| Отчетна единица: | А.Н.БАЛКАНТУРС ЕООД |
|---|---|
| Гр. (с.) | РУСЕ |
| Община: | РУСЕ |

| ЕИК по БУЛСТАТ / ТР |
|---|
| 117686051 |

# СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
## КЪМ 31.12.2011 г.

| АКТИВ | | | |
|---|---|---|---|
| Раздели, групи, статии | Код на реда | Сума - хил.лв. | |
| | | текуща година | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| **А. Записан, но невнесен капитал** | **01000** | | |
| **Б. Нетекущи (дълготрайни) активи** | | | |
| **I. Нематериални активи** | | | |
| Продукти от развойна дейност | 02110 | | |
| Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 02120 | | 0 |
| в това число: | | | |
| За водноелектрически централи | 02121 | | |
| За вятърни генератори | 02122 | | |
| За слънчеви колектори | 02123 | | |
| За термопомпи | 02124 | | |
| Търговска репутация | 02130 | | |
| Предоставени аванси и нематериални активи в процес на | 02140 | | |
| в. т.ч. предоставени аванси | 02141 | | |
| **Общо за група I** | **02100** | **0** | **0** |
| **II. Дълготрайни материални активи** | | | |
| Земи и сгради | 02210 | 0 | 0 |
| Земи | 02211 | | |
| Сгради | 02212 | | |
| Машини, производствено оборудване и апаратура | 02220 | 60 | 50 |
| в това число: | | | |
| За водноелектрически централи | 02221 | | |
| За вятърни генератори | 02222 | | |
| За слънчеви колектори | 02223 | | |
| За термопомпи | 02224 | | |
| Съоръжения и други | 02230 | | |
| Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в | 02240 | 6 | 6 |
| в т.ч. предоставени аванси | 02241 | | |
| **Общо за група II** | **02200** | **66** | **56** |
| **III. Дългосрочни финансови активи** | | | |
| Акции и дялове в предприятия от група | 02310 | | |
| Предоставени заеми на предприятия от група | 02320 | | |
| Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия | 02330 | | |
| Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени | 02340 | | |
| Дългосрочни инвестиции | 02350 | | |
| Други заеми | 02360 | | |
| Изкупени собствени акции номинална стойност | 02370 | | |
| **Общо за група III** | **02300** | **0** | **0** |
| **IV. Отсрочени данъци** | **02400** | | |
| **Общо за раздел Б** | **02000** | **66** | **56** |

| АКТИВ | | | |
|---|---|---|---|
| Раздели, групи, статии | Код на реда | Сума - хил.лв. | |
| | | текуща година | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| **В. Текущи (краткотрайни) активи** | | | |
| **I. Материални запаси** | | | |
| Суровини и материали | 03110 | | |
| Незавършено производство | 03120 | | |
| в т.ч. млади животни и животни за угояване и разплод | 03121 | | |
| Продукция и стоки | 03130 | 0 | 0 |
| Продукция | 03131 | | |
| Стоки | 03132 | | |
| Предоставени аванси | 03140 | | |
| **Общо за група I** | **03100** | **0** | **0** |
| **II. Вземания** | | | |
| Вземания от клиенти и доставчици | 03210 | 224 | 129 |
| в т.ч. над 1 година | 03211 | | |
| Вземания от предприятия от група | 03220 | | |
| в т.ч. над 1 година | 03221 | | |
| Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия | 03230 | | |
| в т.ч. над 1 година | 03231 | | |
| Други вземания | 03240 | | 3 |
| в т.ч. над 1 година | 03241 | | |
| **Общо за група II** | **03200** | **224** | **132** |
| **III. Инвестиции** | | | |
| Акции и дялове в предприятия от група | 03310 | | |
| Изкупени собствени акции номинална стойност | 03320 | | |
| Други инвестиции | 03330 | | |
| **Общо за група III** | **03300** | **0** | **0** |
| **IV. Парични средства** | | | |
| Касови наличности и сметки в страната | 03410 | 345 | 387 |
| Касови наличности в лева | 03411 | 144 | 89 |
| Касови наличности във валута (левова равностойност) | 03412 | | |
| Разплащателни сметки | 03413 | 201 | 298 |
| Блокирани парични средства | 03414 | | |
| Парични еквиваленти | 03415 | | |
| Касови наличности и сметки в чужбина | 03420 | 0 | 0 |
| Касови наличности в лева | 03421 | | |
| Касови наличности във валута | 03422 | | |
| Разплащателни сметки във валута | 03423 | | |
| Блокирани парични средства във валута | 03424 | | |
| **Общо за група IV** | **03400** | **345** | **387** |
| **Общо за раздел В** | **03000** | **569** | **519** |
| **Г. Разходи за бъдещи периоди** | **04000** | | |
| **Сума на актива (А+Б+В+Г)** | **04500** | **635** | **575** |

| ПАСИВ | | | |
|---|---|---|---|
| Раздели, групи, статии | Код на реда | Сума - хил.лв. | |
| | | текуща година | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| **А. Собствен капитал** | | | |
| **I. Записан капитал** | **05100** | **5** | **5** |
| Акционерен капитал | 05110 | | |
| Котирани акции на финансовите пазари | 05111 | | |
| Некотирани акции на финансовите пазари | 05112 | | |
| Други видове основен капитал | 05120 | | |
| **II. Премии от емисии** | **05200** | | |
| **III.Резерв от последващи оценки** | **05300** | | |
| в т.ч. резерв от последващи оценки на финансови инструмент | 05310 | | |
| **IV.Резерви** | | | |
| Законови резерви | 05410 | | |
| Резерв, свързан с изкупени собствени акции | 05420 | | |
| Резерв съгласно учредителен акт | 05430 | | |
| Други резерви | 05440 | | |
| **Общо за група IV** | **05400** | **0** | **0** |
| **V.Натрупана печалба (загуба) от минали години** | | | |
| Неразпределена печалба | 05510 | **203** | **172** |
| Непокрита загуба | 05520 | | |
| **Общо за група V** | **05500** | **203** | **172** |
| **VI. Текуща печалба (загуба)** | **05600** | **58** | **31** |
| **Общо раздел А** | **05000** | **266** | **208** |
| **Б. Провизии и сходни задължения** | | | |
| Провизии за пенсии и други подобни задължения | 06100 | | |
| Провизии за данъци | 06200 | | |
| в т.ч. отсрочени данъци | 06210 | | |
| Други провизии и сходни задължения | 06300 | | |
| **Общо за раздел Б** | **06000** | **0** | **0** |
| **В. Задължения** | | | |
| Облигационни заеми с отделно посочване на | 07100 | 0 | 0 |
| До 1 година | 07101 | | |
| Над 1 година | 07102 | | |
| в това число | | | |
| Конвертируеми облигационни заеми | 07110 | | |
| До 1 година | 07111 | | |
| Над 1 година | 07112 | | |
| Задължения към финансови предприятия | 07200 | 17 | 23 |
| До 1 година | 07201 | | |
| Над 1 година | 07202 | 17 | 23 |
| Получени аванси | 07300 | 0 | 0 |
| До 1 година | 07301 | | |
| Над 1 година | 07302 | | |
| Задължения към доставчици | 07400 | 156 | 62 |
| До 1 година | 07401 | 156 | 62 |
| Над 1 година | 07402 | | |

| ПАСИВ | | | |
|---|---|---|---|
| Раздели, групи, статии | Код на реда | Сума - хил.лв. | |
| | | текуща година | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| Задължения по полици | 07500 | 0 | 0 |
| До 1 година | 07501 | | |
| Над 1 година | 07502 | | |
| Задължения към предприятия от група | 07600 | 0 | 0 |
| До 1 година | 07601 | | |
| Над 1 година | 07602 | | |
| Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятиа | 07700 | 0 | 0 |
| До 1 година | 07701 | | |
| Над 1 година | 07702 | | |
| Други задължения | 07800 | 196 | 282 |
| До 1 година | 07801 | 196 | 282 |
| Над 1 година | 07802 | | |
| в това число: | | | |
| Към персонала | 07810 | 3 | 3 |
| До 1 година | 07811 | 3 | 3 |
| Над 1 година | 07812 | | |
| Осигурителни задължения | 07820 | 1 | 1 |
| До 1 година | 07821 | 1 | 1 |
| Над 1 година | 07822 | | |
| Данъчни задължения | 07830 | 1 | 4 |
| До 1 година | 07831 | 1 | 4 |
| Над 1 година | 07832 | | |
| **Общо за раздел В** | **07000** | **369** | **367** |
| До 1 година | 07001 | 352 | 344 |
| Над 1 година | 07002 | 17 | 23 |
| **Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди** | **08000** | **0** | **0** |
| в това число: | | | |
| Финансирания | 08001 | | |
| Приходи за бъдещи периоди | 08002 | | |
| **Сума на пасива (А+Б+В+Г)** | **08500** | **635** | **575** |

Дата: 28.02.2012 г.

Ръководител: АЛЕКСАНДЪР БОНЕВ НИКОЛОВ

Съставител: ТАТЯНА БЕЛЧЕВА ПЕТКОВА

*(име,презиме,фамилия)* *(подпис)*

Лице за контакт: ТАТЯНА БЕЛЧЕВА ПЕТКОВА 082 821101

*(име,презиме,фамилия)* *(телефон)*

| | |
|---|---|
| Отчетна единица: | А.Н.БАЛКАНТУРС ЕООД |
| Гр. (с.) | РУСЕ |
| Община: | РУСЕ |

| ЕИК по БУЛСТАТ / ТР |
|---|
| 117686051 |

# ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2011 ГОДИНА

| Наименование на приходите | Код на реда | Сума - хил. лв. | |
|---|---|---|---|
| | | **текуща година** | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| **А. Разходи** | | | |
| **I. Разходи за оперативна дейност** | | | |
| Намаление на запасите от продукция и незавършено производство | 10100 | | |
| Разходи за суровини, материали и външни услуги | 10200 | 989 | 970 |
| Суровини и материали | 10210 | 14 | 16 |
| Външни услуги | 10220 | 975 | 954 |
| Разходи за персонала | 10300 | 62 | 52 |
| в това число: | | | |
| Разходи за възнаграждения | 10310 | 52 | 44 |
| Разходи за осигуровки | 10320 | 10 | 8 |
| от тях:осигуровки, свързани с пенсии | 10321 | | |
| Разходи за амортизация и обезценка | 10400 | 27 | 16 |
| Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи | 10410 | 27 | 16 |
| в това число: | | | |
| Разходи за амортизация | 10411 | 27 | 16 |
| Разходи за обезценка | 10412 | | |
| Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи | 10420 | | |
| Други разходи | 10500 | 130 | 44 |
| в това число: | | | |
| Балансова стойност на продадените активи | 10510 | | |
| Провизии | 10520 | | |
| **Общо за група I** | **10000** | **1208** | **1082** |
| **II. Финансови разходи** | | | |
| Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвести-циите, признати като текущи (краткосрочни) активи | 11100 | 1 | 3 |
| в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | 11110 | 1 | 3 |
| Разходи за лихви и други финансови разходи | 11200 | 6 | 6 |
| в това число: | | | |
| Разходи, свързани с предприятия от група | 11210 | | |
| Отрицателни разлики от операции с финансови активи | 11220 | 2 | 2 |
| **Общо за група II** | **11000** | **7** | **9** |
| **Б. Печалба от обичайна дейност** | **14000** | **65** | **35** |
| **III. Извънредни разходи** | **12000** | | |
| в т.ч. за природни и други бедствия | 12100 | | |
| **Общо разходи (I + II + III)** | **13000** | **1215** | **1091** |
| **В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)** | **14100** | **65** | **35** |
| **IV. Разходи за данъци от печалбата** | **14200** | **7** | **4** |
| **V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък** | **14300** | | |
| **Г. Печалба (В - IV - V)** | **14400** | **58** | **31** |
| **Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)** | **14500** | **1280** | **1126** |

| Наименование на приходите | Код на реда | Сума - хил. лв. | |
|---|---|---|---|
| | | текуща година | предходна година |
| а | б | 1 | 2 |
| **А. Приходи** | | | |
| **I.Приходи за оперативна дейност** | | | |
| Нетни приходи от продажби | 15100 | 1280 | 1126 |
| Продукция | 15110 | | |
| Стоки | 15120 | | |
| Услуги | 15130 | 1280 | 1126 |
| в това число: | | | |
| Приходи от търговско-посредническа дейност | 15131 | | |
| Приходи от наеми | 15132 | | |
| Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме | 15133 | | |
| Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство | 15200 | | |
| Разходи за придобиване на активи по стопански начин | 15300 | | |
| Други приходи | 15400 | | |
| в това число: | | | |
| Приходи от финансирания | 15410 | | |
| от тях: от правителството | 15411 | | |
| Приходи от продажба на суровини и материали | 15420 | | |
| Приходи от продажба на дълготрайни активи | 15430 | | |
| **Общо за група I** | **15000** | **1280** | **1126** |
| **II. Финансови приходи** | | | |
| Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия | 16100 | | |
| в т.ч. приходи от участия в предприятия от група | 16110 | | |
| Приходи от други инвестиции и заеми,признати като нетекущи | 16200 | | |
| в т.ч. Приходи от предприятия от група | 16210 | | |
| Други лихви и финансови приходи | 16300 | | |
| в това число: | | | |
| Приходи от предприятия от група | 16310 | | |
| Положителни разлики от операции с финансови активи | 16320 | | |
| Положителни разлики от промяна на валутни курсове | 16330 | | |
| **Общо за група II** | **16000** | **0** | **0** |
| **Б. Загуба от обичайна дейност** | **19000** | **0** | **0** |
| **III. Извънредни приходи** | **17000** | | |
| в т.ч. получени застрахователни обезщетения | 17100 | | |
| **Общо приходи (I + II + III)** | **18000** | **1280** | **1126** |
| **В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)** | **19100** | **0** | **0** |
| **Г. Загуба (В + IV + V)** | **19200** | **0** | **0** |
| **Всичко (Общо приходи + Г)** | **19500** | **1280** | **1126** |

## СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2010 ГОДИНА

**Раздел I. Приходи от оперативна дейност** (Хил. левове)

| Видове | Код на реда | Отчет за годината |
|---|---|---|
| а | б | 1 |
| Бруто приходи от продажби (код 15100 вкл. акцизи, без ДДС) | 15500 | 1280 |
| в т. ч. приходи от населението | 15510 | |
| Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител | 15600 | |
| Левова равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430) | 15700 | |
| в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти | 15710 | |
| от тях от страни членки на ЕС | 15711 | |
| Приходи от услуги на ишлеме | 15800 | |
| в т. ч. на чуждестранни клиенти | 15810 | |
| Приходи от продажби на странични продукти,произведени от дейности,свързани с окорната среда** | 15900 | |

Дата: 28.02.2012 г.

Ръководител: ЛЕКСАНДЪР БОНЕВ НИКОЛО

Съставител: ТАТЯНА БЕЛЧЕВА ПЕТКОВА

*(име,презиме,фамилия)* *(подпис)*

Лице за контакт: ТАТЯНА БЕЛЧЕВА ПЕТКОВА 082 821101

*(име,презиме,фамилия)*

| Отчетна единица: „Н.БАЛКАНТУРС ЕООД | |
|---|---|
| Гр. (с.) | РУСЕ |
| Община: | РУСЕ |

| ЕИК по БУЛСТАТ / ТР |
|---|
| 117686051 |

# ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2011 ГОДИНА

*(хил.лв.)*

| НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ | Код на реда | Текущ период | | | Предходна година | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| а | б | постъпл. | плащания | нетен поток | постъпл. | плащания | нетен поток |
| **А. Парични потоци от основна дейност** | | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 61531 | 1176 | 1064 | 112 | 1154 | 1007 | 147 |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели | 61532 | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | 61533 | | 61 | (61) | | 46 | (46) |
| Парични потоци, свързани с лихви,комис., дивиденти и др. | 61534 | | | | | | |
| Парични потоци от полож.и отриц. валутни курс. разлики | 61535 | | 1 | (1) | | 3 | (3) |
| Плащания при разпределения на печалби | 61536 | | | | | | |
| Платени и възстановени данъци върху печалбата | 61537 | 5 | 58 | (53) | 2 | 54 | (52) |
| Други парични потоци от основната дейност | 61538 | | 2 | (2) | | 2 | (2) |
| **Общо за раздел А** | **61530** | 1181 | 1186 | (5) | 1156 | 1112 | 44 |
| **Б. Парични потоци от инвестиционна дейност** | | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | 61541 | | 37 | (37) | | 36 | (36) |
| Парични потоци, свързани с кратк. финансови активи | 61542 | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с лихви,комис., дивиденти и др. | 61543 | | | | | | |
| Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания | 61544 | | | | | | |
| Парични потоци от полож.и отриц. валутни курсови разл. | 61545 | | | | | | |
| Други парични потоци от инвестиционна дейност | 61546 | | | | | | |
| **Общо за раздел Б** | **61540** | | 37 | (37) | | 36 | (36) |
| **В. Парични потоци от финансова дейност** | | | | | | | |
| Парични потоци от емисия и обр.прид. на ценни книжа | 61551 | | | | | | |
| Парични потоци от доп. Вн. и връщ. им на собствениците | 61552 | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с получени или предост. заеми | 61553 | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с лихви,комис., дивиденти и др. | 61554 | | | | | | |
| Плащания на задължения по лизингови договори | 61555 | | | | | | |
| Парични потоци от полож.и отриц. валутни курсови разл. | 61556 | | | | | | |
| Други парични потоци от финансовата дейност | 61557 | | | | | | |
| **Общо за раздел В** | **61550** | | | | | | |
| **Г. Изменение на паричните средства през периода ( А + Б + В )** | **61560** | 1181 | 1223 | (42) | 1156 | 1148 | 8 |
| **Д. Парични средства в началото на периода** | **61570** | | | 387 | | | 379 |
| **Е. Парични средства в края на периода** | **61580** | | | 345 | | | 387 |

Дата: 28.2.2012

Ръководител: АЛЕКСАНДЪР БОНЕВ НИКОЛОВ

Съставител: ТАТЯНА БЕЛЧЕВА ПЕТКОВА

*(име,презиме,фамилия)*

*(подпис)*

Лице за контакт: ТАТЯНА БЕЛЧЕВА ПЕТКОВА

*(име,презиме,фамилия)*

082 821101

*(телефон)*

| | |
|---|---|
| Отчетна единица: | **А.Н.БАЛКАНТУРС ЕООД** |
| Гр. (с.) | РУСЕ |
| Община: | РУСЕ |

| ЕИК по БУЛСТАТ / ТР |
|---|
| 117686051 |

# ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2011 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26 , ал. 5 от Закона за счетоводството)

| ПОКАЗАТЕЛИ | код на реда | Записан капитал | Премии от емисии | Резерв от последващи оценки | РЕЗЕРВИ | | | | Финансов резултат от минали години | | Текуща печалба/загуба | ОБЩО собствен капитал |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Законови | Резервот изкупени собств.акции | Резерв съгл.учред.акт | Други резерви | Неразпр. Печалба | Непокрита загуба | | |
| а | б | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| *Салдо в началото на отчетния период* | *61610* | 5 | | | | | | | 172 | | 31 | 208 |
| 2. Промени в счетоводната политика | 61620 | | | | | | | | | | | |
| 3. Грешки | 61630 | | | | | | | | | | | |
| 4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки | 61640 | | | | | | | | | | | |
| 5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. : | 61650 | | | | | | | | | | | |
| --- увеличения | 61651 | | | | | | | | | | | |
| --- намаления | 61652 | | | | | | | | | | | |
| 6. Финансов резултат за текущия период | 61660 | | | | | | | | | | 58 | 58 |
| 7. Разпределение на печалбата | 61670 | | | | | | | | 31 | | (31) | |
| в т.ч. за дивиденти | 61671 | | | | | | | | | | | |
| 8. Покриване на загуба | 61680 | | | | | | | | | | | |
| 9. Последващи оценка на активи и пасиви | 61690 | | | | | | | | | | | |
| --- увеличение | 61691 | | | | | | | | | | | |
| --- намаление | 61692 | | | | | | | | | | | |
| 10. Други изменения в собствения капитал | 61710 | | | | | | | | | | | |
| 11. Салдо към края на отчетния период | 61720 | 5 | | | | | | | 203 | | 58 | 266 |
| 12. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина | 61730 | | | | | | | | | | | |
| 13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/-12) | *61740* | 5 | | | | | | | 203 | | 58 | 266 |

Дата: 28.2.2012

Ръководител: АЛЕКСАНДЪР БОНЕВ НИКОЛО

Съставител: ТАТЯНА БЕЛЧЕВА ПЕТКОВА
*(име,презиме,фамилия)*

*(подпис)*

Лице за контакт: ТАТЯНА БЕЛЧЕВА ПЕТКОВА
*(име,презиме,фамилия)*

082 821101
*(телефон)*

БАЛКАНТУРС ЕООД * ROUSSE * BALKANTOURS LTD

| | |
|---|---|
| Отчетна единица: | **Н.БАЛКАНТУРС ЕОО** |
| Гр. (с.) | **РУСЕ** |
| Община: | **РУСЕ** |

| ЕИК по БУЛСТАТ / ТР |
|---|
| 117686051 |

# СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2011 г.

/хил. левове/

| Показатели | Код на реда | Отчетна стойност на дълготрайните активи | | | | | Последваща оценка | | Преоценена стойност (4+5-6) | Амортизация | | | | Последваща оценка | | Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13) | Балансова стойност в края на периода (7-14) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | в началото на периода | на постъпилите през периода | в т.ч. на постъпили от внос и нови местно производство | на излезлите през периода | в края на периода (1+2-3) | увеличение | намаление | | в началото на периода | начислена през периода | отписана през периода | в края на периода (8+9-10) | увеличение | намаление | | |
| а | б | 1 | 2 | 2а | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| I. Нематериални активи | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Продукти от развойна дейност** | 6110 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **в т.ч. Проучване на природни минерални залежи** | 6111 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **Концесии, патенти, лицензии, търговски марки програмни продукти и др.подобни права и активи** | 6120 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **в това число:** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Програмни продукти,включително разработените по стопански начин** | 6121 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения** | 6122 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **Търговска репутация** | 6130 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане** | 6140 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **в т.ч. Предоставени аванси** | 6141 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **Общо за група I** | **6100** | **0** | **0** | **0** | **0** | 0 | **0** | **0** | 0 | **0** | **0** | **0** | 0 | **0** | **0** | 0 | 0 |
| **II. Дълготрайни материални активи** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Земи и сгради** | 6210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Земи** | 6211 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **Сгради нежилищни** | 6212 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **Сгради жилищни** | 6213 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **Сгради със смесено предназначение** | 6214 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и др.** | 6220 | 5 | 1 | | | 6 | | | 6 | 1 | 2 | | 3 | | | 3 | 3 |
| **Съоръжения** | 6230 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **в т.ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност** | 6231 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **Транспортни средства** | 6240 | 70 | 36 | | | 106 | | | 106 | 24 | 25 | | 49 | | | 49 | 57 |
| Други дълготрайни материални активи | 6250 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| **Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане** | 6260 | 6 | | | | 6 | | | 6 | | | | 0 | | | 0 | 6 |
| **в т.ч.: предоставени аванси** | 6261 | | | | | 0 | | | 0 | | | | 0 | | | 0 | 0 |
| Общо за група II | **6200** | **81** | **37** | **0** | **0** | **118** | **0** | **0** | **118** | **25** | **27** | **0** | **52** | **0** | **0** | **52** | **66** |

Дата: 28.2.2012

Ръководител: АЛЕКСАНДЪР БОНЕВ НИКОЛОВ

Съставител: ТАТЯНА БЕЛЧЕВА ПЕТКОВА

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

Лице за контакт: ТАТЯНА БЕЛЧЕВА ПЕТКОВА

(име, презиме, фамилия)

082 821101

(телефон)

## *1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО*

„А.Н. БАЛКАНТУРС " ЕООД е дружество, създадено през м. декември 2007г. Дружеството е със седалище и адрес на управление Русе, ул. Духовно възраждане № 22. Съдебната регистрация на дружеството е от 12.12.2007 г. на Русенския окръжен съд. Дружеството е пререгистрирано в ТР на Р.България през 2008 г.

### *Собственост и управление*

" А.Н.БАЛКАНТУРС" ЕООД се представлява и управлява от Управителя – Александър Бонев Николов.

Към 31.12.2011 г. общият брой на персонала (средно-списъчен) в дружеството е 9 работници и служители.

### *Предмет на дейност*

Предметът на дейност на Дружеството през 2011 г. включва следните видове операции и сделки:

1.Туроператорска дейност.

## 2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

### *2.1.База за изготвяне на финансовия отчет*

Финансовият отчет на "А.Н. БАЛКАНТУРС" ЕООД е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 251/17.10.2007 г., в сила от 01.01.2008 г. и приложими към 31.12.2011 г.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство. Данните в годишния финансов отчет (ГФО) са представени в хил. лв.

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

Представянето на финансовия отчет по НСФОМСП изисква ръководството да направи най-добри приблизителни оценки, начисления и разумно обосновани предположения, които оказват ефект върху отчетните стойности на активите и пасивите, и на оповестяването на условни вземания и задължения към датата на отчета. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да бъдат различни от тях.

***2.3. Отчетна валута***

Съгласно изискванията на българското законодателство Дружеството води счетоводство и изготвя годишни финансови отчети в националната парична единица на Р.България-български лев,който от 1 януари 1999 г..е с фиксиран курс към еврото в съотношение 1 EUR=1,95583 BGN.

***2.4. Управление на финансовите рискове***

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен(включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено – обвързани парични потоци. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за да се постигне минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

***2.4.1Валутен риск***

Дружеството не е пряко изложено на валутен риск поради това, че не извършва сделки, деноминирани в чуждестранна валута. Дружеството не използва специални финансови инструменти за хеджиране на риска. Основните сделки, осъществявани от Дружеството са деноминирани в български лева. Както е посочено в т. 2.4 .българският лев е с фиксирана стойност спрямо еврото, следователно Дружеството не е изложено на риск, свързан с колебания в чуждестранна валута.

***2.4.2.Кредитен риск***

Кредитен риск е рискът, при който клиентите на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролират текущо и стриктно. За целта ежедневно се прави преглед на откритите позиции по клиенти и индивидуални суми към тях, както и получените постъпления, като се извършва равнение и анализ.

Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

***2.4.3.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 провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност на финансиране на стопанската си дейност чрез осигуряване на собствени ресурси .

***2.4.4.Риск на лихвоносни парични потоци***

Лихвоносните финансови активи на дружеството включват парични средства по разплащателни сметки в банки в размер на 201 хил.лв.

***2.4.5.Ценови риск***

Цените на стоките и услугите, които се предоставят от Дружеството са изцяло съобразени с пазарните условия в България и отразяват всички финансово икономически промени в икономиката.

***2.4.6. Справедливи стойности***

Политиката на дружеството е да оповестява във финансовите си отчети справедливата стойност на финансовите активи и пасиви. Голяма част от финансовите активи и пасиви са текущи по своята същност и са отразени в баланса на дружеството по балансовата им стойност която е приблизително равна на тяхната справедлива стойност.

Ръководството на дружеството счита, че при съществуващите обстоятелства представените в баланса оценки на финансови активи и пасиви са възможно най-надеждни, адекватни и достоверни за целите на финансовата отчетност.

***2.5. Приходи***

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 приходите 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.

***2.6. Разходи***

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

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

***2.7. Дълготрайни материални активи***

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

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

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

***Методи на амортизация***

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Усредненият полезен живот по групи активи е както следва :

- сгради – 25 г.
- машини и оборудване – 4г.
- съоръжения – 25 г.
- компютри – 2 г.
- транспортни средства – 4 г.
- стопански инвентар – 6.5г.

Определения срок на годност на дълготрайните материални активи се преглежда в края на всяка година и при установяване на значителни отклонения спрямо бъдещите очаквания за срока на използването на активите, същият се коригира перспективно.

***Последващи разходи***

Извършените последващи разходи, свързани с дълготрайните материални активи, които имат характер на подмяна на определени компоненти, възлови части и агрегати, или на подобрения и реконструкция,се капитализират към балансовата стойност на съответния актив. Същевременно, неамортизираната част на заменените компоненти се изписват от балансовата стойност на активите и се признават в текущите разходи за периода на преустройството.

***2.8. Материални запаси***

Материалните запаси са оценени по по-ниската от: цената на придобиване и нетната реализуема стойност. Разходите, които се извършват, за да доведат даден продукт в неговото настоящо състояние и местонахождение, се включват в цената на придобиване (себестойност), както следва:

- суровини и материали в готов вид – всички доставни разходи, които включват вносни мита и такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите в готов за тяхното използване вид;

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена (себестойност) .

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 реализация.

***2.9. Търговски и други вземания***

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи.

***2.10. Пари и парични еквиваленти***

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности, разплащателните сметки и предоставени гаранции за добро изпълнение при обществени поръчки, чийто оригинален матуритет е до 3 години.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва на ред " Плащания към доставчици" към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период(месец).

***2.11. Задължения към доставчици и други задължения***

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

***2.12. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство***

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в "А.Н. БАЛКАНТУРС" ЕООД се основават на разпоредбите на Кодекса на труда, на разпоредбите на действуващото осигурително законодателство и на Колективния трудов договор на дружеството.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс. Общият размер на вноската за задължително държавно обществено осигуряване, за безработица и за здравно осигуряване възлиза на: 24,5% (2010г.-28,5%) разпределено в съотношение работодател/осигурено лица 60:40 за работещите при условията на трета категория труд, каквито са заетите в системата на "А.Н. БАЛКАНТУРС" ЕООД. Освен задължителното държавно обществено осигуряване съществуват законово създадени възможности за допълнително доброволно пенсионно и здравно осигуряване в доброволен фонд.

Към дружеството няма създаден и функциониращ частен доброволен осигурителен фонд.

Осигурителните и пенсионни схеми (планове), прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са предварително твърдо определени (дефинирани).

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда (КТ), работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за:

- неспазено предизвестие – 1 РЗ;

поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 30 дни – 1 брутна работна заплати според трудовия стаж в дружеството;

- при прекратяване на трудовия договор поради болест – не по-малко от 100% от брутното възнаграждения на работника за два месеца;
- за неизползван платен годишен отпуск - обезщетение за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

След изплащането на посочените обезщетения за работодателя не произтичат други задължения към работниците и служителите.

Краткосрочните доходи за персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях) се признават като разход в отчета за приходи и разходи в периода, в който е положен трудът за тях .

Както е оповестено по-горе съгласно КТД работодателят е задължен да изплаща на персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение, което в зависимост от трудовия стаж в предприятието може да варира между 2 и 6 брутни работни заплати към датата на прекратяване на трудовото правоотношение. Изчислената от дружеството към 31 декември 2011 г.сума е

несъществена и поради това не е призната провизия за тези задължения в във финансови отчет за 2011 г.

***2.13. Дружествен капитал и резерви***

"А.Н. БАЛКАНТУРС" ЕООД, като дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитал (основен капитал), който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружника отговаря за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

**2.14. Данъци върху печалбата**

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Данъчната ставка за 2011 г. е 10 % (2010 г.-10%).10

Облагаемият данъчен резултат за периода е 65 х.лв., а текущият данъчен разход е 7 х.лв.

## 3. БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

### 3.1 БЕЛЕЖКИ КЪМ ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

#### *3.1.1 ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ*

***Приходите от услуги*** включват:

| | *2010* | *2011* |
|---|---|---|
| | *BGN '000* | *BGN '000* |
| Вътрешен пазар | 1126 | 1280 |
| Увеличение нез. пр-во | 0 | 0 |
| Общо: | 1126 | 1280 |

#### 3.1.2. ПРИХОДИ ОТ ФИНАНСИРАНИЯ

ДРУЖЕСТВОТО НЕ Е ПОЛУЧИЛО ФИНАНСИРАНЕ ЗА СВОЯТА ДЕЙНОСТ.

#### 3.1.5. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

| *Общо разходите за персонала включват:* | *2010* | *2011* |
|---|---|---|
| | *BGN '000* | *BGN '000* |
| Разходи за текущи възнаграждения | 44 | 52 |
| Вноски по социалното осигуряване | 8 | 10 |
| Общо: | 52 | 62 |

## 3.1.7. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Основните компоненти на разхода/(икономията) на данъци върху печалбата за годините, завършващи на 31 декември са:

| | *2010 BGN '000* | *2011 BGN '000* |
|---|---|---|
| ***Отчет за приходи и разходи*** | | |
| Данъчна печалба за годината по данъчна декларация | 35 | 65 |
| Текущ разход за данъци върху печалбата за годината | 4 | 7 |
| *Отсрочени данъци върху печалбата* | | |
| Свързани с обратно проявление и възникване на врем.разлики | | |
| Общо: | 0 | 0 |
| **Общо разход за данъци върху печалбата, отчетени в ОПР** | **4** | **7** |

## 3.2.БЕЛЕЖКИ КЪМ СЧЕТОВОДНИЯ БАЛАНС

### 3.2.1. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Към 31.12.2011 г. дълготрайните материални активи на Дружеството включват: автомобили с балансова стойност 57 х. лв., компютри с балансова стойност 3 х. лв.

Приложение: Справка за нетекущите /дълготрайни/ активи към 31.12.2011 г.

### 3.2.3.ВЗЕМАНИЯ

| | *31.12.2010 BGN '000* | *31.12.2011 BGN '000* |
|---|---|---|
| Вземания от клиенти и доставчици | 129 | 224 |
| Общо: | 129 | 224 |

### 3.2.4. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

| *31.12.2010 BGN '000* | *31.12.2011 BGN '000* |
|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| Парични средства в каса | 89 | 144 |
| Разплащателни сметки | 298 | 201 |
| Общо: | 387 | 345 |

## 3.2.5. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

| | *31.12.2010 BGN '000* | *31.12.2011 BGN '000* |
|---|---|---|
| Основен капитал, в т.ч. | | |
| Внесен | 5 | 5 |
| Печалба/загуба за годината | 31 | 58 |
| Печалба/загуба от мин. години | 172 | 203 |
| Общо: | 208 | 266 |

***Основен капитал***

Към 31.12.2011 г. регистрираният дружествен капитал на "А.Н.БАЛКАНТУРС" ЕООД възлиза на 5 хил. лв., разпределен в 500 дяла с номинална стойност 10 лв. всеки.

## 3.2.6. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

### ЗАДЪЛЖЕНИЯ

| | *31.12.2010 BGN '000* | *31.12.2011 BGN '000* |
|---|---|---|
| Задължения към финансови предпр. над 1 година | 23 | 17 |
| Общо: | 23 | 17 |

### ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ

| | *31.12.2010 BGN '000* | *31.12.2011 BGN '000* |
|---|---|---|
| Задължения към доставчици | 62 | 156 |
| Общо: | 62 | 156 |

### ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Другите задължения включват:

| | *31.12.2010 BGN '000* | *31.12.2011 BGN '000* |
|---|---|---|
| Задължения към персонала. | 3 | 3 |
| Осигурителни задължения | 1 | 1 |
| Данъчни задължения | 4 | 1 |

| | | |
|---|---|---|
| Други краткосрочни задължения | 274 | 191 |
| Общо: | 282 | 196 |

## 5 .ДЕЙСТВАЩО ПРЕДПРИЯТИЕ

Към датата на изготвянето на финансовия отчет дружеството е в процедура по подписване на договор с клиенти.

## 7.СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма значими събития настъпили между отчетната дата и датата на изготвяне на баланса, които да променят финансовите отчети към 31.12.2011 г.

## 8.ОПОВЕСТЯВАНЕ НА ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ

### 8.1.Съгласно закона за счетоводството

- Дружеството няма задължение за одит.

### 8.2.Съгласно СС 1

8.2.1.Съгласно т.24.2 "в" към 31.12.2011 г.няма съществени не платени суми отчетени като разходи през 2011 г.

8.2.2. Съгласно т.24.2 "г" към 31.12.2011 г.няма съществени неполучени суми от фактурирани доставки отчетени като приходи през 2011 г.

8.3 Годишният счетоводен отчет е съставен към 31.12.2011 г.

8.4 Годишният счетоводен отчет е изготвен на 28.02.2012 г.

*8.5.* ГФО е одобрен от управителя за публикуване на 28.02.2012 г.