

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС към 31.12.2009 година

Приложение № 1 към СС 1

на "АФРОДИТА БИЙЧ" ООД, ул."Райко Алексиев" № 14 А, ЕИК 112608709

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		Предходна година
	Текуща година	1	2		Текуща година	1	2
а				а			
A. Записан, но невнесен капитал				A. Собствен капитал			
Б. Негукущи (дълготрайни) активи				I. Записан капитал		5	5
1. Нематериални активи				II. Премии от емисии			
1. Продукти от развойна дейност				III. Резерв от последващи оценки			
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				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:		2		3. Резерв съгласно учредителен акт			
II. Дълготрайни материални активи				4. Други резерви			2
1. Земи и сгради, в т.ч.:		221	69	Общо за група IV:		0	2
- земи		11	11	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		584	373
- сгради		210	58	- неразпределена печалба		584	373
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		2	2	- непокрита загуба			
3. Съоръжения и други		107	119	Общо за група V:		584	373
в т.ч. - съоръжения		50	52	VI. Текуща печалба (загуба)		88	211
- транспортни средства		32	36	Общо за раздел A:		677	591
- други		25	31	Б. Провизии и сходни задължения			
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				1. Провизии за пенсии и други подобни задължения			
Общо за група II:		330	190	2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
III. Дългосрочни финансови активи				- отсрочени данъци			
1. Акции и дялове в предприятия от група				3. Други провизии и сходни задължения		0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				Общо за раздел Б:			
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				В. Задължения			
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		0	0
5. Дългосрочни инвестиции				до 1 година			
6. Други заеми				над 1 година			
7. Изкупени собствени акции				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		0	0
номинална стойност	хил. лв	х	х	до 1 година			
Общо за група III:		0	0	над 1 година			
IV. Отсрочени данъци				3. Получени аванси, в т.ч.:		45	854
Общо за раздел Б:		332	196	до 1 година			854
В. Текущи (краткотрайни) активи				над 1 година		45	

а		1	2	а		1	2
I. Материални запаси				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:			
1. Суровини и материали		101	178	до 1 година		10	5
2. Незавършено производство		57	1028	над 1 година		10	4
3. Продукция и стоки и други, в т.ч.:		179	0	5. Задължения по полици, в т.ч.:		0	1
- продукция		178		до 1 година			0
- стоки		1		над 1 година			
- птици основни стада				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		0	0
- млади животни и животни за уговяване				до 1 година			
4. Предоставени аванси				над 1 година			
Общо за група I:		337	1206	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		0	0
II. Вземания				до 1 година			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				8. Други задължения, в т.ч.:		2	3
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:				до 1 година		2	3
над 1 година				над 1 година		0	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:				- към персонала, в т.ч.:		1	1
над 1 година				до 1 година		1	1
4. Други вземания, в т.ч.:		5	15	над 1 година			
- съдебни и присъдени вземания				- осигурителни задължения, в т.ч.:		1	1
- данъци за възстановяване				до 1 година		1	1
- други		5	15	над 1 година			
- данъци от т.4 други вземания				- данъчни задължения, в т.ч.:		0	1
Общо за група II:		5	15	до 1 година			1
III. Инвестиции				над 1 година			
1. Акции и дялове в предприятия от група				- получени гаранции до 1 година			
2. Изкупени собствени акции				- задължения към ДАГ до 1 година			
номинална стойност	хил. лв	х	х	- други до 1 година			
3. Други инвестиции							
Общо за група III:		0	0				
IV. Парични средства, в т.ч.:		60	36	Общо за раздел В, в т.ч.:		57	862
- брой		34		до 1 година		12	861
- в безсрочни сметки (депозити)		26	36	над 1 година		45	1
Общо за група IV:		60	36	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		0	0
Общо за раздел В:		402	1257	- финансирания			
Г. Разходи за бъдещи периоди				- приходи за бъдещи периоди			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		734	1453	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		734	1453

Дата на съставяне:

Съставител:

17.03.2010 г

Иванка Петрова Желева

Ръководител:

Йордан Петров Михайлов

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ за 2009 година
на "АФРОДИТА БИЙЧ" ООД, ул. "Райко Алексиев" № 14 А, ЕИК 112608709

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. Разходи	1	2	А. Приходи	1	2
1. Намаляние на запасите от продукция и незавършено производство	793		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч от продажби на:	1080	205
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	250	389	а) продукция	938	74
а) суровини и материали	198	356	б) стоки	41	30
б) външни услуги	52	33	в) услуги	101	101
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	41	43	г) наеми		
а) разходи за възнаграждения	34	36	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		147
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	7	7	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	159	59
- осигуровки, свързани с пенсии			4. Други приходи, в т.ч.:	2	295
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	23	13	- приходи от финансиране		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	23	13	- материали собствено пр-во		
- разходи за амортизация	23	13	- продажба на материали		
- разходи от обезценка			- продажба на ДМА		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- други	2	295
5. Други разходи, в т.ч.:	35	24	Общо приходи от оперативна дейност	1241	706
а) балансова стойност на продадените активи	30	19	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
б) провизии			- приходи от участия в предприятия от група		
в) други	5	5	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
Общо разходи за оперативна дейност	1142	469	- приходи от предприятия от група		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи активи, в т.ч.:			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	2	а) приходи от предприятия от група		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
б) разходи за лихви извън група			г) лихви по банков депозити		
в) отрицателни курсови разлики					
г) други	1	2			
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	2	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
8. Печалба от обичайна дейност	98	235	8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1143	471	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1241	706
10. Счетоводна печалба	98	235	10. Счетоводна загуба		
11. Разходи за данъци от печалбата	10	24			
12. Данъчни активи					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	88	211	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	1241	706	Всичко (Общо приходи + 11)	1241	706

Дата на съставяне: 17.03.2010 г

Съставител: Ивања Желева

Ръководител: Йордан П. Михайлов

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2009 година
на "АФРОДИТА БИЙЧ" ООД, ул."Райко Алексиев" "№ 14 А, ЕИК 112608709

(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	316	228	88	1148	499	649
Парични потоци, свързани с краткосрочни фин. активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		41	-41		43	-43
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0		66	-66
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност	2	22	-20	49	58	-9
в т.ч. Тарифни такси и финансиране			0			0
Други	2	22	-20	49	58	-9
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	318	291	27	1197	666	531
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с DMA			0		133	-133
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации -придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвест. дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	133	-133
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	20	22	-2	90	473	-383
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност		1	-1		2	-2
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	20	23	-3	90	475	-385
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	338	314	24	1287	1274	13
Д. Парични средства в началото на периода			36			23
Е. Парични средства в края на периода			60			36

Дата на съставяне:
17.03.2010 г

Съставител:Иванка П.Желева

Ръководител:Йордан Михайлов

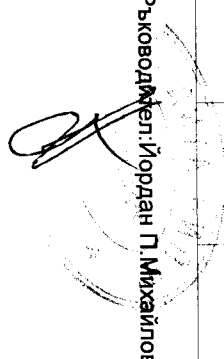
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЙ КАПИТАЛ за 2009 година
на "АФРОДИТА БИЙЧ" ООД, ул. "Райко Алексиев" № 14 А, ЕИК 112608709

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от миннали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкуплени 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						2	584			591	
2. Промени в счетоводната политика												
3. Грешки												
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5						2	584			591	
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.: - увеличение							-2				-2	
- намаление							-2				-2	
6. Финансов резултат за текущия период											88	
7. Разпределения на печалба, в т.ч.: - за дивиденди												
8. Покриване на загуба												
9. Последващи оценки на активи и пасиви - увеличение												
- намаление												
10. Други изменения в собствения капитал												
11. Салдо към края на отчетния период	5							584		88	677	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5							584		88	677	

Съставяване: 17.03.2010 г.

Съставител: Иванка П. Желева

Ръководител: Йордан П. Михайлов

за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2009 година

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	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	Намаляване		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаляване		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни	8			8			8	2	4		6			6	2
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
Общо за група I:	8	0	0	8	0	0	8	2	4	0	6	0	0	6	2
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.	70	159	0	229	0	0	229	1	7	0	8	0	0	8	221
- земи		11		11			11				0			0	11
- сгради	59	159		218			218	1	7		8			8	210
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	3			3			3	1			1			1	2
3. Съоръжения и други	132	0	0	132	0	0	132	13	12	0	25	0	0	25	107
- съоръжения	55			55			55	3	2		5			5	50
- транспортни средства	37			37			37	1	4		5			5	32
- други	40			40			40	9	6		15			15	25
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	205	159	0	364	0	0	364	15	19	0	34	0	0	34	330
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV)	213	159	0	372	0	0	372	17	23	0	40	0	0	40	332

Приложение № 5 към СС 1

Приложение към ГФО
на "АФРОДИТА-БИЙЧ" ООД – гр.Пазарджик
за 2009 година

1. Корпоративна информация

"АФРОДИТА-БИЙЧ" ООД – гр.Пазарджик е учредено и вписано в регистъра на Пазарджишки окръжен съд с решение № 747/13.04.2004 г. по ф.дело №393/2004 г.

Седалището и адресът на управление на фирмата са гр.Пазарджик, ул."Райко Алексиев" №14 А. Капиталът на дружеството е в размер на 5000 лева разпределен по равно между двама съдружника Йордан Михайлов и Борислав Митраков.

Основен предмет на дейност е строителство на жилищни и нежилищни сгради-хотел с цел продажба на апартаменти, хотелиерство и други туристически услуги.

Дружеството се представлява и управлява от Управителите Йордан Михайлов и Борислав Митраков заедно.

Към 31.12.2009 г. персоналят на фирмата се състои от 8 души, от които 2 администратори на хотел, 1 управител, 1 работник поддръжка на сгради, 1 склададжия и 3 камериерки. Персоналят е назначен на безсрочни трудови договори и е запознат със спецификата на дейността. През годината са назначавани на срочни договори за по 4 месеца персонал за курортния летен сезон-камериерки, готвачи и барман, които след края на сезона са прекратени.

Трудовото възнаграждение се изплаща месечно, като основното възнаграждение е над прага за дадената икономическа дейност.

2. База за изготвяне и счетоводна политика

Годишният финансов отчет на предприятието за 2009 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, които са приложими за 2009 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2009 г.

Дружеството организира и осъществява своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обоснованост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Отчетният период на предприятието е година и съвпада с календарната година.

Всички данни за 2009 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2009 година са съпоставими.

3. Нетекущи активи

3.1. Дълготрайни материални активи

ДМА се заприхождават по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид. След първоначалното признаване като актив, всеки отделен ДМА се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2009 г. не е извършвана обезценка на ДМА. Възприетият праг на същественост през 2009г. е 700 лв. Няма отписани активи със стойност под 700 лв. ДМА се отчитат по сметките от гр.20 на индивидуалният сметкоплан, като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи. Към 31.12.2009 г. дружеството притежава ДМА с отчетна стойност 364 х.лв. в т.ч.:

- 11 х.лв.- земи
- 218 х.лв.-сгради
- 3 х.лв. машини и оборудване
- 37 х. лв. – транспортни средства
- 36 х.лв.- офис обзавеждане
- 55 х.лв. съоръжения
- 4 х.лв. – компютърна техника

Балансовата стойност на ДМА към 31.12.2009 г. е 330 х.лв. и е както следва: на земи- 11 х.лв., на сгради-210 х.лв., на машини и оборудване –2 х.лв., на транспортни средства като тук са включени пътно покритие и асфалтиран път-32 х.лв., на офис обзавеждане-25 х.лв., на съоръжения -50 х.лв.

През 2009 г. дружеството има новопридобити ДМА с отчетна стойност 159 х.лв. в т.ч.: сгради /стаи-мазе за персонала-62 х.лв; ресторант-97 х.лв/ по стопански начин

3.2. Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането. Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива. Дружеството прилага линеен метод на амортизация на ДМА и няма промяна спрямо предходната година. То прилага за счетоводни цели данъчно признатите норми на амортизация на ДА: за сгради и съоръжения-4 %, за машини- 30%, за транспортните средства – 25 % в т.ч. на пътни настилки -10%, за компютърна техника – 50 % и за офис обзавеждане и други ДМА-15 %. Натрупаните към 31.12.2009 г. амортизации на ДМА са в размер на 34 х.лв., а балансовата им стойност е 330 х.лв.

3.3. Нематериални дълготрайни активи

Дружеството има нематериален дълготраен актив през 2009 г.- програмен продукт за управление на хотела с отчетна стойност 8 х.лв., а в края на годината той е с 2 х.лв. балансова стойност и 6 х.лв. набрана амортизация при 50% амортизационна норма.

3.4. Дългосрочни финансови активи

Дружеството не притежава дългосрочни финансови активи.

4. Текущи активи и пасиви

4.1. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват при заприхождаването им по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността. През годината не са получавани материални запаси със стойност по-висока от нетната им реализируема стойност.

Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването, както и от други разходи направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние.

Разходите по закупуването включват покупната цена, както и невъзстановимите данъци, разходите свързани с превози, товарни и разтоварни операции, както и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите и стоките в готов за тяхното ползване вид.

Дружеството изписва материалните запаси по среднопретеглена стойност, която изчислява ежемесечно и няма промяна в метода в сравнение с предходната година. Обезценка на МЗ в края на годината не е извършвана. Дружеството е с предмет на дейност строителство на нежилищна сграда- хотел и продажба на апартаменти от хотела в завършен и незавършен вид на отделни лица. Всички разходи по строителството на сградата се калкулират в сметка 611-разходи по строителството, като се спазват изискванията на СС11-Договори за строителство. Прилага се метода договор на база "твърда цена", тъй като дружеството строи цялата сграда за своя сметка. То сключва предварителни договори за продажба на апартаменти в завършен и незавършен вид и получава аванси от клиентите по тези предварителни договори, които фактурира при получаването им с ДДС. При нотариално прехвърляне само на право на строеж не се начислява ДДС, а се сключва друг договор за строителство, който е с ДДС. В себестойността на строителната продукция не се включват административните, финансовите и извънредните разходи. Едното крило на хотела е изцяло построено и продадено като отделни апартаменти-готова строителна продукция през 2007 г., а второто тяло е завършено и има акт 15 за въвеждане в експлоатация до края на 2009 г. За него има сключени предварителни договори за продажби в завършен и незавършен вид, има и аванси, а също и нотариални продажби на право на строеж. През годината е функционирал и ресторант-кухня, а също и бар през летния сезон в завършеното крило, в които са продавани готови стоки изписвани по средно претеглени цени и храна –готова кухненска продукция, калкулирана по себестойност на база вложени продукти при спазване изискванията на СС2 – Отчитане на СМЗ.

Движението на материалните запаси през годината е следното:

Продукция	I	I	233	I	55	I	178	
Стоки	I	I	31	I	30	I	1	
Незавърш.пр-воI	1028	I	6	I	977	I	57	
Материали	I	178	I	52	I	129	I	101
Общо МЗ	I	1206	I	322	I	1191	I	337

4.2. Вземания и задължения

Дружеството има вземания по баланса за 5 х.лв., които са от надвнесен данък печалба през 2008 година.

Задълженията по баланса на стойност 57 х.лв. включват: получени аванси от клиенти за продажба на апартаменти за 45 х.лв. от предходна година, 10 х.лв. задължения към доставчици от текущата година и 2 х.лв. други задължения от които 1 х.лв. към персонала, 1 х.лв. осигурителни задължения за текущата година.

Структурата на вземанията и задълженията по баланса е следната: х.лв.

	Вземания	Задължения
От предходни години	5	45
До 90 дни от датата на отчета		10
До 60 дни от датата на отчета		
До 30 дни от датата на отчета		2
Всичко в хиляди лева	5	57

4.3. Парични средства

Наличните парични средства в края на годината в размер на 60 х.лв са:

- в брой – 34 х. лева ,
- в банки в лева -16 х.лв
- в банки във валута– 10 х. лева

Нетният паричен поток по ОПП за годината е както следва: от оперативна дейност - +27 х.лева, и от финансова - -2.лева, а общото изменение е : +24 х.лв. т. е. увеличение на паричните средства. Дружеството няма банкови и други заеми.

5. Разходи за бъдещи периоди

Дружеството няма такива разходи в края на 2009 г.

6. Провизии и отсрочени данъци

Дружеството няма начислени провизии и отсрочени данъци

7. Собствен капитал

В началото на годината собственият капитал на фирмата е 591 х.лв., а в края на годината - 677 х.лева, като увеличението от 86 х.лв. е в резултат на реализираната печалба през годината от 88 х.лв. и -3 х.лв. върнати на собствениците други резерви-

Изменението на собствения капитал е показано в следната таблица:

х.лв.

	Начално салдо	Увеличение	намаление	Крайно салдо
Основен капитал	5			5
Резерв от оценки				
Законови резерви				
Други резерви	2		2	
Финансов резултат	584	88		672

Собственият капитал в края на годината в размер на 677 х.лв. включва: 5 х.лв. основен записан капитал по съдебно решение, 584 х.лв. неразпределени печалби от предходни години, и 88 х.лв. текуща балансова печалба за 2009 г.

8. Разходи

През годината са направени следните разходи по икономически елементи :

х.лева		
Вид на разхода	2009	2008
Разходи за материали	198	356
Разходи за външни услуги	52	33
Разходи за възнаграждения	34	36
Разходи за осигуровки	7	7
Разходи за амортизации	23	13
Разходи за обезценка		
Намал.на запас.от продукция и незав.п-во	793	
Други разходи	35	24
Всичко разходи по икономически елементи	1142	469

В ОПР за 2009 г. в перото-други разходи на стойност 35 х.лв. е включена 30 х.лв. балансова стойност на продадените стоки в бара и 5 х.лв. други разходи-неустойки за несвоевременно плащане към контрагенти. В ОПР е включено и намаление на запасите от готова продукция на с-ст 793 х.лв

Финансовите разходи по ОПР на стойност 1 х.лв. включват др.финансови разходи-банкови такси за обслужване.

9.Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. В сравнение с предходната година общият размер на приходите е увеличен с 535 х.лв., което се дължи на факта че през 2009 г. е приключено строителството на второто тяло на хотела, има акт 15 , и е заприходена готова строителна продукция, и са признати на приход получените аванси.

Нетните приходи от продажби имат следната структура:

х.лева		
Нетни приходи от продажба на:	2009	2008
Продукция	938	74
Стоки	41	30
Услуги	101	101
Наеми		
Материали		
дълготрайни активи		
Всичко	1080	205

Дружеството има и 2 х. лв. други приходи.. В приходите от готова продукция на стойност 938 х.лв. са включени: 911 х.лв. от продажба на апартаменти от второто тяло на хотела като готова продукция и 27 х.лв. от готова кухненска храна в ресторанта. Приходите от стоки за 41х.лв. са от продажби в бара през лятото, а приходите от услуги на стойност 101х.лв. включват: нощувки за 7 х.лв. и туроператорски услуги по настаняване на туристи за 94х.лв. и 159 х.лв. разходи за придобиване на ДМА по стопански начин-това е заприходените като сгради стаи в мазето на хотела, които остават собственост на дружеството и не са продадени. Общо приходите от оперативна дейност възлизат на 1241 х.лв.

10.Финансов резултат

Счетоводната печалба за 2009 година е 98 х.лева, а балансовата 88 х.лева.

Отчетеният финансов резултат има следната структура

- Финансовият резултат от оперативна дейност е: +99 х.лева
- Финансовият резултат от финансовата дейност е: -1х.лв.
- Начисленият данък върху печалбата е: 10 х.лева

11.Данъци

Текущият корпоративен данък върху печалбата за 2009 година е в размер на 9783.25 лева. Счетоводната печалба е 97601.52 лв., а облагаемата печалба по ГДД е 97832.50 лв., като увеличенията са 23404.07 лв. включващи счетоводни амортизации за 23173.09 лв., и глоба и лихви за 230.98 лв., а намаленията са 23173.09 лв., включващи данъчно признатите амортизации. През 2009 г. дружеството не е правило авансови вноски за данък печалба тъй като има надвнесе от предходната година.Начисленият данък печалба по ГДД е 9783.25 лв. и остава 5121.09 лв. надвнесен данък, който ще се приспада от дължими авансови вноски за 2010 г.

12.Управление на риска

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи, което показва, че същото успява да преодолява промените породени от пазарен и кредитен риск.

Съставител на ГФО:
/Иванка П.Желева

дата:17.03.2010 година



Ръководител:
/И. Михайлов/

