

УЪРЛД ТРЕЙД КЪМПАНИ ЕАД

**Годишен финансов отчет
31 Декември 2011**

СЪДЪРЖАНИЕ

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА	2
ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР.....	4
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС.....	6
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	7
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	8
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ.....	9
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ	10
INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT	12
BALANCE SHEET	14
PROFIT AND LOSS ACCOUNT.....	15
STATEMENT OF CASH FLOWS.....	16
STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY	17

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

31.12.2011 год.

ПРАВЕН СТАТУТ И ОРГАНИЗАЦИЯ

„Уърлд Трейд Къмпани“ ЕАД („Дружеството“) е образувано с по фирмено дело № 17654/1994 на Софийски Градски Съд-Фирмено Отделение. Основният капитал на Дружеството е в размер на 50 000 /петдесет хиляди/ лв, разделен на 5 000 /пет хиляди/ обикновени, поименни акции с право на глас с номинал от 10 /десет/ лв всяка. Едноличен собственик на капитала на Дружеството е „Горт Хотелс“ Лимитид.

Дружеството е с едностепенна система на управление. Управлява се от Съвет на Директорите в състав от 3-ма души. Представява се от изпълнителния директор Хенри Александър Бромптън Гуин-Джоунс.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ ФИНАНСОВАТА ГОДИНА

През финансовата 2011 година Дружеството не е извършвало активна дейност. Дружеството е мажоритарен собственик на „Интерхотел Гранд Хотел София“ АД, което притежава Радисън САС Гранд Хотел София („Хотелът“). Хотелът се управлява от САС Хотелс, Копенхаген, Дания („Операторът“). Съгласно подписания договор за управление на Хотела, на Оператора е предоставено изключителното право да ръководи и контролира управлението и работата на Хотела.

ПЕРСПЕКТИВИ ЗА РАЗВИТИЕ

Ръководството на Дружеството не възнамерява да променя съществено неговата дейност в обозримо бъдеще.

ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНАТА ДЕЙНОСТ

Дружеството няма научно-изследователска и развойна дейност.

ИНФОРМАЦИЯТА, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 187Д ОТ ТЗ

През отчетната година Дружеството не е придобивало собствени акции.

ИНФОРМАЦИЯТА, ИЗИСКВАНА ПО РЕДА НА ЧЛ. 247 ОТ ТЗ

През финансовата година членовете на съвета на директорите:

- не са получавали възнаграждения, в качеството им на членове на СД;
- не са сключвали договори по реда на чл. 240б от ТЗ;
- не са придобивали акции дружеството;

КЛОНОВЕ

Дружеството няма открити клонове

ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Рамка за изготвяне на финансовите отчети

Дружеството изготвя и представя финансовите си отчети на базата на Националните Стандарти за Малки и Средни Предприятия.

В съответствие с изискванията на Закона за Счетоводството (ЗСч), в допълнение на индивидуалните финансови отчети, Дружеството следва да издаде и консолидирани финансови отчети и съответно консолидиран годишен доклад за дейността.

УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

Дейността на Дружеството е изложена на редица финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск и ценови риск), лихвен, кредитен риск и ликвиден риск. Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовите показатели на Дружеството.

Предвид на факта, че Дружеството не извършва активна дейност от няколко години, ръководството счита, че дружеството не е изложено на съществени финансови рискове.

ОТГОВОРНОСТ НА РЪКОВОДСТВОТО ЗА СЪСТАВЯНЕТО НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

Ръководството на Дружеството е отговорно за съставянето на приложените финансови отчети, а така също и за тяхната пълнота и обективност. Финансовите отчети съдържат суми, които се основават на най-добрата възможна преценка на ръководството.

Ръководството на дружеството е представило на одиторите всички счетоводни записи и документи, изискани от него в хода на одита.

Ръководството на дружеството е установило и поддържа система на вътрешен контрол, която позволява подходящо разделение на функциите, разумна увереност в цялостта и надеждността на финансовите отчети, запазване на активите на дружеството от неоторизирана употреба или продажба, предпазване и разкриване на злоупотреби. Ръководството счита, че установената система на вътрешен контрол позволява да се изпълнят целите поставени по-горе

СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма събития след датата на баланса, които да дават отражение на сумите отчетени във финансовите отчети на Дружеството или да налагат оповестяване.

София
28.2.2012

От името на
Уърлд Трейд Къмпани ЕАД


Хенри Гуин-Джоунс

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До
Едноличния собственик на
Капитала на
Уърлд Трейд Къмпани ЕАД
София

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на Уърлд Трейд Къмпани ЕАД („Дружеството“), включващ счетоводен баланс към 31 декември 2011 г. , и отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на значимите счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовите отчети

Ръководството е отговорно за изготвянето и честното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните Стандарти за Финансови Отчети за Малки и Средни Придприятия, а така също и за поддържането на такава система на вътрешен контрол, която да позволява изготвянето на финансов отчет, който не съдържа съществени пропуски, несъответствия и отклонения, дължащи се на злоупотреба или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат да се спазват определени етични изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че в разумна степен да е сигурно, че финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия. Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР (продължение)

Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет. Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение финансовия отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31.12.2011 г., както и резултатите от неговата дейност и паричните му потоци за годината, завършваща тогава в съответствие с Националните Стандарти за Финансови Отчети за Малки и Средни Предприятия.

Доклади върху други правни и регулаторни изисквания – Годишен доклад за дейността на Дружеството съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, чл. 38, ал. 4, ние прегледахме приложения Годишен доклад за дейността на Дружеството. Годишният доклад за дейността на Дружеството не е част от финансовия отчет. Историческата финансова информация, представена в Годишния доклад за дейността на Дружеството съответства във всички съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа във годишния финансов отчет за годината завършваща на 31 декември 2011, изготвен в съответствие с Националните Стандарти за Финансови Отчети за Малки и Средни Предприятия. Отговорността за изготвяне на Годишния доклад за дейността на Дружеството се носи от ръководството на Дружеството.

Тома Стоилов,
Регистриран одитор



18.05.2012

1164 София
Ул. Света гора 17

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

В хил лева

Към 31.12.2011 Към 31.12.2010

АКТИВИ

Нетекущи активи

Инвестиции в дъщерни предприятия

Общо нетекущи активи

13 551 13 551

13 551 13 551

Текущи активи

Вземания от дъщерни предприятия

10 12

Други вземания

- 14

Пари и парични еквиваленти

10 11

Общо текущи активи

20 37

ОБЩО АКТИВИ

13 571 13 588

СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Акционерен капитал

50 50

Резерви

15 730 15 730

Непокрити загуби

(2 220) (2 216)

Пачалба / (Загуба) за годината

11 (4)

ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ

13 571 13 560

ПАСИВИ

Други задължения

- 28

ОБЩО ПАСИВИ

- 28

ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ

13 571 13 588



Хенри Гуин - Джоунс - изп.
директор



Съставител: Стели
Мутафчиева



18.5.2012



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

В хиляди лева

31.12.2011

31.12.2010

ПРИХОДИ

Други приходи

15

-

Общо приходи

15

-

РАЗХОДИ

Разходи за външни услуги

(4)

(4)

Общо разходи

(4)

(4)

Счетоводна печалба/(загуба)

11

(4)

Разход за данък

-

-

ПЕЧАЛБА/(ЗАГУБА) ЗА ГОДИНАТА

11

(4)



Хенри Гуин - Джоунс - изп.
директор



Съставител: Стели
Мутафчиева



18.5.2012



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

В хиляди лева

31.12.2011

31.12.2010

Оперативна дейност

Платени банкови такси и комисионни	(1)	-
Други плащания	-	(40)
Нетен паричен поток от оперативната дейност	(1)	(40)

Инвестиционна дейност

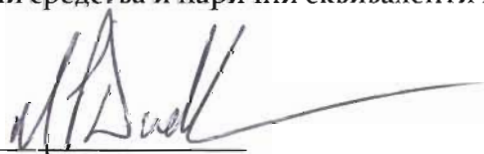
Нетен паричен поток от инвестиционната дейност	-	-
--	---	---

Финансова дейност

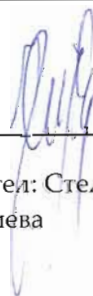
Нетен паричен поток от финансовата дейност	-	-
--	---	---

Увеличение/ (Намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	(1)	(40)
---	-----	------

Парични средства и парични еквиваленти на 01.01.	11	51
Парични средства и парични еквиваленти на 31.01.	10	11



Хенри Гуин - Джоунс - изп.
директор



Съставител: Стели
Мутафчиева



18.5.2012



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

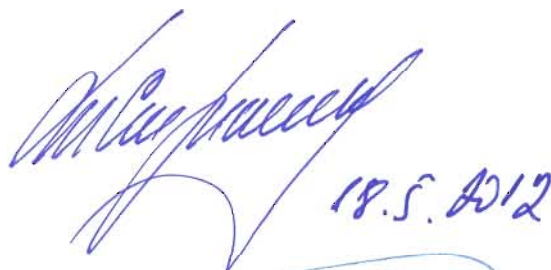
В хиляди лева	Акционерен капитал	Резерви	Непокрити загуби	Общо
Салдо на 01.01.2011	50	15 730	(2 220)	13 560
Печалби и загуби за годината	-	-	11	11
Салдо на 31.12.2011	50	15 730	(2 209)	13 571



Хенри Гуин - Джоунс - изп.
директор



Съставител: Стели
Мутафчиева




ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Обща информация

„Уърлд Трейд Къмпани“ ЕАД („Дружеството“) е образувано с по фирмено дело № 17654/1994 на Софийски Градски Съд-Фирмено Отделение.

Основната дейност на Дружеството е: БИЗНЕС-КОНСУЛТАНТСКА ДЕЙНОСТ, ПОКУПКО-ПРОДАЖБА НА НЕДВИЖИМИ ИМОТИ И ВЕЩНИ ПРАВА ВЪРХУ ТЯХ, ВЪТРЕШНА И ВЪНШНО-ТЪРГОВСКА ДЕЙНОСТ СЪС СТОКИ И УСЛУГИ, КАКТО И НА ДРУГИ, РАЗРЕШЕНИ ОТ ЗАКОНА ДЕЙНОСТИ.

Седалището и адресът на управление на Дружеството са: София, пл. „Народно събрание“ 4

2. Значими счетоводни политики

(а) Изразяване на съответствие

Настоящите финансови отчети са изготвени в съответствие с изискванията на Националните Стандарти за Финансови Отчети за Малки и Средни Предприятия (НСФОМСП или „Националните Стандарти“) в сила от 01.01.2005, изменени и допълнени с ДВ бр. 86 от 2007 в сила от 01.01.2008.

За нерешени въпроси в Националните стандарти, Дружеството е прилагало счетоводни политики в съответствие с Международните Стандарти за Финансово Отчитане, приети от ЕС. Когато това е ставало е надлежно оповестено.

(б) База за изготвяне

Дружеството изготвя финансовите си отчети на базата на историческата цена.

(в) Функционална валута и валута на представяне

Отчетната валута на дружеството е българския лев (BGN). Финансовите отчети са представени в хиляди лева.

(г) Действащо предприятие

Настоящите финансови отчети са изготвени при предположението, че Дружеството оперира като действащо предприятие.

(д) Инвестиции в дъщерни предприятия

Като дъщерно предприятие се класифицира, онова предприятие, в което Дружеството оказва контрол върху дейността му. Контрол означава възможността да се управлява финансовата и оперативната дейност, като по този начин се получават изгоди от дейността им.

В индивидуалните отчети на дружеството, инвестициите в дъщерни предприятия са посочени по себестойност, намалена с евентуални загуби от обезценки.

Дружеството притежава 98,89% капитала на „Интерхотел Гранд Хотел София“ АД, собственик на хотел Радисън София.

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

2. Значими счетоводни политики (продължение)

(е) Обезценка

Балансовата стойност на активите на Дружеството се преразглежда към всяка дата на изготвяне на баланса, за да се прецени дали не съществуват признаци за обезценка. В случай, че съществуват такива признаци се прави приблизителна оценка на възстановимата стойност на актива. Загуба от обезценка се признава винаги в случай, че балансовата (преносна) стойност на един актив или група активи, генерираща парични постъпления, част от която е той, превишава неговата възстановима стойност. Загуби от обезценка се признават в Отчета за приходи и разходи.

(ж) Търговски и други вземания

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

(з) Парични средства и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват парични наличности, разплащателни сметки в банки и краткосрочни банкови депозити с оригинален матуритет от три месеца или по-кратък.

(и) Капитал

Регистрираният капитал е записан по историческа цена в деня на регистриране. Основният капитал на Дружеството е в размер на 50 000 /петдесет хиляди/ лв, разделен на 5 000 /пет хиляди/ обикновени, поименни акции с право на глас с номинал от 10 /десет/ лв всяка. Едноличен собственик на капитала на Дружеството е „Горт Хотелс“ Лимитид.

(й) Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането им се извършва при спазване на изискването за причинна и стойностна връзка между тях.

(к) Събития след датата на баланса

След датата на баланса няма събития или сделки, които да дават отражение на отчетените в настоящия отчет суми или да изискват допълнително оповестяване.