Инфинити Травел АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
Към 31 декември 2016

СЪДЪРЖАНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС.....1
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ.....2
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ..... 3
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ..... 4
ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ.....5

БАЛАНС

на Инфинити травел АД

адрес гр. София, ул. Проф. Фритьоф Нансен №37А

към 31.12.2016 г.

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Бел.	Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А. Записан, но невнесен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
1 Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		18	20
Общо за група I:		**18**	**20**
II. Дълготрайни материални активи			
1 Компютърна техника, обзавеждане		13	16
Общо за група II:		**13**	**16**
Общо за раздел Б:		**31**	**36**
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Вземания			
1 Вземания от клиенти и предоставени аванси		234	146
2 Други вземания		33	41
Общо за група I:		**267**	**187**
II. Парични средства, в т. ч.:			
- в брой		30	52
- в безсрочни сметки (депозити)		147	134
Общо за група II:		**177**	**186**
Общо за раздел В:		**444**	**373**
Г. Разходи за бъдещи периоди		2	1
Сума на актива (А+Б+В)		**477**	**410**

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Бел.	Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал		60	60
II. Резерви			
1 Резерв, свързан с емисия на акции		91	129
Общо за група II:		**91**	**129**
III. Текуща печалба (загуба)		2	(37)
Общо раздел А:		**153**	**152**
В. Задължения			
1 Задължения към доставчици и получени аванси, в т. ч.:		284	236
- до 1 година		284	236
2 Други задължения, в т. ч.:		40	22
- до 1 година		40	22
- към персонала, в т. ч.:		6	12
- до 1 година		6	12
- осигурителни задължения в в т. ч.:		8	6
- до 1 година		8	6
- данъчни задължения, в т. ч.:		5	4
- до 1 година		5	4
Общо раздел В, в т. ч.:		**324**	**258**
- до 1 година		324	258
Сума на пасива (А+Б+В)		**477**	**410**

Пояснителните бележки на съответната страница са неразделна част от финансовия отчет.

Дата 31.03.2017 г.

Съставител: _____
Донка Българенска

Ръководител: _____
Елизабета Сотирова

Прокурист: _____
Павлина Костова

Финансов отчет, върху който е издаден одиторски доклад на: 29.05.2017 г.

Регистриран одитор:
Десислава Митева, д.е.с. _____

0751 Десислава Митева
Регистриран одитор

ИНФИНИТИ ТРАВЕЛ АД
СОФИЯ / SOFIA
INFINITY TRAVEL AD

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на **Инфинити травел АД**

адрес **гр. София, ул. Проф. Фритьоф Нансен №37А**

за **2016 г.**

Наименование на разходите		Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а		1	2
А. Разходи			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	98	86
	а) суровини и материали	6	18
	б) външни услуги	92	68
3	Разходи за персонала, в т. ч.:	262	176
	а) разходи за възнаграждения	225	152
	б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	37	24
	- осигуровки, свързани с пенсии	27	18
4	Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	8	7
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	8	7
	- разходи за амортизация	8	7
5	Други разходи	12	7
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	380	276
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	5	5
	- отрицателни разлики от промяна на валутните курсове	5	5
7	Разходи за лихви и други финансови разходи	1	0
	Общо финансови разходи (6+7):	6	5
	Общо разходи(1+2+3+4+5+6+7)	386	281
8. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		2	0
9. Печалба		2	0
Всичко (Общо разходи+9)		388	281

Наименование на приходите		Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а		1	2
Б.Приходи			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	386	242
	а) услуги	386	242
	Общо приходи от оперативна дейност (1)	386	242
2	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	2	2
	а) положителни разлики от промяна на валутни курсове	2	2
	Общо финансови приходи (2)	2	2
3. Загуба от обичайната дейност		0	37
	Общо приходи(1+2)	388	244
4. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		0	37
5. Загуба (4)		0	37
Всичко (Общо приходи+5)		388	281

Пояснителните бележки на съответната страница са неразделна част от финансовия отчет.

Дата 31.03.2017 г.

Съставител: Донка Българчика

Ръководител: Елизабета Сотирова

Прокурист: Павлина Костова

Финансов отчет, върху който е издаден одиторски доклад на: 29.05.2017 г.

Регистриран одитор:

Десислава Митева, д.е.с.

0751 Десислава Митева
Регистриран одитор

ИНФИНИТИ ТРАВЕЛ АД
СОФИЯ/SOFIA
INFINITY TRAVEL AD

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на *Инфинити травел АД*

адрес *гр. София, ул. Проф. Фритьоф Нансен №37А*

за **2016 г.**

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба	Общо собствен капитал
				Законови	свързани с изкупени собствени акции	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	**60**	**-**	**-**	**-**	**-**	**129**	**-**	**-**	**(37)**	**-**	**152**
2. Салдо след промени в счетоводната политика и г	**60**	**-**	**-**	**-**	**-**	**129**	**-**	**-**	**(37)**	**-**	**152**
3. Покриване на загуба	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**(37)**	**-**	**-**	**37**	**-**	**-**
4. Финансов резултат за текущия период	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**2**	**2**
5. Други изменения в собствения капитал	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**(1)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**(1)**
6. Салдо към края на отчетния период	**60**	**-**	**-**	**-**	**-**	**91**	**-**	**-**	**-**	**2**	**153**

Пояснителните бележки на съответната страница са неразделна част от финансовия отчет.

Дата: 31.03.2017 г.

Съставител: Донка Българенска

Ръководител: Елизабета Сотирова

Прокурист: Павлина Костова

Финансов отчет, върху който е издаден одиторски доклад на: 29.05.2017г.

Регистриран одитор:

Десислава Митева, д.е.с.

0751 Десислава Митева
Регистриран одитор

ИНФИНИТИ ТРАВЕЛ АД
СОФИЯ/SOFIA
INFINITY TRAVEL AD

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на *Инфинити травел АД*

адрес *гр. София, ул. Проф. Фритьоф Нансен №37А*

за **2016 г.**

(хил. лева)

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 основната дейност							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	5 061	4 820	241	3 463	3 242	221
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	266	(266)	1	166	(165)
3	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	1	4	(3)	2	3	(1)
4	Други парични потоци от основната дейност	2	-	2	7	11	(4)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		**5 064**	**5 090**	**(26)**	**3 473**	**3 422**	**51**
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	3	(3)	-	22	(22)
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		**-**	**3**	**(3)**	**-**	**22**	**(22)**
В. Парични потоци от финансовата дейност							
1	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	31	11	20			
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		**30**	**10**	**20**			
В. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		**5 094**	**5 103**	**(9)**	**3 473**	**3 444**	**29**
Г. Парични средства в началото на периода				**186**			**157**
Д. Парични средства в края на периода				**177**			**186**

Пояснителните бележки на съответната страница са неразделна част от финансовия отчет.

Дата 31.03.2017 г.

Съставител: Донка Българенска

Ръководител: Елизабета Сотирова

Прокурист:

Финансов отчет, върху който е издаден одиторски доклад на: 29.05.2017 г.

Регистриран одитор:

Десислава Митева, д.е.с.

0751 Десислава Митева
Регистриран одитор

ИНФИНИТИ ТРАВЕЛ АД
СОФИЯ / SOFIA
INFINITY TRAVEL AD

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2016г. НА ИНФИНИТИ ТРАВЕЛ АД

1. Информация за дружеството

Инфинити травел е акционерно дружество, с предмет на дейност: организация и провеждане на пътувания и почивки в страната и чужбина, туристически, екскурзоводски, транспортни и пътнически услуги, туроператорска, турагентска и транспортна дейност в страната и чужбина, ресторантьорство и хотелиерство, специализиран туризъм, производство и търговия в страната и чужбина, представителство и предприемачество, консултантска дейност, както и всяка друга търговска дейност, незабранена от закона, след получаване на лиценз или разрешение от държавен орган, ако законът го изисква за упражняване на съответната дейност. Седалището и адресът на управление е Република България, гр. София 1000, ул. Проф. Фритьоф Нансен № 37А,. Дружеството няма разкрити и регистрирани клонове. Дружеството има издаден лиценз за Туроперторска и Туристическа агентска дейност № РК-01-7164.

Дружеството е с капитал 60 000 (шестдесет хиляди) лева, разпределен в 600 поименни, налични акции с номинал 100 лева всяка акция.

Към датата на изготвяне на настоящия отчет Дружеството се управлява и представлява от Изпълнителния Директор и Прокуриста, само заедно.

Към датата на изготвяне на отчета акционерната структура на Дружеството е следната:

Притежатели на акции в Инфинити травел АД са:	**Разпределение на акциите в капитала в проценти:**
ЕЛИЗАБЕТА КИРИЛОВА СОТИРОВА	29,17%
БИЛЯНА КИРИЛОВА СОТИРОВА	20,83%
ИВАН ТОДОРОВ ТОДОРОВ	50,00 %

Към 31.12.2016г. дружеството има едностепенна система на управление. Съветът на директорите е в състав от четирима членове, както следва:

ИВАН ТОДОРОВ ТОДОРОВ
ЕЛИЗАБЕТА КИРИЛОВА СОТИРОВА
БИЛЯНА КИРИЛОВА СОТИРОВА
ВЕНКА ЦВЕТАНОВА САНДУЛОВА

Към 31.12.2016 г. списъчният състав на персонала на дружеството е 10 служители (2015г.: 9).

2. Основни положения и значима счетоводна политика

Съответствие

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, Закона за счетоводството, данъчните закони, засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководството на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

База за изготвяне

Настоящият годишен финансов отчет към 31 декември 2016 година е индивидуален.

Годишният финансов отчет към 31 декември 2016 година представя имущественото, финансовото състояние и финансовия резултат на Инфинити травел АД. Изготвен е в лева, закръглени до хиляда. Като база за изготвяне се използва историческата цена.

Броят на служителите към 31.12.2016 година е десет, като за отчетния период увеличението е с един служител.

Действащо предприятие

Годишният финансов отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата. Като се има предвид оценката на бъдещите парични потоци, ръководството на дружеството счита, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащо предприятие.

Сравнителни данни

В отчета за 2016 година са представени сравнителни данни само за предходната година.

ИНФИНИТИ ТРАВЕЛ АД СОФИЯ/SOFIA INFINITY TRAVEL AD

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2016г. НА ИНФИНИТИ ТРАВЕЛ АД

Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е български лев. Сделките, осъществявани в чуждестранна валута са преизчислявани в лева по валутния курс на Централната банка в деня на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута към датата на баланса са преизчислени в лева по заключителния валутен курс на Централната банка към 31 декември 2016 година. Произтичащите от това курсови разлики са признати като финансови приходи и разходи и са включени в Отчета за приходите и разходите като финансови приходи/разходи. Използвани са заключителни курсове:

- За едно евро – 1,95583 лв.
- За един долар – 1,85545 лв.

АКТИВИ И ПАСИВИ

Нетекущи активи – това са активите, в които се включват материалните, нематериалните, оперативните и финансовите активи с дългосрочен характер.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за доставката на услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

Първоначално оценяване

Новопридобитите Дълготрайни Материални Активи са оценени по цена на придобиване, която включва покупната цена и разходите за привеждане на актива в подходящ за ползването му вид.

За новопридобитите ДМА не е определена остатъчна стойност.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи, независимо че притежават характеристиките на дълготраен актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващо оценяване

Избраният от дружеството подход за последваща балансова оценка на Дълготрайните активи е „препоръчителния подход" съгласно СС 16, т.е. активите са представени по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и загуби от обезценка.

Последващи разходи

Поддръжката, ремонтите и подобренията на дълготрайните активи се признават в отчета за приходи и разходи в момента на възникване. Последващите разходи за значими подобрения, реконструкции и модернизации, се капитализират и увеличават стойността на актива само, ако се увеличи бъдещата икономическа изгода, произтичаща от използването на актива.

Амортизация

Амортизацията, като процес на намаляване на стойността на дълготрайните материални активи, вследствие на тяхното използване в дейността на Инфинити травел АД се начислява, като се прилага СС 16.

Амортизацията се начислява на база на линейния метод върху оценения полезен живот на активите. Разходите за придобиване на дълготрайни активи не се амортизират. Използваните амортизационни норми се основават на изчисления полезен живот , както следва:

Компютри – 24 месеца
Обзавеждане– 80 месеца

Активите се амортизират от месеца, следващ датата на придобиване.

Отписването на дълготрайни материални активи в дружеството става в съответствие с СС 16. При продажба на дълготраен материален актив се извършва съпоставяне на постъпленията от продажбата му и неговата балансова стойност. Разликите (печалби или загуби) намират отражение в отчета за приходите и разходите.

Дълготрайни Нематериални Активи

Първоначално оценяване

Новопридобитите Дълготрайни Нематериални Активи са оценени по цена на придобиване, която включва покупната цена и разходите за подготовка на актива за ползването му по предназначение.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите нематериални активи, независимо че притежават характеристиките на дълготраен актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

ИНФИНИТИ ТРАВЕЛ АД СОФИЯ/SOFIA INFINITY TRAVEL AD

Като нематериални активи се отчитат активи, които отговарят на критериите за отчитане на нематериални активи съгласно СС 38.

Последващо оценяване

Избраният от дружеството подход за последваща балансова оценка на Дълготрайните Нематериални Активи е „препоръчителния подход" съгласно СС 38, т.е. активите са представени по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и загуби от обезценка.

Последващи разходи

Последващите разходи се капитализират само, ако се увеличи бъдещата икономическа изгода спрямо първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други разходи се признават в отчета за доходите в момента на възникване.

Амортизация

Амортизацията е начислена на база линейния метод върху оценения полезен живот на активите. Използваните амортизационни норми се основават на изчисления полезен живот, както следва:

Интернет сайт – 80 месеца.

Оперативен лизинг
Лизингополучател

Лизинг, при който наемодателят продължава да притежава съществената част от всички рискове и стопански изгоди от собствеността върху дадения актив се класифицира като оперативен лизинг. Поради това активът не се включва в счетоводния баланс на лизингополучателя.

Плащанията във връзка с оперативния лизинг се признават като разходи в отчета за приходите и разходите на база линеен метод за периода на лизинга. Дружеството е наело офис под наем.

Краткосрочни вземания

Инфинити травел АД класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чийто падеж настъпва в края на отчетния период.

Търговски и други вземания

Търговските и други вземания са представени по тяхната номинална стойност към момента на тяхното възникване. Вземанията в чуждестранна валута са оценени в лева по курса на Българска народна банка в деня на възникването им, като са преоценени по централния курс на БНБ към 31 декември на текущата година и намалени с размера на обезценката за несъбираеми вземания. Получените разлики при оценката по заключителен курс към датата на финансовия отчет се отчитат като текущ финансов приход или текущ финансов разход. Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи и при изтичането на законоустановения давностен срок от 5 години, с което се признават за разход на фирмата.

Към 31.12.2016г. е извършен анализ и оценка на събираемостта на вземанията. Няма отчетени разходи за обезценка на вземания.

Парични Средства (Краткосрочни Финансови Активи)

Парични средства са притежаваните от дружеството авоари, като касови наличности, наличности по банкови и депозитни сметки.

За целите на изготвяне на отчета за паричния поток (по прекия метод, в съответствие с СС 7), паричните потоци се представят по основни класове брутни парични постъпления и брутни парични плащания за отчетния период, произтичащи от сделките и операциите, които са извършени от дружеството през 2016 година, съпоставени с данните за 2015 година.

Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството се формира от Акционерния капитал, Допълнителните резерви и текущия финансов резултат на дружеството.

Текущи пасиви

Текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца.

ИНФИНИТИ ТРАВЕЛ АД СОФИЯ/SOFIA INFINITY TRAVEL AD

Задължения по получени заеми

Дружеството е ползвало заемни средства – овърдрафт в размер на 500,00лв и кредит от Иван Тодоров Тодоров в размер на 30 000,00лв . Към края на отчетния период няма задължения по получените средства по овърдрафт. По предоставеният кредит дружеството дължи 20 580,33 лева, които представляват главница в размер на 20 000 лв. и начислена лихва към 31.12.2016г. в размер на 580,33 лв.

Задължения към персонала

Поради това, че дружеството няма достатъчно данни за надеждно определяне на размера на дължимите обезщетения, в този финансов отчет не е начислено задължение за изплащане на обезщетения на наетите лица при пенсиониране в съответствие с изискванията на СС 19 Доходи на наети лица.

Съгласно Кодекса на Труда правото за ползване на определения полагаем годишен отпуск се запазва и в случаите, когато не е използван в годината, за която се отнася. В съответствие с СС 19 Доходи на наети лица, разходът за отпуски се провизира чрез формиран разход и задължение към служителите за 2016г. Към 31.12.2016г. в дружеството има неизползван отпуск и са спазени изискванията на ЗКПО.

Търговски и други задължения

Търговски и други задължения са представени в Баланса по тяхната номинална стойност. Задълженията към доставчици и другите текущи задължения в лева се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги. Задълженията деноминирани в чуждестранна валута са оценени в лева по курса на Българска народна банка в деня на възникването им, като са преоценени по централния курс на БНБ към 31 декември на текущата година.

Инвентаризация на задълженията е правена както писмено, така и устно.

Приходи

Приходите от продажба на услуги са определят в отчета за приходите и разходите пропорционално на степента на осъществяване на операцията към дата на съставяне на отчета. Степента на осъществяване се определя въз основа на извършената работа.

При продажба на самолетни билети, получените парични средства за стойността на самолетния билет не участват при формирането на приходите от продажби. Същите формират задължение за плащане към издателя на самолетния билет и вземане от пътуващото лице. Приходи от продажбата на самолетните билети се отчитат при получаване на такса за издаване на самолетния билет, която се плаща от пътника.

При продажба на туристически услуги като туроператор – хотелско настаняване, трансфер или други видове услуги, получените средства от туриста за продадената туристическа услуга не формират приход.

Приходите при продажбата на туристически услуги се отчитат по метода на определяне на маржа (разликата между цената, платена от туриста и цената, платена от туроператора за доставката на туристическата услуга). Приходът се признава на датата, когато туристът се възползва за първи път от услугата.

При продажба на туристически услуги като туристически агент, от името и за сметка на друг туроператор или хотелиер, получените средства при продажбата на туристическата услуга не формират приход – приходите се отчитат при получаване на комисионно възнаграждение. Приходът от комисионно възнаграждение се признава в периода, след приключване на туристическата услуга, отчитане на продадените услуги и начисляване на комисионната, съгласно договорените между страните условия.

При продажба на застраховки при пътуване, стойността на продадените застрахователни полици не участва във формиране на приходи от продажби. Приходите при продажба на застрахователни полици се формират от комисионната, получена за продадените полици. Приходът се признава в периода, в който са отчетени продадените полици и е определено комисионното възнаграждение.

За глоби, неустойки и лихви в полза на предприятието, приходът се признава съгласно клаузите на договора. За глоби, неустойки и лихви, присъдени със съдебно решение, приходът се признава в деня на издаване на съдебното решение.

Разходи за обичайната дейност

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база на принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходи. Разходите се признават в Отчета за приходите и разходите, когато резултатът от сделката може да бъде надеждно измерен.

Финансови разходи и финансови приходи

Финансовите разходи и финансовите приходи Включват приходи и разходи от лихви и положителни и отрицателни валутни разлики.

ИНФИНИТИ ТРАВЕЛ АД СОФИЯ / SOFIA INFINITY TRAVEL AD

Приходите от лихви се записват в отчета в момента на възникване, като се взема в предвид ефективния доход от актива.

Всички разходи за лихви и други, се признават в периода на възникване, като част от нетните финансови приходи и разходи.

3. Приходи

В хиляди лева	**31.12.2016**	**31.12.2015**
Вид приход		
Услуги – продажба на самолетни билети	141	88
Услуги – продажба на туристически услуги	245	154
Други финансови приходи-положителни разлики от промяна на валутни курсове	2	2
ОБЩО ПРИХОДИ	388	244

4. Разходи

В хиляди лева	**31.12.2016**	**31.12.2015**
Вид разход		
Разходи за материали	6	18
Разходи за външни услуги	92	68
Разходи за амортизация	8	7
Разходи за възнаграждения и осигурителни вноски	262	176
Други разходи	12	7
Други финансови разходи	6	5
ОБЩО РАЗХОДИ	386	281

5. Нетекущи активи 2016г.

	Компютърна техника	Други ДМА	ДНА	Общо
Отчетна стойност				
Салдо към 1 януари	**10**	**16**	**20**	**46**
Придобити	3	-	-	3
Салдо към 31 декември	**13**	**16**	**20**	**49**
Амортизации и загуби от обезценка				
Салдо към 1 януари	**7**	**3**	**-**	**10**
Начислена амортизация	3	**2**	3	8
Салдо към 31 декември	**10**	**5**	**3**	**18**
Балансова стойност	**3**	**11**	**17**	**31**

През отчетния период са придобити активи по цена на придобиване за обща стойност в размер на 3 хил. лв. Според преценката на ръководството не са налице условия за обезценка на дълготрайните материални активи.

Не съществуват ограничения върху правото на собственост върху ДМА.

6. Търговски и други вземания

В хиляди лева	**31.12.2016**	**31.12.2015**
Вземания от клиенти и доверители	154	113
Предоставени аванси	80	33
Данъци за възстановяване	-	1
Гаранции	32	40
Вземания от подотчетни лица	1	-
ОБЩО ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ	267	187

Вземанията от клиенти, доверители и предоставените аванси в размер на 234 хил. лв. са възникнали през текущата година. Вземанията са потвърдени от контрагентите за дължими и Управителят счита, че няма условия за обезценка на вземанията от клиенти, доставчици и доверители.

7. Парични средства

ИНФИНИТИ ТРАВЕЛ АД СОФИЯ/SOFIA INFINITY TRAVEL AD

В хиляди лева	**31.12.2016**	**31.12.2015**
Парични средства в каса	30	52
Парични средства в банкови сметки	88	82
Блокирани парични средства по издадена банкова гаранция	59	52
ОБЩО ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	**177**	**186**

Паричните средства по разплащателните сметки са: в лева – 73 хил.лв. (31.12.2015 г.: 64 хил.лв.), в евро – 2 хил.лв. (31.12.2015 г.: 18 хил. лв.), в щатски долари – 13 хил.лв. (31.12.2015 г.: 0 хил.лв.).

Паричните средства в каса са в лева – 30 хил.лв. (31.12.2015 г.: 52 хил.лв.).

8. Собствен капитал

В хиляди лева	**31.12.2016**	**31.12.2015**
Основен акционерен капитал	60	60
Премиен резерв	91	129
Текущ финансов резултат	2	(37)
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ	**153**	**152**

9. Търговски и други задължения

В хиляди лева	**31.12.2016**	**31.12.2015**
Задължения към доставчици	134	111
Получени аванси	150	125
Задължения към персонала	6	12
Задължения за осигурителни вноски	8	6
Задължения за данъци	5	4
Задължения по получен заем от свързано лице	21	-
ОБЩО ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	**324**	**258**

10. Сделки със свързани лица

Дружеството осъществява сделките със свързани лица при условия, които не се различават от пазарните.

Сделките със свързани лица, осъществени през 2016г. са продажба на туристически услуги, самолетни билети и застраховки, както и получени финансови средства, под формата на заем. Към 31.12.2016г. има неуредени салда между Дружеството и неговите свързани лица.

През 2016 г. членовете на Съвета на директорите са получили възнаграждение в размер на 47 699,00 лв.

В хиляди лева			**31.12.2016**	**31.12.2015**
Свързани лица	***Вид на свързаност***	***Вид на сделката***		
АДВОКАТСКО ДРУЖЕСТВО ГЕОРГИЕВ ТОДОРОВ И КО	Дружество свързано чрез ключов управленски персонал	продадени самолетни билети	15	65
		продадени туристически услуги	45	24
СИЕЛА НОРМА АД	Дружество свързано чрез ключов управленски персонал	продадени самолетни билети	0	2
		продадени туристически услуги	0	21
ДКАРЦ ХИЛ КЛИНИК ЕАД	Дружество свързано чрез ключов управленски персонал	продадени самолетни билети	37	35
		продадени туристически	24	6

		услуги		
СИЕЛА НОРМА АД	Дружество свързано чрез ключов управленски персонал	Закупени рекламни материали	1	2
ИВАН ТОДОРОВ ТОДОРОВ	Управленски персонал	предоставени заемни средства	30	-

Условията, при които са извършвани сделките със свързани лица не се отклоняват от пазарните за подобен вид сделки.

11. Рискове, свързани с финансови инструменти

Цели и политика на ръководството по отношение управлението на риска

В хода на обичайната си стопанска дейност предприятието е изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск.

Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовият инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение.

Ликвидният риск е рискът, че предприятието би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви. Програмата за общо управление на риска е фокусирана върху постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състоянието на предприятието.

Пазарен риск

а. Валутен риск

Предприятието няма значителна концентрация на валутен риск. Предприятието функционира в условия на валутен борд. Българският лев (BGN) е фиксиран към евро (EUR) по обменен курс BGN 1.95583/ EUR 1 и не се променя от международните пазари и лихвени нива.

б. Ценови риск

Предприятието е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на услугите, обект на неговата стопанска дейност. Цените на услуги са най – често променящите се.

Кредитен риск

Кредитен е рискът, при който клиентите на предприятието няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските и кредитните вземания.

Предприятието няма значителна концентрация на кредитен риск.

Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация предприятието да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност.

Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от ръководството, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания. Предприятието управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Анализ на ликвидния риск

Предприятието посреща нуждите си от ликвидни средства, като внимателно следи плащанията, по погасителни планове на дългосрочните финансови задължения, както и входящите и изходящи парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност.

ИНФИНИТИ ТРАВЕЛ АД СОФИЯ / SOFIA INFINITY TRAVEL AD

Риск на лихвоносни парични потоци

Като цяло предприятието няма значителна част лихвоносни активи. Оперативните парични потоци са в голяма степен независими от промените на пазарните лихвени равнища.

12. Условни задължения и ангажименти

Учредени са финансови обезпечения – залог върху банкови сметки на Дружеството в полза на „ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА" АД, с ЕИК 831094393 на основание на Договор за финансово обезпечение с предоставяне на залог за обезпечаване на задълженията на Дружеството по Договор за предоставяне на Кредитен лимит (овърдрафт) по разплащателна сметка и за издаване на международни бизнес кредитни карти с гратисен период MASTERCARD, сключен между Дружеството и „ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА" АД. Залогът е върху наличните суми по банкови сметки на Дружеството, открити в „ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА" АД - разплащателна сметка в лева, в щатски долари, разплащателна сметка в евро и разплащателна сметка корпоративна кредитна карта в евро.

На 22.07.2015 е учредена банкова гаранция № 961DGI1152030201 при УниКредит Булбанк АД от „ИНФИНИТИ ТРАВЕЛ" АД в полза на INTERNATIONAL AIR TRANSPORT ASSOCIATION, в размер на 52, 560.00 лв. (петдесет и две хиляди петстотин и шестдесет лева). През 2016г. банковата гаранция е увеличена и е в размер на 59, 000.00 лв. (петдесет и девет хиляди лева). Банковата гаранция е валидна от 22.07.2015г. до 27.01.2018 г.

13. Одобрение на финансовия отчет

Годишният финансов отчет към 31 декември 2016 г. (включително сравнителната информация) е одобрен от съвета на директорите и е подписан от изпълнителния директор и прокуриста на 31.03.2017г.

14. Събития настъпили след датата на Баланса

Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет не са настъпили събития, изискващи корекции на финансовите отчети и на пояснителните бележки към тях.

Дата: 31.03.2017г.

Съставител:
/Донка Българенска/
ОДИС-М ООД

Управител:
/Елизабета Сотирова/

Прокурист:
/Павлина Костова /