Приложение № 6
към СС1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ТРАВЕЛ ЦЕНТЪР ЕООД
към 31.12.2011г.

БУЛСТАТ: 200165146

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
Раздели, групи статии	текуща год.	предх. год.	Раздели, групи статии	текуща год.	предх. год.
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	5	5
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
II. Дълготрайни материални активи	11	13	**III. Резерв от последващи оценки**		
III. Дългосрочни финансови активи			**IV. Резерви**		
IV. Отсрочени данъци			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години**	94	65
Общо за раздел Б:	**11**	**13**	**VI. Текуща печалба (загуба)**	4	29
В. Текущи (краткотрайни) активи			**Общо за раздел А**	**103**	**99**
I. Материални запаси	139	87	**Б. Провизии и сходни задължения**		
II. Вземания, в т.ч.:	8	1	**В. Задължения в т.ч.:**	**56**	**13**
над 1 година			до 1 година	56	13
III. Инвестиции			над 1 година		
IV. Парични средства	1	11	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди**		
Общо за раздел В:	**148**	**99**			
Г. Разходи за бъдещи периоди					
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**159**	**112**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**159**	**112**

Дата: 16.03.2012г.

Съставител:.....
/СЧЕТОВОДНА КАНТОРА БОЙЧЕВ

Ръководител:.....
/ДИЯНА ИВАНОВА ПЕТРОВА/

Приложение № 2
към СС1
БУЛСТАТ: 200165146

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ТРАВЕЛ ЦЕНТЪР ЕООД
за периода от 01.01.2011г. до 31.12.2011г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	207	274
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	57	67	а) продукция		
а) суровини и материали	1	5	б) стоки	206	274
б) външни услуги	56	62	в) услуги	1	
3. Разходи за персонала, в т.ч.	38	34	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	33	30	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	5	4	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4.Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	2	3	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	207	274
а)разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	2	3	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	2	3	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б)разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	103	137	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а)балансова стойност на продадени активи	103	137	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)	**200**	**241**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6.Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни)			**Общо финансови приходи (5+6+7)**	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	1			
а)разходи свързани с предприятия от група					
б)отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	**2**	**1**			
8.Печалба от обичайна дейност	**5**	**32**	**8. Загуба от обичайната дейност**	-	-
9. Извънредни разходи			9.Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**202**	**242**	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	207	274
10.Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**5**	**32**	**10.Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)**	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	1	3			
12 Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	**4**	**29**	**11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)**	-	-
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	**207**	**274**	**ВСИЧКО (Общо приходи+11)**	207	274

Дата .....г.

Съставител:.....
/СЧЕТОВОДНА КАНТОРА БОЙЧЕВ/

Ръководител:.....
/ДИЯНА ИВАНОВА ПЕТРОВА/

Заверил:.....

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2011г.

на „ТРАВЕЛ ЦЕНТЪР" ЕООД към 31 декември 2011

1. Учредяване и регистрация

„ТРАВЕЛ ЦЕНТЪР" ЕООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговския регистър от дата 13.06.2008г. Седалището на управление на дружеството е гр.Варна, ул.Цар Калоян № 27. Предметът на дейност на дружеството е търговия на дребно с бельо и трикотаж.

2. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Предприятието прилага облекчена форма на финансова отчетност и изготвя съкратен годишен финансов отчет.

Всички данни за 2011 и 2010 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил.лева.

3. Дълготрайни материални активи

За дълготрайни материални активи се признават активи, които имат натурално-вещественa форма, чиято стойност може надеждно да се изчисли и за които предприятието очаква да получи икономическа изгода в повече от един отчетни периоди. След първоначалното признаване дълготрайните нематериални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Последващи разходи свързани с определен дълготраен материален актив, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно дружеството да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Предприятието е приело праг на същественост от 700,00 (седемстотин) лева. Дълготрайни активи, които отговарят на условията за признаване като материални, но са на стойност под 700,00 (седемстотин) лева се отчитат като текущ разход.

Активи, които се извеждат временно от употреба - за ремонтиране, за подобрения, за консервиране и т.н. не се отписват. Разходите за консервиране (извеждане от употреба за определен период и последващо въвеждане в употреба) се отчитат като текущи разходи за периода, през който са възникнали. Отчетната стойност на напълно изхабените активи е 1604,00 лв.

4. Методи за амортизация на амортизируемите дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи.

При счетоводното начисляване на амортизацията на ДМНА е прилаган линейният метод за амортизация за всички групи амортизируеми активи. Отчетените разходи за амортизации съответстват на данъчнопризнатите методи и размери на амортизационните норми, определени в ЗКПО.През отчетния период избраният метод не е променян.

5. Материални запаси

Стоково-материалните запаси са под формата на:

- стоки, придобити главно чрез покупка и предназначени за продажба.

Стоките и материалите се оценяват по доставна стойност (историческа цена), представляваща сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и други разходи, направени във връзка с довеждането на СМЗ до настоящето им място и състояние.

При отписване на СМЗ при тяхното потребление е прилаган метода на средно претеглената стойност. Методът не е променян през текущия период.

Ръководството оценява нетната реализируема стойност на материалните запаси към 31-во число на м. Декември на всеки отчетен период. Като основа за оценката на нетната реализируема стойност, ръководството използва пазарните цени към 31.12.2011 г. Няма съществени разлики между балансовите и пазарните стойности на СМЗ към тази дата. В резултат на извършената оценка е установено, че нетната реализируема стойност на материалните запаси превишава тяхната отчетна стойност и не е извършвано намаление до нетна реализируема стойност. Няма СМЗ, за които да е налице възстановяване на намаление на отчетната стойност, което да е признато като текущ приход. Предприятието няма СМЗ дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

Съгласно приложимото счетоводно законодателство дружеството извършва инвентаризация на всички дълготрайни и краткотрайни активи към 31.Декември на всяка отчетна година. При проведената инвентаризация към 31.12.2011г. липси и излишъци не са установени.

6. Признаване на приходи

Счетоводната политика приета за признаване на приходи е в съответствие СС 18. Приходът от продажба на продукция, стоки и услуги е признаван при едновременното изпълнение на следните условия: Прехвърляне на купувача на значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на продукта и стоката; незапазване на участие в управлението или значителен контрол върху продаваните продукти и стоки; сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; продавачът има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата; направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени; етапът на завършеност на сделката при извършване на услуги може надеждно да се определи.

7. Финансови активи

Финансовите активи представляват паричните суми, договорните права за получаване на парични суми или размяна на финансови инструменти. Кредити и вземания, възникнали първоначално в предприятието представляват финансови активи, създадени от предприятието посредством директно предоставяне на пари, стоки или услуги на дадени дебитори. Към тази категория се отнасят търговските и други вземания на предприятието с договорен характер. Заеми и вземания, предоставени от предприятието, които нямат фиксиран падеж, се отчитат по себестойност. Всички финансови активи подлежат на проверка за обезценка.

8. Финансови пасиви

Финансовите пасиви са договорните задължения за предоставяне на парични суми или финансови активи на друго предприятие или размяна на финансови инструменти. Финансови пасиви, възникнали първоначално в предприятието са пасиви, създадени посредством директно получаване на пари, стоки или услуги от дадени кредитори. Към тях се отнасят и търговските задължения на предприятието, които нямат фиксиран падеж, а се погасяват в рамките на нормалния оперативен цикъл.(последваща им оценка е по себестойност). Към тази категория пасиви не се отнасят кредити, по отношение на които предприятието не е първи кредитор. Дружеството няма получени заеми.

9. Отчитане на ефектите от промени във валутните курсове.

През отчетния период не са отчетени разходи и приходи от курсови разлики, дължащи се на оценка на парични позиции, вземания и задължения, оценени по валутен курс, различен от този, по който са били счетоводно отразени. Текущите оценки на валутните активи са извършвани в края на всеки месец.

10. Оповестяване на свързани лица.

Между предприятието и други предприятия не съществуват взаимоотношения между свързани лица, различаващи се от взаимоотношенията между контрагенти при пазарни условия.

11. Доходи на персонала

През текущата година дружеството е отчело като разход краткосрочни доходи на персонала в размер на 32417,24 лв. Към 31.12.2011 дружеството няма краткосрочни задължения към персонала.

12. Представяне на нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

През отчетния период не са извършвани промени в счетоводната политика на дружеството.

13. Данъчно облагане и отсрочени данъци

През отчетния период е отчетена счетоводна печалба в размер на 4411,72 лв., като след преобразуване по годишна данъчна декларация печалбата е 4263,44 лв. Текущият разход за данък на дружеството е в размер на 426,34 лева. През 2011 г. дружеството е направило авансови вноски в размер на 3605,00. След извършване на приспадане на задължението по ГДД е останал остатък за приспадане в размер на 3178,66 лв.

14. Събития възникнали след датата на Годишния финансов отчет

Между датата на Годишния финансов отчет и датата на изготвянето му не са възникнали коригиращи или некоригиращи събития

Дата .....г
Гр.Варна

Съставител :..... Ръководител :.....