

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на " ВЕРЕЯ ТУР" АД
към 31.12.2018 година

| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | Сума (хил.лв.) | | РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | Сума (хил.лв.) | |
|--|----------------|------------------|----------------------------------|----------------|------------------|
| | текуща година | предходна година | | текуща година | предходна година |
| Б Нетекущи (дълготрайни) активи | | | А Собствен капитал | | |
| I Нематериални активи | | | I Записан капитал | 63 | 63 |
| 1 Програмни продукти и други. | 1 | 1 | II Резерви | 2815 | 2815 |
| Общо за група I | 1 | 1 | III Натрупана печалба | 3808 | 2861 |
| II Дълготрайни материални активи | | | IV Текуща печалба | 449 | 947 |
| 1 Земи и сгради | 2224 | 2392 | Общо за раздел А | 7135 | 6686 |
| -земи | 30 | 30 | Б Задължения | | |
| -сгради | 2194 | 2362 | 1 Задължения към доставчици | 142 | 141 |
| 2 Машини и оборудване | 380 | 298 | - до 1 година | 142 | 141 |
| 3 Съоръжения и други | 110 | 40 | 3 Други задължения | 189 | 134 |
| 4 Разходи за придобиване на дълготрайни активи | 6 | 61 | - до 1 година | 189 | 134 |
| Общо за група II | 2720 | 2791 | - към персонала | 26 | 26 |
| Общо за раздел Б | 2721 | 2792 | до 1 година | 26 | 26 |
| В Текущи (краткотрайни) активи | | | - осигурителни задължения | 24 | 6 |
| I Материални запаси | | | до 1 година | 24 | 6 |
| 1 Материали | 4 | 2 | - данъчни задължения | 106 | 102 |
| 2 Стоки | 592 | 660 | до 1 година | 106 | 102 |
| Общо за група I | 596 | 662 | Общо за раздел В, в т.ч.: | 331 | 275 |
| II Вземания | | | - до 1 година | 331 | 275 |
| 1 Вземания от клиенти и доставчици | 201 | 232 | - над 1 година | | |
| - Други вземания, в т.ч.: | 3686 | 2652 | | | |
| над 1 година | 3677 | 2649 | | | |
| Общо за група II | 3887 | 2884 | | | |
| III Парични средства | 260 | 623 | | | |
| Общо за раздел В | 4743 | 4169 | | | |
| Г Разходи за бъдещи периоди | 2 | | | | |
| СУМА НА АКТИВА | 7466 | 6961 | СУМА НА ПАСИВА | 7466 | 6961 |

Дата на съставяне:
20.03.2019г.

Съставител:
/Гергана Георгиева/

Изпълнителен директор:
Миглен Гюров/

Заверил съгласно доклад:

687 Светлана
Димитрова



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на " ВЕРЕЯ ТУР" АД
за периода 01.01.2018 - 31.12.2018 година

| Наименование на разходите | Сума (хил.лв.) | | Наименование на приходите | Сума (хил.лв.) | |
|--|----------------|------------------|---|----------------|------------------|
| | текуща година | предходна година | | текуща година | предходна година |
| А. Разходи | 859 | 783 | Б. Приходи | 2367 | 2380 |
| 1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.: | | | 1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.: | | |
| а) суровини и материали | 573 | 505 | а) стоки | 379 | 28 |
| б) външни услуги | 286 | 278 | б) услуги | 1988 | 2352 |
| 2. Разходи за персонала, в т.ч.: | 519 | 467 | 2. Други приходи | 8 | 174 |
| а) разходи за възнаграждения | 435 | 394 | | | |
| б) разходи за осигуровки | 84 | 73 | | | |
| 3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.: | 258 | 250 | | | |
| -разходи за амортизация | 258 | 250 | | | |
| 4. Други разходи, в т.ч.: | 286 | 42 | | | |
| а) балансова стойност на продадени активи | 249 | 25 | | | |
| Общо разходи за оперативна дейност | 1922 | 1542 | Общо приходи от оперативна дейност | 2375 | 2554 |
| 5. Разходи за лихви и други финансови разходи | 8 | 9 | 3. Други лихви и финансови приходи | 55 | 50 |
| Общо финансови разходи | 1930 | 1551 | Общо финансови приходи | 55 | 50 |
| 6. Печалба от обичайната дейност | 500 | 1053 | 4. Загуба от обичайната дейност | | |
| ОБЩО РАЗХОДИ | 1930 | 1551 | ОБЩО ПРИХОДИ | 2430 | 2604 |
| 7. Счетоводна печалба | 500 | 1053 | 5. Счетоводна загуба | | |
| 8. Разходи за данъци от печалбата | 51 | 106 | | | |
| 9. Печалба | 449 | 947 | 6. Загуба | | |
| Общо | 2430 | 2604 | Общо | 2430 | 2604 |

Дата на съставяне: 20.03.2019г.

Съставител:
/Гергана Георгиева/

Изпълнителен директор:
/Миглен Гюров/



Светлана
Димитрова

Заверил съгласно доклад:

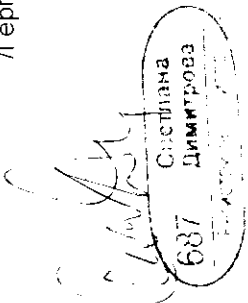
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на " ВЕРЕЯ ТУР" АД
за 2018 година

| Показатели | Записан капитал | Резерви | | Финансов резултат от минали години | | | Текуща печалба/загуба | Общо собствен капитал |
|---|-----------------|---------|-------|------------------------------------|------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| | | общи | други | неразпределена печалба | непокрита загуба | | | |
| 1. Салдо в началото на отчетния период | 63 | | 2815 | 2861 | | | 947 | 6686 |
| 2. Финансов резултат за текущия период | | | | | | | 449 | 449 |
| 3. Други изменения в собствения капитал | | | | 947 | | | (947) | |
| 4. Собствен капитал към края на отчетния период | 63 | | 2815 | 3808 | | | 449 | 7135 |

Дата на съставяне: 20.03.2019г.

Съставител:
/Гергана Георгиева/

Изпълнителен директор:
/Миглен Гюров/



Заверил съгласно доклад:

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на "Верее Тур" АД
за 2018 година

| Наименование | Текущ период | | | Предходен период | | |
|--|--------------|-------------|---------------|------------------|-------------|---------------|
| | постъпленя | плащания | нетен поток | постъпленя | плащания | нетен поток |
| А. Парични потоци от основната дейност | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 2868 | 1494 | 1374 | 2883 | 2070 | 813 |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | | 501 | (501) | | 472 | (472) |
| Платени и възстановени данъци върху печалбата | | 111 | (111) | | 71 | (71) |
| Други парични потоци от основната дейност | | 16 | (16) | | 38 | (38) |
| Всичко парични потоци от основната дейност (А) | 2868 | 2122 | 746 | 2883 | 2651 | 232 |
| Б. Парични потоци от инвестиционна дейност | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | | 101 | (101) | 157 | 45 | 112 |
| Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б) | | 101 | (101) | 157 | 45 | 112 |
| В. Парични потоци от финансова дейност | | | | | | |
| Получени и предоставени заеми | | 1000 | (1000) | | 1240 | (1240) |
| Други парични потоци от финансова дейност | | 8 | (8) | | 9 | (9) |
| Всичко парични потоци от финансова дейност (В) | | 1008 | (1008) | | 1249 | (1249) |
| Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В) | 2868 | 3231 | (363) | 3040 | 3945 | (905) |
| Д. Парични средства в началото на периода | | | 623 | | | 1528 |
| Е. Парични средства в края на периода | | | 260 | | | 623 |

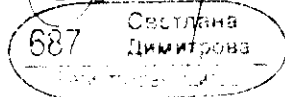
Дата на съставяне: 20.03.2019г.



Изпълнител:
Гертана Георгиева/

Изпълнителен директор
/Миглен Гюров/

Заверил съгласно доклад:



Приложение към финансовия отчет за годината завършваща на 31 декември 2018

I. Информация за дружеството

Предприятието "Верейя Тур" АД гр. Стара Загора е акционерно дружество регистрирано в Старозагорския окръжен съд, по фирмено дело № 4659/1991г. Регистрирано е като публично дружество и е вписано в регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа, воден от Комисията за Финансов Надзор под № РГ-05-0680. Акциите на дружеството, регистрирани в Централния Депозитар са безналични поименни, с номинал от 1лв при размер на капитала от 62 692 лв. и се търгуват в сектор "Алтернативен пазар BaSE" на Българската фондова борса с борсов код 4VT, текуща фаза TRADE = непрекъснатата търговия.

"Верейя тур" АД –гр. Стара Загора е собственик на хотелските комплекси "Верейя" и "Железник", на ресторант "Лешника" и притежава лиценз за туристическа агентска дейност. Обектите са преминали процедурите по категоризация на места за настаняване и заведения за хранене и развлечение и са вписани в Националния туристически регистър

Дружеството се управлява и представлява от Управителен съвет, който извършва своята дейност под контрола на Надзорния съвет. Членове на контролните и управителни органи са само физически лица. Настоящият финансов отчет е одобрен за издаване от ръководството на дружеството на 20 март 2019 година.

II. Основни положения от счетоводната политика на дружеството

1. Приложима обща рамка за финансови отчети

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

С измененията в Закона за счетоводство (ЗСч) приети от 44-НС и публикувани ДВ бр.98 от 23.11.2018г., приложимата счетоводна база за финансовите отчети за 2018год., на всички категории предприятия, определени с чл.21 от ЗСч, включително и за предприятията от обществен интерес по т.22,пар.1 от ДР на ЗСч, са Националните счетоводни стандарти .

Международните счетоводни стандарти са задължителна приложима счетоводна база само за консолидираните финансови отчети на предприятията, чиито прехвърляеми ценни книжа са допуснати за търговия на регулиран пазар в държава –членка на ЕС

2. База за изготвяне на годишния финансов отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Националните счетоводни стандарти (НСС),, утвърдени с ПМС № 46 от 2005г. и изменени с ПМС №394 (обн. ДВ бр. 3 от 12.01.2016г.).

3. Сравнителни данни

Съгласно счетоводното законодателство, финансовата година приключва към 31 декември и предприятията са длъжни да представят годишни финансови отчети към същата дата, заедно със сравнителни данни към тази дата за предходната година. Перата в баланса, в отчета за

Верей Тур АД

Приложение към годишния финансов отчет за 2018 година

приходите и разходите, представени във финансовия отчет за 2018 година, са съпоставими с данните за 2017 година.

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират (и преизчисляват), за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

Дружеството съгласно промените в Закона за счетоводство е приело за приложима счетоводна база за финансовите си отчети за 2018г. Националните счетоводни стандарти.

Във връзка с преминаването от приложима счетоводна база МСС към НСС и промяна в счетоводната политика свързана с това, дружеството е изготвило встъпителен баланс към 01.01.2017г., и е рекласифицирало /преизчислило/ данните в отчета за 2017 г.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева.

4. Счетоводни принципи

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни предположения за текущо начисляване и действащо предприятие. Оценка на активите и пасивите и измерването на приходите и разходите е осъществено при спазване на принципа на историческата цена.

5. Функционална валута и валута на представяне на финансовите отчети

Функционална валута е валутата на основната икономическа среда, в която едно търговско дружество функционира и в която главно се генерират и изразходват паричните средства. Тя отразява основните сделки, събития и условия, значими за него.

Дружеството води счетоводството си и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България- националния лев. От 01 януари 1999г. българският лев е с фиксиран курс към еврото 1,95583лв. за 1 евро.

При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменния курс към момента на сделката или операцията. Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута се включват в отчета за всеобхватния доход, в момента на възникването им, като текущи финансови приходи и разходи.

6. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Изготвянето на финансов отчет по НСС изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

7. Дефиниция и оценка на елементите на финансовия отчет

7.1. Нетекущи (дълготрайни) активи

Първоначално оценяване

При първоначално придобиване нетекущите (дълготрайни) активи се оценяват по цена на придобиване (себестойност), която включва покупната цена, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи основно са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

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

Последващо оценяване

След първоначално признаване като актив, всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване (себестойност), намалена с начислените амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Последващи разходи

Дружеството признава в стойността на съответния актив, последващите разходи свързани с дълготрайния материален актив, като се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно, че тези разходи ще доведат до бъдещи икономически изгоди над тази от първоначално оценената стандартна ефективност. Всички други последващи разходи се признават за разход в отчета за приходи и разходите в периода, през който са направени.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват че те биха могли да се отличават трайно от възстановимата им стойност.

Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановима стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановимата стойност на активите.

Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи.

Отписване на дълготрайните материални активи

Материалните дълготрайни активи се отписват от баланса, когато се извадят трайно от употреба и не се очакват повече от тях икономически изгоди или се продадат. Печалбите или загубите от продажби на активи се отнасят в текущите печалби и загуби.

Дълготрайните нематериални активи са представени във финансовия отчет по цена на придобиване (себестойност), намалена с натрупаната амортизация и евентуални загуби от обезценка.

По своята структура нематериалните активи са патенти и лицензи. Балансовата стойност на нематериалните активи подлежи на преглед за обезценка, когато са налице събития, или промени в обстоятелствата, които носочват, че балансовата стойност би могла да надвишава възстановимата им стойност.

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи е начислявана, като последователно е прилаган линейния метод. Амортизация не се начислява на земите и на активите в процес на строителство и подобрене, преди те да бъдат завършени и пуснати в експлоатация.

Амортизационните норми се определят от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи. През 2018г. не е извършена промяна и по групи активи са прилагат следните срокове на полезен живот:

- Сгради - 25 години
- Съоръжения - 25 години
- Машини - от 3 до 5 години
- Автомобили - 7 години
- Оборудване и обзавеждане – 7 години
- Други ДМА – 7 години

7.2. Текущи (краткотрайни) активи

Материални запаси

Материалите при тяхното закупуване се оценят по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършена по метода на средно- претеглена цена.

В края на годината материалните запаси се оценяват по по-ниската от двете доставната или нетната реализуема стойност.

Нетната реализуема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за продажба

Търговски и други вземания

Вземанията от контрагенти в лева не са лихвени и са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2018 година и са намалени с размера на начислените обезценки за несъбираеми вземания.

Заемите се представят първоначално по себестойност (номинална сума), която се приема за справедлива стойност на предоставеното по сделката, нетно от преките разходи, свързани с тези заеми и предоставени ресурси. След първоначалното им признаване лихвоносните заеми последващо се оценяват и представят в баланса по амортизируема стойност.

Отписването на вземанията става, когато се реализират правата (съберат вземанията), настъпи отказ или изтече срокът за реализиране на вземанията.

Към датата на съставяне на баланса дружеството извършва тестване за обезценка на вземанията, т.е. за наличие на несъбираеми вземания и при наличие на такива се отчита загуба от обезценка, като разлика между балансовата стойност на вземането и стойността на очакваните бъдещи потоци. Сумата на обезценката се признава, като текущ разход в отчета за приходите и разходите. Ръководството на дружеството е приело обезценката на вземанията да се извършва на база възрастов анализ.

Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и паричните еквиваленти в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2018 и 2017 година.

7.3. Разходи за бъдещи периоди са възникнали разходи през текущия отчетен период, а са свързани със следващи отчетни периоди.

7.4. Собствен капитал

Дружеството е акционерно и е задължено да регистрира в Търговския регистър определен размер на акционерен капитал, който да служи като обезпечение на вземанията на кредиторите на дружеството. Акционерите отговорят за задълженията на дружеството до размера на своето акционерно участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по несъстоятелност. Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

Съгласно изискванията на Търговския закон и устава, дружеството е длъжно да формира и резерв „фонд Резервен“, като източници на фонда могат да бъдат:

- най-малко една десета от печалбата, която се отделя докато средствата във фонда достигнат една десета част от акционерния капитал или по-голяма част, определена по решение на Общото събрание на акционерите;
- средствата, получени над номиналната стойност на акциите при издаването им;
- други източници, предвидени по решение на Общото събрание.

Средствата от фонда могат да се използват само за покриване на годишна загуба и на загуба от предходни години. Когато средствата във фонда достигнат определения в устава минимален размер, средствата над тази сума могат да бъдат използвани за увеличаване на акционерния капитал.

7.5. Търговски и други задължения

Задълженията към доставчици и други задължения в лева са отчетени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута са оценени в лева по заключителния курс на БНБ към 31.12.2018г.

Задълженията се класифицират, като краткосрочни – когато са платими до дванадесет месеца след датата на баланса и дългосрочни – когато са платими след дванадесет месеца от датата на баланса.

7.6. Провизии

Признават се при наличие на правно или конструктивно задължение по най-добрата приблизителна оценка на възможните икономически изгоди, които биха изтекли от патримониума на дружеството при погасяване на задължението, към датата на финансовия отчет.

7.7. Привлечени финансови ресурси

Задълженията по получени заеми първоначално са представени по себестойност (номинална сума), която се приема за справедлива стойност, а към 31 декември по амортизирана стойност чрез използване на метода на ефективния лихвен процент представени в баланса на текущи и нетекущи.

Текущи – частта от заемите платима в срок от 12 месеца от датата на съставяне на баланса.

Нетекущи – платими след 12 месеца от датата на баланса.

Разходите по заеми, понесени от дружеството са във връзка с привличането на заеман капитал. Те се признават текущо в отчета за приходи и разходи в момента на възникването им, като финансови разходи.

7.8. Разходи за данъци върху печалбата

Разходът за данък върху печалбата представлява сумата от текущия данък върху печалбата и данъчния ефект върху временните данъчни разлики.

Текущият данък върху печалбата се определя въз основа на облагаемата (данъчна) печалба за периода като се прилага данъчната ставка съгласно данъчното законодателство към края на отчетния период.

Отсрочените данъчни активи и/или пасиви са сумите на (възстановимите)/ дължимите данъци върху печалбата за бъдещи периоди по отношение на (намаляемите)/облагаемите временни данъчни разлики.

Временните данъчни разлики се установяват при сравнение на отчетната стойност на един актив или пасив, представени в счетоводния баланс и неговата данъчна основа, получена при прилагане на данъчните правила.

Отсрочените данъци върху печалбата се изчисляват чрез прилагането на балансовия метод на задълженията. Отсрочените данъчни пасиви се изчисляват и се признават за всички облагаеми временни разлики, докато отсрочените данъчни активи се признават, само ако има вероятност за тяхното обратно проявление и ако дружеството ще е в състояние в бъдеще да генерира достатъчно печалба, от която те да могат да бъдат приспаднати.

В баланса отсрочените данъчни активи и/или пасиви се представят компенсирани, тъй като подлежат на единен режим на облагане.

Съгласно българското данъчно законодателство за 2018 и 2017 година дружеството дължи корпоративен данък (данък от печалбата) в размер на 10 % върху облагаемата печалба. За 2019 г. данъчната ставка се запазва на 10 %.

7.9. Задължения към наети лица

Краткосрочни доходи

Краткосрочните доходи за персонала под формата на възнаграждения, бонуси и социални доплащания се признават, като разход в отчета за приходи и разходи за периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване, и като текущо задължение в размер на недисконтираната им сума.

Към датата на всеки финансов отчет дружеството прави оценка на сумата на очакваните разходи по натрупващи се компенсирани отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползаното право на натрупан отпуск. В оценката се включват приблизителната преценка за разходите за самите възнаграждения и разходите за вноски по задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

Дефинирани доходи при пенсиониране

В съответствие с изискванията на Кодекса на труда, при прекратяване на трудовия договор на служител, придобил право на пенсия, дружеството му изплаща обезщетение в размер на две брутни заплати, ако натрупаният трудов стаж в дружеството е по-малък от десет години, или шест брутни заплати, при натрупан трудов стаж в дружеството над десет последователни години. Дружеството признава като текущ разход в отчета за приходи и разходи задължения по доходи при пенсиониране в годината, когато се полагат.

За оценяването на дългосрочните доходи на персонала не се прилага кредитния метод на прогнозираните единици и не се извършва оценка от лицензиран актюер, поради несъществеността на задължението определена от малкия брой и възрастова структура на персонала.

7.10. Признаване на приходи и разходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степеня, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на стоки и материали приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават в купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

Приходите се оценяват на база справедливата цена на продадените стоки и услуги, нетно от косвени данъци (акциз и данък добавена стойност) и предоставени отстъпки и рабати.

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост. Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите за които се отнасят, се изпълняват.

7.11. Доход на акция

Доходът на една акция е изчислен на база на нетната печалба за разпределение и среднопретегления брой на обикновените поименни акции през отчетния период.

III. Пояснителни сведения

I. Нетекучи (дълготрайни) активи

| Показатели | Отчетна стойност на ДМА | | | | Амортизация | | | Балансова стойност в края на периода | |
|--|-------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------------|-------------------|
| | в началото на периода | на постъпилите през периода | на излезлите през периода | в края на периода | в началото на периода | начислена през периода | отписана през периода | | в края на периода |
| I. Нематериални активи | | | | | | | | | |
| 1. Програмни продукти и други подобни права и активи | 21 | 1 | | 22 | 20 | 1 | | 21 | 1 |
| Общо за група I | 21 | 1 | | 22 | 20 | 1 | | 21 | 1 |
| II. Дълготрайни материални активи | | | | | | | | | |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.: | 4245 | | | 4245 | 1853 | 168 | | 2021 | 2224 |
| - земи | 30 | | | 30 | | | | | 30 |
| - сгради | 4215 | | | 4215 | 1853 | 168 | | 2021 | 2194 |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура | 1028 | 155 | | 1183 | 730 | 73 | | 803 | 380 |
| 3. Съоръжения и други | 176 | 86 | | 262 | 136 | 16 | | 152 | 110 |
| 4. ДМА в процес на изграждане | 61 | 153 | 208 | 6 | | | | | 6 |
| Общо за група II | 5510 | 394 | 208 | 5696 | 2719 | 257 | | 2976 | 2720 |
| ОБЩО | 5531 | 395 | 208 | 5718 | 2739 | 258 | | 2997 | 2721 |

Разходите за придобиване на ДМА са за обекти „Подобрения комплекс „Верей“ (2018г.- 6 хил.лв.; 2017г. -61 хил.лв.)

Верей Тур АД

Приложение към годишния финансов отчет за 2018 година

1.1. Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни активи, които дружеството използва в дейността

| Отчетната стойност | 31.12.2018 BGN'000 | 31.12.2017 BGN'000 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Машини, съоръжения и оборудване | 408 | 375 |
| Транспортни средства | 15 | 15 |
| Други ДМА | 117 | 90 |
| Програмни продукти | 18 | 18 |
| Патенти и лицензи | 3 | 2 |

Дружеството към 31.12.2018г. няма консервирани активи.

2. Материални запаси

| Видове материални запаси | 31.12.2018 BGN'000 | 31.12.2017 BGN'000 |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Материали | 4 | 2 |
| Стоки | 592 | 660 |
| ОБЩО | 596 | 662 |

3. Търговски и други вземания

| Вземания | 31.12.2018 BGN'000 | 31.12.2017 BGN'000 |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Вземания от клиенти | 164 | 75 |
| Вземания от доставчици | 37 | 157 |
| Предоставени търговски заеми | 3677 | 2649 |
| Други вземания | 9 | 3 |
| ОБЩО | 3887 | 2884 |

4. Парични средства

| Парични средства | 31.12.2018 BGN'000 | 31.12.2017 BGN'000 |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Наличност в банки и каса | 260 | 623 |

5. Собствен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Основния капитал на дружеството е в размер на 62692лв разпределен в 62692 броя акции с номинална стойност един лев всяка.

Акционери на дружеството са юридически и физически лица. Акционери с притежание на повече от 5% на сто от акциите са: ТК "Августа" АД с 15,91% и „Верей Тур 97“ АД с 71,30%. Резервите на дружеството са в размер на 2815 хил. лв. по своята същност са общи резерви, формирани от разпределение на печалбата, съгласно изискванията на Търговския закон и Устава на дружеството.

Верея Тур АД**Приложение към годишния финансов отчет за 2018 година**

През 2018 година, съгласно Решение на Общото събрание на акционерите, не е извършено разпределение на финансовия резултат за 2017 година за дивиденди за собственика на капитала, а е отнесен в неразпределена печалба в размер на 947 хил. лева.

6. Текущи задължения

| Вид задължение | 31.12.2018 BGN'000 | 31.12.2017 BGN'000 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Към доставчици и клиенти в т.ч.: | 142 | 141 |
| <i>доставчици</i> | 104 | 74 |
| <i>клиенти</i> | 38 | 67 |
| Към бюджета, в т.ч.: | 106 | 102 |
| <i>туристически такси</i> | 31 | 15 |
| <i>ДДС за внасяне</i> | 16 | - |
| <i>ДОД</i> | 9 | 7 |
| <i>местни данъци и такси</i> | 18 | 9 |
| <i>корпоративен данък</i> | 32 | 71 |
| Към персонала | 26 | 26 |
| Към осигурителни фондове | 24 | 6 |
| ОБЩО | 331 | 275 |

7. Приходи

| Приходи | 2018 BGN'000 | 2017 BGN'000 |
|--|-----------------|-----------------|
| Приходи от услуги, в т.ч.: | 1988 | 2352 |
| • хотелиерство | 1277 | 1595 |
| • наеми | 591 | 604 |
| • паркинг | 120 | 153 |
| Приходи от продажба на стоки | 379 | 28 |
| Балансова стойност на продадени стоки | (249) | (19) |
| Доход от продажба на стоки | 130 | 9 |
| Други приходи, в т.ч.: | 8 | 174 |
| • Приходи от продажба на нетекущи активи | - | 158 |
| Балансова стойност на продадени активи | - | (5) |
| Доход продажба на дълготрайни активи | - | 153 |
| • Други приходи | 8 | 16 |
| Финансови приходи, в т.ч. | 55 | 50 |
| • лихви по предоставени търговски засми | 55 | 50 |
| ОБЩО | 2430 | 2604 |

8. Разходи

| Разходи | 2018 BGN '000 | 2017 BGN '000 |
|---|------------------|------------------|
| 8.1.Разходи за материали, в т.ч.: | 573 | 505 |
| • ел.енергия | 165 | 138 |
| • вода | 24 | 22 |
| • горива, масла | 129 | 117 |
| • материали поддръжка | 69 | 50 |
| • закуска хотели | 15 | 54 |
| • канцеларски материали | 17 | 17 |
| • консумативи | 101 | 62 |
| • материали за текущ ремонт | 53 | 45 |
| 8.2.Разходи за външни услуги, в т.ч.: | 286 | 278 |
| • телефони | 20 | 11 |
| • абонаментно обслужване | 45 | 40 |
| • данък сгради, ТБО, застраховки | 42 | 42 |
| • дезинфекция, почистване и пране | 51 | 57 |
| • текущ ремонт | 29 | 22 |
| • граждански договори | 31 | 31 |
| • наеми | 21 | 15 |
| • такси адм.обслужване и комисионни | 22 | 32 |
| • одиторско възнаграждение | 5 | 5 |
| • охрана и други външни услуги | 20 | 23 |
| 8.3.Разходи за амортизации | 258 | 250 |
| 8.4.Разходи за възнаграждения, в. т.ч: | 435 | 394 |
| • управленски персонал | 24 | 24 |
| 8.5.Разходи за осигуровки | 84 | 73 |
| • ДОО и ДЗПО | 61 | 53 |
| • ЗО | 21 | 19 |
| • болнични работодател | 2 | 1 |
| 8.6.Други разходи | 38 | 17 |
| • обучение персонал | 3 | 3 |
| • представителни | 19 | 9 |
| • отписани вземания с изтекъл давностен срок | 14 | 2 |
| • санкции и лихви закъснели плащания | 2 | 3 |
| 8.7. Отчетна стойност продадени активи | 249 | 25 |
| Общо разходи по икономически елементи | 1922 | 1542 |
| 8.7.Финансови разходи | 8 | 9 |
| • банкови такси | 8 | 9 |
| ОБЩО | 1930 | 1551 |

9. Данъци върху печалбата

| Данък | 2018 BGN'000 | 2017 BGN'000 |
|--|-----------------|-----------------|
| Текущ данъчен разход | 51 | 106 |
| Отсрочени данъци | - | - |
| Разход за данък върху печалбата | 51 | 106 |

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2018г., е 500 хил. лв. печалба (2017г.- 1053 хил.лв.) Текущият данък върху данъчната печалба е в размер на 51 хил.лева (2017г.- 106 хил.лв.)

| показатели | 2018 BGN'000 | 2017 BGN'000 |
|---|-----------------|-----------------|
| Данъчна печалба за годината по данъчна декларация | 510 | 1059 |
| Текущ разход за данък 10% | 51 | 106 |
| Отсрочени данъци – свързани с възникване и обратно проявление | | 0 |
| Общо разходи за данъци отчетени в ОПР | 51 | 106 |

Равнение на данъчния разход на данъци върху печалбата определен спрямо счетоводния резултат

| показатели | 2018 BGN'000 | 2017 BGN'000 |
|--|-----------------|-----------------|
| Счетоводен финансов резултат | 500 | 1053 |
| Данъци върху печалбата – 10 % | 50 | 105 |
| От непризнати суми в данъчната декларация: | | |
| свързани с увеличение | 1 | 1 |
| Общо разходи за данъци отчетени в ОПР | 51 | 106 |

10. Матуритетен анализ

По-долу са представени финансовите активи и пасиви на дружеството към датата на баланса, групирани по остатъчен матуритет, определен спрямо договорения матуритет и парични потоци. Таблицата е изготвена на база на недисконтирани парични потоци и най-ранна дата, на която вземането, респ. задължението е изискуемо.

| 31/12/2018 | До 1 месец хил.лв. | От 1-3 месеца хил.лв. | От 3-12 месеца хил.лв. | Над една година хил.лв. | Общо хил.лв. |
|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------------|
| Активи | | | | | |
| Търговски вземания | | 201 | | | 201 |
| Други вземания | | | 9 | 3677 | 3686 |
| Парични средства и еквиваленти | 260 | | | | 260 |

| 31/12/2018 | До 1 месец хил.лв. | От 1-3 месеца хил.лв. | От 3-12 месеца хил.лв. | Над една година хил.лв. | Общо хил.лв. |
|----------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------------|
| Пасиви | | | | | |
| Търговски задължения | | 142 | | | 142 |
| Други задължения | | 189 | | | 189 |

Верей Тур АД**Приложение към годишния финансов отчет за 2018 година****11. Управление на капитала**

С управлението на капитала дружеството цели да създаде и поддържа възможността, то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвращаемост на инвестираните средства на акционерите, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес.

Ръководството на дружеството наблюдава капиталовата структура на базата на съотношението нетен дълг към собствен капитал. Нетния дълг включва както нетекущите и текущите лихвени заеми, нетекущи и текущи задължения намалени с паричните средства.

| | 2018 BGN`000 | 2017 BGN`000 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Дълг | 331 | 275 |
| Парични средства | 260 | 623 |
| Нетен дълг (р.1-р.2) | 71 | (348) |
| Собствен капитал | 7135 | 6686 |
| Съотношение дълг - капитал | 0.99 | (0,00) |

12. Доход на акция

| Описание на обекта | 2018 BGN`000 | 2017 BGN`000 |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| Финансов резултат | 449 | 947 |
| Среден брой акции | 62692 | 62692 |
| Доход на една акция в лева | 7.16 | 15,10 |

13. Сделки със свързани лица

Свързаните лица на дружеството са:

- дружеството и лице, което притежава повече от 5 на сто от акциите, издадени с право на глас в дружеството;
- лицата, едното от които участва в управлението на другото;
- лицата, в чийто управителен или контролен орган участва едно и също юридическо или физическо лице, включително когато физическото лице представлява друго лице.

Дружеството „Верей Тур“ АД е осъществило сделки със следните свързани лица:

| № | Свързано лице | Вид на свързаност | Описание на сделката | 2018 | 2017 |
|---|------------------|-----------------------------|---------------------------------------|---------|---------|
| | | | | BGN`000 | BGN`000 |
| 1 | „Стройпекс“ ЕООД | Ключов управленски персонал | Вземане по предоставен търговски заем | 270 | 262 |
| | | | Финансов приход | 8 | 8 |
| 2 | ТК „Казанлък“ АД | Ключов управленски персонал | Вземане по предоставен търговски заем | 855 | 853 |
| | | | Финансов приход | 29 | 24 |
| 3 | „ЕВРОБУЛ“ ЕАД | Ключов управленски персонал | Вземане по предоставен търговски заем | 2552 | 1534 |
| | | | Финансов приход | 18 | 18 |

Сделките със свързаните лица са осъществени при пазарни условия приложими и за сделките с несвързани лица.

Веря Тур АД

Приложение към годишния финансов отчет за 2018 година

14. Условни активи и пасиви

Дружеството няма условни активи и пасиви.

15. Възнаграждения на ключовия управленски персонал

Начислените брутни възнаграждения на ръководството на дружеството през 2018 и 2017г. възлизат съответно на 24 хил. лева и представляват краткосрочни доходи на персонала. Не са предвидени доходи след приключване на работните отношения с дружеството.

16. Събития след датата на баланса

След датата на съставяне на Финансовия отчет и до датата на приемането му от Ръководството не са настъпили коригиращи или значителни некоригиращи събития.

17. Равнение на текущия резултат за 2017 - последната година от прилагането на МСС

| Приходи и разходи | По реда на МСС | Корекции | По реда на НСС |
|---|----------------|--------------|----------------|
| 1. Приходи | | | |
| Приходи от оперативна дейност, в т.ч.: | 2352 | 28 | 2380 |
| • Стоки | | | 28 |
| • Услуги | | | 2352 |
| Други доходи от дейността, нетно | 177 | (177) | |
| Други приходи | | 174 | 174 |
| Общо приходи | 2529 | 25 | 2554 |
| 3. Разходи | | | |
| Разходи за материали | (505) | | (505) |
| Разходи за външни услуги | (278) | | (278) |
| Разходи за персонала | (467) | | (467) |
| Разходи за амортизации | (250) | | (250) |
| Други разходи, в т.ч.: | (17) | (25) | (42) |
| Балансова стойност на продадените стоки | | | (25) |
| Общо разходи | 1517 | (25) | 1542 |
| 4. Оперативна печалба | 1012 | | 1012 |
| 5. Финансови приходи | 50 | | 50 |
| 6. Финансови разходи | (9) | | (9) |
| 7. Печалба преди данъчно облагане/ счетоводна печалба | 1053 | | 1053 |
| 8. Разход за данък върху печалбата | (106) | | (106) |
| 9. Нетна печалба за година | 947 | | 947 |
| 10. Общ всеобхватен доход за годината | 947 | | |
| 11. Печалба | | | 947 |

20.03.2019г.
Стара Загора



Съставител:
Гергана Георгиева/

Изпълнителен директор:
/Миглен Гюров/