

Отчетна единица:	ГРАНД ХОТЕЛ ХЕБЪР ЕООД
Гр. (с.)	гр. Пазарджик
Община	Пазарджик

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
130116517

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2012 ГОДИНА

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

(Хил. левове)

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	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба				
а	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Салдо в началото на отчетния период	61610	5								-118		-113		
2. Промени в счетоводната политика	61620											0	0	
3. Грешки	61630											0	0	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	5	0	0	0	0	0	0	0	0	-118	0	-113	
5. Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Увеличение	61651												0	
Намаление	61652												0	
6. Финансов резултат за текущия период	61660											-45	-45	
7. Разпределение на печалбата	61670												0	
в т. ч. за дивиденти	61671												0	
8. Покриване на загуба	61680												0	
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Увеличение	61691												0	
Намаление	61692												0	
10. Други изменения в собственния капитал	61710												0	
11. Салдо към края на отчетния период	61720	5	0	0	0	0	0	0	0	0	-118	-45	-158	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730												0	
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	61740	5	0	0	0	0	0	0	0	0	-118	-45	-158	

06/02/2013



Ръководител: **Иван Михайлов Тиков**
Съставител: **Райна Димитрова Кръстева** (име, презиме, фамилия)
Лице за контакт: **Райна Димитрова Кръстева** (име, презиме, фамилия)
(телефон) 0349800000

Отчетна единица:	ГРАНД ХОТЕЛ ХЕБЪР ЕООД
Гр. (с.)	гр.Пазарджик
Община	Пазарджик

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
- 130116517

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2012 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията, прилагащи облекчена форма на финансова отчетност, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

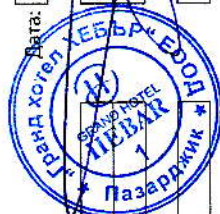
Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	903	606	297	811	607	204
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		288	-288		257	-257
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534			0	2		2
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537			0			0
Други парични потоци от основна дейност	61538	148	128	20	130	99	31
Общо за раздел А	61530	1 051	1 022	29	943	963	-20
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553		7	-7	20	34	-14
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557		3	-3			0
Общо за раздел В	61550	0	10	-10	20	34	-14
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	1 051	1 032	19	963	997	-34
Д. Парични средства в началото на периода	61570	х	х	41	х	х	75
Е. Парични средства в края на периода	61580	х	х	60	х	х	41

Раздел I. Парични потоци по видове за 2012 година

(Хил. левове)

Видове парични потоци по икономически субекти	Код на реда	Нефинансови стопански предприятия	Нефинансови нестопански организации (фондации, асоциации и пр.)	Домакинства	Държава	Застрахователни дружества и пенсионни фондове	Социално осигурителни фондове	Други финансови институции	Банкови институции	Останал свят	СУМА
а	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Парични средства в началото на периода	61581	x	x	x	x	x	x	x	x	x	41
Входящи парични потоци	61582	1 051									1 051
Изходящи парични потоци	61583	741		288					3		1 032
Парични средства в края на периода	61584	x	x	x	x	x	x	x	x	x	60

Дата: 07/02/2013



Ръководител: Иван Михайлов Тиков

Съставител: Райна Димитрова Кръстева

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Райна Димитрова Кръстева

(име, презиме, фамилия)

034990000

(телефон)

(подпис)

Приложение към ГФО
на "Гранд Хотел Хебър" ЕООД гр. Пазарджик
за 2012 година

1. Корпоративна информация

„Гранд Хотел Хебър“ ЕООД гр. Пазарджик с ЕИК 130116517 е учредено през 2006 г. и е вписано с Решение 427/08.3.2006 г. на Пазарджишкия окръжен съд по фирмено дело 1313/1999 г. Седалището, адреса на управление и адреса за кореспонденция е гр. Пазарджик, ул. „Есперанто“ № 6.

Дружеството е учредено с капитал в размер на 5000 /пет хиляди/ лева. Целият капитал в размер на 5000 лв е внесен изцяло. Единоличен собственик на капитала е Михаил Николов Тиков. Управител на дружеството е Иван Михайлов Тиков с ЕГН 8808163604.

Под името „Гранд Хотел Хебър“ ЕООД се стопанисват два обекта /хотела/. Единият Гранд Хотел Хебър се намира в гр. Пазарджик, на ул. „Есперанто“ 6, а другия се намира на брега на яз. Батак, местност Дъното.

Сградите, като ДМА не са собственост на „Гранд Хотел Хебър“ ЕООД, а се ползват под наем, съгласно сключени Договори за наем. За Гранд Хотел Хебър с Договор за наем от 01.05.2010 г. с Булфарма ООД гр. Пещера, За Спа Хотел Хебър - Договор за наем, сключен със ЗАВОДСКИ СТРОЕЖИ ПС Пазарджик АД гр. Пазарджик от 01.04.2010 г.

Дружеството води счетоводството си и изготвя финансовия си отчет за 2012 г. в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия. До края на отчетния период дружеството не е развивало търговска дейност.

Към 31.12.2012 г. персоналът на фирмата се състои от 43 служители, всички от които работят при условията на трета категория труд.

2. База за изготвяне и счетоводна политика

Годишният финансов отчет на предприятието за 2012 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, които са приложими за 2012 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2012 г.

Дружеството организира и осъществява своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действашо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обосноваост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Отчетният период на предприятието е година и съвпада с календарната година.

Всички данни за 2011 и за 2012 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2011 година и в отчета за 2012 година са съпоставими.

3. Нетекущи активи

3.1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се заприхождават при тяхното придобиване по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2012 година не е извършвана обезценка на ДМА. Закупени и пуснати в употреба нови ДМА през 2012 г. за 24 хил. лв. Прагът на същественост е определен на 700 лева.

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи и местонахождение.

Към 31.12.2012 година предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 66 хил. лева, в това число:

- 22 хил. лева машини и оборудване
- 16 хил. лева съоръжения
- 28 хил. лева други ДМА

Към 31.12.2012 г. ДМА са с нулева балансова стойност, напълно амортизирани, но не извадени от употреба - това са програмни продукти заведени по сметка 214.

Дружеството не притежава активи с ограничени права върху собствеността.

Няма временно извадени от употреба активи.

Към датата на баланса е направен преглед на справедливата стойност и е установено, че няма активи с балансова стойност по-висока от справедливата.

3.2. Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Предприятието прилага линеен метод на амортизация на ДМА. Промяна на метода в сравнение с предходната година няма.

Предприятието прилага следните норми на амортизация:

1. масивни сгради, включително инвестиционни имоти, съоръжения, предавателни устройства, преносители на електрическа енергия, съобщителни линии – 4%,

2. машини, производствено оборудване, апаратура- 30 %,

3. транспортни средства, без автомобили; покритие на пътища и на самолетни писти – 10%,
4. компютри, периферни устройства за тях, софтуер и право на ползване на софтуер, мобилни телефони – 50%
5. автомобили – 25%
6. всички останали амортизируеми активи – 15 %.

Натрупаните до края на годината амортизации на ДМА са в размер на 37 хил. лв за ДМА и 2 хил. лв за ДНА.

3.3. Дългосрочни финансови активи

Дружеството не притежава дялове в други дружества.

4. Текущи активи и пасиви

4.1. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват при заприхождаването им по по-ниската от доставната и нетната релизируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността. През годината не са получавани материални запаси със стойност по-висока от нетната им релизируема стойност.

Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и от други разходи направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние.

Разходите по закупуването включват покупната цена, вносните мита и такси, както и невъзстановимите данъци и акцизи, разходите свързани с превози, товарни и разтоварни операции, както и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите и стоките в готов за тяхното ползване вид.

Материалните запаси се отписват по метода на среднопретеглената стойност като същата се изчислява на периодична основа в края на всеки месец. Промяна в метода на изписване в сравнение с предходната година няма. Не е извършвана обезценка в края на годината.

В себестойността на продукцията се включват стойността на употребените материали, разходите за преработка и другите разходи свързани с производството на съответната продукция. Дружеството има Ресторант със собствена кухня за готова храна, Лоби бар за продажба на стоки. В кухнята се приготвя готова храна, която се продава на свободна консумация на външни клиенти и клиенти на хотела. Разходите за материали се изписват на база калкулации за производството на определени продукти, генерирани от хотелска програма ОРАК Рисконт.

В себестойността на продукцията не се включват административните, финансовите, извънредните и разходите за продажбите, както и стойността на вложените материали, труд и други, свързани с производството извън нормалните граници.

Разходите за преработка са разходите пряко свързани с определени продукти и системно начисляваните постоянни и променливи общопроизводствени разходи, които се проявяват в процеса на производството.

Към 31.12.2012 година Дружеството притежава материални запаси под формата на стоки в размер на 33 хил.лв. и под формата на материали в размер на 9 хил.лв.

Не е извършвана обезценка на материалните запаси.

4.2. Вземания и задължения

Вземанията на дружеството към 31.12.2012 г. са в размер на 24 хил.лв и са формирани от клиенти.

От задълженията към доставчици в размер на 350 хил.лева най-голям относителен дял има :Булфарма ООД,Заводски стрежи ПС .

Задълженията към персонала в размер на 17 хил. лева представляват неплатените към края на годината заплати за м.декември.

Върху тях са начислени осигурителни вноски в размер на 7 хил.лева.

Данъчните задължения към 31.12.2012 година са 2 хил. лева , включващи ДОД по неизплатени заплати за м.12.2012 г. и ДДС за внасяне за м.12.2012 г.

Към 31.12.2012 година дружеството няма задължения към финансови предприятия.

4.3. Парични средства

Наличните парични средства в край на годината в размер на 60 хил.лева са:

- в брой 25 хил.лева ,
- в банки в лева 35 хил.лева

Дружеството започва годината с общ размер на наличните парични средства – 41 хил.лева. Нетният паричен поток от оперативна дейност за годината е – 19 хил.лева в увеличение.

5.Провизии и отсрочени данъци

През 2012 г. дружеството формира пасив по отсрочени данъци в размер на 14.91 лв., който се образува при определяне на данъчния финансов резултат.

Начислена счетоводна амортизация в размер на 22679,79 лв , данъчна амортизация в размер на 22828,89 – сума в намаление на данъчния финансов резултат – 149,10 лв /* 10%= 14,91 лв – формирана е облагаема временна разлика отразена по сметка 4972.

6. Собствен капитал

В началото на годината собственият капитал е в размер на (-113) хил.лева, а в края (-158) хил.лева.

7. Разходи

През годината са направени следните разходи по икономически елементи :
Х.лева

Вид на разхода	2012	2011
Разходи за суровини и материали	312	206
Разходи за външни услуги	176	193
Разходи за възнаграждения	217	183
Разходи за осигуровки	39	33
Разходи за амортизации	23	16
Разходи за обезценка		
Разходи за провизии		

Други разходи	19	9
Балансова стойност на продадените активи	55	170
Всичко разходи по икономически елементи	841	810

Разходите за материали са предимно за хранителни продукти, ремонтни материали, почистващи материали, канцеларски материали и пособия. Разходите за външни услуги в размер включват: ремонтни услуги, транспортни услуги, интернет, кабелна, наем на сгради, почистване на хотелите, пране и други.

Балансовата стойност на продадените активи включва:

- продадени стоки и продукти в Лоби бар , Ресторант и Реторант на Спа хотел.

8. Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. Общия размер на приходите за 2012 г. е 801 хил. лв.

Най-голям относителен дял в приходите за годината имат приходите от продажба на стоки и услуги – стоките са от реализираните продажби в баровете на двата хотела а услугите са основно – нощувки и наем зала.

Приходите от продажби имат следната структура:

Приходи от продажба на:	Х.лева	
	2012	2011
услуги	490	414
Стоки	267	198
Продукция	43	92
Всичко	801	811

Няма финансови приходи , такива, че стойността им да намери отражение в годишните отчети в хил.лв.

9. Финансов резултат

- Счетоводната загуба за годината е 45434,21 лв.
- Данъчен финансов резултат – данъчна загуба в размер на 45583,31 лв

Остатък от данъчна загуба – 163465,30 лв за пренасяне в следващи години.

10. Управление на риска

Дружеството е изложено на влиянието на пазарен и кредитен риск. Пазарният риск означава, че справедливата стойност на бъдещите парични потоци ще варира поради промени в пазарните цени.

Съставител на ГФО:

Дата: 25.03.2013г.

Ръководител

