

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС ЛАЙТХАУС ГОЛФ РИЗОРТ АД

на
към

31.12.2012г.

Приложение №1 към СС 1

ЕИН 131147387

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (кв. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (кв. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
	1	2		1	2
Записан, но не внесен капитал					
Непечата (възгорайни) активи			Собствен капитал		
Нематериални активи			Записан капитал	50	50
Продукти от развойна дейност			Премии от емисии		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			Резерв от последващи оценки		
Търговска репутация			Резерви		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			Законови резерви		
Общо за група:			Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Дълготрайни материални активи			Резерв съгласно учредителен акт		
Земи и сгради, в т. ч.:	625	653	Други резерви	120	120
- земи	29	29	Общо за група:	120	120
- сгради	596	624	Надгледана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
Машини, производствено оборудване и апаратура		643	Надгледана печалба	5 350	5 350
Съоръжения и други	167	352	- неразпределена печалба	(3 937)	(38)
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	928	928	Общо за група:	1 413	5 312
Общо за група:	1 720	2 576	Текуща печалба (загуба)	(1 205)	(3 899)
Дългосрочни финансови активи			Общо за раздел:	378	1 583
Акции и дялове в предприятия от група			Провизии и сходни задължения		
Предоставени заемни на предприятия от група			Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	48 465	48 465	Провизии за данъци, в т. ч.:		
Предоставени заемни, свързани с асоциирани и смесени предприятия			- отсрочни данъци		
Дългосрочни инвестиции	744	748	Други провизии и сходни задължения		
Други заемни			Общо за раздел Б:		
Изкупени собствени акции номинална стойност			Задължения		
Общо за група:	49 209	49 213	Облигационни заемни с отделно посочване на конвертируемост, в т. ч.:		
			до 1 година		
			над 1 година		
Отсрочени данъци			Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:		
Общо за раздел:	50 929	51 789	до 1 година	30 323	30 936
Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	30 323	30 936

а	1	2	в	1	2
Материални запаси			Получени аванси, в т. ч.:	3 287	4 411
Суровини и материали			до 1 година	3 287	4 411
Незавършено производство			над 1 година		
Продукция и стоки, в т. ч.:	1 467	1 616	Задължения към доставчици, в т. ч.:	3 096	1 948
- продукция	1 467	1 616	до 1 година	3 096	1 948
- стоки			над 1 година		
Предоставени аванси			Задължения по полици, в т. ч.:		
Общо за група:	1 467	1 616	над 1 година		
Вземания			до 1 година	1 943	1 943
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	628	427	Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	1 943	1 943
над 1 година			до 1 година		
Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Други вземания, в т. ч.:	187	176	Други задължения, в т. ч.:	15 215	14 508
над 1 година			до 1 година	15 215	14 508
Общо за група:	815	603	над 1 година	22	9
Инвестиции			- към персонала, в т. ч.:	22	9
Акции и дялове предприятия от група			до 1 година		
Изкупени собствени акции номинална стойност			над 1 година	165	159
Други инвестиции			- осигурителни задължения, в т. ч.:	165	159
Общо за група:			до 1 година		
Парични средства, в т. ч.:			над 1 година		
- в брой	556	897	- дългични задължения, в т. ч.:	804	1 171
- в безплатни сметки (депозити)	186	186	до 1 година	804	1 171
Общо за група:	742	1 083	над 1 година		
Общо за раздел:	3 024	3 302	Общо за раздел, в т. ч.:	53 864	53 746
			до 1 година	23 541	22 810
			над 1 година	30 323	30 936
Разходи за бъдещи периоди	289	238	Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	54242	55 329	СУМА НА ПАСИВА	54 242	55 329

Заверил:

Дата на съставяне: 25.1.2013

Составител:

Вд. Тинев

Ръководител:

Георги Чучев

25.07.2013.

665 Ангелин Мичовски

Пермисаран осигур



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЛАЙТХАУС ГОЛФ РИЗОРТ АД

Приложение №2 към СС 1

31.12.2012г.

ЕИН 131147387

на
към

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		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.:	1 677	6 883
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	608	1 606	а) продукция	836	5 757
а) суровини и материали	24	143	б) стоки	39	58
б) външни услуги	584	1 463	в) услуги	802	1 068
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	21	315	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	17	269	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		287
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	4	46	4. Други приходи, в т. ч.:	101	459
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	828	1 489	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	1 778	7 629
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	828	1 489	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		12 167
- разходи за амортизация	828	1 489	- приходи от участия в предприятия от група		12 167
- 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.:	1 016	18 990	7. Други лихви и финансови преходи, в т. ч.:	135	59
а) балансова стойност на продадените активи	601	18 613	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)	2 473	22 400	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.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	135	12 226
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	645	1 354			
а) разходи, свързани с предприятия от групата					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	645	1 354			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност	1 205	3 899
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	3 118	23 754	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1 913	19 855
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	1 205	3 899
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)			11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	1 205	3 899
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	3 118	23 754	Всичко (Общо приходи + 11)	3 118	23 754

Дата на съставяне: 25.1.2013

Заверил:

23.07.2013г.

665 Анатолий Илчовски
Регистриран одитор

Съставител:

Вл. Тинев

Ръководител:

Чуклев



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ЛАЙТХАУС ГОЛФ РИЗОРТ АД

31.12.2012г.

ЕИН 131147387

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текуш период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	116	104	12	476	840	(364)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения					452	(452)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		153	(153)			
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	611	841	(230)	93	205	(112)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	727	1 098	(371)	569	1 497	(928)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	4		4	1 909	120	1 789
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.	26		26		25	(25)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност	1	1				
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	31	1	30	1 909	145	1 764
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	758	1 099	(341)	2 478	1 642	836
Д. Парични средства в началото на периода			1 083			247
Е. Парични средства в края на периода			742			1 083

Дата:

25.1.2013

Съставител:

Вл. Тинев

Ръководител:

Георги Чуков

Заверил:

665

Анатолий
Илчовски

Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ЛАЙТХАУС ГОЛФ РИЗОРТ АД

за 2012 год.

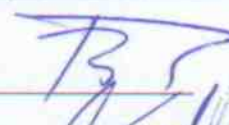
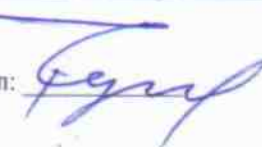
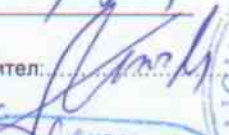
Е И К:

131147387

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	50						120	5350	(3937)		1583
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(1205)	(1205)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	50						120	5350	(3937)	(1205)	378
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	50						120	5350	(3937)	(1205)	378

Дата на съставяне на отчета:
25.01.2013 г.

Съставител : Ръководител: Експерт счетоводител: 

23.07.2013г.

DanAk Design

665 Анатолий
Илчовски
Регистриран одитор



Доклад на независимия одитор

До Акционерите на

ЛАЙТХАУС ГОЛФ РИЗОРТ АД

гр. София

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на ЛАЙТХАУС ГОЛФ РИЗОРТ АД, към 31 декември 2012г. включващ Счетоводен Баланс към 31 декември 2012г, 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 съществени счетоводни политики и друга пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансовия отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама 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 професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури, с цел на получаването на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на риска от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или грешка. При извършването на тази оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверно 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 на вътрешния контрол на предприятието. 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 на финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Одиторско мнение

По наше мнение финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на предприятието към 31 декември 2012 г., както и за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане на малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

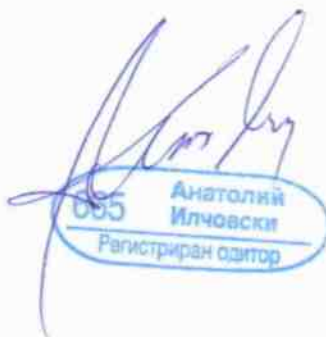
Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, ние се запознахме със съдържанието на приложения доклад за дейността за 2012г., който не е част от финансовия отчет. В резултат на това удостоверяваме, че представеният от ръководството доклад за дейността е в съответствие с финансовия отчет. Отговорността за изготвянето на годишния доклад за дейността се носи от ръководството.

д.е.с. Анатолий Илчовски

Регистриран одитор

23 Юли 2013г

гр.София



Анатолий
Илчовски
Регистриран одитор

ЛАЙТХАУС ГОЛФ РИЗОРТ АД
ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО
31 ДЕКЕМВРИ 2012 г.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2012 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

1. Описание на фирмата

ЛАЙТХАУС ГОЛФ РИЗОРТ АД учредено и съществуващо съгласно законите на Република България, със седалище и адрес на управление гр. София бул. Александър Стамболийски 55, вписано в Агенцията по вписванията с ЕИК 131147387. Основната дейност на фирмата е покупко-продажба на недвижими имоти.

2. Анализ на фирмата за 2012 г.

През 2012 г. фирмата е реализирала приходи от основна дейност – 835 хил. лв – продажби на недвижими имоти, общо приходи 1913 хил. лв. Основните разходи представляват отчетната стойност на продадените недвижими имоти и комисионните по техните продажби.

3. Очаквани резултати за 2013 г.

Фирмата има сключени предварителни договори за продажба на недвижими имоти находящи се в гр. Балчик, местността Табията, в спортно-развлекателен комплекс „Лайтхаус Голф Ризорт“, с което се осигуряват сигурни и постоянни приходи за 2013 год. Същите ще бъдат използвани за финансиране на довършителни строително-монтажни дейности.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за имущественото и финансовото състояние на Дружеството към края на годината, както и за получения

ЛАЙТХАУС ГОЛФ РИЗОРТ АД
ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО
31 ДЕКЕМВРИ 2012 г.

финансов резултат и промяната в паричните потоци за годината в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 31 декември 2012 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Георги чуклев
Изп. директор
гр. София, 12.03.2013

