БАЛАНС
НА "ХЕРМЕС-ГЕОРГИ ЩЕРЕВ" ООД
01.01.2012 - 31.12.2012

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**I. Записан капитал**	5	5
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерви от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, 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		
			3. Резерв съгласно учредителен акт.		
Общо за група I:			4. Допълнителни резерви		
II. Дълготрайни материални активи			**Общо за група IV:**		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- земи			- неразпределена печалба	35	22
- сгради			- непокрита загуба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	25	55			
3. Съоръжения и други			**Общо за група V:**	35	22
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	3	13
Общо за група II:	25	55	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	43	40
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии 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					
6. Други заеми			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**		
7. Изкупени собствени акции			**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**		
			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Общо за група III:			до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	39	65
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	25	55	до 1 година	27	
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година	12	65
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	1 788	1 714
1. Суровини и материали			до 1 година	71	1 714
2. Незавършено производство			над 1 година	1 714	
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
- продукция			до 1 година		
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси		1 534	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
			до 1 година		
Общо за група I:		1 534	над 1 година		
II. Вземания			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т	1 675		до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в		
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	8	4
4. Други вземания, в т.ч.:	11	12	до 1 година	8	1
над 1 година			над 1 година		
			- към персонала, в т.ч.:	2	2
Общо за група II:	1 686	12	до 1 година	3	2
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
2. Изкупени собствени акции			до 1 година	1	1
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:			- данъчни задължения, в т.ч.:		
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година		
- в брой	26	35	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	133	179			
Общо за група III:	159	214	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:**	1 832	1 783
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	1 845	1 760	до 1 година	106	1 718
			над 1 година	1 726	65
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	5	8	**Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1 875	1 828	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	1 875	1 823

Дата: 14.02.2013 г.

Съставител:.....
/ Емилия Кочукова /

Ръководител:.....
/ Георги Щерев /

"ХЕРМЕС - Г. ЩЕРЕВ" ООД * ВАРНА * "HERMES - G. SHTEREV" Ltd. * VARNA

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА:

AWAITING ORDERS

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ХЕРМЕС-ГЕОРГИ ЩЕРЕВ" ООД

01.01.2012 - 31.12.2012

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Суми (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**2427**	**4237**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**2334**	**4104**	а) продукция		
а) суровини и материали	20	11	б) стоки		
б) външни услуги	2314	4093	в) услуги	2427	4237
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**56**	**85**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	51	81	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	5	4	4. Други приходи, в т.ч.:	7	4
- осигуровки, свързани с пенсии	3		- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**34**	**33**	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**2434**	**4241**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	34	33	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- разходи за амортизация		33	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, 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.:	3	1	7. Други лихви и финансови приходи, в	1	3
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)	**2427**	**4223**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		1
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	1	1	**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	1	3
- отрицателни разлики от промяна на валути	1	1	8. Загуба от обичайна дейност		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	4	5	9. Извънредни приходи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**2435**	**4244**
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
Общо финансови разходи (6+7)	5	6	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
8. Печалба от обичайна дейност	3	15			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	2432	4229			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	3	15			
11. Разходи за данъци от печалбата		2			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	3	13			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	2435	4244	**Всичко (Общо приходи + 11)**	2435	4244

Дата 14.02.2013

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА:

Съставител:. . . . . .

/ Емилия Кючукова /

Ръководител: . . . . . .

/ Георги Щерев /

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

НА "ХЕРМЕС - ГЕОРГИ ЩЕРЕВ" ООД

01.01.2012 - 31.12.2012

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Целеви резерви						
				Общи	Специализирани	Други	Печалба	Загуба		
Салдо в началото на отчетния период	5						35			40
1. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.										
увеличение										
намаление										
2. Финансов резултат за текущия период							3			3
3. Разпределение на печалба:										
в т.ч. дивиденти										
4. Покриване на загуба										
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи, в т.ч.										
Увеличения										
Намаления										
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.										
Увеличения										
Намаления										
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други										
8. Други изменения в собствения капитал										
Салдо към края на отчетния период	5						38			43
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5						38			43

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА:

Дата 14.02.2013

Съставител: / Емилия Кючукова /

Ръководител: / Георги Щерев /

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

НА "ХЕРМЕС-ГЕОРГИ ЩЕРЕВ" ООД

01.01.2012 - 31.12.2012

(в хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2879	2814	65	4749	4661	88
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		43	(43)		97	(97)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Плащания при разпределения на печалби						
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата						
8. Други парични потоци от основна дейност		49	(49)	2	43	(41)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	2879	2906	(27)	4751	4801	(50)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми				355	355	
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	1		1	1		1
5. Плащания на задължения по лизингови договори		28	(28)		35	(35)
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)	1	1	
7. Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	1	29	(28)	357	391	(34)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)			(55)			(84)
Д. Парични средства в началото на периода			214			298
Е. Парични средства в края на периода			159			214

Дата 14.02.2013

Съставител: / Емилия Кючукова /

Ръководител: ..... / Георги Щерев /

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА:

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

НА "ХЕРМЕС – ГЕОРГИ ЩЕРЕВ" ООД

към 31.12.2012 г.

1. АДРЕС И СЪДРУЖНИЦИ

Дружеството **"ХЕРМЕС – ГЕОРГИ ЩЕРЕВ" ООД** с адрес на управление: гр. Варна, КК"Златни пясъци" хотел „Обзор бийч"

Съдружниците са Георги Георгиев Щерев и наследници на Георги Щерев Николов. Актуалното разпределение на капитала е както следва: Георги Георгиев Щерев 48 дяла по 100 лв. на стойност 4 800 лв. и наследници на Георги Щерев Николов притежаващи 2 дяла по 100 лв. на стойност 200 лв.

Предмет на дейност: **Туристическа дейност – туроператорство.**

Акционери /съдружници/ на дружеството към 31.12.2012 г.

№ по ред	Акционери/съдружници	Акции (дялове) броя	Акционерен (дружествен) капитал	%
1	2	3	4	5
I.	**Акционери - юридически лица**			
1				
2				
II.	**Акционери - физически лица с над 5 % участие**			
1	Георги Георгиев Щерев, ЕГН 6411050945		4 800 лева	96%
2				
3				
III.	**Други акционери до 5 % участие**		200 лева	4%
	ОБЩО /I+II+III/		5 000 лева	100%

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Всички данни за 2012 и за 2011 са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2.2. Сравнителни данни

Данните в настоящия отчет са съпоставими с данните за 2011 година.

2.3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация. Стойностният праг за зачисляване в ДМА е 700 лева.

2.3.2. Вземанията са оценени по стойността на тяхното възникване.

2.3.3. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деномиринани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2012 г.

2.3.4. Основният капитал съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2012 г. внесеният напълно основен капитал е в размер на 5 хил. лв.

2.3.5. Краткосрочните и дългосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

2.4. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейния метод. По групи активи са прилагани следните норми:

- Автомобили 25 ,10 %;
- Стопански инвентар 15,50 %;
- Други МДА 15 %;

През годината не са извършвани промени в прилаганите норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

2.5. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

2.6. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2012г., дружеството дължи Корпоративен данък в размер на 10 % върху облагаемата печалба.

3. Дълготрайни материални активи

в хил. лв.

	земя	сгради	машини и оборудване	съоръжения	трансп. средства и др.	други ДМА	Общо ДМА
1	2	3	4	5	6	7	8
Отчетна стойност							
Салдо на 01.01.2012 г.					238	11	249
Постъпили					3	1	4
Излезли					0	4	4
Салдо на 31.12.2012 г.					241	8	249

Натрупана амортизация							
Салдо на 01.01.2012 г.					185	10	195
Амортизация за периода					32	1	33
Амортизация на излезлите					0	4	0
Салдо на 31.12.2012 г.					217	7	224
Балансова стойност на 31.12.2012 г.					24	1	25
Балансова стойност на 31.12.2011 г.					54	1	55

4. Дълготрайни нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи се състоят от лицензи – туроператорски и туристически агентски лиценз / права върху собственост /, необходими за дейността на дружеството.

5. Вземания

Краткосрочни

в хил. лв.

	31.12.2012 г.	**31.12.2011 г.**
Вземания от клиенти	9	
Обезценка на вземанията		
Вземания от клиенти, нетно		
Вземания по предоставени аванси	1 666	1534
Съдебни вземания		
Обезценка		
Съдебни вземания, нетно		
Данъци за възстановяване	11	12
Други вземания		
Общо	1 686	1 546

6. Парични средства

в хил. лв.

	31.12.2012 г.	**31.12.2011 г.**
Парични средства в брой	26	35
Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	133	179
Общо	159	214

7. Текущи пасиви

в хил.лв.

	31.12.2012 г.	**31.12.2011 г.**
Задължения към доставчици		
Получени аванси за турист.услуги	1 785	1 714
Текуща част от дългосрочен банков заем		
Текуща част по получен търговски кредит		
Задължения към персонала	3	2
Задължения към социалното осигуряване	1	1
ДДС за внасяне		
Други задължения	4	1
Задължения за други данъци		
Други кредитори – Задължение по финансов лизинг	39	65
Други кредитори – Задължение по застрах.полици		
Общо	1 832	1 783

8. Приходи от дейността

в хил. лв.

	годината, завършваща на 31.12.2012 г.	годината, завършваща на 31.12.2011 г.
Продажба на готова продукция		
Продажба на стоки		
Предоставени услуги	2 427	4 237
Други	7	4
Общо	2 434	4 241

9. Разходи за персонала

в хил. лв.

	годината, завършваща на 31.12.2012 г.	годината, завършваща на 31.12.2011 г.
Разходи за заплати	51	81
Разходи за социално осигуряване	5	4
Други социални разходи		
Начисления за отпуски и свързаните с тях разходи		
Общо	56	85

Гл. Счетоводител: / Е.Кючукова /

Ръководител: / Георги Щерев /

14.02.2013 г.

гр. Варна

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА:

ВЯЧНО С ОРИГИНАЛА: