Приложение № 6 към СС 1
Двустранна форма

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на „Несе Травел" ЕООД
към 31.12.2012 год.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал		
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
II. Дълготрайни материални активи			III. Резерв от последващи оценки		
III. Дългосрочни финансови активи			IV. Резерви		
IV. Отсрочени данъци	2	3	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	(23)	(10)
Общо за раздел Б:	2	3	VI. Текуща печалба (загуба)	9	(13)
В. Текущи (краткотрайни) активи			***Общо за раздел А:***	(14)	(23)
I. Материални запаси			**Б. Провизии и сходни задължения**		
II. Вземания, в т.ч.:	4	1	**В. Задължения, в т.ч.:**	22	29
над 1 година			до 1 година	4	16
III. Инвестиции			над 1 година	18	13
IV. Парични средства	2	2			
Общо за раздел В:	6	3			
Г. Разходи за бъдещи периоди			**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди**		
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г)	8	6	**СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)**	8	6

Дата на съставяне: 20.02.2013 год.

Съставител: „Бадеси Експерт" ООД
(Станка Соколова)

Ръководител: (Ангелия Караманчева - Цонева)

Приложение № 2 към СС 1
Двустранна форма

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на „Нови Тревен" ЕООД
за 2012 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	181	193
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	152	189	а) продукция		
а) суровини и материали			б) стоки		
б) външни услуги	152	189	в) услуги	181	193
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	17	16	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	14	14	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	3	2	4. Други приходи, в т.ч.:	3	1
- осигуровки, свързани с пенсии	2	1	- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		1	*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)*	184	194
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		1	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация		1	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		

б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	4	2	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	173	208	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			*Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)*		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч:	1	1			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	1			
8. Печалба от обичайна дейност	10		8. Загуба от обичайна дейност		15
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	174	209	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)*	184	194
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	10		10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		15
11. Разходи за данъци от печалбата	1	(2)			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	9		11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		13
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	184	207	***Всичко (Общо приходи + 11)***	184	207

Дата на съставяне: 20.02.2013 год.

"БАДЕСА ЕКСПЕРТ" ООД София

Съставител: За „Бадеса експерт" ООД Офелия Соколова

Ръководител: НЕСИ Травел ЕООД София Nessi Travel Ltd.

(Алекси Караначев - Управител)

Приложение № 1
към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2012 година

НА „Жени Трейд" ЕООД

(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	223	184	39	225	221	4
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		17	(17)		17	(17)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		1	(1)		1	(1)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност	42	63	(21)	34	21	13
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	265	265	-	259	260	(1)
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 други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						

(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
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	265	265	-	259	260	(1)
Д. Парични средства в началото на периода			2			3
Е. Парични средства в края на периода			2			2

Дата: 20.02.2013г. Ръководител: Ангелия Василева Караманчева-Цонева

Съставител: Иванка Любова Соколова

(име, презиме, фамилия) (подпис)

НЕСИ Травел ЕООД София Sofia NESI Travel Ltd.

"БАДЕСА ЕКСПЕРТ" ООД София

П Р И Л О Ж Е Н И Е
към Годишния финансов отчет на „НЕСИ Травел" ЕООД за 2012 година

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„НЕСИ Травел" ЕООД е дружество, регистрирано в България с адрес на управление: град София, район Овча купел, ул. „Буземска" № 15, бл.1, вх. Б, ап.27.
Капиталът на дружеството е частна собственост и се притежава от Анелия Василева Карапанчева - Цонева.
Управител на дружеството е Анелия Карапанчева – Цонева.
Към 31.12.2012 година в дружеството работят 2 служители.
Предметът на дейност на дружеството през отчетния период е: туроператорска и туристическа агентска дейност, включително всички основни и допълнителни туристически услуги.

2. СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).
Дружеството отговаря на критериите за „малко предприятие" и представя съкратен годишен финансов отчет, който включва: съкратен счетоводен баланс (приложение № 6 към СС 1), отчет за приходите и разходите в двустранна форма (приложение № 2 към СС 1), отчет за паричните потоци (приложение № 1 към СС 7) и приложение.
Финансовият отчет, включително сравнителната информация, е приет и е одобрен от Ръководството на дружеството на 20 февруари 2013 година.
Този отчет е изготвен съгласно приетата счетоводна политика от Ръководството на дружеството.
Финансовият отчет е изготвен на базата на предположението, че Дружеството е действащо предприятие и ще продължи своята дейност в обозримо бъдеще.
Настоящият финансов отчет е изготвен на база на историческата цена.

2.2. Отчетна валута

Финансовият отчет е представен в Български лева (BGN), която е функционалната и отчетна валута на дружеството. Цялата финансова информация е представена в лева закръглени до хиляда.

2.3. Приходи

Приходите в дружеството са от туристическа агентска дейност. Те се признават на база принципа за начисляване до степен, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.
Към 31.12.2012 година приходите от продажби са както следва:

Видове приходи – хил.лв	**2012 г.**	**2011 г.**
Приходи от продажба на турист.услуги	181	193
Други приходи - комисионни	3	1
Общо приходи	**184**	**194**

2.4. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и спазвайки принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите.
Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, за който се отнасят.
Разходите за дейността на дружеството се отчитат по икономически елементи и така се представят в Отчета за приходите и разходите.
Разходите през периода са както следва:

Разходи за външни услуги– хил.лв	**2012 г.**	**2011 г.**
Услуги от подизпълнител	41	74
Хотелско настаняване	74	72
Самолетни билети и друг транспорт	29	35
Консултантски услуги	2	2
Комуникационни разходи	4	4
Застраховки	2	1
Рекламни услуги	-	1
Общо разходи	**152**	**189**

Другите разходи са формирани от разходи за служебни командировки в размер на 3 хил.лв и разходи, които не са документално обосновани в размер на 1 хил.лв.
Финансовите разходи са формирани от банкови такси и комисионни по разплащателните сметки на дружеството от една страна и от преоценка на валутните позиции към датата на баланса.

2.5. Дълготрайни материални активи

Първоначалната оценка при придобиване на дълготрайните материални активи се извършва по себестойност, включваща цена на придобиване и всички преки разходи, свързани с привеждане на актива в състояние за ползване.
След първоначалното признаване всеки отделен актив се отчита по препоръчителния подход, т.е. по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации.
В дружеството е възприет стойностен праг на същественост за дълготрайните материални активи 700 лева.
През 2012 година не са закупувани нови дълготрайни материални активи.

2.6. Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод за амортизация на дълготрайните материални активи.
За всеки амортизируем актив се съставят данъчен и счетоводен амортизационен план.
Полезният живот по групи активи е както следва:

- Компютри и софтуер – 2 г.

Начислената за годината амортизация е с незначителна за отчета стойност.

2.7. Материални запаси

Съгласно възприетата политика от дружеството материалните запаси се оценяват по себестойност, включваща сумата от всички преки разходи по закупуването и доставянето им до тяхното местоположение. За всеки отделен вид материален запас се определя номенклатурен номер и се отчита в счетоводството по количество и стойност.
Отписването на материалните запаси при тяхното потребление се извършва по метода среднопретеглена стойност.

Материалните запаси се инвентаризират задължително веднъж в края на годината и при смяна на материално отговорното лице.
Към 31.12.2012 година дружеството не притежава материални запаси.

2.8. Търговски и други вземания

Политиката на дружеството по отношение на търговските вземания е да се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура /себестойност/, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи и потвърди.
Към 31.12.2012 година вземанията на дружеството са както следва:

Видове вземания – хил.лв	**2012 г.**	**2011 г.**
От клиенти	2	-
От доставчици по аванси	2	-
По предоставени гаранции	-	1
Общо вземания	**4**	**1**

2.9. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства на дружеството включват паричните средства в касата и по разплащателните сметки на дружеството в лева и валута. Левовите наличности се оценяват по номинална стойност.
Сделките в чуждестранна валута се отчитат в левова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на месечна база, като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от месеца.
Курсовите разлики от преоценката се третират като текущи приходи/разходи и се включват в Отчета за приходите и разходите като финансови приходи/разходи.

2.10. Собствен капитал

Собственият капитал включва записания капитал, непокрита загуба от минали години и печалбата за текущата година.

Капитал – хил.лв	**2012 г.**	**2011 г.**
Записан капитал	-	-
Непокрита загуба	(23)	(10)
Текуща печалба/загуба	9	(13)
Общо	**(14)**	**(23)**

2.11. Задължения към доставчици и други задължения

В дружеството е приета политика задълженията към доставчици да се отчитат по стойността на оригиналните фактури /себестойност/, която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.
Към 31.12.2012 година дружеството има следните задължения:

Видове задължения – хил.лв	**2012 г.**	**2011 г.**
Към собственика	18	25
Към клиенти за получени аванси	2	3
Осигурителни задължения	1	-
Към персонала	1	1
Общо задължения	**22**	**29**

Разчетите със собственика са във връзка с направена допълнителна парична вноска по чл.134 от Търговския закон без лихва за срок от две години за стартиране на бизнеса. През 2012 година част от тези средства в размер на 7 хил.лева са възстановени на едноличния собственик.

2.12. Данъчно облагане

Дружеството завършва отчетната година със счетоводна печалба в размер на 10 хил.лв. Извършено е преобразуване на счетоводния финансов резултат съгласно изискванията на данъчното законодателство.

Налице е обратно проявление на актив по отсрочени данъци в размер на 1 хил.лв.

Движенията в отсрочените данъци през годината са както следва:

В хил. лв.	**Към 1 януари 2012 г**		**Движение**		**Към 31 декември 2012**	
	Основа	Данък	Основа	Данък	Основа	Данък
Амортизации	-	-	-	-	-	-
Компенсируеми отпуски	-	-	-	-	-	-
Осигуровки върху отпуски	-	-	-	-	1	-
Счетоводна загуба	26	3	(11)	(1)	15	2
Общо		**3**		**1**		**2**

Сумата на отсрочените данъци се базира на очакването те да се реализират или приспаднат, използвайки приложимите към датата на Отчета данъчни ставки.

Датата на баланса е 31 декември.
Датата на приемане на отчета е 20 февруари 2013 година.
Между двете дати не са настъпили събития, които да налагат преизчисляване на годишния финансов отчет или тяхното оповестяване в това приложение.

„Бадеса Експерт" ООД –
Иванка Соколова
Съставител

Анелия Карапанчева - Цонева
Управител