# БАЛАНС

на "ЧИЛ КОМЕРС" ООД към 31.12.2020г.

| АКТИВ | Сума (хил.лв) | |
|---|---|---|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | текуща година | предходна година |
| А. Записан, но невнесен капитал | | |
| Б. Нетекущи (дълготрайни) активи | | |
| I. Нематериални активи | | |
| 1.Продукти от развойна дейност | | |
| 2.Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др.подобни | | 1 |
| 3.Търговска репутация | | |
| 4.Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане | | |
| **Общо за група I.** | - | 1 |
| II. Дълготрайни материални активи | | |
| 1.Земи и сгради в т.ч.: | - | - |
| - земи | | |
| - сгради | | |
| 2.Машини, производствено оборудване и апаратура | 18 | 8 |
| 3.Съоръжения и други | 23 | 27 |
| 4.Предоставени аванси и дълготрани материални активи в процес на изграждане | | |
| **Общо за група II:** | **41** | **35** |
| III. Дългосрочни финансови активи | | |
| 1.Акции и дялове в предприятия от група | | |
| 2.Предоставени заеми на предприятия от група | | |
| 3.Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия | | |
| 4.Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия | | |
| 5.Дългосрочни инвестиции | | |
| 6.Други заеми | | |
| 7.Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв | x | x |
| **Общо за група III:** | - | - |
| IV. Отсрочени данъци | | |
| **Общо за раздел Б:** | **41** | **36** |
| **В. Текущи (краткотрайни) активи** | | |

| ПАСИВ | Сума (хил.лв) | |
|---|---|---|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | текуща година | предходна година |
| **А. Собствен капитал** | | |
| I. Записан капитал | 5 | 5 |
| II. Премии от емисии | | |
| III. Резерв от последващи оценки | | |
| IV. Резерви | - | - |
| 1.Законови резерви | | |
| 2.Резерв, свързан с изкупени собствени акции | | |
| 3.Резерв съгласно учредителен акт | | |
| 4.Други резерви | | |
| **Общо за група IV:** | - | - |
| V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.: | ( 34) | 71 |
| - неразпределена печалба | 30 | 135 |
| - непокрита загуба | ( 64) | ( 64) |
| **Общо за група V:** | **( 34)** | **71** |
| VI. Текуща печалба (загуба) | 267 | 175 |
| **Общо за раздел А:** | **238** | **251** |
| **Б. Провизии и сходни задължения** | | |
| 1.Провизии за пенсии и други подобни задължения | | |
| 2.Провизии за данъци, в т.ч.: - отсрочени данъци | | |
| 3.Други провизии и сходни задължения | | |
| **Общо раздел Б:** | - | - |
| **В. Задължения** | | |
| 1.Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.: до 1 година над 1 година | - | - |
| 2.Задължения към финансови предприятия, в т.ч.: до 1 година над 1 година | - | - |
| 3.Получени аванси, в т.ч.: до 1 година | 1,502 1,502 | 1,158 1,158 |

Баланс

| АКТИВ | Сума (хил.лв) | |
|---|---|---|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | текуща година | предходна година |
| I. Материални запаси | | |
| 1.Суровини и материали | 99 | 86 |
| 2.Незавършено производство | 1,215 | 1,018 |
| 3.Продукция и стоки, в т.ч.: | 1 | 1 |
| - продукция | | |
| - стоки | 1 | 1 |
| 4.Предоставени аванси | | |
| **Общо за група I:** | **1,315** | **1,105** |
| II. Вземания | | |
| 1.Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.: | 243 | 87 |
| над 1 година | | |
| 2.Вземания от предприятия от група, в т.ч.: | | |
| над 1 година | | |
| 3.Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | | |
| над 1 година | | |
| 4.Други вземания, в т.ч.: | 29 | 36 |
| над 1 година | | |
| **Общо за група II:** | **272** | **123** |
| III. Инвестиции | | |
| 1.Акции и дялове в предприятия от група | | |
| 2.Изкупени собствени акции | | |
| номинална стойност .....хил.лв | | |
| 3.Други инвестиции | | |
| **Общо за група III:** | - | - |
| IV. Парични средства, в т.ч. | 191 | 187 |
| - в брой | 59 | 57 |
| - в безсрочни сметки (депозити) | 132 | 130 |
| **Общо за група IV:** | **191** | **187** |
| **Общо за раздел В:** | **1,778** | **1,415** |
| Г. **Разходи за бъдещи периоди** | **2** | **2** |
| **СУМА НА АКТИВА (А + Б+ В + Г)** | 1,821 | 1,453 |

| ПАСИВ | Сума (хил.лв) | |
|---|---|---|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | текуща година | предходна година |
| над 1 година | | |
| 4.Задължения към доставчици, в т.ч.: | 12 | 15 |
| до 1 година | 12 | 15 |
| над 1 година | | |
| 5.Задължения по полици, в т.ч.: | - | - |
| до 1 година | | |
| над 1 година | | |
| 6.Задължения към предприятия от група, в т.ч.: | - | - |
| до 1 година | | |
| над 1 година | | |
| 7.Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | - | - |
| до 1 година | | |
| над 1 година | | |
| 8.Други задължения, в т.ч.: | 69 | 29 |
| до 1 година | 69 | 29 |
| над 1 година | | |
| - към персонала, в т.ч.: | 10 | 10 |
| до 1 година | 10 | 10 |
| над 1 година | | |
| - осигурителни задължения, в т.ч.: | 5 | 5 |
| до 1 година | 5 | 5 |
| над 1 година | | |
| - данъчни задължения, в т.ч.: | 46 | 6 |
| до 1 година | 46 | 6 |
| над 1 година | | |
| Общо за раздел В, в т.ч.: | 1,583 | 1,202 |
| до 1 година | 1,583 | 1,202 |
| над 1 година | - | - |
| Г. **Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:** | - | - |
| - финансирания | | |
| - приходи за бъдещи периоди | | |
| **СУМА НА ПАСИВА (А + Б+ В + Г)** | 1,821 | 1,453 |

Дата на съставяне: 16.06.2021

Съставител:.....
(СИД ДП ЕООД-Руска Тайдарова)

Ръководител:.....
(Георги Баев)

ОПР

# ОТЧЕТ

за приходите и разходите
на "ЧИЛ КОМЕРС" ООД за 2020г.

| НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ | Сума *(хил.лв.)* | |
|---|---|---|
| | текуща година | предходна година |
| а | 1 | 2 |
| **А. РАЗХОДИ** | | |
| 1. Намаление на запасите от продукция и незавършено проиводство | | 283 |
| 2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.: | 1,279 | 1,550 |
| а) суровини и материали | 1,204 | 1,480 |
| б) външни услуги | 75 | 70 |
| 3. Разходи за персонала, в т.ч.: | 189 | 183 |
| а) разходи за възнаграждения | 157 | 152 |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч.: | 32 | 31 |
| - осигуровки, свързани с пенсии | 24 | 23 |
| 4. Разходи за амортизации и обезценка в т.ч.: | 17 | 17 |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | 17 | 17 |
| - разходи за амортизации | 17 | 17 |
| - разходи от обезценка | | |
| б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи | | |
| 5. Други разходи в т.ч.: | 63 | 99 |
| а) балансова стойност на продадени активи | 10 | 16 |
| б) провизии | | |
| **Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)** | 1,548 | 2,132 |
| 6. Разходи от обезценка на финансови активи включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.: | 1 | 1 |
| - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | 1 | 1 |
| 7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.: | 2 | 3 |
| а) разходи, свързани с предпр-тия от група | | |
| б) отрицателни разлики от операции с финансови активи | | |
| **Общо финансови разходи (6 +7)** | 3 | 4 |

| НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ | Сума *(хил.лв.)* | |
|---|---|---|
| | текуща година | предходна година |
| а | 1 | 2 |
| **Б. ПРИХОДИ** | | |
| 1. Нетни приходи от продажби в т.ч. | 1,651 | 2,317 |
| а) продукция | | |
| б) стоки | 14 | 13 |
| в) услуги | 1,637 | 2,304 |
| 2. Увеличение на запасите от продукция и назавършено производство | 197 | |
| 3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин | | |
| 4. Други приходи, в т.ч.: | | 13 |
| - приходи от финансирания | | |
| **Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)** | **1,848** | **2,330** |
| 5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, т.ч.: | | |
| - приходи от участия в предприятия от група | | |
| 6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.: | | |
| - приходи от предприятия от група | | |
| 7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.: | | |
| а) приходи от предприятия от група | | |
| б) положителни разлики от операции с финансови активи | | |
| в) положителни разлики от промяна на валутни курсове | | |
| **Общо финансови приходи ( 5 + 6 + 7)** | - | - |

ОПР

| НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ | Сума *(хил.лв.)* | |
|---|---|---|
| | текуща година | предходна година |
| а | 1 | 2 |
| 8. Печалба от обичайна дейност | 297 | 194 |
| Общо разходи(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 ) | 1,551 | 2,136 |
| 9. Счетоводна печалба общо проходи - общо разходи) | 297 | 194 |
| 10. Разходи за данъци от печалбата | 30 | 19 |
| 11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък | | |
| 12. Печалба (9 - 10 - 11) | 267 | 175 |
| В С И Ч К О : ( Общо разходи +10 + 11 + 12) | 1,848 | 2,330 |

| НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ | Сума *(хил.лв.)* | |
|---|---|---|
| | текуща година | предходна година |
| а | 1 | 2 |
| 8. Загуба от обичайната дейност | - | - |
| Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 ) | 1,848 | 2,330 |
| 9. Счетоводна загуба ( общо приходи - общо разходи) | - | - |
| 10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А) | - | - |
| В С И Ч К О : ( Общо приходи +10) | 1,848 | 2,330 |

Дата на съставяне: 16.06.2021

Съставител:.....
(СИД ДП ЕООД-Руска Гайдарова)

Ръководител:.....
(Георги Баев)

# П Р И Л О Ж Е Н И Е

съгласно чл.29, ал.1 от ЗСч и т.24.1 от СС1 на "ЧИЛ КОМЕРС" ООД
ЕИК по Булстат 148082517
Адрес на управление: гр.Варна, ж.к. „Вл.Варненчик" бл.20, вх.13, ет.7, ап.19

Основната дейност на "Чил Комерс" ООД е изграждане на водопроводни, канализационни, отоплителни и климатични инсталации. Дружеството е развивало дейност през 2020г. и е отчитало дейността си, спазвайки принципа за действащо предприятие.

В дружеството се прилага двустранно счетоводно записване, което осигурява синхронно хронологично и систематично счетоводно записване. Изграденият индивидуален сметкоплан е съобразен с особеностите на неговата дейност. Предприятието изготвя финансовите си отчети в хиляди български лева, съгласно изискванията на СС1. Стриктно се прилагат принципите на Закона за счетоводството, Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия и другите законови и подзаконови актове, касаещи счетоводния процес.

Вътрешните нормативни актове се определят със заповеди на ръководителя на предприятието.

Във връзка с прилагане на СС 16 Дълготрайни материални активи и СС 38 Нематериални дълготрайни активи, при придобиване активите се оценяват по историческа стойност и се определят като дълготрайни съгласно изискванията на стандартите – установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от предприятието, които се използват за доставка и продажба на активи и услуги и се очаква да бъдат използвани повече от един отчетен период. В баланса активите се представят по историчестата си стойност, намалена с начислените амортизации. Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират, като се прилага линейния метод на амортизация и са приети следните на ползване на активите по групи, както следва:

1.Масивни сгради-25 години
2.Съоръжения-25 години
3. Машини, оборудване, апаратура-3 години и 4 месеца
4.Автомобили (различни от стоки)-4 години
5.Компютри, софтуер и уеб приложения-2 години
6.Всички останали амортизируеми активи-6 години и 8 месеца.

При отчитане на дълготрайните активи са спазвани изискванията на СС 4 Отчитане на амортизациите, СС 16 Дълготрайни материални активи и СС 38 Нематериални активи.

Дружеството е избрало праг за същественост при определяне на дълготрайните активи – 700.00 лева. През 2020г. не е извършвана преоценка и обезценка на активите на дружеството.

Стоково-материалните запаси се отчитат по цена на придобиване, в която, съгласно изискванията на СС 2, са включени покупната цена и разходите за доставка на запасите, невъзстановимите данъци, мита и митнически сборове, разходите за тяхното съхранение се отчитат като текущ разход. Стоково материалните запаси се изписват по метода средно-претеглена стойност.

Паричните средства във валута и разчетите с контрагенти във валута се преоценяват в кря на всяко тримесечие по курса на БНБ за съответния ден и съгласно изискванията на СС 21 Ефекти от промени във валутните курсове.

Приходите на дружеството се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността върху стоките преминат в купувача. Предплатените авансови продажби се отчитат като авансово получени суми, отразени в баланса като текущи задължения към клиенти и се признават за приход след като бъде окончателно предадена на клиента.

Разходите на дружеството се признават на база принципа за текущо начисляване и съпоставимост на приходите и разходите.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който се реализират приходите, свързани с тях.

При изготвяне на Годишния финансов отчет е спазен принципа за вярно и честно представяне на счетоводната информация. ГФО е изготвен в хиляди лева. Настоящото приложение се изготвя в съответствие и изискванията на СС1, за по-конкретно отразяване на представената информация в Счетоводния баланс, в Отчета за приходите и разходите, Отчета за собствения капитал и Отчета за паричния поток.

Дата на съставяне:
16.06.2021

Управител:
/Георги Баев/

Съставител:
/СИД ДП ЕООД-Руска Байдарова/