

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

"САЛЕНА ТУРС" ООД

Към 31.12.2009 г.

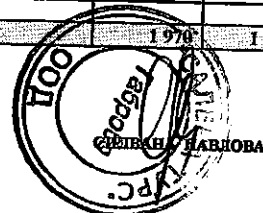
Актив	Сума (хил. лева)		Пасив	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Преходна година		Текуща година	Преходна година
Раздели, групи, статии	1	2	Раздели, групи, статии	1	2
A. Записан, но не внесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			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. Законов резерв		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:			3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	76	
1. Земи и сгради, в т.ч.:	518	543	Общо за група IV:	76	
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	518	543	- неразпределена печалба	56	56
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	9	19	- непократа загуба	(113)	
3. Съоръжения и други	85	106	Общо за група V:	(57)	56
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	(97)	(113)
Общо за група II:	612	668	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "A":	(73)	(52)
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсия и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил. лева	X	X	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:		
Общо за група III:	-	19	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	612	687	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	335	738
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година	335	738
1. Суровини и материали	168	649	3. Получени аванси, в т.ч.:		
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукция и стоки в т.ч.:			- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	249	549
- стоки			- до 1 година	249	549
4. Предоставени аванси			- над 1 година		
Общо за група I:	168	649	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1 119	17	- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	69	1	- над 1 година		
- над 1 година	68		8. Други задължения, в т.ч.:	1 456	121
Общо за група II:	1 188	18	- до 1 година		121
III. Инвестиции			- над 1 година	1 456	
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил. лева	X	X	- до 1 година		
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	-	-	- осигурителни задължения, в т.ч.:		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година		
- в брой	2	2	- над 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)			- дългочни задължения	3	
Общо за група IV:	2	2	- до 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	1 358	569	- над 1 година	3	
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	2 043	1 408
			- до 1 година	252	670
			- над 1 година	1 791	738
Г. Разходи за бъдещи периоди			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
СУМА НА АКТИВА	1 970	1 56	- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА	1 970	1 356

Дата на съставяне:
БУРГАС 30.03.2009

Съставител

ИВА ГЕОРГИНОВА

Ръководител



**ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"САЛЕНА ТУРС" ООД
За 2009 г.**

Наименование на разходите	Сума /кв. лв./	
	текуща година	предходна година
А. РАЗХОДИ	2	3
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:		
а) суровини и материали	7	43
б) външни услуги	5	11
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	2	32
а) разходи за възнаграждения		5
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		4
- осигуровки свързани с пенсии		1
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	57	57
а) разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	57	57
- разходи за амортизации		
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	487	4
а) балансова стойност на продадени активи	481	4
други	6	
Общо разходи за операционната дейност	551	109
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	65	30
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи	65	30
Общо разходи за обичайната дейност	616	139
8. Печалба от обичайната дейност		
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	616	142
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба		
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	616	142

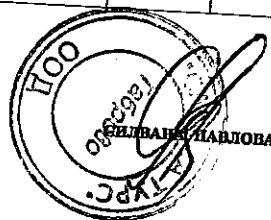
Наименование на приходите	Сума /кв. лв./	
	текуща година	предходна година
Б. ПРИХОДИ	2	3
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	517	25
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	483	9
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	32	16
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		
- приходи от финансиране		
Общо приходи от операционната дейност	517	25
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заема, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	2	4
а) лихви	2	
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		4
в) положителни разлики от промени на валутни курсове		
Общо финансови приходи	2	4
Общо приходи от обичайната дейност	519	29
8. Загуба от обичайната дейност	97	110
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	519	29
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	97	113
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	97	113
Всичко (Общо приходи + 11)	616	142

Дата на съставяне:
БУРГАС, 2009

Съставител

ИВА ГОСПОДИНОВА

Ръководител



ОТЧЕТ

за паричните потоци
"САЛЕНА ТУРС" ООД

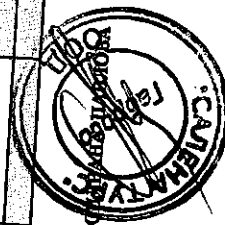
За 2009 г.

Наименование на паричните потоци		Текущ период		Претходен период	
		Постъпления	Плащания	Постъпления	Плащания
А. Парични потоци от основна дейност		1	2	3	4
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти					
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, дължими за търговски цели		604	1 548	(944)	250
3 Парични потоци, свързани с трудови взаимоотношения					
4 Парични потоци, свързани с данъци, комисионни, дивиденди и други подобни					
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики					3
6 Плащания и въстановени данъци върху печалбата					
7 Плащания при распределения на печалби					
8 Други парични потоци от основна дейност					5
Всичко парични потоци от основна дейност (А)		604	1 548	(944)	250
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност					
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи				126	30
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи				150	288
3 Парични потоци, свързани с данъци, комисионни, дивиденди и други подобни					
4 Парични потоци от бизнессделки - придобивания					
5 Парични потоци от получаване и отпускане на кредити и кредитни линии					
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност					
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)					
В. Парични потоци от финансови дейности					
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книже					
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците					
3 Парични потоци, свързани с получаване или предоставяне заем			45	(45)	
4 Парични потоци от данъци, комисионни, дивиденди и други подобни		1 059	70	989	45
5 Парични потоци на задължения по кредитни договори				411	434
6 Парични потоци от получаване и отпускане на кредити и кредитни линии					
7 Други парични потоци от финансови дейности					
Всичко парични потоци от финансови дейности (В)					
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		1 059	115	944	
Д. Парични средства в началото на периода		1 663	1 663	577	479
Е. Парични средства в края на периода				727	767
				2	42
				2	2

Дата: 20.09.2009
БУРГАС,

Съставител:
ИВА ГОСПОДИНОВА

Ръководител:



ОТЧЕТ
за собствения капитал
"САЛЕНА ТУРС" ООД
За 2009 г.

За 2009 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствения капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени 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							56	(113)		(52)	
2. Промени в счетоводната политика												
3. Грешки												
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.												
- увеличение												
- намаление								56	(113)		(52)	
6. Финансов резултат от текущия период							76				76	
7. Разпределение на печалба в т.ч.							76				76	
- за дивиденди												
8. Покриване на загуба										(97)	(97)	
9. Последващи оценки на активи и пасиви												
- увеличение												
- намаления												
10. Други изменения в собствения капитал												
11. Салдо към края на отчетния период	5											
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина							76	56	(113)	(97)	(73)	
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5						76	56	(113)	(97)	(73)	

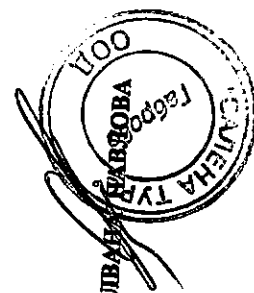
Дата на съставяне:

Дата на съставяне:
БУРГАС, 20 декември 2009

Съставител:
ИВА ГОСПОДИНОВА

Ръководител:

СИЛВАНА ДЖЕВОВА

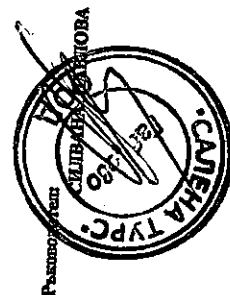


СПРАВКА
за нетекучите (булготрайните) активи към 31.12.2009 година
"САЛЕНА ТУРС" ООД

Показатели	Отчетна стойност на нетекучите активи:				Последваща оценка		Пресметната стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Пресметната амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпване през годината	на излизане през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	отчуждена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Продукти от резцова дейност															
2. Конфесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	587			587											
- земи															
- сгради							587	45	24		69			69	518
2. Машина, производствено оборудване и спаратура	36			36			587	43	24		69			69	518
3. Съоръжения и други	154			154			36	17	10		27			27	9
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане							154	46	23		69			69	83
Общо за група II:	777			777			777	108	57		165			165	612
III. Дълготрайни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени аванси на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4. Предоставени аванси, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дълготрайни инвестиции															
6. Други активи															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III:															
IV. Открити данъци															
Общо нетекучи активи (I+II+III+IV)	777			777			777	108	57		165			165	612

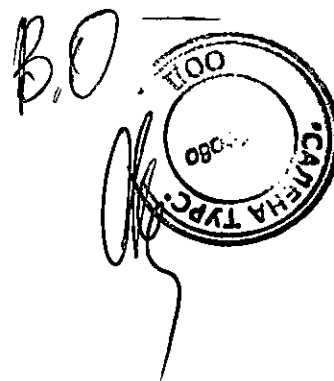
Дата на съставяне:
БУРГАС, 31.12.2009

Съставител
ИВА ГОСПОДИНОВА



"САЛЕНА ТУРС" ООД

Утвърждавам:
дата: 19.02.2010 г.



СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА **за 2009 г.**

Настоящата счетоводна политика е изготвена въз основа на:

- Закона за счетоводството
- Националните счетоводни стандарти
- НСС №1- Представяне на финансовите отчети
- НСС №2- Отчитане на стоково-материалните запаси
- НСС №4- Отчитане на амортизациите
- НСС №7- Отчитане на паричните потоци
- НСС №8- Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика
- НСС №12- Данъци от печалбата
- НСС №16- Дълготрайни материални активи
- НСС №18- Приходи

I. Обща характеристика на дружеството

Дружеството извършва следните дейности:

Хотелиерство

Дейността на Дружеството се извършва в: офис в **гр.Банско**

Дружеството извършва счетоводната си дейност, като ползва сметкоплан, приложение №1 и като прилага следните принципи:

1. Текущо начисляване
2. Действащо предприятие
3. Предпазливост
4. Съпоставимост между приходите и разходите
5. Предимство на съдържанието пред формата

Информацията в годишния счетоводен отчет отговаря на следните изисквания:

- Разбираемост
- Надежност
- Сравнимост
- Независимост на отделните отчетни периоди

II. Основни елементи на счетоводната политика:

1. Оценъчна политика:

Активите се оценяват по:

а/ цена на придобиване, включваща: покупна цена, транспортни разходи, такси, мита и други свързани с доставката разходи;

б/ справедлива цена при безвъзмездно получаване, излишък;

Пасивите се записват по стойността им в момента на възникване.

Валутните активи и пасиви се оценяват в легова равностойност по централния курс към датата на възникването им.

2. Стоково- материални запаси:

СМЗ се класифицират в една група:

- материали- завеждат се и се изписват по издадените фактури

При потреблението им СМЗ се оценяват както следва:

- материали- метод: средно претеглен

3. Дълготрайни активи:

Дълготрайните активи са всички активи на Дружеството , които се използват повече от един отчетен период и са със стойност над 700.00 лв.

Материалните дълготрайни активи се отчитат в следните групи и подгрупи:

Земи;

Сгради;

Машини и оборудване

Транспортни средства

Други ДМА

Разходи за придобиване на ДМА

Нематериалните дълготрайни активи се отчитат в следните групи и подгрупи:

Програмни продукти

Други ДНМА

По дена на придобиване / покупна цена, плюс разходите за придобиване/

Преоценка на дълготрайните активи:

Не е правена.

Амортизации:

При изчисляване амортизациите на дълготрайните активи се прилага линейният метод

Амортизацията на ДМА се начислява от месеца, следващ месеца на придобиване на актива.

Отчитане на приходите:

Основните приходи в Дружеството са от: *Хотелиерство*

Валутни активи и пасиви

Валутните активи и пасиви при възникването им се оценяват по централния курс на БНБ на датата на възникването им, с изключение на покупката и продажбата на валута, която се отчита по курс продава-купува на съответната банка.

Паричните/валутни активи и пасиви се преоценяват в края на отчетния период по заключителния курс на БНБ.

Финансов резултат за периода:

Финансовият резултат за отчетната 2009г. е 97 279.64лв. загуба