

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

съкратена форма за малки предприятия по чл.29, ал.6 от Зсч.

на **ПЕТРОЛИС ООД** ЕИК 102253117
към **31.12.2020 г.**

в сила от 01.01.2016

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но не внесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
II. Дълготрайни материални активи	208	220	III. Резерв от последващи оценки		
III. Дългосрочни финансови активи			IV. Резерви		
IV. Отсрочени данъци			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:	448	469
Общо за раздел Б:	208	220	VI. Текуща печалба (загуба)	14	19
В. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел А:	467	493
I. Материални запаси			Б. Провизии и сходни задължения		
II. Вземания в т.ч.:	401	473	В. Задължения в т.ч.	163	250
над 1 година			До 1 година		
	252	231		98	171
III. Инвестиции			Над 1 година	65	79
IV. Парични средства:					
	21	49			
Общо за раздел В:	422	523			
Г. Разходи за бъдещи периоди			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	630	743	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	630	743

Дата на съставяне: 12.03.2021 г.

Ръководител: Павел Гочев Иванов

Съставител: Мария Тодорова Тумбева



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

в сила от 01.01.2016 г.

на Петролис ООД

ЕИК 102253117

за 2020 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	1770	2994
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	28	26	а) продукция		
а) суровини и материали	4	3	б) стоки	1737	2991
б) външни услуги	24	23	в) услуги	33	3
3. Разходи за персонала	6	45	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
4. Разходи за амортизация и обезценка	13	16	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
5. Други разходи, в т. ч.:	1699	2878	4. Други приходи, в т. ч.:		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	1746	2965	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	1770	2994
6. Разходи от обезценка на финансови активи			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	9	9	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни)		
			7. Други лихви и финансови преходи		
Общо финансови разходи (6 + 7)	9	9	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
8. Печалба от обичайна дейност	15	20	8. Загуба от обичайна дейност		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	1755	2974	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	1770	2994
9. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	15	20	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
10. Разходи за данъци от печалбата	1	1			
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
12. Печалба (9 - 10 - 11)	14	19	10. Загуба (9 + ред 10и11 от р-л А)		
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)	1770	2994	Всичко (Общо приходи + 10)	1770	2994

Дата на съставяне: 12.03.2021 г. Съставител: Мария Т. Тумбева..... Ръководител: Павел Г. Иванов.....



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ за 2020 г.
На „ПЕТРОЛИС“ ООД
Гр. Бургас, бул. Демокрация №104, вх. В, ет. 1

1. Кратка история на компанията

- Учредяване – 1999 година
- Собственост и капитал – Павел Гочев Иванов – 49 дяла, Йорданка Станчева Стоянова – 25,5 дяла, Филка Стоянова Стоянова-Иванова – 25,5 дяла от капитала.
- Основен предмет на дейността – търговия на едро и дребно с горива и масла
- Основни структурни звена – бензиностанция в гр. Бургас, ул. Кооператор

2. Счетоводна политика

2.1. Основа за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на НСФОМСП. Финансовият отчет представя вярно и честно финансовото състояние, финансовия резултат и паричните потоци на дружеството. Отчетът е съставен в хиляди левове.

2.2 Принципи при изготвяне на счетоводния отчет

Приложеният годишен счетоводен отчет е изготвен във всички аспекти на същественост, съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева, в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство.

Основни счетоводни принципи при изготвяне на счетоводния отчет са принцип на историческата цена, действащо предприятие, текущо начисляване, предпазливост, съпоставимост, предимство на съдържанието пред формата и др.

Счетоводната политика, която фирмата следва по отношение на отчетните обекти, съществени за дейността ѝ и нейното финансово състояние, се прилага последователно и през настоящия отчетен период.

2.3. Дълготрайни активи

В дружеството е приета стойност на значимост за заприхождаване на активите като дълготрайни материални и дълготрайни нематериални, равна на данъчно определените граници – 700 лева.

2.4. Нематериални активи

Стойностният праг на същественост на нематериалните дълготрайни активи в дружеството е равен на данъчно определените граници – 700 лева.

2.5. Оценка на счетоводния баланс

2.5.1. **Дълготрайна активи** - Дълготрайните активи се оценяват по цена на придобиване, включваща покупна цена и преки разходи като транспорт, инсталация, монтаж. Метод на амортизация - дружеството прилага линеен метод на амортизация, няма промяна спрямо предходния период. Дълготрайни активи, които не се използват и които са изцяло изхабени, но се използват в дружеството - по преценка за всеки актив; не се изписват от инвентарния опис. През 2020 г. дружеството не е закупило ЕСФП и въвело в експлоатация дълготрайни активи.

2.5.2. **Нематериални активи** – През 2020 г. дружеството не е закупило ДНА. Нематериалните активи се амортизират по линеен метод.

2.5.3. **Материални запаси** - Цената на придобиване се формира от покупната цена и разходите по доставката. Към 31.12.2020 г. в дружеството няма налични материални запаси.

- Оценка на материалните запаси при потребление - средно претеглена цена.
- Не е извършена преоценка по ЗС, поради липса на необходимост.

2.5.4. **Парични средства, вземания и задължения** - Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

- Вземанията от клиенти към 31.12.2020 г. са за 392 хил.лв. – от тях 243 хил. лв. дължими над една година;
- Присъдените вземания към 31.12.2020 г. са за 9 хил.лв.
- Задълженията към доставчиците възлизат на 8 хил. лв.
- Задължения по отпуснат банков заем - 149 хил.лв.
- Други задължения /в т. ч. данъчни и осигурителни/ -6 хил. лв.

2.6. Признаване на стопанските приходи и разходи

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 изискванията за причинната и следствената връзка между тях.

2.6.1. **Приходи** - оповестяване на структурата на приходите от основната дейност (по сума и в процент от общите приходи от дейността), съгласно СС 18 (Приходи)

- Приходи от продажби на горива - 1737 хил.лв.
- Приходи от наеми – 33 хил. лв.

Фирмата не притежава собствени автоцистерни, а ползва нает транспорт.

2.6.2 **Разходи** - разходите за дейността, се признават в съответствие с принципите текущо начисляване и съпоставимост.

- Разходи за дейността – разходите се приспадат съобразно дейността за която са възникнали, съответно от Приходи от продажба на едро и Приходи от продажба на дребно.
- Разходи за материали - 4 хил.лв.
- Разходите за услуги са за комуникационни услуги, данъци, нает транспорт, външни услуги - 24 хил.лв,
- Разходите за трудови възнаграждения и осигуровки са 6 хил. лв.
- Разходите за амортизации са 13 хил.лв. Метода на амортизация е системно-линейния и размера им е според данъчно признатия.
- Управляващия съдружник се осигурява самостоятелно и за своя сметка.
- Средносписъчният брой на персонала през отчетния период е 1 човек.

2.7. **Данъчно облагане** - Данъчното облагане се извършва съгласно ЗКПО.

Начина на изчисление на данъчната основа - счетоводна печалба, преобразувана съгласно ЗКПО за данъчни цели.

3. **Капитал и резерви** - В началото на периода в дружеството има 468 хил.лв печалба от минали периоди. Разпределени са дивиденди в полза на съдружниците в размер на 40 хил.лв. За настоящия период счетоводната печалба е 14 хил. лв.

Съгласно регистрацията капитала на дружеството е в размер на 5 100 лв. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност.

4. Сделки със свързани лица - Към 31.12.2020 г. няма сделки със свързани лица .

5. Задбалансови активи, условни вземания и задължения - Дружеството е представило обезпечение по повод отпускане на банков кредит и банкова гаранция в полза на НАП Бургас, съгласно изискването на ЗДДС за търговците на горива.

6. Събития настъпили след датата, към която е изготвен баланса. Не са настъпили съществени събития след датата на изготвяне на баланса.

Съставител:



Управител:

