

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ на ГЛОБУС ТРАВЕЛ ЕООД към 31.12.2010 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
	1	2		1	2
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено пр-во	-	-	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	-	-
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	-	-	а) продукция	-	-
а) суровини и материали			б) стоки	-	-
б) външни услуги			в) услуги	-	-
3. Разходи за персонала, в т.ч.	-	-	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено п-во	-	-
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-
б) разходи за осигуровки в т.ч.:			4. Други приходи, в т.ч.:	-	-
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от продажба на дълготрайни активи	-	-
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:			Общо приходи от оперативната дейност(1+2+3+4) :	-	-
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и ДНА в т.ч.:	-	-	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени	235	40
- разходи за амортизация			предприятия в т.ч.:		
- разходи за обезценка			- приходи от участия в предприятия от група	-	-
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	-	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като	-	-
в) Други разходи, в т.ч.:			не текущи (дългосрочни) активи в т.ч.:	-	-
а) балансова стойност на продадените активи	-	-	- приходи от предприятия от група	-	-
б) провизии	-	-	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
Общо разходи за оперативната дейност(1+2+3+4+5) :	-	-	а) приходи от предприятия в група	-	-
6. Разходи от обезценка на финансови активи, вкл. инвестиции-			б) положителни разлики от операции с финансови активи	-	-
те, признати като текущи (краткотрайни активи) в т.ч.:			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			Общо финансови приходи (6+7) :	235	40
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	1			
а) разходи свързани с предприятия от групата	-	-	8. Загуба от обичайната дейност	-	1
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	-	-	9. Извънредни приходи	-	-
Общо финансови разходи (6+7) :	1	1	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9) :	235	40
8. Печалба от обичайната дейност			10. Счетоводна загуба (общо разходи - общо приходи)	-	-
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9) :	234	39			
11. Разходи за данъци от печалбата	-	-			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	234				
Всичко (Общо разходи +11+12+13):	235	40	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
			Всичко (Общо приходи +11):	235	40

Дата на съставяне: 28.02.2011г.

Управител:
Стефан Камбуров

Съставител:

С Ч Е Т О В О Д Е Н Б А Л А Н С
на ГЛОБУС ТРАВЕЛ ЕООД към 31.12.2010 година

АКТИВ РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (млн. лв.)		ПАСИВ РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (млн. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
	1	2		1	2
A. Записан, но невнесен капитал	-	-	A. Собствен капитал		
Б. Непотекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии	-	-
Общо за група I:	-	-	III. Резерви	-	-
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група III:	-	-
Общо за група II:	-	-	Натрупана печалба (загуба) от минали години		
III. Дългосрочни финансови активи			- неразмразделена печалба		7
1. Акции и дялове в предприятия от група		3	- непокрита загуба		(21)
2. Акции и дялове в асоциирани предприятия	1	1	Общо за група IV:	-	(14)
Общо за група III:	1	4	V. Текуща печалба (загуба)	234	39
IV. Отсрочени данъци	-	-	Общо за раздел A:	239	30
Общо раздел B	1	4	Б. Провизии и сходни задължения	-	-
V. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел B:	-	-
I. Материални запаси	-	-	В. Задължения		
Общо за група I:	-	-	1. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		82
II. Вземания			до една година		
1. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	118	108	над 1 година		82
над 1 година		108	2. Други задължения, в т.ч.:		-
Общо за група II:	118	108	до една година		-
III. Инвестиции			над 1 година		-
Общо за група III:	-	-	Общо за раздел B, в т.ч.:		82
IV. Парични средства, в т.ч.:	120	2	до една година		-
- в брой	21	1	над 1 година		82
- в бесрочни сметки (депозити)	99	1	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди в т.ч.:		-
Общо за група IV:	120	2	- финансирания		-
Общо за раздел B:	239	108	- приходи за бъдещи периоди		-
Г. Разходи за бъдещи периоди			Сума на пасива (A+B+В+Г)	239	112
Сума на актива (A+B+В+Г)	239	112			

Дата на съставяне: 26.02.2011г.

Управител:

Стафан Камбуров

Съставител:

О Т Ч Е Т ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ на ГЛОБУС ТРАВЕЛ ЕООД към 31.12.2010 година

Мярка: Хил. лв.

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Р е з е р в и					Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв свързан с изкупени	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределен	в печалба	загуба			
а	1			2	3	4	5	7	8	9	10		
1. Салдо в началото на отчетния период	5			-	-	-	-	48	(21)	-	30		
2. Промени в счетоводната политика	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
3. Грешки	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
4. Салдо след промени в счетоводната политика или грешки	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
5. Изменение за сметка на собственците, в т.ч.:	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
- увеличение	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
- намаление	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
6. Финансов резултат за текущия период	-			-	-	-	-	-	-	234	234		
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:	-			-	-	-	-	(46)	(46)	-	(46)		
- за дивиденди	-			-	-	-	-	(25)	(25)	-	(25)		
8. Покриване на загуба	-			-	-	-	-	-	21	-	21		
9. Последващи оценки на активи и пасиви	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
- увеличение	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
- намаление	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
10. Други изменения в собственния капитал	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
11. Салдо към края на отчетния период	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
12. Промени от преход на ГФО на предплатия в чужбина	-			-	-	-	-	-	-	-	-		
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+12)	5			-	-	-	-	-	-	234	239		

Дата на съставяне: 28.02.2011г.

Управител:

Стефан Камбуров

Съставител:

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ на ГЛОБУС ТРАВЕЛ ЕООД към 31.12.2010 година

Мярка: Хил. лв.

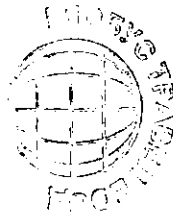
Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
1. Паричните потоци, свързани с търгов- ски контрагенти			-			-
2. Плащания за разпределение на печалби	-	143	(143)			-
3. Други парични потоци от основна дейност		1	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от осн. дейност (А)	-	144	(144)	-	1	(1)
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТ. ДЕЙНОСТ						
1. Паричните потоци от бизнес комбинации- придобивания	3		3			-
Вс. парични потоци от инвест. дейност (Б)	3	-	3	-	-	-
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНС. ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци от допълнителни вно- ски и връщането им на собствениците	106	82	24		54	(54)
2. Паричните потоци, свързани с лихви, комисии, дивиденди и други подобни	235		235	40	-	40
Вс. парични потоци от финанс. дейност (В)	341	82	259	40	54	(14)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)			118			(15)
Д. Парични средства в началото на периода			2			17
Е. Парични средства в края на периода			120			2

Дата на съставяне: 28.02.2011г.

Управител:

Стефан Камбуров

Съставител:



за нетекущите (дълготрайните) активи към 31 декември 2010 г.
на ГЛОБУС ТРАВЕЛ ЕООД

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Преценена стойност (4+5+6)	Амортизация				Последваща оценка		Преценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)	
	в началото на периода	на постъпили през периода	на изтезли 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			
а																
I. Нематериални активи																
1. Продукти от развойна дейност																
Обща сума I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II. Дълготрайни материални активи																
1. Земи и сгради, в ч.:																
- земи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- сгради	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. Мащини, производствено оборудване и апаратура																
в т.ч.: Транспортни средства																
3. Съоръжения и други																
4. Предоставени аванси и матер.активи в процес на изграждане																
Обща сума II:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
III. Дългосрочни финансови активи																
1. Акции и дялове в предприятия от група	3		3	-			-				-			-	-	
2. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	1			1			1								1	
Обща сума III:	4	-	3	1	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	1	
IV. Отгорчени данъци																
Общ сбор (I+ II+ III+ IV):	4	-	3	1	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	1	

Дата на съставяне: 28.02.2011г.

Съставител:

Управител:

СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

1. Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с българското търговско и счетоводно законодателство, националните счетоводни стандарти за малки и средни предприятия и собствената си счетоводна политика.

2. Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне.

3. При първоначално оценяване на активите се прилага цената на придобиване в съответствие с изискванията на НСС.

4. Стоково-материалните запаси се проверяват за обезценка по реда на НСС 2 към края на годината. Отписват се при потребление по среднопретеглена стойност.

5. Дълготрайните материални активи се оценяват след първоначално признаване по себестойност минус начислената амортизация и евентуална обезценка.

Дълготрайните нематериални активи се оценяват след първоначално признаване по цена на придобиване минус амортизация и евентуална обезценка.

Реконструкция, модернизация и подобрения на наети активи се отчита като други дълготрайни нематериални активи.

За амортизиране на дълготрайните активи се прилага линейният метод. Прилагат се нормите, заложи в Годишния амортизационен план на дружеството. За новопридобитите активи амортизация се начислява от месеца, следващ месеца на придобиване.

При определяне на амортизируемата стойност на дълготрайните активи остатъчна стойност в рамките на 10 % не се взема под внимание.

Полезният живот по групи активи е определен в съответствие с: физическото износване, спецификата на оборудването, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемото морално остаряване и е както следва: -Сгради 25г. Машини и оборудване 3-4год. Стоп.инвентар 6-7г. Компютри 2г.

Разходите за ремонти и поддръжка се признават за текущи в периода, през който са направени. Извършените последващи разходи, свързани с имоти, машини и оборудване, които имат характер на подмяна на възлови части, или на преустройство и реконструкция, се капитализират към балансовата стойност на съответния актив и се преразглежда остатъчния му полезен живот към датата на капитализация. Същевременно неамортизираната част на заменени компоненти се изписва от балансовата стойност на активите и се признава в текущите разходи за периода на преустройството.

Прагът на същественост за признаване на ДМА в баланса на дружеството е 700 лв. Всички дълготрайни активи, придобити по цена на придобиване над възприетия праг на същественост, се признават в Баланса на дружеството като дълготрайни актив.

6. Търговските вземания са представени по стойност на оригинално издадена фактура / себестойност/.

7. Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури /себестойност/, която се приема за справедлива стойностна сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

8. Паричните средства и еквиваленти се включват в касовите наличности, разплащателните сметки.

9. При констатиране на фундаментални грешки и промяна на счетоводната политика се прилага препоръчителният подход по НСС 8.

10. Вземанията се обезценяват по реда на НСС 32. Обезценката се отчита чрез корективна сметка.

11. Валутните активи и пасиви се оценяват ежемесечно и по заключителния курс на БНБ за съответната валута към 31 декември.

12. За отчитане на дългосрочните инвестиции се прилага себестойностния метод по НСС 27 и НСС 28.

13. За отчитане на краткосрочните инвестиции /финансови инструменти, държани за търгуване/ се прилага методът на справедлива стойност по НСС 32

14. За инвестиционните имоти се прилага модела на цена на придобиване съгласно НСС 40.

15. Приходите се признават на принципа на текущото начисляване.

Дата: 28.02.2011 г.

Съставител:

