ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ
НА „ХЕРМЕС ХОЛИДЕЙС-АД
СОФИЯ

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на дружество **„ ХЕРМЕС ХОЛИДЕЙС „ АД** включващ счетоводния баланс към 31 декември 2008 г, отчет за приходите и разходите , отчет за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Ноционалните стандарти за финансови отчети се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

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 неточности, отклонения и несъответствия.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

неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на 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 дружеството.

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.

Мнение

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

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет дава ***вярна и честна представа*** във всички съществени аспекти за финансовото състояние на **„ ХЕРМЕС ХОЛИДЕЙС „ АД към 31 декември 2008 г.,** както и за нейните финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети.

Съдържанието на отчета на управлението съответсва на резултатите отразени във финансовия отчет.

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР:
/Веселин Турмачки/

Дата :07.06.2009 г , гр. София

Адрес на одитора
София, 1421 ,бул.Черни връх № 23

0372 Веселин Турмачки
Регистриран одитор

БАЛАНС

ХЕРМЕС ХОЛИДЕЙС АД към ЕИК: **175345144**

31.12.2008 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на ред	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			5
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи		4	
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :		4	
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:			
--- земи			
--- сгради			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		4	12
3. Съоръжения и други ДМА		1	1
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II :		5	13
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свързз. с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група III :			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		9	13
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:			
--- продукция			

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на ред	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		60	60
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
1. Законови резерви			
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
3. Резерв, съгласно учредителен акт			
4. Други резерви			
Общо за група IV :			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		(24)	
--- Неразпределена печалба			
--- Непокрита загуба		(24)	
Общо за група V :		(24)	
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		65	(24)
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		101	36
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
--- отсрочени данъци			
3. Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		*0*	*0*
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			
до 1 година			

--- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			135
Общо по група I :				до 1 година			135
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		17	40
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		182	203	до 1 година		17	40
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:			1	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		182	204	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		91	30
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		86	30
3. Други инвестиции				до 1 година		86	30
				над 1 година			
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :			
				до 1 година			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой				--- осигурителни задължения, в т.ч. :			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		18	19	до 1 година			
Общо по група IV :		18	19	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :		5	
				до 1 година		5	
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		200	223	*ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" с т.ч. :*		108	205
				до 1 година		108	205
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				*Г. Финансирания и приходи за бъд.периоди с т.ч. :*			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		209	241	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		209	241
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата на съставяне на отчета:

16.02.2009 г.

Съставител :

Ръководител :

Заверил:
07.06.2009 г.
гр. София

0372 Веселин Турмачки
Регистриран одитор

ДАЙВА КОНСУЛТ * ООД * София

ХЕРМЕС ХОЛИД София

Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ХЕРМЕС ХОЛИДЕЙС АД

към 31. 12. 2008 година **ЕИК: 175345144**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Сума (хил.лв.) Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Сума (хил.лв.) Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		3100	252
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		2936	268	а) Продукция			
а) суровини и материали		8	8	б) Стоки			
б) външни услуги		2928	260	в) Услуги		3100	252
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		30	6	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		25	4				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		5	1	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		4		4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		4		- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		4					
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		3100	252
б) разходи за обезценка на текущ КА				*(1 + 2 + 3 + 4)*			
5. Други разходи, в т.ч. :		45	2	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		45	2				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		3015	275				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		19	2	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		4	1
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи		9	1	- полож.разл.от опер.с фин.активи		4	1
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		10	1	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		4	1
8. Печалба от обичайната дейност		70		8. Загуба от обичайната дейност			(24)
9. Извънредни разходи		1		9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		3035	277	Общо Приходи		3104	253
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		69		10. Счетоводна Загуба			(24)
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата		4					
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		65		11. Загуба *(балансова)*			(24)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		3104	277	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		3104	277

Дата на изготвяне на отчета:

16.02.2009 г.

Съставител : Д.Тарлъовска

Ръководител: Д.Маркова

Веселин Турнажиев

0372 Регистриран одитор

ХЕРМЕС ХОЛИДЕЙС АД София

ВЕРИТАС КОНСУЛТ София

DanAk Design

Заверил.
07.06.2009г. гр. София

Приложение No 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ХЕРМЕС ХОЛИДЕЙС АД

01. 01 . 2008 - 31 . 12 . 2008

ЕИК:

175345144

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3008	2925	83	299	358	(59)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		31	(31)		5	(5)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност		43	(43)			
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	3008	2999	9	299	363	(64)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	5		5	55		55
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)	5		5	55		55
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците	4		4	52	24	28
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.		9	(9)	1	1	
Други парични потоци от финансовата дейност		10	(10)			
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	4	19	(15)	53	25	28
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	3017	3018	(1)	407	388	19
Д. Парични средства в началото на периода			19			
Е. Парични средства в края на периода			18			19

Дата на съставяне на отчета:

16.02.2009 г.

Съставител: Весела Турмачки

Ръководител: Д.Маркова

Заверил: 0372 Весела Гърдовска Турмачки Регистриран одитор

07.06.2009г. гр. София

ВАКОНСУЛ ЕООД София

ХЕРМЕС ХОЛИДЕЙС София

DanAk Design

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ХЕРМЕС ХОЛИДЕЙС АД

ЕИК:

175345144

за 2008 год.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текущ	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерви, съгл. Устр. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	60								(24)		36
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										65	65
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	60								(24)	65	101
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	60								(24)	65	101

Дата на съставяне на отчета:
16.02.2009 г.

Съставител : Д.Тарльовска

Ръководител: Д.Миркова

Заверил:
07.06.2009г.
гр. София

DanAk Design

0372 Веселин Турмачки
Регистриран одитор

ХЕРМЕС ХОЛИДЕЙС АД София

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТА НА „ХЕРМЕС ХОЛИДЕЙС"-АД гр.СОФИЯ

Седалище гр.София ж.к.Стрелбище ул."Кестенова гора бл.112 ет.9

ЕИК 175345144

ДОКЛАД НА ДИРЕКТОРИТЕ ЗА 2008 ГОДИНА

Директорите представят доклада и счетоводния отчет, изготвен в съответствие с изискванията на чл.38 от Закона за счетоводството за 2008 година. Одитът на настоящия счетоводен отчет е извършен от регистриран одитор Веселин Турмачки №0372
Описание на дейността

Дружеството ХЕРМЕС ХОЛИДЕЙС-АД. е регистрирано в България през.2007 година. Основаната дейност е предоставяне на туристически услуги,от която дейност е реализиран оборот на стойност 3100 хил.лева .

Преглед на дейността

През 2008 г. основната дейност на фирмата е предоставяне на туристически услуги, от която е и реализирания оборот.

За целта са сключени договори с доставчици на самолетни билети и други

услуги във връзка с нощувки и транспорт-"ДЕА ТРАВЪЛ", "ОН ТРАВЕЛ" ЕООД,

"КОНКОРД ИНТЕРНЕШЪНЪЛ", "АЛФАТУР", "ТУРБОКС"-Анталия и др.

"ХЕРМЕС ХОЛИДЕЙС" АД предоставя на туристите собствени пакети от общи туристически услуги предимно в страни извън Европейския съюз и в редки случаи на територията на страната и в страни,членки на Европейския съюз.

За осъществяване на дейността са назначени лица на трудов договор и едно лице с Договор за управление и контрол и е нает офис в гр.София, ул."Позитано" 9А. Персоналът е с богат професионален опит и многогодишен стаж.

Средствата с които се осъществява дейността са от основния капитал и аванси от клиенти .

Печалбата за отчетната година е 68997,11 лв.

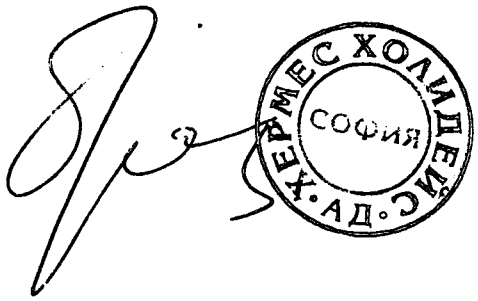
Счетоводното обслужване на фирмата е извършено от "Дайва консулт"ООД - БУЛСТАТ 130949014 със седалище гр.София, ж.к."Дианабад",бл.2,ап.55 и офис-гр.София, ул."Златовръх" 21-23.

Предметът на дейност и в бъдеще ще се запази.

Цели за 2009 година

Предметът на дейност и в бъдеще ще се запази.

Управител:



София
Дата.28.02.2009 г.