

ЯНТРА - ШАРЛОПОВ ХОТЕЛС
ЕООД

САМОСТОЯТЕЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината към 31.12.2010 г.

С НЕЗАВИСИМ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

Представяващ:

ИВО СТАЙКОВ

Съставител:

БОЯНА ЧАВДАРОВА

Заверил:

СОП „Захаринова и партньори“ ООД

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК НА КАПИТАЛА НА "ЯНТРА – ШАРЛОПОВ ХОТЕЛС" ЕООД

Доклад върху финансовия отчет

Извършихме одит на приложения финансов отчет на „ЯНТРА – ШАРЛОПОВ ХОТЕЛС“ ЕООД, към 31 декември 2010 година, включващ счетоводен баланс към 31.12.2010 година, отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщеното оповестяване на съществени счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това уакоствяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на "ЯНТРА – ШАРОПОВ ХОТЕЛС" ЕООД към 31 декември 2010 година, както и финансовите резултати от дейността и причините потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Параграф за обръщане на внимание

Обръщаме внимание на пояснителна бележка разд. II Текущи (краткотрайни) активи, т.3. Парични средства към финансовия отчет, където е представена съществена стойност на налични парични средства в брой към датата на финансовия отчет. Нашето мнение не е квалифицирано във връзка с този въпрос.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

Ръководството също така носи отговорност за изготвянето на годишен доклад за дейността и съответствие с изискванията на Закона за счетоводството.

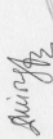
Законът за счетоводството изисква от нас да изразим мнение относно съответствието между годишния доклад за дейността на Дружеството и годишния финансов отчет за същия отчетен период.

По наше мнение, годишният доклад за дейността е изготвен в съответствие с приложеня годишен финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2010 г.

Специализирано одиторско предприятие
„ЗАХАРИНОВА И ПАРТНЬОРИ“ ООД

Представяващ СОП:

Диана Рангелова



Регистриран одитор отговорен за одита:

Димитрина Захарина



25.06.2011 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ЯНТРА - ШАРАОПОВ ХОТЕЛС ЕООД
към 31.12.2010 г.

АКТИВ	текуща година	предходна година
РАЗДЕЛИ,ГРУПИ,СТАТИИ	(ХНА.ЛВ.)	(ХНА.ЛВ.)
Записан, но невнесен капитал		
Нетекущи (дълготрайни) активи		
Нематериални активи		
Концесии,патенти,лицензии,търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	14	2
Общо за група I:	14	2
Дълготрайни материални активи		
Машини,производствено оборудване и апаратура	12	21
Съоръжения и др.	20	26
Общо за група II:	32	47
Дългосрочни финансови активи		
Общо за раздел B:	46	49
Текущи (краткотрайни) активи		
Материални запаси		
Суровини и материали	13	12
Продукция и стоки	39	33
- стоки	39	33
Предоставени аванси	22	
Общо за група I:	74	45
Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици	98	83
Вземания от предприятия от група	265	252
Други вземания		11
Общо за група II:	363	346
Парични средства, в т.ч.		
- в брой	360	102
Общо за група IV:	360	102
Общо за раздел B:	797	493
Разходи за бъдещи периоди	4	3
СУМА НА АКТИВА	847	545

ПАСИВ	текуща година	предходна година
РАЗДЕЛИ,ГРУПИ,СТАТИИ	(ХНА.ЛВ.)	(ХНА.ЛВ.)
Собствен капитал		
Записан капитал	5	5
Резерви		
Други резерви	219	8
Общо за група IV:	219	8
Натрупана печалба, загуба от минали години,в т.ч.		
- непокрита загуба	(5)	(5)
Общо за група V:	(5)	(5)
Текуща печалба (загуба)	302	211
Общо за раздел A:	521	219

Задължения

Задължения към финансови предприятия, в т. ч.

- до 1 година

- над 1 година

Получени аванси, в т. ч.

- до 1 година

Задължения към доставчици, в т. ч.

- до 1 година

Задължения към предприятия от група, в т. ч.

- до 1 година

Други задължения, в т. ч.

до 1 година

- към персонала, в т. ч.

до 1 година

- осигурителни задължения, в т. ч.

до 1 година

- данъчни задължения, в т. ч.

до 1 година

Общо за раздел В, в т. ч.:

- до 1 година

- над 1 година

СУМА НА ПАСИВА

4	9
4	4
-	5
28	24
28	24
203	184
203	184
9	26
9	26
82	83
82	83
55	58
55	58
16	17
16	17
11	8
11	8

326 326**326 321****- 5****847 545**

Дата на съставяне:

01/02/2011

Съставител:

БОЯНА ЧАВДАРОВА

Ръководител:

ИВО СТАЙКОВ

Заверил:

СОП „Захаринова и партньори“ ООД



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ЯНТРА - ШАРЛОПОВ ХОТЕЛС ЕООД
към 31.12.2010 г.

	текуща Година (ХИЛ.ЛВ.)	предходна година (ХИЛ.ЛВ.)
РАЗХОДИ		
Разходи за суровинни материали и външни услуги, в т.ч.	1 107	1 183
а/ суровини и материали	362	343
б/ външни услуги	745	840
Разходи за персонала, в т.ч.	552	577
а/ разходи за възнаграждения	472	490
б/ разходи за осигуровки в т.ч.	80	87
- осигуровки, свързани с пенсия	56	63
Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.	28	23
а/ разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи, в т.ч.	19	23
- разходи за амортизации	19	23
б/ разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	9	
Други разходи, в т.ч.	445	576
а/ балансова стойност на продадени активи (без продукция)	440	568
Общо разходи за оперативната дейност	2 132	2 359
Разходи за дивиденди и други финансови разходи	8	9
Общо финансови разходи	8	9
ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	336	235
ОБЩО РАЗХОДИ	2 140	2 368
СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	336	235
Разходи за данъци от печалбата	34	24
ПЕЧАЛБА	302	211
ВСИЧКО	2 476	2 603

текуща година (ХЛЛ.ЛВ.)	предходна година (ХЛЛ.ЛВ.)
-------------------------------	----------------------------------

ПРИХОДИ

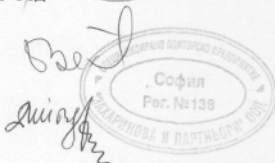
Нетни приходи от продажби в т.ч.:	2 455	2 582
Сток	1 066	1 173
Услуги	1 389	1 409
<i>Общо приходи от оперативна дейност</i>	2 455	2 582
Други данъци и финансови приходи в т.ч	21	21
- приходи от предприятия от група	21	21
<i>Общо финансови приходи</i>	21	21
ОБЩО ПРИХОДИ	2 476	2 603
ВСИЧКО	2 476	2 603

Дата на съставяне:
01/02/2011

Съставител:
БОЯНА ЧАВДАРОВА

Ръководител:
ИВО СТАЙКОВ

Заверил:
СОП „Захарина и партньори“ ООД



ИТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на ЯНТРА - ШАРАОПОВ ХОТЕЛС ЕООД

за 2010 г.

(ХИЛ.ЛВ.)

Наименование на паричните потоци

А. Парични потоци от основна дейност

Наименование на паричните потоци	текущ период			преходен период		
	постъпвае ния	плащания	нетен поток	постъпвае ния	плащания	нетен поток
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2 802	1 877	925	2 955	2 091	864
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		557	(557)	7	568	(561)
Платени и възстановени данъци от печалбата		36	(36)		40	(40)
Плащания при разпределение на печалби			-		300	(300)
Други парични потоци от основна дейност	2	64	(62)		114	(114)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	2 804	2 534	270	2 962	3 113	(151)

Б. Парични потоци от инвестиционна дейност

Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
--	---	---	---	---	---	---

В. Парични потоци от финансова дейност

Плащания на задължения по лизингови договори		4	(4)		4	(4)
Други парични потоци от финансова дейност		8	(8)		7	(7)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	-	12	(12)	-	11	(11)

Г. Изменение на паричните средства през периода

			258			(162)
--	--	--	-----	--	--	-------

Д. Парични средства в началото на периода

			102			264
--	--	--	-----	--	--	-----

Е. Парични средства в края на периода

			360			102
--	--	--	-----	--	--	-----

Дата на съставяне:

01/02/2011

Съставител:

БОЯНА ЧАВДАРОВА

Ръководител:

ИВО СТАЙКОВ

Заверил:

СОП „Захаринова и партньори“ ООД



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ЯНТРА - ШАРАПОВ ХОТЕЛС ЕООД

за 2010 г.

ХИЛА-АВ.

		резерви	финансов результат от минала година	текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
	Записан капитал	Други резерви	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5	8	(5)	211	219
2. Финансов резултат за текущия период				302	302
3. Разпределения на печалба		211		(211)	-
4. Собствен капитал към края на отчетния период	5	219	(5)	302	521

Дата на съставяне:

01/02/2011

Съставител:

БОЯНА ЧАВДАРОВА

Ръководител:

ИВО СТАЙКОВ

Заверил:

СОП „Захаринова и партньори“ ООД



ЗА НЕПЕКУЩИТЕ (ДАНОТГРАДИТЕ) АКТИВИ
НА ЯНТРА - ШАРОСЛОВ ХОТЕЛС БОДА

Към 31.12.2010 г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекучите 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		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								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15																		
I. Нематериални активи																																	
1.	Продукти от развойна дейност																		-	-													
	Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи																		-	-													
2.	Търговска репутация																		-	-													
3.	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане																		-	-													
4.	Общо за група I:																		22	13	-	35	-	-	35	20	1	-	21	-	-	21	14
II. Дъщерини материални активи																																	
I. Земи и строителства, в т.ч.:																			-	-													
земли																			-	-													
строителства																			-	-													
Машины, производствено оборудване и апаратура																			36	3	-	39	-	-	39	25	7	-	32	-	-	32	7
Съоръжения и други																			68	-	-	68	-	-	68	32	11	-	43	-	-	43	25

(гр.лв.)

I.	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане														
	Обща сума II:	104	3	-	107	-	-	107	57	18	-	75	-	-	75 32
III.	Дългосрочни финансови активи														
1.	Акции и дялове в предприятия от група				-			-				-			-
2.	Предоставени заеми на предприятия от група				-			-				-			-
3.	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-
4.	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-
5.	Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-
6.	Други заеми				-			-				-			-
7.	Изкупени собствени акции				-			-				-			-
	Обща сума III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	Отсрочени данъци				-			-				-			-
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи	126	16	-	142	-	-	142	77	19	-	96	-	-	96 46

Дата:
01/02/2011

Съставител:
БОЯНА ЧАВДАРОВА

Ръководител:
ИВО СТАЙКОВ