

ЯНТРА - ШАРЛОПОВ ХОТЕЛС ЕООД

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ

31.12. 2020г.

ЕИК: 104 646 336

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума хил. лв.	
	текуща година	предходна година
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Дълготрайни материални активи		
Машини, производствено оборудване и апаратура	5	10
Съоразения и други	54	72
Общо за група I:	59	82
II. Дългосрочни финансови активи		
Предоставени заеми на предприятия от група		95
Общо за група II.	-	95
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б.	59	177
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
Суровини и материали	5	5
Продукция и стоки	17	28
Стоки	17	28
Общо за група I.	22	33
II. Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици	40	60
Други вземания	31	31
Общо за група II.	71	91
III. Парични средства		
Касови наличности и сметки в страната	106	109
Касови наличности в лева	17	32
Разплащателни сметки	88	76
Блокирани парични средства	1	1
Общо за група III.	106	109
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В.	199	233
Г. Разходи за бъдещи периоди	11	5
СУМА НА АКТИВА:	269	415

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума хил. лв.	
	текуща година	предходна година
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
Други видове основен капитал	5	5
II. Текуща печалба (загуба)	35	142
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А.	40	147
Б. Задължения		
Получени аванси	30	18
До 1 година	30	18
Задължения към доставчици	57	96
До 1 година	57	96
Задължения към предприятия от група	70	2
До 1 година	70	2
Други задължения	72	152
До 1 година	72	152
- Към персонала	49	98
До 1 година	49	98
- Осигурителни задължения	16	33
До 1 година	16	33
- Данъчни задължения	7	21
До 1 година	7	21
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б.	229	268
ДО 1 ГОДИНА	229	268
СУМА НА ПАСИВА:	269	415

ДАТА: 16.06.2021г.

Ръководител: ИВО СТАЙКОВ

Съставител: БОЯНА ЧАВДАРОВА

Заверил съгласно одиторски доклад от 19.07.2021г.:



0829 Таня Бакърджиева
Регистриран одитор

ЯНТРА - ШАРЛОПОВ ХОТЕЛС ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2020г.

ЕИК:		104646336
Наименование на разходите	Сума в хил. лв.	
	текуща година	предходна година
А. Разходи		
I. Разходи за оперативна дейност		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	437	1213
Суровини и материали	198	391
Външни услуги	239	822
Разходи за персонала	546	1068
Разходи за възнаграждения	460	899
Разходи за осигуровки	86	169
Разходи за амортизация и обезценка	25	29
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни и немат. Активи	25	29
Разходи за амортизация		27
Разходи от обезценка		2
Други разходи	140	391
Балансова стойност на продадените активи	127	363
Общо за група I	1148	2701
II. Финансови разходи		
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи		1
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		1
Разходи за лихви и други финансови разходи	10	14
Разходи, свързани с предприятия от група	1	
Общо за група II.	10	15
Б. Печалба от обичайна дейност	36	158
ОБЩО РАЗХОДИ	1158	2716
В. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	36	158
III. Разходи за данъци от печалбата	1	16
Г. ПЕЧАЛБА	35	142
ВСИЧКО:	1194	2874

ЕИК:		104646336	
Наименование на приходите		Сума хил.лв.	
		текуща година	предходна година
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби		1034	2870
Стоки		299	973
Услуги		735	1897
- от наеми		3	
Други приходи		160	4
- Приходи от финансиране		158	
от тях от правителството		158	
Общо за група I		1194	2874
ОБЩО ПРИХОДИ		1194	2874
ВСИЧКО:		1194	2874

ДАТА: 16.06.2021г.

Ръководител: ИВО СТАЙКОВ

Съставител: БОЯНА ЧАВДАРОВА

Заверил съгласно одиторски доклад от 19.07.2021г.:



0829 Тая
Бакърджиева
Регистриран одитор

ЯНТРА - ШАРЛОПОВ ХОТЕЛС ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ЗА

2020г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период	
	постъпления	платявания	постъпления	платявания
	нетен поток		нетен поток	
А. Парични потоци от основна дейност				
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 210	743	467	1 929
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		617	(617)	1 031
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.		112	(112)	356
Платени и възстановени данъци върху печалбата			-	28
Други парични потоци от основната дейност	130	23	107	47
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	1 340	1 495	(155)	3 391
Б. Парични потоци от финансова дейност				
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	213	53	160	95
Други парични потоци от финансовата дейност		8	(8)	14
Всичко парични потоци от финансовата дейност (Б)	213	61	152	109
В. Изменение на паричните средства през периода	1 553	1 556	(3)	3 500
Г. Парични средства в началото на периода			109	396
Д. Парични средства в края на периода			106	109

ЕИК: 104 646 336

ДАТА: 16.06.2021г.

Ръководител: ИВО СТАЙКОВ

Съставител: БОЯНА ЧАВДАРОВА

Заверил съгласно одиторски доклад от 19.07.2021г.:



ЯНТРА - ШАРЛОПОВ ХОТЕЛС ЕООД ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2020г.

ЕИК: 104 646 336												
ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					фин. резултат от минали години		текуща печалба / загуба	общо собств. капитал
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба			
ПОКАЗАТЕЛИ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	5							142			147	
	5							142			147	
	-	-	-	-	-	-	-			35	35	
	-	-	-	-	-	-	-	(142)	-	-	(142)	
	-							(142)			(142)	
	5	-	-	-	-	-	-	-	-	35	40	
	5	-	-	-	-	-	-	-	-	35	40	
	Салдо в началото на отчетния период											
	1. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
2. Финансов резултат за текущия период												
3. Разпределение на печалбата, в т.ч. : --- за дивиденди												
Салдо към края на отчетния период												
Собствен капитал към края на отчетния период												

ДАТА: 16.06.2021г.

Ръководител: ИВО СТАЙКОВ

Съставител: БОЯНА ЧАВДАРОВА

Заверил съгласно одиторски доклад от 19.07.2021г.:



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК НА ЯНТРА-ШАРЛОПОВ ХОТЕЛС ЕООД

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на ЯНТРА-ШАРЛОПОВ ХОТЕЛС ЕООД („Дружеството“), съдържащ счетоводния баланс към 31 декември 2020 г., отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и приложение към финансовия отчет, съдържащо оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2020 г., неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС), приложими в България.

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Международния етичен кодекс на професионалните счетоводители (включително Международни стандарти за независимост) на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него



Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Законът за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно „Указания относно нови и разширени одиторски доклади и комуникация от страна на одитора“ на професионалната организация на регистрираните одитори в България, Института на дипломираните експерт счетоводители (ИДЕС). Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовия отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с НСС, приложими в България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.
- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.
- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.
- достигаме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е



3

налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

- оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

19.07.2021 г.

Регистриран одитор:

Таня Бакърджиева



Диплома № 0829

гр.Елин Пелин, област София

ул.Елин Пелин 20, вх.В, ет.4, ап.25