдещи икономически изгоди на тази от първоначално оценената стандартна ефективност. Всички други последващи разходи се признават за разход през периода, през който са направени

6.1.3. Последващо оценяване

Дълготрайните материални и нематериални активи са оценени по цена на придобиване образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи извършени по придобиването им, и намалена с размера на начислената амортизация.

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

- Нежилищни сгради - 25 години
- Машины - апаратура 2-3 години
- Автомобили - 4 години
- Съоръжения и др. дълготрайни активи - 7 години

6.2. Нетекущи (краткотрайни) активи

6.2.1. Материални запаси

Материалите при тяхното закупуване се оценяват по цена на придобиване, формирана от всички разходи по закупуването и други разходи направени във връзка с доставянето им.

Оценката на потреблението е извършена по метода на средно претеглена цена.

6.2.2. Търговски и други вземания

3. Вземания
Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

Вземания	2008г. в хил.лв.	2007г. в хил.лв.
<i>Вземания от доставчици и клиенти</i>	4	
От клиенти	2	
До една година	2	
- от доставчици в т.ч.	2	
над 1 година	2	
<i>Данъци за възстановяване</i>	5	
ОБЩО	9	

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

6.2.3. Парични средства.

Паричните средства на дружество в лева са оценени по номинална стойност, а във валута са оценени по централния курс на БНБ към 31.12.2008г.

6.3. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди са посочени възникнали разходи през текущия отчетен период 2008г. и са свързани със следващи отчетни периоди. Това са възникналите задължения за лихви по лизингови договори от 2008г. със срок за погасяване до м.юли 2012г.

6.4. Собствен капитал.

Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация към 09.01.2003г.г.

6.5. Задължения към доставчици и други задължения.

Задълженията към доставчици и други задължения в лева са отчетени по стойността на тяхното възникване.

6.6.1. Привлечени финансови ресурси.

- - финансов лизинг – лизинговите задължения, съдържат главница и лихва. Лихвените разходи, свързани с наетия актив се отчитат в отчета за приходите и разходите през периода на лизинговия договор, когато същите станат дължими. Лизинговите задължения се класифицират в баланса в зависимост от срока на погасяване.

7. Приходи и разходи

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходи става при спазване на принципа на съпоставимост между тях.

Приходите във валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, за който се отнасят.

8. Данъци върху печалбата.

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на Закона за корпоративното и подоходно облагане. Данъчната ставка за 2008г. – 10 %

III. Пояснителни сведения

1. Нетекущи (дълготрайни) активи (приложение справка ДМА)

През 2008г. дружеството е включило в съствана ДМА транспортни средства, които са придобити при условията на договори за финансов лизинг с балансова стойност към 31.12.2008г. в размер на 292 хил.лв.

Представените в баланса активи в процес на изграждане, представляват разходи за доставка на материали и разходи за външни услуги за разработване на проекти за преустройство и промени в ПУП, които към датата на баланса не са завършени и въведена в експлоатация.

2. Материални запаси

Дружеството не разполага с материални запаси поради, естеството на работата. Материалите закупени през текущата година са вложени по предназначение

3. Разходи за бъдещи периоди

Разходите за бъдещи периоди са формирани от лихви по лизингови договори, отчетени по сметка 625 – Лихви по лизингови договори за бъдещи периоди. Крайният срок за погасяване на същите е месец юли 2012 г..

9. Приходи от дейността.

Приходи	2008г. в хил.лв.	2007г. в хил.лв.
От продукция	52	
От материали		
От стоки		90
От наеми	24	
От услуги	95	191
Други		26
ОБЩО	171	307

10. Разходи за дейността.

Разходи	2008г. в хил.лв.	2007г. в хил.лв.
Разходи за материали	107	50
В т. ч. за материали	58	24
за природен газ	13	8
за ел.енергия	29	15
за вода	4	3
Други	3	
Разходи за външни услуги	42	60
В т.ч. за данъци, такси и застраховки	5	11
Комуникации	2	1
охрана и паркинг	1	1
абонаменти и реклама	6	14
други услуги	26	33
Разходи за възнаграждения	56	45
Разходи за осигуровки	11	11
Разходи за амортизации	100	110
Други	9	41
ВСИЧКО	325	317

4. Собствен капитал

Към 31.12. 2008г. Основният капитал на "Августа трайна тур" ООД дружеството е 50000 /петдесет хиляди лева/ разпределени в 500 дяла по 100лв./сто лева/.

Задълженията по финансов лизинг са за придобиване на транспортни средства и машини. Към датата на баланса задълженията на дружеството са в размер на 232 хил.лв., които се изплащат на месечни вноски и последната е дължима през юли 2012г.

Задълженията към персонала и осигурителни предприятия са текущи и представляват възнагражденията и осигуровките.

25.03.2009г.
гр. Стара Загора

Съставител:

Утвърдил: