

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ПИРИН-ТУРИСТ ООД

за 01.01.2012-31.12.2012

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Нетекущи (дълготрайни) активи			A. Собствен капитал		
<i>I. Дълготрайни материални активи</i>			<i>I. Записан капитал</i>	1 907	1 907
1. Земи и сгради, в т.ч.:	12	67	<i>II. Резерви</i>		
- земи	12	67	1. Други резерви		
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	147	136	Общо за група II:	0	0
3. Съоръжения и други	21	35	<i>III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</i>		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални		1	- непокрита загуба	(1 780)	(1 708)
Общо за група I:	180	239	Общо за група III:	(1 780)	(1 708)
<i>II. Дългосрочни финансови активи</i>			<i>IV. Текуща печалба (загуба)</i>	(78)	(54)
1. Акции и дялове в асоциирани и смесени	7	7	Общо за раздел A:	69	147
2. Дългосрочни инвестиции	688	667	B. Задължения		
Общо за група II:	695	674	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	2	13
Общо за раздел A:	875	913	до 1 година	2	13
B. Текущи (краткотрайни) активи			2. Задължения по полици, в т.ч.:	4	4
<i>I. Вземания</i>			до 1 година	4	4
1. Вземания от клиенти и доставчици	38	51	3. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	4	2
2. Други вземания	251	237	над 1 година	4	2
над 1 година	250	237	4. Други задължения, в т.ч.:	1 095	1 044
Общо за група I:	289	288	до 1 година	514	166
<i>II. Парични средства, в т.ч.:</i>	4	2	над 1 година	581	878
- в безсрочни сметки (депозити)	4	2	- към персонала, в т.ч.:	2	
Общо за група II:	4	2	до 1 година	2	
Общо за раздел B:	293	290	- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	
B. Разходи за бъдещи периоди	8	7	до 1 година	1	
			- данъчни задължения, в т.ч.:		2
			до 1 година		2
			Общо за раздел B, в т.ч.:	1 105	1 063
			до 1 година	520	183
			над 1 година	585	880
СУМА НА АКТИВА (A+B)	1 174	1 210	СУМА НА ПАСИВА (A+B)	1 174	1 210

Дата на съставяне:

27.1.2013 Съставител:

Одит/Консулт 99 ЕООД, София

Ръководител:

Мариела Антонова



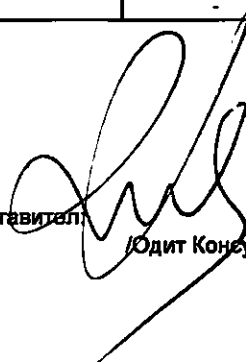
О Т Ч Е Т ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ на Пирин-Турист ООД към 31.12.2012

Мярка: Хил. лв.

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Р е з е р в и				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	Непокри- та		
								печалба	загуба		
а	1			2	3	4	5	7	8	9	10
1.Салдо в началото на отчетния период	1 907			-	-	-		-	(1 706)	(54)	147
2.Финансов резултат за текущия период	-			-	-	-	-	-	-	(78)	(78)
3.Покриване на загуба	-			-	-	-		-	(54)	54	-
4.Салдо към края на отчетния период	1 907			-	-	-	-	-	(1 760)	(78)	69

Дата на съставяне: 27.1.2013

Съставител:



„ОДИТ КОНСУЛТ 99“
ЕООД
Одит Консулт 99 ЕООД-Росица Кишова

Ръководител:



Надежда Андонова

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ПИРИН-ТУРИСТ ООД
за 01.01.2012 - 31.12.2012

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Разходи			A. Приходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	40	38	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	62	62
а) външни услуги	40	38	а) услуги	62	62
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	20	20	Общо приходи от оперативна дейност (1)	62	62
а) разходи за възнаграждения	17	17	2. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	20	42
б) разходи за осигуровки	3	3	а) положителни разлики от промяна на валутни курсове	7	30
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	58	61	Общо финансови приходи (2)	82	104
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	58	61	Общо приходи (1 + 2)	82	104
- разходи за амортизация	58	61			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3)	118	119			
4. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	42	39			
а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		38			
Общо финансови разходи (4)	42	39	3. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	78	54
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4)	160	158	4. Загуба	78	54
Всичко (Общо разходи)	160	158	Всичко (Общо приходи + 4)	160	158

Дата на съставяне: 27.1.2013

Съставител:
/Одит Консулт 99 ЕООД-Росица Кишева/

Ръководител:
/Надежда Андонова/

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА
НА "ПИРИН ТУРИСТ" ЕООД**

2012

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	60	22	38	63	48	15
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		17	(17)		20	(20)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	60	39	21	63	68	(5)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		21	(21)		1	(1)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	21	(21)	0	1	(1)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2		2	847	506	341
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0	200	534	(334)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	2	0	2	1047	1040	7
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	62	60	2	1110	1109	1
Д. Парични средства в началото на периода			2			1
Е. Парични средства в края на периода			4			2

Дата на съставяне:

27.1.2013

Съставител:

/Одит Консулт 99"
-Росица Кишева ЕООД

Ръководител:

/Надежда Андонова

Справка
за нетекущите (дълготрайните) активи към 31 декември 2012 г.
на Пирин-турист ООД

(хил.лева)

ПОКАЗАТЕЛИ		Отчетна стойност на дълготрайните 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 през периода	на излезли 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		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Дълготрайни материални активи															-	
1.	Земи	67		55	12			12				-			-	12
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура	310	21		331			331	174	10		184			184	147
3.	Съоръжения и други	106			106			106	71	14		85			85	21
4.	Транспортни средства	73			73			73	73			73			73	-
5.	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	1		1	-			-				-			-	-
Обща сума II:		557	21	56	522	-	-	522	318	24	-	342	-	-	342	180
II. Дългосрочни финансови активи																
1.	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	7			7			7				-			-	7
2.	Инвестиционни имоти	863	55		918			918	196	34		230			230	688
Обща сума II:		870	55	-	925	-	-	925	196	34	-	230	-	-	230	695
Общ сбор (I+ II):		1 427	76	56	1 447	-	-	1 447	514	58	-	572	-	-	572	875

Дата на съставяне: 27.01.2013 г.

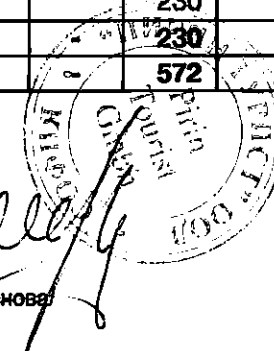
Съставител:

Одит Консулт 99 ЕООД - Росица Кишева



Ръководител:

Надежда Антонова



**Приложение към Финансовия отчет за 2012 година
“ПИРИН-ТУРИСТ” ООД
ЕИК 831637138**

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Значими счетоводни политики и оповестителни сведения

Статут и предмет на дейност

“ПИРИН - ТУРИСТ” ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано с дело №8580/1994 година от Софийски Градски Съд в съответствие с Търговския Закон на Република България.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е град София, район Средец, ул. “Любен Каравелов” №4.

Основната дейност на Дружеството е даване под наем на собствени недвижими имоти и активи към 31 декември 2012 година Най-значими собствени обекти е хотел “Банско” – гр.Банско, обл.Благоевград

Дружеството е с капитал от 1 906 700 (един милион деветстотин и шест хиляди и седемстотин лева -188 422 дяла с номинална стойност 50 лева всеки разпределен между съдружниците “Либеро” ЕАД, 6 дяла за 300 лв.- Димитър Борисов Чобанов,9 534 дяла по 50 лв.-„Антуеп Овърсийз Лимитид” и “Антуеп” ЕООД– с 11 600 дяла за 580 000 лв.

Финансови отчети за 2012 година, са одобрени от Управителя на Дружеството на 02 февруари 2013 година.

ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА И ОПОВЕСТИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

Значими счетоводни политики и оповестителни сведения

1. Изразяване за съответствие

Финансовите отчети са изготвени, във всички значими аспекти, в съответствие с Националните Стандарти за Финансови Отчети за Малки и Средни Предприятия(НСФОМСП) , приети от Министерски Съвет на Република България, които са в сила от 1 януари 2005 година и допълнени в бр.86 на ДВот 26/10/2007г.

2. База за изготвяне

Финансовите отчети са представени в Български лева, закръглени до хиляда Те са изготвени в съответствие с принципа на историческата цена. Счетоводната политика е последователно прилагана от Дружеството и е в съответствие с тази използвана през предходните години.

Финансовите отчети са изготвени на базата на предположението, че Дружеството е действащо предприятие. Принципът на действащо предприятие е в зависимост основно от отдаването под наем на недвижими имоти.

3. Операции с чуждестранна валута

Дружеството води счетоводство и съставя финансовия си отчет в националната валута на Република България – български лев. Това е валутата, възприета като официална, в основната икономическа среда, в която дружеството оперира. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Текущата оценка на парични активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се извършва в края на всеки месец по централен курс на БНБ за последния работен ден на месеца. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат в Отчета за приходи и разходи (ОПР).

4. Дълготрайни материални активи

4.1. Възприетият стойностен праг на същественост , под който материалните активи ,независимо от факта,че са дълготрайни ,се отчитат като текущ разход при придобиването им е 700 лева.

Дълготрайните материални активи се отчитат първоначално по цена на придобиване,която включва покупната цена / включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи. Преки са разходите ,които са необходими за привеждане на актива в работно състояние в съответствие с предназначението му.

След първоначално признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка. С последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно Дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички останали разходи се признават в Отчета за приходи и разходи като разход в момента на възникването им.

4.2. Амортизация

Амортизируемата стойност на дълготрайните материални активи е равна на отчетната им стойност. Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод спрямо предполагаемия срок на годност. Сроковете на годност се определят според периода, през който се предполага, че амортизируемите активи ще бъдат използвани от предприятието, като се вземе в предвид тяхното предполагаемо физическо износване и морално остаряване и са определени сроковете, както следва:

■ сгради и конструкции	25 години
■ машини и оборудване	3.3 години
■ съоръжения	25 години
■ леки автомобили	4 години
■ стопански инвентар	6.7 години
■ компютърна техника	2 години
■ други	6.7 години

Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит или въведен в употреба. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е изведен от употреба, независимо от причините за това.

5. Нематериални активи

5.1. Права, програмни продукти и други нематериални дълготрайни активи

За всички придобити НДА през 2012г. прага на същественост е 700 лв. Това е промяна в приблизителните оценки, а не е промяна в счетоводната политика. През 2012 г. няма придобити ДНМА

6. Инвестиционни имоти

Дружеството оценява първоначално инвестиционните си имоти по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички разходи, които пряко могат да бъдат приписани.

При прехвърлянето на друг вид имот в инвестиционен имот той се завежда със стойност, равна на балансовата стойност на имота, по която се е отчитал до момента.

В първоначалната оценка на инвестиционния имот се включват, т.е. не се отчитат отделно, всички трайно прикрепени дългосрочни материални активи, без които инвестиционният имот не би могъл да осъществява предназначението си.

Последващи разходи, свързани с инвестиционен имот, които могат надеждно да бъдат измерени и са отнесени към инвестиционния имот, се отразяват като увеличение на балансовата му стойност, когато водят до увеличаване на очакваните икономически изгоди спрямо първоначално предвидените.

Дружеството избира модела на справедливата стойност, или модела на цената на придобиване като своя счетоводна политика, която следва да се прилага към всеки от инвестиционните имоти.

6.1. Модел на справедливата стойност

Печалбата или загубата, възникваща от промяна в справедливата стойност на инвестиционния имот, се включва в текущите приходи или разходи за периода, през който възниква. Справедливата стойност на инвестиционен имот е неговата пазарна стойност.

6.2. Модел на цена на придобиване

След първоначалното признаване Дружеството, оценява всеки от своите инвестиционни имоти, използвайки препоръчителния подход в СС 16—Дълготрайни материални активи, т.е. по цена на придобиване минус всички натрупани амортизационни отчисления и всякакви натрупани загуби от обезценка на актива.

6.3. Последващи разходи

Разходи, свързани с поддръжката на нематериални активи се капитализират, само когато се увеличава бъдещата икономическа изгода от актива. Всички останали разходи се признават като разход в момента на тяхното възникване.

6.4. Амортизация

Амортизацията се начислява в Отчета за приходи и разходи на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на нематериалните активи. Очакваните срокове на полезен живот са както следва:

- | | |
|-----------|------------|
| ■ софтуер | 2 години |
| ■ други | 6.7 години |

7. Търговски и други вземания

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

8. Материални запаси

Материалните запаси се отчитат по по-ниската от тяхната себестойност и нетна реализуема стойност. Нетната реализуема стойност е предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност минус приблизително оценените разходи, които са необходими за осъществяване на продажбата.

Отчетната стойност на материалните запаси се базира на метода на средно-претеглената стойност и включва направените разходи по придобиването им и разходите, направени във връзка с доставянето им до сегашното местоположение и състояние.

9. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности по разплащателни сметки в банки в размер на 4 хил.лева.

10. Регистриран капитал

Регистрираният капитал е записан по историческа цена в деня на регистриране и е в размер на 1 907 хил.лева.

11. Безлихвени заеми от свързани лица

Безлихвени заеми от свързани лица се признават и впоследствие отчитат по номинал.

12. Финансови пасиви**12.1. Планове за дефинирани вноски**

Правителството на България носи отговорността за осигуряването на пенсии по планове за дефинирани вноски. Разходите по ангажимента на Дружеството да превежда вноски по плановите за дефинирани вноски се признават в Отчета за приходи и разходи при тяхното възникване.

12.2. Провизии

Провизиите се признават, когато Дружеството има настоящо правно или конструктивно задължение като резултат от минало събитие, за чието погасяване ще е необходимо да бъде извършен разход на ресурси, които носят икономическа изгода, като е възможно да бъде извършена надеждна оценка на сумата за погасяване на задължението. Когато се използва дисконт, отчетеният размер на провизията се увеличава през всеки период с цел да се отрази изминалото време. Това увеличение се признава като финансов разход.

12.3. Данъчни временни разлики

Данъчните временни разлики се начисляват по балансовия метод за всички временни разлики, явяващи се между данъчната основа на активите и пасивите и тяхната балансова стойност, формирана за целите на счетоводното отчитане. При изчисляването на данъчните временни разлики се използват данъчни ставки, които се отнасят за периодите на обратно проявление на данъчните временни разлики.

Основните временни разлики възникват от обезценката на вземания и начислени разходи за провизии. Възстановимите данъчни временни разлики, произтичащи от пренасяне на неизползвани данъчни загуби от пред-ходни отчетни периоди се признават само в случай, че е вероятно наличието на достатъчни по размер бъдещи облагаеми печалби в рамките на нормативно определените срокове, за да бъдат тези загуби използвани.

13. Търговски и други задължения

Търговски и други задължения се отчитат по тяхната амортизируема стойност.

14. Приходи

14.1. Приход от продажби на стоки

Приходът от продажбата на продукция и стоки се признава, когато са изпълнени едновременно следните условия:

- (а) продавачът е прехвърлил на купувача значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на продукцията и стоките;
- (б) продавачът не запазва участие в управлението или ефективен контрол върху продаваните продукция и стоки;
- (в) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- (г) продавачът има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата; и
- (д) направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

14.2. Приходи от извършване на услуги

Приходът, свързан със сделката за извършване на услуги, се признава в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставянето на счетоводния баланс, при условие че резултатът от сделката може да се оцени надеждно. Резултатът от сделката за извършване на услуги се оценява надеждно, когато са изпълнени едновременно следните условия:

- (а) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- (б) предприятието има икономическа изгода, свързана със сделката;
- (в) етапът на завършеност на сделката за извършване на услуги към датата на съставянето на счетоводния баланс може надеждно да се определи; и
- (г) разходите, направени по сделката, както и разходите за завършване на сделката могат надеждно да бъдат измерени.

Приходи от услуги

31 декември 2012 31 декември 2011

Приходи от наеми

62

62

62

62

15. Разходи

15.1.) Оперативни разходи

Оперативните разходи се начисляват в момента на тяхното възникване, при спазване на принципа за съпоставимост с приходите.

15.2. Плащания по експлоатационен лизинг

Получените суми във връзка с експлоатационен лизинг се отнасят като в отчета за приходите и разходи като постъпления от продажби в текущия период.

Дружеството отчита предоставените активи в своя счетоводен баланс и начислява амортизация да тях. Начислените разходи за амортизация се отразяват в намаление на получените постъпления от наема по съответния експлоатационен лизингов договор.

15.3. Финансови разходи

Финансовите разходи включват загуби от операции в чуждестранна валута и платими банкови такси и комисионни, както и лихви по заеми и кредити.

16. Отсрочени данъци

Дружеството начислява отсрочени данъчни активи и пасиви във връзка с възникващите намаляеми и облагаеми временни разлики.

17. Сравнителна информация

Сравнителната информация в отчетите е представена при последователно прилагане на значимите счетоводни политики на Дружеството.

17.1. Разходи за външни услуги

В хиляди лева

31 декември 2012 31 декември 2011

Разходи за местни данъци и такси	(17)	(17)
Разходи за счетоводни и юридически услуги	(14)	(13)
Разходи за застраховки	(8)	(7)
Други разходи	(1)	(1)
Всичко разходи	(40)	(38)

17.2. Разходи за персонала

В хиляди лева

31 декември 2012 31 декември 2011

Заплати и възнаграждения	(17)	(17)
Разходи за социално осигуряване и надбавки	(3)	(3)
Всичко разходи	(20)	(20)

Средно-списъчният брой на персонала през 2012 година възлиза на 2 (2011г. = 2).

17.3. Други приходи и разходи

В хиляди лева

31 декември 2012 31 декември 2011

Приходи от продажбата на стоки	(7)	-
Разходи за наемане на търговски заеми	(4)	(38)
Приходи от продажбата на имоти	(1)	(1)
Други разходи	(42)	(39)
Финансови приходи	(18)	(1)
Положителна разлика от промяна на валутни курсове	7	30
Приходи от лихви	13	12
Всичко	20	42

17.4.

Дългосрочни финансови активи
Инвестиционни имоти

31 декември 2012 31 декември 2011
688 667
688 667

17.5.

В хиляди лева

	Земя	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Предоставени аванси в процес на изграждане	Общо
Отчетна стойност						
Баланс към 1.1.2012 г.	12	310	106	73	1	502
Придобити активи	-	21	-	-	-	21
Отписани активи	-	-	-	-	(1)	(1)
Баланс към 31.12.2012 г.	12	331	106	73	-	522
Амортизация						
Баланс към 1 януари 2012 г.	-	174	71	73	-	318
Амортизация за периода – начислена	-	10	14	-	-	24
Амортизация за периода – отписана	-	-	-	-	-	-
Баланс към 31 декември 2012 г.	-	184	85	73	-	342
Балансова стойност						
Към 31.12.2012 г.	12	147	21	-	-	280

Към 31/12/2012г. е направена инвентаризация, при която не се установиха отклонения на ДМА.

18. Преоценка на дълготрайните материални активи

Не е правена преоценка на ДМА тъй като отклонението на справедливата стойност на значимите активи към 01.01.2013 г от балансовата стойност е незначителна / в рамките на 5%.

19. Активи, заложенни като обезпечения по задължения

Към 31 декември 2012 година Дружеството няма заложенни обезпечения по задължения.

Няма промяна на счетоводната политика на Дружеството. Данъчния амортизационен план е равен на счетоводният амортизационен план.

Дружеството реализира счетоводна загуба от 77 659.75лв., която е отразена в ГДД. След преобразуване, а именно с увеличения от 86 809.96 лв. и намаления от 58 283.37лв., данъчната загуба възлиза на 49 133.16лв.

20. Дългосрочни финансови вземания

	31 декември 2012	31 декември 2011
Вземания от асоциирани предприятия	7	7
	7	7

21. Краткосрочни вземания

	31 декември 2012	31 декември 2011
	В хил. лева	В хил. лева
Вземания от клиенти и доставчици	38	51
Вземания от предоставени търговски заеми	250	237
-вземания по предоставени заеми – главница	158	158
-вземания по предоставени заеми – лихва	92	79
ДДС за възстановяване	1	-
	289	288

Подхода за обезценка на вземанията е изтичане на 5 годишен давностен срок.

22. Съдебни и присъдени вземания

Дружеството няма присъдени съдебни вземания.

23. Данъци върху дохода за възстановяване

Дружеството не е внасяло данък върху печалбата, поради реализирани загуби от предходни години и няма данъци за възстановяване .

24. Дружествен капитал

Към 31 декември 2012 година дружествения капитал в размер на 1 907 хил. лв.

25. Резерви

През 2011г. дружеството няма заделени резерви.

26. Заеми към свързани лица

Безлихвени заеми от свързани лица

Задълженията към съдружници – Антуеп ЕООД, като допълнителна парична вноса е в размер на 4 хил.лв.

27. Ангажименти за придобиване на дълготрайни материални активи

Към 31 декември 2012 година “Пирин-Турист” ООД няма поети ангажименти за придобиване на дълготрайни материални активи.

28. Потенциални задължения

Съдебни спорове

Дружеството няма съдебни спорове от които могат да възникнат задължения.

Неуредени спорове с данъчната администрация

Дружеството няма неуредени спорове с данъчната администрация.

Краткосрочни задължения са Задължения към доставчици -2 хил.лв, задълженията по застрахователни полици 4 хил.лв. и други 3 хил.лв към персонал 2 хил.лв и осигурителни задължения 1 хил.лв..-Задълженията по търговски заеми заедно с лихвите към 31.12.2012 до 1 год. възлизат на 511 хил.лв.а над 1 година-581 хил.лв.

29. Задължения, изискуеми и дължими след повече от 5 години.

Това са задълженията към съдружника Антуеп ЕООД – 4 хил.лв.

31. Събития след датата на баланса

След датата на баланса няма възникнали събития.

Дата:

02-Февруари-2013

Съставител:



Ръководител:

(Надежда Ангелова)

