Отчетна единица:	МИРАЖ-05 ООД
Гр. (с.)	гр.Карнобат
Община:	Карнобат

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
102920977

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2010 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	**02100**	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	455	474
Земи	02211	27	27
Сгради	02212	428	447
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	29	57
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	265	291
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240	2	
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	**02200**	**751**	**822**
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	**02300**	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци	**02400**	**25**	**13**
Общо за раздел Б	**02000**	**776**	**835**

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	220	154
Незавършено производство	03120		1
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	**03100**	**220**	**155**
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	2	2
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	1	1
в т.ч. над 1 година	03241	1	1
Общо за група II	**03200**	**3**	**3**
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	**03300**	**0**	**0**
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	1	7
Касови наличности в лева	03411	0	0
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	1	7
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	**03400**	**1**	**7**
Общо за раздел В	**03000**	**224**	**165**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**04500**	**1 000**	**1 000**

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	**05100**	**5**	**5**
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	5	5
II. Премии от емисии	**05200**		
III. Резерв от последващи оценки	**05300**		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
Общо за група IV	**05400**	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510		
Непокрита загуба	05520	-181	-45
Общо за група V	**05500**	**-181**	**-45**
VI. Текуща печалба (загуба)	**05600**	**-135**	**-136**
Общо за раздел А	**05000**	**-311**	**-176**
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	**06000**	**0**	**0**
В. Задължения			
Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
Задължения към финансови предприятия	07200	362	848
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202	362	848
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		
Задължения към доставчици	07400	25	5
До 1 година	07401	25	5
Над 1 година	07402		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	924	323
До 1 година	07801	490	320
Над 1 година	07802	434	3
в това число:			
Към персонала	07810	55	34
До 1 година	07811	55	34
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	11	9
До 1 година	07821	11	9
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	9	10
До 1 година	07831	9	10
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	**07000**	**1 311**	**1 176**
До 1 година	07001	515	325
Над 1 година	07002	796	851
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**08000**		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**08500**	**1 000**	**1 000**

Дата: 25/02/2011

Ръководител: Стефан Бяндов Хазърбасанов

Съставител: Йорданов-так Консулт Еоод

(име,презиме,фамилия)

(подпис)

Лице за контакт: Стефан Нейчев Йорданов

(име,презиме,фамилия)

055988900

(телефон)

Отчетна единица:	МИРАЖ-05 ООД
Гр. (с.)	гр.Карнобат
Община:	Карнобат

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
102920977

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2010 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100	1	
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	**183**	**196**
Суровини и материали	10210	135	143
Външни услуги	10220	48	53
Разходи за персонала	10300	130	151
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	111	128
Разходи за осигуровки	10320	19	23
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	19	
Разходи за амортизация и обезценка	10400	**77**	**77**
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	77	77
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	77	7
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	2	7
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	1	
Провизии	10520		
Общо за група I	**10000**	**393**	**431**
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100	3	3
в т. ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	31	62
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	**11000**	**34**	**65**
Б. Печалба от обичайна дейност	**14000**	0	0
III. Извънредни разходи	**12000**		
в т. ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	**13000**	**427**	**496**
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**14100**	0	0
IV. Разходи за данъци от печалбата	**14200**		
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	**14300**	-13	-9
Г. Печалба (В - IV - V)	**14400**		
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	**14500**	**414**	**487**

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	**274**	**338**
Продукция	15110	217	221
Стоки	15120	1	1
Услуги	15130	56	116
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300	4	6
Други приходи	15400		6
в това число:			
Приходи от финансирания	15410		6
от тях: от правителството	15411		6
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	**15000**	**278**	**350**
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300	0	
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	**16000**	**0**	**0**
Б. Загуба от обичайна дейност	**19000**	149	146
III. Извънредни приходи	**17000**	1	1
в т. ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	**18000**	**279**	**351**
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**19100**	148	145
Г. Загуба (В + IV + V)	**19200**	135	136
Всичко (Общо приходи + Г)	**19500**	**414**	**487**

(Хил. левове)

Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Сухопътен транспорт	61250	
Воден транспорт	61260	
Въздушен транспорт	61270	
Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	61280	
Пощенски и куриерски услуги	61290	
Хотелиерство	61300	56
Ресторантьорство	61310	217
Издателска дейност	61320	
Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	61330	
Радио и телевизионна дейност	61340	
Далекосъобщения	61350	
Дейности в областта на информационните технологии, информационни услуги	61360	
Финансови и застрахователни дейности	61370	
Операции с недвижимо имущество (вкл. даване под наем)	61380	
Юридически и счетоводни дейности	61390	
Научно изследователска и развойна дейност	61400	
Рекламна дейност и проучване на пазара	61410	
Дейности на централни офиси, консултантски дейности в областта на управлението; архитектурни и инженерни дейности, технически изпитвания и анализи; ветеринарномедицинска дейност и други професионални дейности в областта на дизайна, фотографията и преводаческа дейност	61420	
Даване под наем на други активи и оперативен лизинг (вкл. на интелектуална собственост)	61430	
Туристическа агентска и операторска дейност	61440	
Дейности по наемане и предоставяне на работна сила, по охрана и разследване, по обслужване на сгради и озеленяване, по почистване, административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	61450	
Образование	61460	
Хуманно здравеопазване и социална работа	61470	
в т. ч. по договор с НЗОК	61471	
Култура, спорт и развлечение	61480	
Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи; други персонални услуги - пране и химическо чистене, фризьорски и козметични услуги, траурни обредни дейности и други	61490	

Дата: 25/02/2011

Ръководител: Стефан Бяндов Хазърбасанов

Съставител: Йорданов-так Консулт Еоод

(име,презиме,фамилия)

(подпис)

Лице за контакт: Стефан Нейчев Йорданов

(име,презиме,фамилия)

055988900

(телефон)

Отчетна единица:	МИРАЖ-05 ООД
Гр. (с.)	гр.Карнобат
Община	Карнобат

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
102920977

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2010 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията, които съгласно критериите в Закона за малките и средните предприятия са определени като "Микро" или "Малки")

(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	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	61610	5								-45	-136	-176
2. Промени в счетоводната политика	61620											0
3. Грешки	61630											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	5	0	0	0	0	0	0	0	-45	-136	-176
5. Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
6. Финансов резултат за текущия период	61660										-135	-135
7. Разпределение на печалбата	61670											0
в т. ч. за дивиденти	61671											0
8. Покриване на загуба	61680									-136	136	0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
10. Други изменения в собствения капитал	61710											0
11. Салдо към края на отчетния период	61720	5	0	0	0	0	0	0	0	-181	-135	-311
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	-181	-135	-311

Дата: 25/02/2011

Ръководител: Стефан Бяндов Хазърбасанов

Съставител: Йорданов-так Консулт Еоод
(име,презиме,фамилия)

(подпис)

Лице за контакт: Стефан Нейчев Йорданов
(име,презиме,фамилия)

055988900
(телефон)

Отчетна единица:	МИРАЖ-05 ООД
Гр. (с.)	гр.Карнобат
Община:	Карнобат

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
102920977

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
ЗА 2010 ГОДИНА

(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	330	276	54	410	361	49
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		106	-106	6	119	-113
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536		0	0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537			0			0
Други парични потоци от основна дейност	61538	152	11	141	255	8	247
Общо за раздел А	**61530**	**482**	**393**	**89**	**671**	**488**	**183**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		5	-5		13	-13
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнес комбинации - 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**	**5**	**-5**	**0**	**13**	**-13**

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
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		55	-55		108	-108
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни	61554		31	-31		62	-62
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		3	-3
Общо за раздел В	**61550**	**0**	**89**	**-89**	**0**	**173**	**-173**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**61560**	**482**	**487**	**-5**	**671**	**674**	**-3**
Д. Парични средства в началото на периода	**61570**	**x**	**x**	**7**	**x**	**x**	**10**
Е. Парични средства в края на периода	**61580**	**x**	**x**	**2**	**x**	**x**	**7**

Дата: 25/02/2011

Ръководител: Стефан Бяндов Хазърбасанов

Съставител: Йорданов-так Консулт Еоод

(име,презиме,фамилия)

(подпис)

Лице за контакт: Стефан Нейчев Йорданов

(име,презиме,фамилия)

055988900

(телефон)

Отчетна единица:	МИРАЖ-05 ООД
Гр. (с.)	гр.Карнобат
Община:	Карнобат

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
102920977

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2010 ГОДИНА

(хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи					Последваща оценка		Преоценена стойност (4+ 5- 6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		в началото на периода	на постъпили-те през периода	в т. ч. на постъпили от внос и нови местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи																	
Продукти от развойна дейност	6110					0			0				0			0	0
в т. ч. проучване на природни минерални залежи	6111					0			0				0			0	0
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	6120					0			0				0			0	0
в това число:																	
Програмни продукти, включително разработените по стопански начин	6121					0			0				0			0	0
Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения	6122					0			0				0			0	0
Търговска репутация	6130					0			0				0			0	0
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140					0			0				0			0	0
в т. ч. предоставени аванси	6141					0			0				0			0	0
Общо за група I	**6100**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи					Последваща оценка		Преоценена стойност (4+ 5- 6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		в началото на периода	на постъпили-те през периода	в т. ч. на постъпили от внос и нови местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
II. Дълготрайни материални активи																	
Земи и сгради	6210	501	0	0	0	501	0	0	501	27	19	0	46	0	0	46	455
Земи	6211	27				27			27				0			0	27
Сгради нежилищни	6212	474				474			474	27	19		46			46	428
Сгради жилищни	6213					0			0				0			0	0
Сгради със смесено предназначение	6214					0			0				0			0	0
Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и други	6220	98	3			101			101	42	30		72			72	29
Съоръжения	6230	197	2			199			199	10	8		18			18	181
в т.ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	6231					0			0				0			0	0
Транспортни средства	6240	2				2			2	1	1		2			2	0
Други дълготрайни материални активи	6250	129				129			129	26	19		45			45	84
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6260	2				2			2				0			0	2
в т. ч. предоставени аванси	6261					0			0				0			0	0
Общо за група II	**6200**	929	5	0	0	934	0	0	934	106	77	0	183	0	0	183	751

Дата: 25/02/2011

Ръководител: Стефан Бяндов Хазърбасанов

Съставител: Йорданов-так Консулт Еоод
(име,презиме,фамилия)

(подпис)

Лице за контакт: Стефан Нейчев Йорданов
(име,презиме,фамилия)

0555988900
(телефон)

Бележки

към годишния финансов отчет за 2010г. на **МИРАЖ-05 ООД**, седалище гр. Карнобат ,ул. Стефана Чамурова № 36

1. Информация за дружеството

Бележки относно съдебна регистрация или регистрация в търговски регистър.

1.1. Собственост и управление

Съдружници – Стефан Бяндов Хазърбасанов, Румен Стефанов Бяндов и Мариан Тодоров Дадаков

Разпределение на капитала – 50% Стефан Бяндов Хазърбасанов, 40% Румен Стефанов Бяндов и 10% Мариан Тодоров Дадаков

Управител – Стефан Бяндов Хазърбасанов

Ср.брой на персонала –27 бр., в т.ч. 3 бр. Помощен, 20бр. Персонал зает с услуги, 4 бр. Нискоквалифициран.

Дружеството е създадено на 26.04.2005г. като през месец юли 2008г. е открило нов хотелски комплекс „Мираж" в гр. Карнобат, Северна промишлена зона.

1.2. Предмет на дейност

Хотелски услуги и обществено хранене

1.3. Структура на дружеството

Дружеството няма открити клонове и представителства в страната.

2. Основни положения от счетоводната политика на дружеството

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и със Счетоводните стандарти за малки и средни предприятия (НСФОМСП). Дружеството се е съобразило с всички стандарти и разяснения, които са приложими за неговата дейност към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет.

Финансовият отчет е представен в хил. български лева, тъй като основните операции са в тази валута.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, променена в определени случаи и оповестено на съответните места в приложението.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период).

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев. От 01.07.1997 г. левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към германската марка в съотношение BGN 1:DEM 1, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз - с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в левова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от годината. Към 31.12.2010 г. те са представени по заключителния курс на БНБ.

2.4. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и

ползи от собствеността на стоките преминават у купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

2.5. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост. Постоянните общо производствени разходи не се разпределят по произведени артикули за съответния месец на база реалното производство съотнесено към средномесечния нормален капацитет на производство по специално изготвена таблица за изчисление за да се спази Счетоводния стандарт, тъй като липсва база за сравнение /история/ и всички те се отнасят директно във финансовия резултат за съответния месец, а общите променливи разходи се разпределят ежемесечно на база приходи по дейности.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи,като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от: лихви, валутни разлики, банкови такси и комисионни.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дружеството прилага препоръчителния подход по СС 16 за оценка на дълготрайни материални активи.

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходи за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 500 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващи разходи

Последващите разходи, свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Полезният живот по групи активи е както следва:

- сгради - 25 г.;
- машини и оборудване - 3 г.;
- автомобили - 4 г.;
- компютри - 2 г.;
- други дълготрайни активи - 7 г.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Възстановителната стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: нетна пазарна цена или стойност в употреба. За определянето на стойността в употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност като се прилага дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете специфични за съответния

актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи.

2.7. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден материален запас в неговото настоящо състояние и местонахождение се включват в себестойността (цената на придобиване). Това са всички доставни разходи - покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др. разходи.

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена (себестойност).

Нетната реализируема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

2.8. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

2.9. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащания към доставчици към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период.

2.10. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.11. Лизинг

Финансов лизинг

Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществената част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс на лизингополучателя като се представя като имоти, машини и оборудване под лизинг по цена на незабавна продажба или ако е по-ниска - по настоящата стойност на минималните лизингови плащания. Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение финансовия разход (лихвата) и припадащата се част от лизинговото задължение (главница), така че да се постигне постоянен лихвен процент за оставащата неизплатена част от главницата по лизинговото задължение. Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезен живот на актива.

Оперативен лизинг

Лизинг, при който наемодателят продължава да притежава съществената част от всички рискове и стопански изгоди от собствеността върху дадения актив се класифицира като оперативен лизинг. Плащанията/постъпленията по оперативния лизинг се признават като разходи/приходи в отчета за приходи и разходи на база линеен метод за периода на лизинга.

2.12. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и

трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.

Освен задължителното държавно обществено осигуряване съществуват законово създадени възможности за допълнително доброволно пенсионно и здравно осигуряване в доброволен фонд.

Осигурителните и пенсионни схеми, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са на база предварително твърдо определени вноски.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда (КТ), работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за:

• неспазено предизвестие - брутното трудово възнаграждение на работника или служителя;

• поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 30 дни - брутното трудово възнаграждение на работника или служителя за времето, през което е останал без работа, но за не повече от 1 месец;

• при прекратяване на трудовия договор поради болест - брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, ако има най-малко 5 години трудов стаж и през последните 5 години трудов стаж не е получил обезщетение на същото основание;

• при пенсиониране - брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, а ако е работил при същия работодател през последните 10 години от трудовия му стаж - на обезщетение в размер на брутното му трудово възнаграждение за срок от 6 месеца;

• за неизползван платен годишен отпуск - обезщетение за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

Краткосрочните доходи за персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях) се признават като разход в отчета за приходи и разходи в периода, в който е положен трудът за тях и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки), в недисконтиран размер.

Към датата на годишния финансов отчет дружеството прави оценка на очакваните разходи по натрупващите се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват разходите за самите възнаграждения и сумите към тях за задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи, по
недисконтиран размер.

Съгласно Кодекса на труда дружеството е задължено да изплаща на лица от персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение, което в зависимост от трудовия стаж в предприятието може да варира между 2 и 6 брутни месечни работни заплати към датата на прекратяване на трудовото правоотношение. Към датата на всеки годишен финансов отчет дружеството следва да направи актюерска оценка на тези задължения, за да определи тяхната сегашна стойност, по която да ги включи в баланса си като дългосрочно задължение към персонала, а респективно стойността им за периода - в отчета за приходи и разходи.

2.13. Собствен капитал

Вид на дружеството - капиталово дружество (дружества с ограничена отговорност), като е изпълнено задължението да се регистрира в търговския регистър определен минимален размер на капитал (основен капитал) в размер на 5000,00 лева, който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и

може да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

2.14. Данъци върху печалбата

Текущ данък върху печалбата

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2010 г. е 10%.

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните
активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни
разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики, с изключение на разликите, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на финансовия отчет и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба или проявяващи се през същия период облагаеми временни разлики, с които те да могат да бъдат приспаднати или компенсирани.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

Към 31.12.2010 г. отсрочените данъци върху печалбата са оценени при ставка 10%.

2.15. Нетни приходи от продажби

Приходите от продажба са:

- приходи от продажба на стоки – 1569,09 лв.;
- приходи от продажба на продукция – 216645,12 лв.;
- приходи от услуги – 56172,69 лв.;
- приходи от продажби на материали;
- други приходи.

2.16. Разходи за материали

- по сметка 611:

Наименование на статията	Обороти ДТ
Разходи за материали	150961.73
Материали за общ.хранене-бар и кухня	84143.30
Разходи за материали	4568.87
Горива и смазочни масла	7756.97
Канцеларски материали	1496.77
Други материали по поддръжка	12591.18
инструменти и др.м-ли под 500лв.праг ДМА	1495.83
желязо, арматура, ламарина, профили	306.18
цимент, бетон,лепило,вар,шпакловка,гипс,	2657.67
ПВЦ,ПДЧ	733.02

тухли	388.50
фракция, чакъл, МИОЗ,пясък,мозайка	888.56
керемиди, капаци,скоби за керемиди	261.99
боя,грунд, силиконова мазилка,спрей,сили	2422.72
В и К елементи	3702.50
аксесоари за бани-душ кабини,душове,мивк	1297.05
инструменти	143.88
гипскартон+профили и окачвачи	579.36
четки за боядисване	139.69
бетонови изделия,бордюри,стъпало,чело	90.66
работно облекло	1015.95
ламинат,плоскости	46.90
мокет,тапети,балатум	182.48
цветя, трева, дървета	1468.60
посуда	1063.72
препарати почистващи, тоал.х-я и салфетк	12657.69
материали за украса коктейли и напитки	571.53
подправки,мазнина	6375.10
рез. авточасти	946.99
торби смет	578.07
тор	390.00

- по сметка 614:

Наименование на статията	Обороти ДТ
Разходи за материали	1192.72
Разходи за материали	33.24
Горива и смазочни масла	300.28
Канцеларски материали	16.67
Други материали по поддръжка	335.25
инструменти и др.м-ли под 500лв.праг ДМА	89.99
мебели	412.50
препарати почистващи, тоал.х-я и салфетк	4.79

- по с/ка 615:

Наименование на статията	Обороти ДТ
Разходи за материали	2094.40
Разходи за материали	128.52
Горива и смазочни масла	1864.46
Други материали по поддръжка	101.42

2.17. Разходи за външни услуги

- по сметка 611:

Външни услуги	65570.96
Ел. енергия	40705.38

Вода	2029.50
Телеграфно пощенски услуги	5185.08
Услуги по договор	14111.32
Ремонти	1160.00
Други външни услуги	1363.01
кабелна телевизия	600.00
интернет	416.67
Данъци и такси	134.00
винетки	134.00

- по сметка 614:

Външни услуги	4444.80
Ел. енергия	2123.70
Телеграфно пощенски услуги	842.77
Услуги по договор	707.67
Други външни услуги	31.66
кабелна телевизия	400.00
софтуер	339.00
Данъци и такси	4855.82
местни данъци и такси	4855.82

2.18. Разходи за персонала

Наименование	ФРЗ за СБЗ	Ср. брутна запл.	ССБ	Раб. дни	Часа	ФРЗ	в т.ч. Отпуск	Общо
Помощен персонал	16350.79	416.58	3.27	1041	6540.00	15869.66	294.84	15869.66
Персонал, зает с услуги	74662.95	322.04	19.32	5518	34514.00	74772.52	1632.78	74772.52
Нискоквалифицирани работници	13805.98	269.17	4.27	1294	7976.00	13805.98	404.13	13805.98

Наименование	Сума	Дни
Основна заплата	98494.40	7853.00
Прослужени години	1545.32	5270.00
Платен отпуск	292.26	23.00
Обезщ.отпуск чл. 224 КТ тек.г.	221.48	17.00
Платен отпуск продължение	48.88	5.00
Нощен труд	1041.50	4166.00
Извънреден труд - делник	418.35	396.00
Платен отпуск мин.год.	1869.10	199.00
Пл.отпуск мин.г.продълж.	121.51	15.00
Обезщ.отпуск чл.224 КТ мин.г.	207.27	19.00
Болн. ден работод.	188.09	19.00
Общо начисления	104448.16	17982.00
Болничен общо заболяване	0.00	181.00
Гледане на дете до 2 год.	0.00	208.00
Гледане на дете до 18 год.	0.00	6.00
Бременност	0.00	46.00
Раждане	0.00	103.00

Битова злополука	0.00	36.00
Общо начисл. за сметка на ДОО	0.00	580.00
Данък доход ЗОДФЛ	-9185.91	0.00
Запор	-528.45	0.00
Лична осиг.фонд "ПЕНСИИ"	-5675.71	0.00
Лична осиг.фонд "ОЗМ"	-1456.58	0.00
Лична осигуровка Унив.ПФ	-1711.30	0.00
Лична осигуровка Безраб.	-416.03	0.00
Изравн.на ДОД за годината	-0.07	0.00
Здравна осигуровка лична	-3329.19	0.00
Общо удръжки	-22303.24	0.00

-по с/ка 611:

Работна заплата	186147.04
Работна заплата	180322.42
платен годишен отпуск	4663.49
обезщет. чл. 224 КТ тек. год.	380.33
обезщет. чл. 224 КТ мин. год.	414.54
болничен 1-ви ден работодател	366.26
ДОО	32292.49
Социални осигуровки	18549.05
Здравни осигуровки	9864.90
ДЗПО	3878.54

-по с/ка 614:

Работна заплата	6422.06
фонд РЗ СС19	6422.06
ДОО	1246.19
ДОО СС19	808.49
ЗО СС19	308.25
ДЗПО СС19	129.45

2.19. Други разходи

- по сметка 611:

Други разходи	33.96
лихви, глоби	33.96

- по сметка 614:

Други разходи	876.17
лихви, глоби	876.17

2.20. Финансови приходи и разходи

Финансовите разходи по видове са както следва: разходи за лихви – 30661,48 лв., разходи от обезценка на валута - 0,64 лв., други финансови разходи /такси и комисионни/ в размер на

2914,88 лв..

2.21. Данъчно облагане

Нетният размер на приходите от продажба е в размер на 274386,90 лв., загуба от обичайната дейност – 149613,95 лв., счетоводна загуба след данъчно облагане – 135259,03 лв., размер на начислен текущ данък – червен запис 13455,91 лв.

2.22. Дълготрайни материални активи – приложение Справка ДА към ГФО

2.23. Материални запаси

- по сметка 302 суровини за производство:

Наименование	Мярка	Ед. цена	Колич. реал.	Сума реал.
краве мляко 1.5-3.2%	л	1.2255	12.000	14.71
кашкавал Гауда лайт 20% пита Frico	кг	10.1731	1.500	15.26
синьо сирене 50%, пармезан	кг	10.7006	19.200	205.45
суджук	кг	14.9497	86.500	1293.15
луканка	кг	13.1990	448.200	5915.79
топено сирене натурално черво	кг	7.7564	109.000	845.44
едноцветен какаов крем финети	кг	3.6915	92.320	340.80
топинг горски плодове,шок.,ягода	кг	2.9384	95.100	279.44
шунка пушена	кг	3.7586	36.250	136.25
краве сирене	кг	3.2282	256.100	826.75
кашкавал кр.мляко	кг	8.1112	39.400	319.58
сафрид маринован	кг	4.2862	168.250	721.15
панирани рибни бургери-крокети	кг	4.8375	0.800	3.87
скариди бланширани 80/100, 40/60	кг	16.1130	70.690	1139.03
броколи	кг	2.8265	84.305	238.29
сладка царевица	кг	2.1945	121.300	266.20
миди белени варени	кг	9.0881	43.000	390.79
шкембе телешко варено	кг	7.1789	1.900	13.64
яйца М и пъдпъдъчи 1/3 от норм.	бр	0.1345	1446.000	194.50
грах	кг	2.0621	239.900	494.70
картофи с кожа - бланширани	кг	1.6936	1322.620	2239.93
пил.пържола филе	кг	6.2122	1510.253	9381.98
пилешки крила	кг	2.5393	173.900	441.59
пастърма кайзер	кг	26.3451	63.710	1678.45
филе сьомга	кг	25.6573	90.335	2317.75
пилешко горно бутче	кг	2.5554	1159.485	2962.89
ролца от раци	кг	3.6477	31.960	116.58
опашки от лангуста	кг	11.5596	3.270	37.80
сьомга котлет	кг	17.4612	22.755	397.33
лаврак	кг	11.2635	28.515	321.18
пъстърва чистена	кг	6.5862	97.410	641.56
калкан	кг	23.9892	4.650	111.55
калмари туби	кг	9.3385	277.905	2595.21
ориз	кг	11.3671	0.395	4.49
ананас на шайби	кг	2.4042	1.435	3.45
маслини зелени без костилки	кг	12.2594	7.825	95.93
захар на пакетчета 2, 4-4.5гр	бр	0.0117	2294.000	26.85
подсладител пакетчета 0.8гр	бр	0.0252	222.000	5.60
маслини черни	кг	3.2191	8.900	28.65
сметана спрей-заквасена	кг/л	3.8489	523.525	2014.98
ликьор Пина Колада кокос,ягода,амарето,п	л	6.9651	8.900	61.99
гренадин Teisseire, Бержер Бризар	л	6.2655	4.520	28.32

ликьор Мари Бризар с.кюрасо	л	22.5440	3.125	70.45
шнапс банан 20%	л	7.3135	2.185	15.98
лимонов сок-фреш	л	1.8175	90.420	164.34
сироп Мохито Teisseire	л	9.7278	1.800	17.51
сироп зелена мента Teisseire	л	7.3840	108.800	803.37
риба тон сандв.раст.масло	кг	9.3096	32.185	299.63
картофено пюре	кг	3.7705	4.000	15.08
краставици кисели - корнишони 3-6см	кг	1.6882	18.100	30.56
кайма	кг	3.8211	337.510	1289.67
пил.пържола бут	кг	4.1797	487.800	2038.88
бира Хайнекен 0.33л	бр	1.2828	651.000	835.13
домати	кг	1.5934	213.850	340.74
чушки - пипер	кг	3.1800	183.450	583.38
булгур	кг	1.9780	0.910	1.80
кисело мляко цедено	кг	2.2361	987.600	2208.39
бекон	кг	8.8563	41.600	368.42
лимони	кг	1.7945	26.100	46.84
свинско филе	кг	7.5846	4.790	36.33
краве масло, маргарин	кг	5.0880	56.920	289.61
свински врат,бут,гърди	кг	5.1509	1.825	9.40
телешко бон филе	кг	8.7248	3.420	29.84
мед	кг	8.2134	32.425	266.32
портокали	кг	1.0754	47.300	50.86
водка Савой клуб	л	7.6927	235.370	1810.62
текила Савой клуб	л	8.1958	4.545	37.25
вермут Мартини /Martini/ Бианко битерс	л	11.9137	26.550	316.31
моцарела	кг	10.7382	50.100	537.98
пилешки дроб	кг	1.8513	275.850	510.67
йегермайстер	л	23.5714	0.700	16.50
ром Малибу /Malibu/	л	22.3886	4.040	90.45
ликьор Бейлис /Bailey`s/	л	27.6392	8.510	235.21
ликьор Коантро /Coantro/	л	30.9630	2.025	62.70
ром Бакарди /Bacardi/	л	22.4481	2.700	60.61
ликьор Тиа Мариа /Tia Maria/	л	23.2286	0.700	16.26
ликьор Калуа /Kahlua/	л	24.4000	0.650	15.86
вермут Чочосан /CioCiosan/-червен	л	3.9535	14.400	56.93
вермут Чочосан /CioCiosan/ бял	л	4.5644	50.800	231.87
джин Савой Силвър клуб	л	7.7162	79.250	611.51
ликьор Шериданс	л	36.4364	0.550	20.04
ред бул 0.25л. енерг.напитка	бр	1.7004	367.000	624.04
грейпфурт	кг	1.5904	184.100	292.79
майонеза	кг	2.9215	55.660	162.61
узо Пломари Гърция	л	15.9645	155.650	2484.87
сода Кинли 0.250	каса	5.3953	362.000	1953.09
пилешки сърца	кг	3.6000	305.140	1098.50
вермут Кампари /Campari/	л	21.3155	3.550	75.67
сок Портокал	л	1.6287	600.000	977.20
сок Ананас	л	1.6488	58.000	95.63
сок Вишна	л	1.4286	0.070	0.10
водка Абсолют /Absolut/	л	21.3594	26.350	562.82
сок Касис	л	1.6381	34.510	56.53
уиски Джони Уокър скоч,черв.етикет 12г.	л	23.8015	74.700	1777.97

ликьор Уиски Крийм-Драмбуе	л	12.5079	12.700	158.85
ром Савой - светъл	л	8.0481	31.000	249.49
доматен сок	л	1.0858	8.750	9.50
сок Праскова	л	1.4512	212.150	307.88
сок Кайсия	л	1.4546	106.200	154.48
сок Грейпфрут	л	2.0556	0.360	0.74
сладолед	л	1.4067	2833.820	3986.38
шоколадово мляко	л	1.9667	0.300	0.59
банани	кг	1.4294	144.020	205.86
сок Банан	л	1.5356	308.200	473.28
кафе на зърна Спетема	кг	14.6611	315.260	4622.05
уиски Савой Голден клуб	л	8.3597	362.100	3027.04
сок Ябълка	л	1.7202	33.250	57.20
кисело мляко	кг	0.9900	1453.575	1439.00
кокт.череши с дръжки	кг	6.9332	12.300	85.28
кафе на зърна Спетема-без кофеин	кг	17.3279	5.080	88.03
кафе ИЛЛИ	кг	52.0643	2.100	109.34
кафе ИЛЛИ без кофеин	кг	51.9841	0.504	26.20
кока-кола,фанта,спрайт,тоник 0.250	каса	10.2566	924.000	9477.12
кока-кола,фанта,спрайт,тоник 0.500	стек	9.8004	45.346	444.41
нат.сок Капи,ВВВ бутилка 0.250 - присан	каса	13.4531	397.000	5340.90
студен чай Nestea 0.250	каса	11.5960	68.160	790.38
мин.вода 0.500	стек	3.2060	1841.170	5902.73
мин.вода 1.500	стек	2.3063	938.833	2165.19
уиски Дъмпъл отлеж.15г.	л	57.3105	8.600	492.87
уиски Кардю отлеж. шотланско /Kardhu/ 12	л	61.0989	4.350	265.78
уиски Джони Уокър отлеж./черен етикет/	л	48.4442	29.200	1414.57
уиски Балантайнс /Ballantine`s/	л	23.8270	32.250	768.42
уиски Джи енд Би /J&B/	л	23.5925	65.700	1550.03
уиски Паспорт скоч /Passport scotch/	л	22.0171	8.200	180.54
уиски Тюламор Дю /Tullamore Dew/-ирланск	л	25.2854	67.350	1702.97
уиски Джеймисън /Jameson/-ирланко	л	26.6383	88.350	2353.49
уиски Джак Даниелс /Jack Daniel`s/	л	34.2269	36.100	1235.59
уиски Джим Бийм /Jim Beam/	л	21.9370	71.400	1566.30
водка Финландия /Filandia/	л	18.7209	253.700	4749.48
водка Смирноф /Smirnoff/	л	20.4100	22.100	451.06
водка Собиески /Sobieski/	л	18.8065	32.400	609.33
водка Мери Джейн	л	7.4143	60.200	446.34
коняк Хенеси /Hennessy/	л	54.0960	1.250	67.62
коняк Мартел /Martell/	л	46.3556	0.450	20.86
коняк Курвуозие /Courvoisier/	л	47.2629	1.750	82.71
бренди Плиска	л	10.9425	14.080	154.07
бренди Савой клуб	л	5.1519	0.800	4.12
джин Гордънс /Gordon`s/	л	23.2767	6.650	154.79
джин Бифитър /Beefeater/	л	21.3431	5.800	123.79
текила Сауца голд /Souza gold/	л	30.2889	1.350	40.89
бира Хайнекен 0.500л	каса	19.7998	45.900	908.81
бира Туборг х 20бр	каса	14.5269	261.550	3799.52
бира Туборг х 24/33	каса	20.1262	40.583	816.78
бира Загорка Голд 0.33	бр	0.8146	13.000	10.59
бира Загорка специална х 20	каса	12.9009	404.150	5213.91
бира Бекс х 20	каса	13.5690	118.383	1606.34

бира Каменица	каса	12.4301	355.450	4418.27
бира Шуменско х 20	каса	12.8938	787.750	10157.11
бира Бургаско светло х 20	каса	11.0335	23.850	263.15
бадеми	кг	20.6480	63.700	1315.28
лешници	кг	23.9333	11.700	280.02
шам фъстък	кг	14.7849	48.450	716.33
фъстъци	кг	4.0189	46.450	186.68
сладоледена торта	бр	8.3553	178.000	1487.24
черв.вино Славянци Мерло	бут.	3.8853	58.000	225.35
черв.вино Славянци Естейт Мерло	бут.	6.5962	29.000	191.29
черв.вино Славянци Естейт Каберне Совинь	бут.	5.2981	70.000	370.87
черв.вино Славянци Естейт Пино Ноар	бут.	5.8864	42.000	247.23
черв.вино София Каберне СК	бут.	2.5654	13.000	33.35
черв.вино София Мерло	бут.	1.9881	52.100	103.58
черв.вино Шато Карнобат Каберне Совиньон	бут.	4.2840	30.000	128.52
черв.вино Шато Карнобат Мерло	бут.	3.8349	68.000	260.77
черв.вино Шато Карнобат Мавруд	бут.	3.9285	20.000	78.57
черв.вино Шато Карнобат Розе	бут.	5.0608	177.000	895.77
черв.вино Шато Карнобат Сира	бут.	6.4558	31.000	200.13
черв.вино Братя Минкови Кюве	бут.	9.6667	3.000	29.00
бяло вино Сунгурларски Мискет	бут.	2.7545	90.100	248.18
бяло вино Славянци Мускат	бут.	3.8971	17.000	66.25
бяло вино Славянци Шардоне	бут.	4.0656	61.000	248.00
бяло вино Совиньон блан Винекс Славянци	бут.	6.9569	13.000	90.44
бяло вино Славянци Естейт Мускат	бут.	5.8309	32.000	186.59
бяло вино Славянци Естейт Траминер	бут.	5.8887	46.000	270.88
бяло вино Мускат Търговище	бут.	3.8930	60.000	233.58
бяло вино Шардоне Търговище	бут.	3.9225	136.000	533.46
бяло вино Траминер Търговище	бут.	5.8014	191.000	1108.07
бяло вино Мускат София	бут.	1.6220	15.000	24.33
бяло вино Шардоне София	бут.	1.9781	33.000	65.28
бяло вино Шато Карнобат Мускат	бут.	4.2309	87.000	368.09
бяло вино Шато Карнобат Шардоне	бут.	4.0250	10.000	40.25
бяло вино Шато Карнобат Шардоне премиум	бут.	4.4100	16.000	70.56
бяло вино Шато Карнобат Траминер селекци	бут.	5.3485	84.000	449.27
бира Ариана х 20	каса	12.2320	2.500	30.58
карнобатска Мента	л	6.5501	18.850	123.47
мастика Тсантали	л	8.5562	3.200	27.38
мастика Карнобатска, Пещера	л	7.7343	60.600	468.70
водка Руски Стандарт	л	24.3914	11.600	282.94
водка Савой Силвър	л	8.8065	21.600	190.22
ракия Гроздова от изба Сунгурларе	л	15.9339	24.650	392.77
ракия Мускатова от изба Сунгирларе	л	12.1339	89.450	1085.38
ракия Бургас 63 селекция	л	19.3802	153.600	2976.80
ракия Сливенска перла	л	19.2150	80.150	1540.08
ракия Сунгурларска специална	л	16.5393	490.000	8104.24
ракия Поморийска Мускатова	л	12.2103	224.000	2735.10
ракия Кехлибар	л	14.5252	120.400	1748.83
ракия Троянска сливова	л	10.0109	35.700	357.39
ракия Сунгурларска гроздова мускатова	л	11.1712	157.550	1760.03

ракия Карнобатска мускатова	л	9.3589	156.750	1467.01
ракия Кайсиева	л	10.1298	16.800	170.18
ракия Карнобатска гроздова	л	8.2220	163.500	1344.30
сметана суха	бр	0.0285	864.000	24.65
сметана течна	бр	0.0276	4728.500	130.42
билков чай х 25бр. пакетчета	кутия	0.5916	40.400	23.90
зелен х 20 пакет. и черен чай 50гр.	кутия	1.1436	114.050	130.43
нес кафе	кг	23.7746	63.700	1514.44
нес кафе 3 в 1	бр	0.2847	4809.000	1368.95
сода Кинли 6 х 1.5л.	стек	4.0681	34.001	138.32
мин.вода галон 19л	галон	5.4660	23.725	129.68
студен шоколад	кг	4.2540	43.615	185.54
безалкох./пепси,миринда,севънъп/24х0.250	каса	10.0901	833.000	8405.03
черв.вино Лева Каберне	бут.	4.8818	204.000	995.89
ябълки	кг	1.4485	224.559	325.27
сафрид черном. нечист.-чистен.коеф.1.2	кг	3.8000		
филе св.елена	кг	20.1362	99.855	2010.70
киви	кг	1.4624	44.515	65.10
кишу	кг	4.7100	1.000	4.71
кашу	кг	16.3371	20.500	334.91
еклери	кг	7.3327	158.350	1161.13
хек /мерлуза/ бяла риба филе	кг	4.9332	272.925	1346.40
свински джолан с кожа за конвектомат	кг	4.2521	56.161	238.80
спагети,фиде,макарони	кг	2.1046	16.445	34.61
херинга мариновано филе	кг	5.8059	35.650	206.98
телешки език	кг	8.6147	51.500	443.66
картофи пресни	кг	0.3062	1.050	0.32
агнешко месо	кг	9.7647	14.830	144.81
сом чистен	кг	6.3486	28.000	177.76
амур котлет - нечистен коеф.0.7142857	кг	4.6941	23.536	110.48
щука чистена ЕТ Бяндов-нечист. коеф.0.83	кг	6.0984	6.200	37.81
карнобатска наденица	кг	5.2323	32.500	170.05
бяло хлебче с чесън дост.ц.0.0116667	бр	0.1167	3.000	0.35
тъмно хлебче дост.ц. 0.14	бр	0.1000	64.000	6.40
кайзер земел с поръска 0.11667	бр	0.1020	2401.000	244.89
пълнозърнест земел дост.ц.0.14	бр	0.1580	20.000	3.16
пълнозърнеста франзела дост.ц.0.2917	бр	0.2917	18.000	5.25
бяла франзела дост.ц. 0.2333	бр	0.3933	3.000	1.18
пърленка дост.ц. 0.23-0.25	бр	0.2080	15.000	3.12
бира наливна х 30 литра	кег	39.7014	137.529	5460.09
бира Карлсберг 0.5л х 20	каса	22.0000	1.000	22.00
сухо мляко	кг	16.2656	175.510	2854.77
лозови листа	кг	4.0333	0.600	2.42
наденица-лионска леки,македонска,др.заку	кг	5.4020	164.570	889.01
пъпеш	кг	0.7494	4.350	3.26
диня	кг	0.2897	3.900	1.13
боб	кг	0.7322	364.730	267.07
ром Савой клуб бял	л	8.5162	8.350	71.11
черв.вино Маврут Шато Карнобат наливно	л	2.5059	228.750	573.22
пенливо вино Чочо Мискет драй	бут	3.8400	69.000	264.96
бяло вино Сунгур. Мискет,Шардоне-наливно	л	2.6117	208.770	545.24
метакса	л	20.0319	6.900	138.22

пепси кола кен 0.33*24, швепс 0.33	стек	14.5015	20.500	297.28
бира загорка кен 0.500*24	кашон	20.9000	4.000	83.60
бира шуменско кен *0.500*24	кашон	35.9017	29.500	1059.10
бира каменица кен *0.500*24	кашон	16.6280	26.000	432.33
червено цвекло	кг	1.0172	12.800	13.02
родео ен. напитка	бр	0.6335	280.000	177.38
кафе Лаваца Блу Густо капсули	бр	0.5500	932.000	512.60
кафе Лаваца Блу без кофеин капсули	бр	0.5500	684.000	376.20
сироп монин лешник (лешн. капучино)	л	16.1220	0.820	13.22
сироп монин ванилия (ванилочино)	л	16.1346	0.520	8.39
сироп монин тофи нът(бискв. мечти)	л	16.0000	0.040	0.64
сироп монин шок.бискв (капучино бискв.)	л	16.2143	0.140	2.27
кафе Морено	бр	0.3000	300.000	90.00
кафе Intenso	бр	0.4583	100.000	45.83
вино Сайкъл 0.375	бр	3.6608	128.000	468.58
тесто Дженовезе за пица	кг	17.2895	0.380	6.57
вино Сайкъл калберне,Мерло,Вионие, Сира	0.75	5.5134	212.000	1168.85
мая суха	пакет	1.8248	26.250	47.90
вино Бутик Каберне Тодоров 0.750л	бр	7.7900	1.000	7.79

- по сметка 302 – ГСМ:

Наименование	Мярка	Ед. цена	Колич. реал.	Сума реал.
дизел	л	1.8973	40.000	75.29
пропан-бутан	л	1.0566	190.000	198.06

- по сметка 304:

Наименование	Мярка	Ед. цена	Колич. реал.	Сума реал.
уиски Джони Уокър червен етикет 0.05л	бр	1.6300	5.000	8.15
уиски Джеймсън 0.05л	бр	2.0100	4.000	8.04
уиски Джак Даниелс 0.05л	бр	2.2500	4.000	9.00
Наименование	Мярка	Ед. цена	Колич. реал.	Сума реал.
цигари Давидофф Лайтс/Gold	кутия	3.9055	20.000	78.11
цигари Карелия Блу 84мм	кутия	1.8680	10.000	18.68

2.24. Търговски вземания

Водят се аналитично по видове вземания и контрагенти:

- вземания от клиенти:

Наименование	Ново с-до ДТ
ЕТ Сън сирий холидейс - Мария Костова	363.50
Алстом България ЕООД	180.00
DIA GMBH ENGINEERING +	16.06

- аванси на доставчици:

Наименование	Ново с-до ДТ

Самър - Ф ЕООД	1505.00

2.25. Други вземания и предплатени разходи

2.26. Парични средства и парични еквиваленти

Разплащателни сметки	1425,22
Парични средства в каса	466,74
Общо:	1891,96

2.27. Собствен капитал
- основен капитал – 5000,00 лв;
- резерв от последващи оценки на активи;
- други резерви;
- натрупани загуби – 180778,27 лв.;
- загуба за годината – 135259,03 лв..

2.28. Задължения към персонала – 35119,96 лв. и разходи по СС 19 – 19700,70 лв.

2.29. Задължения за данъци – за корпоративен данък по с/ка 497 минус 24585,35 лв.., ДДС – 811,00 лв.за внасяне, задължения по чл.42 от ЗДДФЛ по сметка 454– 3457,32лв., задължения към осигурителни предприятия 11656,46 лв.

2.30. Задължения към доставчици

Наименование	Ново с-до ДТ	Ново с-до КТ
Мобилтел ЕАД	1118.96	
ЕВН България Електроснабдяване АД	546.24	
БТК АД	370.39	
Метро Кеш Енд Кери България ЕООД	115.00	
В и К Бургас ЕАД	74.66	
Кълвача Газ АД	74.50	
Ховенес ООД		0.01
Студио Модерна България ЕООД		368.21
Интер Фешън ЕООД		480.00
Савели - София ООД		614.24
Мотиф ООД		1188.00
ЕТ Стефан Бяндов		1455.00
Делта Мебел Груп ООД		3060.00
Дамянов ЕООД		20172.04

-аванси от клиенти-няма:

2.31. Задължения към свързани лица
– внасяни суми чрез Управителя, заети временно от ФЛ-а лично.
- допълнителни вноски от съдружниците по ТЗ без лихви.

2.32. Сделки със свързани лица – внасяни суми чрез Управителя, заети временно от ФЛ-а лично, както и получени допълнителни вноски от съдружниците по ТЗ за допълване на оборотни средства.

2.33. Условни задължения и ангажименти – ипотека на имот „Хотелски Комплекс МИРАЖ", находяща се в гр. Карнобат,Северна Промишлена Зона във връзка с банков кредит

от Уникредит Булбанк АД

- оперативни лизинги - няма;
- съдебни дела - няма.

2.34 Задължения по банков кредит:

Наименование	Ново с-до КТ
Уникредит Булбанк АД	362000,00

2.35. Събития след датата на баланса – няма съществени събития.

Съставил:
/Йорданов-Такс Консулт ЕООД/

Утвърдил:
/Стефан Бянов Хазърбасанов/