ПЕТРО-ХОЛИДЕЙ" ЕООД - РАЗГРАД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2018 г.

ДАННИ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„ПЕТРО-ХОЛИДЕЙ" ЕООД град Разград е регистрирана в електронния Търговския регистър на Агенция по вписванията през 2008 година с ЕИК по БУЛСТАТ 116530243 Ф.д. № 447/2001год. Дружеството е регистрирано по Закона за ДДС.

Седалището и адресът на управление са в град Разград ул. „13-ти март" № 9 А; телефон: 084/l66136̣0.

Едноличен собственик на капитала на дружеството в размер на 5000.00 лева /Пет хиляди лева/ е Юлиян Матев Неделчев.

Основната дейност на фирмата е: Търговско посредничество с разнообразни стоки – продажби в ОМВ бензиностанция в гр.Разград по договор.

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Съгласно действащото счетоводно законодателство в България „ПЕТРО-ХОЛИДЕЙ" ЕООД прилага Национални счетоводни стандарти с цел вярно представяне на имущественото и финансово състояние. Настоящия финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на българското счетоводно законодателство. Той включва: Счетоводен баланс, Отчет за приходите и разходите, Отчет за паричните потоци по прекия метод, Отчет за собствения капитал и Приложения. Дружеството продължава същата счетоводна политика, както и при изготвянето на финансовите отчети за предходните години.

При организиране на счетоводното отчитане на стопанските операции, дружеството е спазвало основните принципи, чл. 4 от Закона за счетоводството и изискванията, определени Националните счетоводни стандарти, в Индивидуалния сметкоплан и индивидуалната Счетоводна политика на предприятието. За осъществяване на счетоводната дейност е изграден Индивидуален сметкоплан. Счетоводството се извършва на основата на документална обоснованост на стопанските операции и факти, при спазване принципите на предпазливост, съпоставимост между приходи и разходи. Окончателното приключване на счетоводните сметки се извършва само в края на финансовата година, която съвпада с календарната, съгласно изискванията на глава пета Годишни финансови отчети от ЗС. Годишните финансови отчети се съставят след изготвяне на Годишната данъчна декларация и начисляване на дължимите данъци за отчетния период. Тогава се установява и окончателният финансов резултат на дружеството.

Счетоводното отчитане се извършва чрез използване на специализиран счетоводен програмен продукт Микроинвест – Делта Про.

БЕЛЕЖКИ ПО БАЛАНСА

Пояснително сведение 1

Дълготрайните материални активи следва да отговарят на критериите за ДМА. Те първоначално се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи, направени за привеждане на актива в годно за ползване (работно) състояние в съответствие с неговото предназначение. Дружеството е определило праг на същественост в размер на 700,00 лева.

След първоначалното признаване, всеки дълготраен материален актив, придобит от предприятието се оценява чрез прилагане на препоръчителен подход, регламентиран в НСС 16, т. е. по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценяване. Към датата на изготвяне на отчета дружеството не е установило индикации за обезценяване на ДМА и такава не е правена.

Дружеството е приело да амортизира дълготрайните материални и не материални активи по линейният метод. При линейния метод амортизацията се разпределя пропорционално на периодите който обхваща предполагаемия срок на годност на амортизируемия актив.

Общата остатъчна стойност на ДМА в размер на 284 хиляди лева /Двеста Осемдесет и четири хил. лева/ към 31.12.2018 година се разпределя както следва:

- земи 212 хиляди лева /Двеста и дванадесет хиляди лева/
- други 3 хиляди лева / Три хиляди лева/
- сгради 69 хиляди лева /Шестдесет и девет хиляди лева/

Пояснително сведение 2

Материални запаси към 31.12.2018 година няма.

Пояснителни сведения 3

В статията Вземания са посочени:
- вземанията ни от клиенти – 7/ Седем/ хиляди лева;

Вземанията са отразени по номиналната стойност на възникване.

Пояснителни сведения 4

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

Към 31.12.2018 г. наличните парични средства на дружеството са 39 хиляди лева /Тридесет и девет хиляди лева/.

Пояснителни сведения 5

Собственият капитал на фирмата към 31.12.2018 година на стойност 101 хил. лева /Сто и една / хиляди лева включва:

- записан капитал 5 хиляди лева /Пет хиляди лева/
- не разпределена печалба от минали години 153 /Сто петдесет и три хиляди лева
- непокрити загуби от минали години 73 /Седемдесет и три/ хиляди лева
- печалбата от текущата година 16 /Шестнадесет / хиляди лева.

Пояснителни сведения 5

Общата стойност на задължението на дружеството към 31.12.2018 година е 229 /Двеста двадесет и девет/ хиляди лева.

БЕЛЕЖКИ ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Пояснителни сведения 7

Общия размер на приходите за 2018 година в размер на 267 /Двеста шестдесет и седем/ хиляди лева включва: нетни приходи от услуги – 228 /Двеста двадесет и осем/ хиляди лева и други приходи - 39 /Тридесет и девет/ хил.лева.

Пояснителни сведения 8

Разходите се отчетат като разходи за дейността по икономически елементи и включват:

- Материали – консумативи за офис техника, ел. енергия, вода, канцеларски материали и др. на стойност 10 /Десет/ хиляди лева
- Външни услуги – наеми, застраховки, данъци и такси ЗМДТ, технически услуги, свързани с поддръжка на техниката и оборудването, такси на държавни институции и др. на стойност - 5 /Пет/ хиляди лева. - Амортизации – начислените амортизации на наличните ДМА през 2018 г. – 7 хиляди лева /Седем хиляди лева/.
- Възнаграждения и осигуровки - начислени през годината за персонала на „ПЕТРО-ХОЛИДЕЙ" ЕООД. са 181 хиляди лева /Сто осемдесет и една хиляди лева/

- Разходи за лихви и други финансови разходи – 12 хиляди лева /Дванадесет хиляди лева/.
- Други разходи – 34 /Тридесет и четири лева

При отчитането на разходите е приложен принципа на начисляването, който изисква същите да се начисляват за периода, за който се отнасят, независимо от момента на тяхното плащане.

Разходи за лихви се отчитат на принципа на начислението.

Брутният финансов резултат на дружеството за 2018 година е печалба 18 /Осемнадесет/ хиляди лева , а нетната печалба – 16 /Шестнадесет хиляди лева/.

Финансовия отчет на дружеството към 31.12.2018 год. е изготвен на принципа на действащо предприятие.

СЪСТАВИТЕЛ: /И.Лалева/

„ПЕТРО-ХОЛИДЕЙ" ЕООД Разград

УПРАВИТЕЛ: /Ю. Неделчев/

16.03.2019 год.
Гр. Разград

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

„ПЕТРО-ХОЛИДЕЙ" ЕООД Разград

БАЛАНС

"ПЕТРО-ХОЛИДЕЙ" ЕООД **към 31.12.2018 г.** **ЕИК: 116530243**

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
Общо за група I :			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		281	319
--- земи		212	212
--- сгради		69	107
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА		3	5
Общо за група II :		284	324
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		284	324
II. ВЗЕМАНИЯ			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		7	9
Общо по група II :		7	9
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1. Парични средства в брой		24	5
2. Разплащателни сметки		15	6
Общо по група IV :		39	11
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		46	20
СУМА НА АКТИВА (раздели)		330	344

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
--- Неразпределена печалба		153	140
--- Непокрита загуба		(73)	(73)
Общо за група V :		80	67
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		16	13
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		101	85
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
2. Задължения към доставчици, в т.ч. :			
до 1 година			
над 1 година			
3. Други задължения, в т.ч. :		229	259
до 1 година		19	11
над 1 година		210	248
--- към персонала, в т.ч. :		9	
до 1 година		9	
--- осигурителни задължения, в т.ч. :		2	2
до 1 година		2	2
--- данъчни задължения, в т.ч. :		8	9
до 1 година		8	9
ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :		229	259
до 1 година		19	11
над 1 година		210	248
СУМА НА ПАСИВА (раздели)		330	344

Съставител : _____

Ръководител : _____

Дата : 14.03..2019год.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"ПЕТРО-ХОЛИДЕЙ" ЕООД гр. РАЗГРАД

за 2018 година

Е И К : 116530243

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП			
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		15	20
а) суровини и материали		10	12
б) външни услуги		5	8
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		152	184
а) разходи за възнаграждения		152	155
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		29	29
4. Разходи за амортизация и обезценка		7	10
- разходи за амортизация		7	10
5. Други разходи, в т.ч. :		34	1
а) балансова ст-ст на продадени активи		34	1
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		237	215
6. Разходи за лихви и други фин.разходи		12	12
в) разходи за лихви и др.фин.разходи		12	12
7. Печалба от обичайната дейност		18	14
Общо Разходи		249	227
8. Счетоводна Печалба		18	14
9. Разходи за данъци от печалбата		2	1
10. Печалба *(балансова)*		16	13
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ)		267	241

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		228	241
в) Услуги		228	241
3. Други приходи, в т.ч.:		39	
- приходи от финансирания		39	
ОБЩО приходи от оперативна дейност		267	241
Общо Приходи		267	241
ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ)		267	241

Съставител :

Ръководител :

Дата 14.03.2019 год.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ПЕТРО-ХОЛИДЕЙ" ЕООД

към 31.12.2018 година

Е И К :116530243

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
		неразпр. печалба	Непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2		3	4
Салдо в началото на отчетния период	5	140	(73)	13	85
1. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки	5	140	(73)	13	85
2. Финансов резултат за текущия период				16	16
3. Разпределение на печалбата, в т.ч. :		13		(13)	
4. Други изменения в собствения капитал					
Салдо към края на отчетния период	5	153	(73)	16	101
Собствен капитал към края на отчетния период	5	153	(73)	16	101

Съставител:

Ръководител:

Дата: 14.03.2019 год.

„ПЕТРО-ХОЛИДЕЙ" ЕООД

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

01. 01 . 2018 - 31 . 12 . 2018 год.

Е И К : 116530243

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	287	15	272	282	19	263
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		143	(143)	1	156	(155)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		7	(7)		1	(1)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	(1)		1	(1)
Други парични потоци от основната дейност	4	80	(76)	6	79	(73)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	291	246	45	289	256	33
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците		17	(17)		27	(27)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		17	(17)		27	(27)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	291	263	28	289	283	6
Д. Парични средства в началото на периода			11			5
Е. Парични средства в края на периода			39			11

Съставител: _____ Ръководител: _____

Дата: 14.03.2019 год.

„ПЕТРО-ХОЛИДЕЙ" ЕООД

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

„ПЕТРО-ХОЛИДЕЙ" ЕООД