Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На РЕСТА СЪРВИЗ ЕНД МЕНИДЖМЪНТ ООД
За 2009 г.

(Хил.лв)

Показатели	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	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5				0			10	(11)		**4**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки											**0**
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10**	**(11)**	**0**	**4**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											**0**
- увеличение											**0**
- намаление											**0**
6. Финансов резултат от текущия период										7	**7**
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											**0**
- за дивиденти											**0**
8. Покриване на загуба											**0**
9. Последващи оценки на активи и пасиви											**0**
- увеличения											**0**
- намаления											**0**
10. Други изменения в собствения капитал											**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10**	**(11)**	**7**	**11**
12. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											**0** **0**
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**10**	**(11)**	**7**	**11**

Дата на съставяне:28.03.2010 г.

Съставител:.....

RESTA SERVICE AND MANAGEMENT * ООД * SOFIA

Ръководител:.....

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на РЕСТА СЪРВИЗ ЕНД МЕНИДЖМЪНТ ООД
За 2009 г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	770	136	634	266	1	265
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		550	(550)		209	(209)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата		2	(2)			0
7	Плащания при разпределения на печалби			0			0
8	Други парични потоци от основна дейност		83	(83)		58	(58)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**770**	**771**	**(1)**	**266**	**268**	**(2)**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			0	2		2
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	**0**	**2**	**0**	**2**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		1	(1)		1	(1
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7	Други парични потоци от финансова дейност			0			0
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**1**	**(1)**	**0**	**1**	**(1**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**770**	**772**	**(2)**	**268**	**269**	**(1**
Д.	Парични средства в началото на периода			**2**			**3**
Е.	Парични средства в края на периода			**0**			**2**

Дата: 28. 03. 2010г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

RESTA SERVICE AND MANAGEMENT * OOD * SOFIA

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На РЕСТА СЪРВИЗ ЕНД МЕНИДЖМЪНТ ООД
За 2009 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**85**	**39**
а) суровини и материали		1
б) външни услуги	85	38
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**560**	**264**
а) разходи за възнаграждения	479	218
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	81	46
- осигуровки свързани с пенсии	46	46
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**0**	**0**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**0**	**0**
- разходи за амортизация		
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**1**	**31**
а) балансова стойност на продадени активи		30
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност	**646**	**334**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**1**	**0**
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи	**1**	**0**
Общо разходи за обичайната дейност	**647**	**334**
8. Печалба от обичайната дейност	**10**	**12**
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	**647**	**334**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**10**	**12**
11. Разходи за данъци от печалбата	3	2
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	**7**	**10**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	657	346

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**657**	**306**
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	657	306
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		40
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	**657**	**346**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финасови приходи	**0**	**0**
Общо приходи от обичайната дейност	**657**	**346**
8. Загуба от обичайната дейност	**0**	**0**
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	**657**	**346**
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**0**
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	657	346

Дата на съставяне:28.03.2010 г.

Съставител:.....

Ръководител:.....

RESTA SERVICE AND MANAGEMENT * ООД * SOFIA

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На РЕСТА СЪРВИЗ ЕНД МЕНИДЖМЪНТ ООД
Към 31.12.2009 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии			**Раздели, групи, статии**		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		**Раздели, групи, статии**	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		1	А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	***5***	***5***
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			**1. Законови резерви**		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи			***V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:***		
- сгради			**- неразпределена печалба**		
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	(1)	(11)
3. Съоръжения и други			Общо за група V:	(1)	(11)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			***VI. Текуща печалба (загуба)***	*7*	*10*
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**11**	**4**
Общо за група II:	**0**	**0**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			**1. Провизии за пенсии и други подобни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			Общо за раздел Б:	0	0
5. Дългосрочни инвестиции			**В. Задължения**		
6. Други заеми			**1. Облигационни заеми с отделно посочване на**	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност x	X	X	- до 1 година		
Общо за група III:	0	0	- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			***2. Задължения към финансови предприятия, в т***	***0***	***0***
Общо за раздел Б:	0	0	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I.Материални запаси			***3. Получени аванси, в т.ч.:***	0	0
1. Суровини и материали			- до 1 година		
2. Незавършено производство			- над 1 година		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	0	0	***4. Задължения към доставчици, в т.ч.:***	0	0
- продукция			- до 1 година		
- стоки			- над 1 година		
4. Предаставени аванси			***5. Задължения по полици, в т.ч.:***	0	0
Общо за група I:	0	0	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	88	88	***6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.***	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година					
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени пр	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	20		- над 1 година		
- над 1 година			***8. Други задължения, в т.ч.:***	97	86
Общо за група II:	108	88	- до 1 година	97	86
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			***– към персонала, в т.ч.:***	51	48
2. Изкупени собствени акции номинална стойност	X	X	- до 1 година	51	48
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	0	0	***– осигурителни задължения, в т.ч.:***	16	16
			- до 1 година	16	16
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
- в брой		2	***– данъчни задължения***	18	17
- безсрочни сметки (депозити)			- до 1 година	18	17
Общо за група IV:	0	2	- над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	**97**	**86**
Общо за раздел В:	108	90	**- до 1 година**	97	86
			- над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди			**- финансирания**		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	108	91	**СУМА НА ПАСИВА**	**108**	**90**

Дата на съставяне:28.03.2010 г.

Съставител:.....

Ръководител:.....



гр. София, кв.Симеоново, ул. " Шумака" №16

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"РЕСТА СЪРВИЗ ЕНД МЕНИДЖМЪНТ" ООД/ старо наименование "Винин" ООД/ е дружество, създадено през януари 2004 г. и регистрирано с решение N 1 / 26.01.2004 г. на Софийски градски съд. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. София, кв. "Сименово", ул. " Шумака" №16. На 28.06.2008 г. са вписани промени в регистъра на търговските дружества , изразяващи се в промяна на правната форма на дружеството от ЕООД в ООД. На 20.08.2008 г. / Удостоверение от АВ№20080821095531 от 21.08.2008 г/ са вписани следните ппомени в регистъра на търговските дружества: промяна на наименованието на дружеството от "ВИНИН" на "РЕСТА СЪРВИЗ ЕНД МЕНИДЖМЪНТ", разширяване на предмета на дейност и вписване на нов Управител. На 07.11.2008 г. с Удостоверение от АВ№20081107094842/ 07.11.2008 г. е вписан нов Управител.

Капиталът е в размер на 5000 лв. и е изцяло внесен.

Към 31 декември 2009 г. разпределението капитала на дружеството, е както следва:

- *45 дяла от 50 дяла общо по 100 лв. всеки-* собственост на Димитър Луканов Луканов;
- *5 дяла от 50 дяла общо по 100 лв. всеки-* собственост на Марийка Димитрова Андреева;

Дружеството се представлява и управлява от Управителя – Андрей Николаев Премянов, ЕГН: 7012276786.

Предмет на дейност

Активната дейност, на дружеството се състои основно в предоставяне на услуги:

- управление и стопанисване на заведения за хранене и развлечения на хотели със собствен на дружеството персонал срещу възнаграждение;
- професионални услуги във връзка с реализация на инвестиционни проикти със собствен на дружеството персонал срещу възнаграждение;
- услуги в качеството си на обслужващо дружество на " Турин имоти" АДСИЦ, /обслужването на недвижимите му имоти (експлоатация, поддръжка, управление, извършването на подобрения), както и относно воденето и съхраняването на счетоводната му отчетност

Към **31.12.2009 г.** в дружеството са назначени на трудов договор 46 бр. работници и служители, които са и основния ресурс, обезпечаващ предоставянето на гореописаните услуги.

Към **31.12.2008 г.** в дружеството са назначени на трудов договор 55 бр. работници и служители.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. Счетоводна база за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно законодателство. Данните в годишния финансов отчет са представени в хиляди лева (BGN '000).

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2.2. 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 на годината. Курсовите разлики, възникнали от такава преоценка се третират като текущи приходи и разходи и се включват в отчета за приходите и разходите като финансови приходи/разходи.

2.3. Приходи

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

2.4. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите за начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите, за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите, като се посочват диференцирано и се състоят от: лихвени разходи, курсови разлики от валутни операции, печалби и загуби от продажби на финансови активи и приходи от участия в дъщерни предприятия.

2.5. Парични средства

Паричните средства включват касовите наличности и разплащателните сметки в банки.

2.6. 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.

2.7. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закон за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2009г. е 10 % (2008 г.: 10%).

Облагаемият данъчен резултат за периода е нула, поради което не е начислен разход за текущ данък.

3. ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

	2009	*2008*
	BGN '000	***BGN '000***
3.1.Нетни приходи от продажби		
Услуги управление стопанисване на заведения за хранене и развлечения	531	285
Услуги консултации по инвестиционни проекти	16	18
Услуги обслужващо дружество АДСИД	108	3
Други услуги .	2	3
	657	**306**
3.1.Други приходи		
Приходи от продадени имоти	-	40

	-	40
Общо	**657**	**346**

4. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	2009 *BGN '000*	*2008* *BGN '000*
Услуги от трети лица /гр.договори/	84	34
Местни данъци , такси , лицензи	-	1
Съдебни такси	-	1
Наеми	1	1
Други услуги	-	1
Общо	**85**	**38**

5. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	2009 *BGN '000*	*2008* *BGN '000*
Разходи за текущи възнаграждения	463	206
Вноски по социалното и здравно осигуряване	79	44
Начисления за неизползван платен отпуск	16	12
Разходи за осигуровки върху неизползван платен отпуск	2	2
Общо	**560**	**264**

6. ДРУГИ РАЗХОДИ

	2009 *BGN '000*	*2008* *BGN '000*
Балансова стойност на продадени ДМА	-	30
Други разходи-команд.р- ди	1	1
Общо	**1**	**31**

28 март 2010
Съставител: / Анита Алексиева/ Управител: / А. Премянов/

RESTA SERVICE AND MANAGEMENT * OOD * SOFIA