ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

НА ХЕПИ ТУРС ЕООД

ЗА ПЕРИОДА 01.01.2012 - 31.12.2012 г.

	Сума /хил. лева/			Сума /хил. лева/	
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**645**	**539**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**618**	**508**	а) продукция		
а) суровини и материали	9	16	б) стоки		
б) външни услуги	609	492	в) услуги	645	539
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**12**	**4**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	10	3	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	1	4. Други приходи, в т.ч.:	**1**	**1**
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**2**	**5**	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**646**	**540**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	2	5	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	2	5	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	**1**	**4**	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**633**	**521**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	**1**	**1**	**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	**0**	**0**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	1	**Общо приходи от дейността**	**646**	**540**
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**2**	**2**	8. Загуба от обичайна дейност		
а) разходи, свързани с предприятия от група			9. Извънредни приходи		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**646**	**540**
Общо финансови разходи (6+7)	3	3	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	-	-
Общо разходи за дейността	636	524	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
8. Печалба от обичайна дейност	10	16			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	636	524			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	10	16			
11. Разходи за данъци от печалбата	**1**	**2**			
- текущ данък от печалбата	**1**	**2**			
- изменение в отсрочени данъци					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	**9**	**14**			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	646	540	**Всичко (Общо приходи + 11)**	646	540

Дата на съставяне: 01.03.2013 г.

Съставител: .....
/Николай Винаров/

Ръководител: .....
/Пламен Пеев/

ХЕПИ ТУРС ВАРНА ЕООД

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
НА ХЕПИ ТУРС ЕООД
за периода 01.01.2012 г. - 31.12.2012 г.

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /хил. лева/		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /хил. лева/	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**I. Записан капитал**	5	5
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
			3. Резерв съгласно учредителен акт.		
Общо за група I :	**0**	**0**	4. Допълнителни резерви		
II. Дълготрайни материални активи			**Общо за група IV :**	**0**	**0**
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**	21	7
- земи			- неразпределена печалба	21	7
- сгради			- непокрита загуба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура					
3. Съоръжения и други	5	5	**Общо за група V :**	**21**	**7**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	9	14
Общо за група II :	**5**	**5**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	**35**	**26**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции					
6. Други заеми			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**	0	0
7. Изкупени собствени акции			**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**		
			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	**0**	**0**
Общо за група III:	**0**	**0**	до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	**0**	**0**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**5**	**5**	до 1 година		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	**12**	**32**
1. Суровини и материали			до 1 година	12	32
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**0**	**0**
- продукция			до 1 година		
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
			до 1 година		
Общо за група I:	**0**	**0**	над 1 година		
II. Вземания			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	**0**	**0**
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	4	11	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	**0**	**0**
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	**0**	**13**
4. Други вземания, в т.ч.:	4	1	до 1 година		2
над 1 година			над 1 година		11
			- към персонала, в т.ч.:	**0**	**0**
Общо за група II:	**8**	**12**	до 1 година		
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- осигурителни задължения, в т.ч.:	**0**	**0**
2. Изкупени собствени акции			до 1 година		
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	**0**	**0**	- данъчни задължения, в т.ч.:	**0**	**1**
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година		1
- в брой	20	1	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	13	52			
Общо за група III:	**33**	**53**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:**	**12**	**45**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**41**	**65**	до 1 година	12	34
			над 1 година	0	11
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	**1**	**1**	**Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**	**0**	**0**
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**47**	**71**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**47**	**71**

Дата на съставяне: 01.03.2013 г.

Съставител: .....
/Николай Винаров/

Ръководител: .....
/Пламен Пеев/

ХЕПИ ТУРС ЕООД ВАРНА

ХЕПИ ТУРС ЕООД БУЛСТАТ
Гр.Варна, пл.Лаврентий 37, ап.9 148039494

Приложение към годишния финансов отчет за 2012 г.

1. Предмет на дейност на предприятието е извършване на туристически услуги.
2. Предприятието подлежи на текущо счетоводно отчитане.

Стойностите в годишните счетоводни отчети са отразени в хиляди лева.

3. Сравнителни данни. Наличната информация за предходния отчетен период е сравнима с тази за текущия.

4. Дълготрайни активи.

4.1.Дълготрайните активи са отразени като такива по смисъла на това, че са отразени по функция, като възприетият стойностен праг на същественост , под който материалните активи, независимо от факта че са дълготрайни, се отчитат като текущ разход при придобиването им е в размер на 700 лв.

4.2. Първоначалното оценяване на дълготрайните материални активи се извършва по цена на придобиване за закупените активи, и по себестойност за създадените в предприятието активи.

4.3. При класифициране на последващите разходи по дълготрайните материални активи като разходи, водещи до увеличаване на балансовата стойност на активите са включени тези, които водят до икономически по-изгодна промяна във функционалното предназначение на актива, както и до увеличаване на производителността му и увеличаване качеството на продукцията..

4.4. Възприетият подход при оценката на дълготрайните материални активи след първоначалното им признаване е препоръчителния подход, като дълготрайните материални активи са оценени и отразени в баланса по цена на придобиване, намалена с начислените им амортизации.

5.НДА. Дълготрайните нематериални активи са оценени и отразени в баланса по цена на придобиване, намалена с начислените им амортизации

6. Методи на амортизация на амортизируемите дълготрайни активи.
Приложеният метод за амортизация на дълготрайните активи е линеен и амортизационната им норма е данъчната.

7. Методи за оценка на материалните запаси при тяхното потребление.
Методът за оценка на материалните запаси при тяхното потребление е първа входяща – първа изходяща и не е променян през отчетния период.

8. Паричните средства са отразени по номинална стойност като неблокирани парични средства в банка и каса.

9. Вземанията на предприятието са отразени по стойност към деня на тяхното възникване, а тези във валута са преоценени към централния курс на БНБ към 31.12.2012 г. – 1.95583 лв. за 1 евро.

10. Задълженията на предприятието са отразени по стойност към деня на тяхното възникване.

11.Данъчно облагане. Съгласно българското законодателство предприятието дължи 10% Корпоративен Данък.

12. Оповестяване на събития, настъпили по време на съставяне на годишния финансов отчет.

В предприятието няма настъпили събития по време на съставянето на годишния финансов отчет, които да оказват влияние на имущественото и финансовото му състояние.

13. Приходи.

13.1.Признаване на приходи. Приходите в предприятието се признават, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката, както и едновременно с извършените за нея разходи.

13.2. През 2012 г. предприятието е реализирало приходи от туристически услуги.

13.3. Приходи за бъдещи периоди са приходите, получени през отчетния период, които са свързани с извършване на разходи през следващите отчетни периоди.

14. Капитал. Регистрираният основен капитал на предприятието е разделен на дялове, за които броя на дяловете е 50, като номиналната стойност на един дял е 100.00 лв. Същият е внесен напълно към 31.12.2012 г.

01.03.2013 г.

Съставител: .....
/Николай Винаров/

Ръководител: .....
/Пламен Пеев/