

**„ЕЛЕНИТЕ” АД
ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ**

в хиляди лева

за третото тримесечие на 2009

| | Бележка | Текущ период | Предходен период |
|---|---------|--------------|------------------|
| 1. Приходи от продажби | 1 | | 1 |
| 2. Разходи за външни услуги | 2 | (12) | (58) |
| 3. Разходи за персонала | 3 | (28) | (24) |
| 4. Други разходи | | | (2) |
| 5. Нетни финансови приходи | 4 | 3 | 7 |
| 6. Печалба/загуба преди облагане с данъци | | (37) | (76) |
| 7. Печалба/загуба за периода | | (37) | (76) |
| Отчетът за доходите следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 5 до страница 10. | | | |

Съставил:


Елена Караянева

Изп. Директор:


Димитър Чакъров

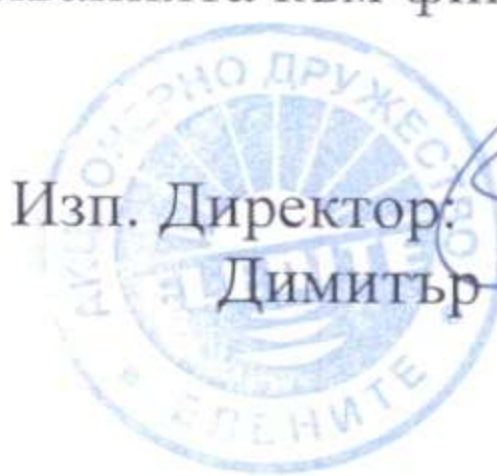
07.10.2009 год.
гр. Пловдив

| „ЕЛЕНИТЕ” АД | | | | в хиляди лева |
|---------------------|--|--------------|------------------|---------------|
| Баланс | | | | |
| | | Текущ период | Предходен период | |
| | за третото тримесечие на 2009 | | | |
| | Нетекущи активи | | | |
| 1. | Дългосрочни вземания | 0 | 0 | |
| | Сума на нетекущите активи | 0 | 0 | |
| | Текущи активи | | | |
| 1. | Търговски и други вземания | 1 | 1 | |
| 2. | Парични средства и еквиваленти | 402 | 439 | |
| | Сума на текущите активи | 403 | 440 | |
| | Сума на активите | 419 | 440 | |
| | Собствен капитал | | | |
| 1. | Основен капитал | 341 | 341 | |
| 2. | Финансов резултат от минали периоди | 93 | 296 | |
| 3. | Финансов резултат от текущия период | (37) | (202) | |
| | Сума на собствения капитал | 397 | 435 | |
| Баланс, продължение | | | | в хиляди лева |
| ПАСИВИ | | | | |
| | Текущи пасиви | | | |
| 1. | Задължения към персонала | 6 | 5 | |
| | Сума на текущите пасиви | 6 | 5 | |
| | Сума на пасивите | 6 | 5 | |
| | Сума на пасивите и собствения капитал | 403 | 440 | |

Балансът следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 5 до страница 10.

10-07-2009 Съставил:
Елена Караянева

Изп. Директор:
Димитър Чакъров



| Отчет за собствения капитал | | | | | В хиляди лева | |
|-------------------------------|--|---------|-----------------|-------------|---|-----------------------|
| за третото тримесечие на 2009 | | | | | | |
| | | Бележки | Основен капитал | Резерви | Неразпределена печалба/непокрита загуба | Общо собствен капитал |
| | Баланс към 31.12.2006 г. | | 341 | 8752 | (8260) | 833 |
| | Промени в собствения капитал за 2007 г. | | | | | |
| 1. | Позиции, отнесени директно към или прехвърлени от собствен капитал | | | (8752) | 8752 | |
| 2. | Загуба за периода | | | | (196) | (196) |
| | Баланс към 31.12.2007 г. | | 341 | | 296 | 637 |
| | Промени в собствения капитал за 2008 г. | | | | | |
| 3. | Загуба за периода | | | | (202) | (202) |
| | Баланс към 31.12.2008 г. | | 341 | | 94 | 435 |
| | Промени в собствения капитал за 2009 г. | | | | | |
| 4. | Загуба за периода | | | | (37) | (37) |
| 5. | Други промени | | | | (1) | (1) |
| | Баланс към 30.03.2009 г. | | 341 | | 56 | 397 |

Отчетът за собствения капитал следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 5 до страница 10.

Съставил:

Елена Караянева

07-10-2009
Пловдив

Изп. Директор:

Димитър Чакъров

| Отчет за паричните потоци | | | в хиляди лева |
|--|---|-----------------|---------------------|
| за третото тримесечие на 2009 | | | |
| | Бележка | Текущ период | Предходен период |
| Парични потоци от оперативна дейност | | | |
| 1. | Парични постъпления от клиенти | | 1 |
| 2. | Парични плащания на доставчици и персонал | (36) | (32) |
| 3. | Други постъпления/плащания | | (52) |
| | Парични наличности от оперативна дейност | (36) | (83) |
| 4. | Платени лихви | | |
| | Нетен паричен поток от оперативната дейност | (36) | (83) |
| Парични потоци от инвестиционна дейност | | | |
| | Нетен паричен поток от инвестиционни дейности | | |
| Парични потоци от финансова дейност | | | |
| 1. | Постъпления от заеми | | 110 |
| 2. | Получени/платени лихви, такси, комисионни | (1) | 7 |
| | Нетен паричен поток, използван за финансова дейност | (1) | 117 |
| | Нетно увеличение/намаление на паричните средства и еквиваленти | (37) | 34 |
| | Парични средства и еквиваленти към началото на годината | 439 | 113 |
| | Парични средства и еквиваленти в края на периода | 402 | 147 |

Отчетът за паричния поток следва да се разглежда заедно с бележките и оповестяванията към финансовите отчети, разположени от страница 5 до страница 10.

Съставил:

Елена Караянева

Изп. Директор:

Димитър Чакъров

10.07.2009

| |
|---|
| Бележки към финансовите отчети |
| Основни счетоводни политики |
| <p>“ЕЛЕНИТЕ“ АД (Дружеството) е със седалище Република България.</p> <p>“ЕЛЕНИТЕ“ АД, е вписано в регистъра на Пловдивския окръжен съд с решение № 6997/2005 година в съответствие с Търговския закон на Република България.</p> <p>Адрес на управление – гр. Пловдив, бул. “Цар Борис III Обединител“ № 42.</p> <p>Адрес за кореспонденция – гр. Пловдив, ул. “Княгиня Мария Луиза“ № 8 ет. 3</p> <p>Основна дейност - хотелиерство, ресторантьорство, външно-икономическа дейност, свързана с международния и вътрешен туризъм.</p> <p>Регистрираният капитал към 31.12.2008 г. е 340 749 лв., разпределен на 340 749 дяла по 1,00 лв. единия.</p> <p>Дружеството се представлява и управлява от Изп.директор - Димитър Чакъров и Александър Тонков – заедно и поотделно.</p> |
| <p>Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Международните Стандарти за Финансово Отчитане (МСФО), приети от Борда по Международни Счетоводни Стандарти (БМСС), и разясненията, публикувани от Комитета за разяснения на МСФО към БМСС.</p> <p>Финансовият 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, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Ако стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, следва да бъдат извършени корекции, за да се намали балансова сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, да се начислят евентуални бъдещи задължения, и да се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, управлението на дружеството счита, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие. Финансовият отчет е изготвен на база принципа на историческата цена в хиляди левове. Финансовият отчет е одобрен от ръководството на Дружеството на 21.07.2009 г.</p> <p>(a) Основа за изготвяне</p> <p>Функционална и отчетна валута на Дружеството е българският лев (BGN).</p> |

Обменният курс на еврото към българския лев е фиксиран със закон и е 1.95583 лв. за едно евро.

Всички данни за 2008 и 2009 години са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева и са съпоставими помежду си.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(б) Финансово управление на риска

Дейността на дружеството е изложена на редица счетоводни рискове, в т. ч лихвени проценти, кредитен и ликвиден риск. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху счетоводните показатели на Дружеството.

Валутно-курсен риск

Дружеството оперира в Република България и няма взаимоотношения с чуждестранни доставчици и клиенти.

Кредитен риск

Дружеството няма значима експозиция, свързана с кредитен риск.

Ликвиден риск

Ръководството на Дружеството успява да обезпечи гъвкавост при осигуряването на финансиране с оглед поддържане на ликвидност.

(в) Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по отчетна стойност .

През текущия период няма търговски сделки

(г) Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват пари, налични в брой, по разплащателни сметки в банки.

(д) Основен капитал

Основният капитал се отчита по историческа цена от датата на записването му.

Бележки към финансовите отчети

Основни счетоводни политики

(е) Приходи от продадена продукция и стоки

Нетните приходи включват сумите (без ДДС) по реализирана сделка по договор за наем, която има случаен характер.

Приходите се признават в отчета за доходите, когато същите са предоставени на клиентите.

(ж) Разходи

Разходите се начисляват при спазване на принципа на текущо начисляване и съпоставимост с реализирания приход.

Финансовите разходи включват разходи за лихви по заеми, изчислени по метода на ефективния лихвен процент, печалби и загуби от валутни операции и други.

Приход от лихви се признава в отчета за доходите на пропорционална времева база, която отчита ефективния доход от актива.

(з) Данък върху дохода

Данъкът върху дохода при печалба или загуба за годината включва текущ и отсрочен данък. Данъкът върху дохода се посочва в отчета за доходите, освен ако не се отнася до операция или събитие, което е отчетено в капитала.

Текущ данък е сумата, която се очаква да се плати/получи от органите по приходите при прилагане на данъчни ставки, действащи към датата на баланса, като сумата се отнася за текущия и предходни периоди.

Основни счетоводни политики

(и) Свързани лица

През текущия период дружеството няма сделки със свързани лица, при които да е налице отклонение от пазарни цени.

Други оповестявания

(к)

Дружеството няма финансираня.

Предприятието не е осъществявало съвместна дейност;

Дружеството не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет и няма дялови участия в асоциирани предприятия. Не е задължено да оповестява доход от акция;

Бележки към финансовите отчети

1. Приходи от продажби и други приходи

| В хиляди лева | | | 30-09- 2009 | 30-09-2008 |
|---------------------|--|--|-------------|------------|
| Приходи от продажби | | | 0 | 1 |

Няма реализирани приходи в периода

2. Разходи за външни услуги

| | | | | |
|--------------------------|--|--|-------------|------------|
| В хиляди лева | | | 30-09- 2009 | 30-09-2008 |
| Разходи за външни услуги | | | 12 | 58 |

Разходите за външни услуги за периода включват: разходите за одиторска заверка на ГФО 2008 г., такси и абонаментни поддръжки към БФБ, КФН, Банксервиз/електронен подпис/ и Рустсервиз/касов апарат/.

3. Разходи за персонал

| | | | | |
|--|--|--|-------------|------------|
| В хиляди лева | | | 30-09- 2009 | 30-09-2008 |
| Разходи за заплати | | | 24 | 20 |
| Разходи за социални осигуровки и обезщетения | | | 4 | 4 |
| | | | 28 | 24 |

Средният списъчен брой на служителите за периода е 2 души.

Не съществуват други задължения към персонала – по Колективен трудов договор, по Закон, сключени договори с пенсионни фондове, по Кодекса на труда – обезщетение при пенсиониране, актюерски предложения и други подобни.

4. Нетни финансови приходи/(разходи)

| | | | | |
|-------------------------|--|--|-------------|------------|
| В хиляди лева | | | 30-09- 2009 | 30-09-2008 |
| Приходи от лихви | | | 3 | 7 |
| | | | | |
| Други финансови разходи | | | (4) | |
| | | | (1) | 7 |

Приходите от лихви включват лихви по разплащателни сметки

5. Печалба/(загуба) за периода

Отчетени активи и пасиви по отсрочени данъци

Няма отчетени активи и пасиви по отсрочени данъци.

Данъчната ставка за изчисляване на активите и пасивите по отсрочени данъци, която прилага Дружеството, е в съответствие с действащото законодателство и е 10% .

Бележки към финансовите отчети

6. Търговски и други вземания

| | | | | |
|---------------------------------|--|--|-------------|------------|
| В хиляди лева | | | 30-09- 2009 | 30-09-2008 |
| Вземани от клиенти и доставчици | | | | 415 |
| <i>в т. ч. от свързани лица</i> | | | | 110 |
| Данъци за възстановяване | | | 1 | 1 |
| | | | 1 | 416 |

Бележки към финансовите отчети

7. Пари и парични еквиваленти

| В хиляди лева | 30-09- 2009 | 30-09-2008 |
|----------------|-------------|------------|
| Пари в брой | 402 | 41 |
| Банкови сметки | | 106 |
| | 402 | 147 |

8. Основен капитал

Собственият капитал е на стойност 340 749 хил. лв., разделен на 340 749 дяла по 1,00 лв. всеки, разпределен както следва:

| | |
|-----------------------------|-----------------------|
| ОБЩ КАПИТАЛ | 340 749 бр. а к ц и и |
| 3,6% Индивидуални участници | 12 204 бр. а к ц и и |
| 96,4% Юридически лица | 328 545 бр. а к ц и и |

в това число:

| | |
|-------------------------------|-------------|
| 77,8% РМД “Елените Инвест” АД | 255 561 бр. |
| Юг Маркет Инвестмънт ЕООД | 20 бр. |
| 21,9% Чилтън ООД | 71 956 бр. |
| 0,3% Югоизт. Холдинг АД | 1 000 бр. |
| Маккап Холдинг АД | 7 бр. |
| А.И.И. ООД | 1 бр. |

9. Търговски и други задължения

| В хиляди лева | 30-09- 2009 | 30-09-2008 |
|---------------------------------------|-------------|------------|
| Задължения към персонала | 4 | 1 |
| Задължения към социалното осигуряване | 2 | 0,5 |

В хода на обичайната дейност на Дружеството не възникват съществени валутни и лихвени рискове. Поради това не се използват финансови деривати, които да намалят степента на лихвения и валутен риск за Дружеството.

10. Кредитен риск

Ръководството има кредитна политика да оценява и контролира кредитния риск. Дружеството не изисква обезпечение на финансови активи.

Към датата на изготвяне на баланса няма съществени опасения за нивото на кредитния риск. Максималното излагане на кредитен риск е представено от балансовата стойност на всеки финансов и друг актив, включително вземания от свързани лица в баланса.

11. Ангажименти

Дружеството няма поети ангажименти.

Бележки към финансовите отчети

12. Свързани лица

През периода дружеството няма сделки със свързани лица, при които да е налице отклонение от пазарни цени.

13. Събития след датата на баланса

Няма събития, случили се след датата на баланса, които да имат материален ефект върху финансовите отчети и да изискват оповестяване.

Ръководител :
/ Димитър Чакъров /

Съставител:
/Елена Караянева/

07-10-2009
Пловдив

Produced with Scantopdf