Обратно към Съдържание

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На „ИНТЕРХОТЕЛИ 90" ООД
Към 31.12.2015 г.

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		
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		
Общо за група I:	***0***	***0***
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0
- земи		
- сгради		
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	2	2
3. Съоръжения и други	116	
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**118**	**2**
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия	27	27
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми	311	
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
Общо за група III:	***338***	***27***
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**456**	**29**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукти и стоки в т.ч.:	0	0
- продукция		
- стоки		
4. Предаставени аванси		
Общо за група I:	***0***	***0***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	19	7
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	179	120
- над 1 година		59
Общо за група II:	***198***	***127***
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	***0***	***0***
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	677	605
- безсрочни сметки (депозити)		
Общо за група IV:	***677***	***605***
Общо за раздел В:	**875**	**732**
Г. Разходи за бъдещи периоди	10	
СУМА НА АКТИВА	**1341**	**761**

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**5**	***5***
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	63	32
- непокрита загуба	(1)	(1)
Общо за група V:	62	31
VI. Текуща печалба (загуба)	(7)	31
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**60**	**67**
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	**0**	**0**
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	96	0
- до 1 година		
- над 1 година	96	
3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	51	15
- до 1 година	51	15
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	1134	679
- до 1 година	6	486
- над 1 година	1128	193
- към персонала, в т.ч.:	2	1
- до 1 година	2	1
- над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	0
- до 1 година	1	
- над 1 година		
- данъчни задължения	3	3
- до 1 година	3	3
- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	1281	694
- до 1 година	57	501
- над 1 година	1224	193
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	**1341**	**761**

Дата на съставяне:26.01.2016 г.

Съставител: Ръководител: Стояндков

ИНТЕРХОТЕЛИ 90 ООД

Приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „ИНТЕРХОТЕЛИ 90" ООД
За 2015 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**36**	**12**
а) суровини и материали	7	2
б) външни услуги	29	10
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**36**	**10**
а) разходи за възнаграждения	30	8
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	6	2
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**11**	**0**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**11**	**0**
- разходи за амортизация	11	
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**679**	**0**
а) балансова стойност на продадени активи	679	
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност	**762**	**22**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**28**	**4**
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи	**28**	**4**
Общо разходи за обичайната дейност	**790**	**26**
8. Печалба от обичайната дейност	**0**	**34**
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	**790**	**26**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**34**
11. Разходи за данъци от печалбата		3
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	**0**	**31**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	790	60

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**764**	**57**
а) продукция		
б) стоки	679	
в) услуги	85	57
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	**764**	**57**
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, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**19**	**3**
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финасови приходи	**19**	**3**
Общо приходи от обичайната дейност	**783**	**60**
8. Загуба от обичайната дейност	**7**	**0**
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	**783**	**60**
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**7**	**0**
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	7	0
Всичко (Общо приходи + 11)	790	60

Дата на съставяне:26.01.2016 г. Съставител: Ръководител: Стоянджов

ИНТЕРХОТЕЛИ 90 * ООД * ПОДПИСЕ

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На „ИНТЕРХОТЕЛИ 90" ООД
За 2015 г.

(Хил.лв)

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	5				0			63	(1)		67
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**63**	(1)		67
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат от текущия период										(7)	(7)
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличения											
- намаления											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**63**	(1)	(7)	**60**
12. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**63**	(1)	(7)	**60**

Дата на съставяне:26.01.2016 г.

Съставител:

Ръководител: Стоянджов

Обратно към Съдържание

ОТЧЕТ
за паричните потоци
На „ИНТЕРХОТЕЛИ 90" ООД
За 2015 г.

	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**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	92	43	49	99	25	74
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни						
	финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		34	(34)		10	(10)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики			0			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	(3)		1	(1)
7	Плащания при разпределения на печалби			0			0
8	Други парични потоци от основна дейност	7	10	(3)	85	4	81
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**99**	**90**	**9**	**184**	**40**	144
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		30	(30)		2	(2)
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови						
	активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни			0			0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики			0			0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност					0	0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**30**	(30)	**0**	**2**	(2)
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно						
	придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и						
	връщането им на собствениците			0			0
3	Парични потоци, свързани с получени или		22	(22)	272		272
	предоставени заеми	488	373	115			0
4	Парични потоци от лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни			0			0
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики			0			0
7	Други парични потоци от финансова дейност			0			0
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**488**	**395**	**93**	**272**	**0**	272
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**587**	**515**	**72**	**456**	**42**	414
Д.	Парични средства в началото на периода			**605**			**191**
Е.	Парични средства в края на периода			**677**			**605**

Дата на съставяне:26.01.2016 г.

Съставител: Ръководител: Стояджов

ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишния финансов отчет за 2015 година

на ИНТЕРХОТЕЛИ 90 ООД
гр.ПОМОРИЕ

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

Интерхотели 90 ООД гр.Поморие е основано през 2009 година и е вписано в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с удостоверение изх.№ 20090410103057/10.04.2009 г.като дружество с ограничена отговорност с ЕИК 200678273 .

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр. Поморие, община Поморие, ул. Солна № 78

Адресът за кореспонденция е гр.Поморие ул.Солна № 78

През отчетната 2015 г. се управлява и се представлява от Атанас Георгиев Стояндков.

2. Капитал

Капитала на Интерхотели 90 ООД е:

100. % - частна собственост;

Регистрираният основен капитал на дружеството е : 5000 лв

Съдружници в дружеството са:

Атанас Георгиев Стояндков ЕГН 6912280508, притежаващ 2600 лв от капитала

Борислав Георгиев Стояндков ЕГН 6411140925 , притежаващ 2400 лв от капитала

През 2015 г. сумата на регистрирания капитал не се променя.

3. Предмет на дейност

Регистрираният предмет на дейност е: хотилиерски , туристически ,ресторантьорски услуги , търговия със стоки и услуги , спедиционни и превозни сделки в страната и чужбина и други разрешени от закона.

Основната дейност на предприятието включва:

Хотелиерски и туристически услуги и търговия на едро на стоки.

През 2015 година дружеството осъществява предимно дейност, свързана с хотелиерство търговия на едро със закупени стоки.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на Интерхотели 90 ООД са изготвени в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Настоящите финансови отчети не са консолидирани.

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческа цена.

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетна реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

5. Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат във финансовия резултат за периода.

Валутният курс, използван към 31.12.2015г. за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е, както следва:

EUR 1,95583

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Нетекущи (дълготрайни) активи

1. Дълготрайни материални активи

1.1. Като дълготрайни материални активи в Интерхотели 90 ООД се третират и признават придобитите и притежавани от предприятието установими нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за продажбата на активи или услуги, за административни или за други цели.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

1.2. Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която се определя, както следва:

По цената на придобиване - покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи. Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане, разликата между сегашната стойност на всички плащания и сумата на всички плащания се признава за лихвен разход през периода на разсрочено плащане.

1.3. Последващите разходи по дълготрайните материални активи се капитализират, когато чрез тяхното реализиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

1.4. След първоначалното признаване като актив всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

1.5. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на дълготрайните активи .

Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

2. Финансови инструменти

2.1. Възприета в предприятието политика относно финансовите инструменти:

Покупката на финансов инструмент се признава по метода дата на уреждане. Предприятието признава финансовия инстрмент (финансовия актив или финансовия пасив) в своя счетоводен баланс единствено когато стане страна в договорните условия на инструмента.

2.2. Класификация

2.2.1. Финансовите активи се класифицират в зависимост от целта на придобиване, както следва:

- Кредити и вземания, възникнали първоначално в предприятието - финансовите активи, създадени от предприятието посредством директно предоставяне на пари, стоки или услуги.

2.2.2. Финансовите пасиви се класифицират съобразно целта при поемането им.

Финансови пасиви, държани до настъпване на падеж - финансови пасиви, които са с фиксирано или определяемо плащане и фиксиран падеж, и по отношение на които намерението на предприятието е да ги запази до настъпване на падежа им;

Финансови пасиви, възникнали първоначално в предприятието - финансови пасиви, създадени от предприятието посредством директно получаване на пари, стоки или услуги.

2.3. Първоначална оценка

2.3.1. Финансовият актив се зачислява по цена на придобиване, която включва: справедливата стойност на даденото за него вложение и разходите по извършване на сделка с финансовия инструмент.

2.3.2. Финансовият пасив се зачислява по цена на придобиване, която включва: справедливата стойност на полученото за него вложение и разходите по извършване на сделка с финансовия инструмент.

2.4. Последваща оценка

2.4.1.Кредити и вземания, възникнали първоначално в предприятието с фиксиран падеж и недържани за търгуване и инвестиции, държани до настъпване на падеж - по амортизируема стойност чрез използване на метода на ефективната лихва, която стойност се коригира с всякакви отчисления за обезценка и несъбираемост.

Заеми и вземания, предоставени от предприятието, които нямат фиксиран падеж се отчитат по себестойност.

2.5. Отписване на финансови инструменти.

Предприятието отписва изцяло или частично финансовите си инструменти (включително произтичащите от обезпечения) единствено когато договорените права или задължения по тях бъдат погасени. Последното е налице при: реализиране на правата или уреждане на задълженията; отказ от правата или отменяне на задълженията; изтичане на срока за реализиране на правата или за уреждане на задълженията.

3. Стоково-материални запаси

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетната реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за осъществяване на продажбата.

Прилаганият метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е:

Препоръчителен подход

Първа входяща - първа изходяща (FIFO) стойност съгласно приложимия СС2

4. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната амортизируема стойност, намалена със загуби от обезценка.

5. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности и разплащателни сметки в банки.

4. Данъци от печалбата

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущи и отсрочени данъци. Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за приходите и разходите с изключение на този, отнасящ се до статии, които са признати директно в капитала, като в този случай той се представя в капитала.

5. Доходи на персонала

В предприятието се реализират и начисляват суми за доходи на персонала по видове, както следва:

5.1. ***Краткосрочни доходи*** на персонала - онези доходи на персонала, които стават напълно изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях.

Към датата на изготвянето на отчета няма неизплатени доходи на персонала за отчетната 2015 година.

6. Търговски и други задължения

Търговските задължения, лихвените заеми и кредити се отчитат първоначално по цена на придобиване, намалена с присъщите разходи по транзакцията. След първоначалното признаване, лихвените заеми и кредити се отчитат по амортизируема стойност, като всяка разлика между номинал и размера на падеж се отчита в обема на разходите през периода на ползване на заема на база ефективния лихвен процент.

7. Приходи

Основният източник на приходи за Интерхотели 90 ООД е приходът от продажбата на хотелиерски услуги и продажба едро на стоки и се признава, когато значителна част от рисковете и ползите, присъщи на собствеността, се прехвърлят на купувача, налице е икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата и направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

8. Ефекти от промените във валутните курсове

Текуща оценка на валутните активи и пасиви в Кооперация Бензикомсе извършва към последното число на всеки месец.

Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет е извършена оценка на валутните активи и пасиви по заключителен курс.

14.Промени в счетоводната пилитика

В предприятието не се третира като промяна на счетоводната политика:

а) приемането на счетоводна политика за събития и сделки,който се различават посъщество от случилите се преди това събития или сделки;

б) приемането на нова счетоводна политика за събития и сделки ,които не са се случвали преди това или са били незначителни;

През текущия отчетен период не са правени промени във възприетата и прилагана до началото на отчетния период счетоводна политика.

.

15.На 07.03.2016 г годишния финансов отчет на Интерхотели 90 ООД за 2015 г е официално одобрен с Решение на Общото събрание на дружеството.

1. Дълготрайни материални активи

1.1. Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи:

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи	*Средна норма на полезен живот (год.)*	
	2015 г.	*2014 г.*
Сгради		
Машини	2	
Производствено оборудване и апаратура		
Съоръжения		
Транспортни средства	10	
Други		

2. Инвестиции

2.1. Предприятието притежава инвестиции в асоциирани предприятия, както следва:

Наименование и седалище на асоциираното предприятие	*Капитал (хил.лв.):*		*Данни от отчета на асоциираното предприятие (хил.лв.):*	
	На асоциираното предприятие	*В т.ч. притежаван от предприятието*	*Собствен капитал:*	*Печалба / Загуба*
Инерхотел Поморие АД гр.Поморие	59	27	59	218
Общо:	**59**	**27**	**59**	**218**

3. Свързани лица

3.1. Дъщерни дружества и асоциирани предприятия.

Наименование и седалище на свързаното лице	*Описание на типа свързаност*	*Капитал:*		*Данни от отчета на свързаното лице:*	
		На свързаното лице	*В т.ч. притежаван от предприятието*	*Собствен капитал (хил.лв.):*	*Печалба / Загуба (хил.лв.):*
Интерхотел Поморие АД Поморие	асоциирано	59	27	59	218
Общо:		**59**	**27**	**59**	**218**

3.2. Сделки с асоциираното предприятие Интерхотел Поморие АД

3.2.1. Предоставени кредити.

Предоставени кредити през отчетния период- 2015 г от предприятието на Интерхотел Поморие АД

Наименование на свързаното лице	*Предоставени кредити (хил.лв.):*	*Размер на начислените лихви (хил.лв.):*	*Отклонение на лихвения процент по кредита от установимата пазарна лихва (+/-):*	*Постъпления по кредити (хил.лв.):*		*Вземане в края на периода (хил.лв.)*	
				Главница:	*Лихви:*	*Главница:*	*Лихви:*
Интерхотел Поморие АД	303	4		303			4
Общо:	**303**	**4**		**303**			**4**

3.2.2. Други сделки с Интерхотел Поморие, по които предприятието е страна –получател:

Наименование на свързаното лице	*Вид на сдел-ката:*	*Отклонение на ценовата политика от характерната справедлива стойност за съответната сделка (+/-):*	*Обем на сделката:*		*Плаща-ния (хил.лв.):*	*Задължение в края на периода (хил.лв.)*	
			Стой-ност (хил.лв.):	*% от нетния обем идентич ни сделки:*		*От сделки през теку-щия период:*	*С натруп-ване от предход-ни периоди:*
Интерхотел Поморие АД	*Извърш ени усл.*		15			15	30
Общо:			**15**			**15**	**30**

3.2.3 Други сделки с Интерхотел Поморие АД, по които предприятието е страна – доставчик:

Наименова ние на свързанот о лице	*Вид на сделката:*	*Отклонение на ценовата политика от характерна та справедлива стойност за съответна та сделка (+/-):*	*Обем на сделката:*		*Постъп ления (хил.лв.):*	*Вземане в края на периода (хил.лв.)*	
			Стой-ност (хил.лв.):	*% от нетния обем продаж-би:*		*От сделки през текущия период:*	*С натрупва не от предходн и периоди:*
Интерхотел Поморие	*лихви*		4			4	4
Общо:			**4**			4	4

3.3. Директори, членове на органите на управление и изпълнителни служители:

Наименование и друга идентификация	*Описание на типа свързаност*
Атанас Георгиев Стоянджов	управител

Сделки на предприятието с членове на органите на управление:

Извън начислените и оповестени (виж оповестяване на доходи на персонала) суми, признати като разход за краткосрочни доходи на персонала с членове на органите на управление са налице и сделки, както следва:

3.3.1. Предоставени аванси: няма

Членове на органи на управление	*Сума (хил.лв.)*	
	2015 г.	*2014 г.*
Предоставени аванси в началото на периода		
Възстановени суми		
Предоставени през периода		
Предоставени аванси в края на периода		

3.3.2. Няма предоставени кредити на Интерхотели 90 от Атанас Георгив Стоянджов-:управител

Членове на органи на управление	*Сума (хил.лв.)*

	2015г.	2014 г.
Предоставени кредити в началото на периода		
Предоставени през периода		
Погасени през периода		
Предоставени кредити в края на периода		

4.Търговски и други вземания

Вземания	***2015 г.***			***2014 г.***		
	Сума на вземането (хил.лв.):	***Степен на ликвидност***		***Сума на вземането (хил.лв.): Над 12 месеца***	***Степен на ликвидност***	
		До 12 месеца	***Над 12 месеца***		***До 12 месеца***	***Над 12 месеца***
I. Предоставени заеми, в т.ч. (отчетна стойност, +):						
1. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия						
II. Обезценка на вземания от предоставени заеми, в т.ч. (-):						
III. Вземания от клиенти, в т.ч. (отчетна стойност, +):	19	19		7	7	
1. Вземания от свързани лица						
2. Вземания от трети лица						
IV. Обезценка на вземания от клиенти, в т.ч. (-):						
1. Вземания от свързани лица						
2. Вземания от трети лица						
V. Вземания от доставчици по предоставени аванси, в т.ч. (отчетна стойност, +):						
1. За доставки на немат. активи						
2. За доставки на матер. активи						
3. За доставки на стоково-матер. запаси						
VI. Обезценка на вземания от доставчици, в т.ч. (-):						
VII. Съдебни вземания (извън посочените в т.II и III), (отчетна стойност, +):						
VIII. Обезценка на съдебни вземания (-):						
IX. Присъдебни вземания (извън посочените в т.II и III), (отчетна стойност, +):						
X. Обезценка на присъдебни вземания (-):						
XI. Суми за възстановяване от бюджета, в т.ч.:						
1. Корпоративен данък						
2. Данък върху добавена стойност						
3. Други данъци						
4. Осигуровки						
XII. Други вземания, в т.ч. (отчетна стойност, +):	179		179	120	61	59
.....						

.....						
Всичко сума на вземанията (отчетна стойност, +):						
Сума на обезценка (-):						
Нетен размер на вземанията:	***198***	**19**	**179**	**127**	**68**	**59**

5. Пари и парични еквиваленти

5.1. Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	***Сума (хил.лв.):***	
	2015г.	***2014 г.***
Парични средства в брой:	677	605
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN:		
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в чуждестранна валута:		
Общо:	**677**	**605**

6. Доходи на персонала

Средносписъчен брой на персонала:

Категория персонал	***Средносписъчен състав (брой)***	
	2015г.	***2014г.***
Административен персонал	4	2
Прсонал зает с услуги на населението ,търговията и охрана	2	
Общо:	**6**	**2**

6.1. Краткосрочни доходи на персонала

6.1.1. Сума, призната като разход за краткосрочни доходи на персонала:

Категория персонал	***Сума (хил.лв.)***	
	2015г.	***2014г.***
Административен персонал, в т.ч.:	***24***	***10***
Възнаграждения	20	8
Осигуровки	4	2
Членове на органи на управление, в т.ч.:		
Възнаграждения		
Осигуровки		
Персонал ,зает в хотелиерството в т.ч.:	***12***	
Възнаграждения	10	
Осигуровки	2	
Общо:	**36**	**10**

7. Търговски и други задължения

Задължения	***2015г.***			***2014г.***		
	Сума на задължението (хил.лв.):	***В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)***	***Обезпечение:***	***Сума на задължението (хил.лв.):***	***В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)***	***Обезпечение:***
I. По заеми, в т.ч.	***869***			***411***		

1. Заеми от свързани лица	790			332		
В т.ч. лихви						
2. Заеми от финансови предприятия						
В т.ч. лихви						
3. Облигационни заеми						
В т.ч. лихви						
3. Други заеми	, 79			79		
В т.ч. лихви						
II. Задължения по лизингови договори	**96**					
III. Получени аванси от клиенти:						
IV. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**51**			**15**		
1. Задължения към свързани лица	51			15		
2. Задължения към трети лица						
V. Задължения към бюджета, в т.ч.:	**4**			**3**		
1. За корпоративен данък				3		
2. За данък върху добавената стойност	3					
3. За други данъци						
4. Осигуровки	1					
5. ..... (други дължими суми)						
VI. Задължения към персонала, в т.ч.:	***2***			***1***		
1. За възнаграждения	2			1		
2. За компенсируеми отсъствия						
VII. Задължения за дивиденти						
XII. Други задължения, в т.ч.	**259**			**264**		
.....						
.....						
Всичко сума на задълженията	***1281***			***694***		

8. Приходи

8.1. Приходи според техния характер, признати през периода:

8.1.1. Приходи от продажби

Приходи от продажби	***Приход - стойност (хил.лв.)***	
	2015 г.	***2014 г.***
Приходи от продажба на стоки на едро	679	
Приходи от продажба на услуги	85	57
Общо приходи от продажби:	***764***	***57***

8.1.2. Приходи от лихви

Приходи от лихви	***Приход - стойност (хил.лв.)***	
	2015г.	***2014г.***
По предоставени заеми	***19***	***3***
Общо приходи от лихви:	***19***	***3***

9. Разходи

9.1. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода

Категория разходи	Разход - стойност (хил.лв.)			
	2015 г.	Вт.ч. неплатени към 31.12.2015 г.	2014 г.	В т.ч. неплатени към 31.12.2014г.
Разходи за материали	7		2	
Разходи за услуги	29		10	
Разходи за амортизации	11			
Разходи за обезценка				
Разходи за персонала	36		10	
Други оперативни разходи				
Промени в наличностите на готова продукция и незавършено производство (+/-)				
Балансова стойност на продадени активи	679			
Провизии				
Общо оперативни разходи:	**762**		**22**	

9.1.1. Разходи за персонала

Разходи за персонала	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2015 г.	2014 г.
Възнаграждения	30	8
Осигуровки	6	2
Общо разходи за персонала	**36**	**10**

9.1.2. Балансова стойност на продадени активи

Балансова стойност на продадени активи	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2015 г.	2014 г.
Стоки	679	
Общо балансова стойност на продадени активи	**679**	

9.2. Същност на отчетените финансови разходи през периода

Категория финансови разходи	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2015 г.	2014 г.
Разходи за управление кредит		
Разходи за лихви	23	2
Банкови такси	5	2
Общо финансови разходи:	**28**	**4**

Дата на съставяне:26.02.2016 г.

Съставител:.....
/Д.Христова/

Ръководител:.....
/А.Стояндjов/