СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

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

на Петролис ООД ЕИК 102253117
към 31.12.2016 г.

в сила от

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	5	5
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
II. Дълготрайни материални активи	269	243	**III. Резерв от последващи оценки**		
III. Дългосрочни финансови активи			**IV. Резерви**		
IV. Отсрочени данъци			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**	629	622
Общо за раздел Б:	**269**	**243**	**VI. Текуща печалба (загуба)**	3	7
В. Текущи (краткотрайни) активи			**Общо за раздел А:**	**637**	**634**
I. Материални запаси	25	22	**Б. Провизии и сходни задължения**		
II. Вземания в т.ч.:	447	468	**В. Задължения в т.ч.**	333	329
над 1 година	220	197	До 1 година	205	329
III. Инвестиции			Над 1 година	128	
IV. Парични средства:	**229**	**230**			
Общо за раздел В:	**701**	**720**			
Г. Разходи за бъдещи периоди			**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди**		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**970**	**963**	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**970**	**963**

Дата на съставяне:22.2.2017 г.

Ръководител: Павел Иванов

Съставител: Мария Тумбева

ПЕТРОЛИС БУРГАС ООД

Приложение №2 към СС 1

в сила от 01.01.2016 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на Петролис ООД ЕИК 102253117

за 2016 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.:	2965	3664
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	20	26	а) продукция		
а) суровини и материали	5	6	б) стоки	2965	3664
б) външни услуги	15	20	в) услуги		
3. Разходи за персонала	52	47	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
4. Разходи за амортизация и обезценка	15	5	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
5. Други разходи	2863	3569	4. Други приходи	3	2
а) балансова стойност на продадените активи	2861	3535			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	2950	3647	**Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)**	**2968**	**3666**
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	14	11	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни)		
			7. Други лихви и финансови преходи		
Общо финансови разходи (6 + 7)	14	11	**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**		
8. Печалба от обичайна дейност	4	8	8. Загуба от обичайна дейност		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	**2964**	**3658**	**Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7)**	**2968**	**3666**
9. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**4**	**8**	**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)	**3**	**7**	**10. Загуба (9 + ред 10и11 от р-л А)**		
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)	**2968**	**3666**	**Всичко (Общо приходи + 10)**	**2968**	**3666**

Дата на съставяне:22.02.2017 г. Съставител: ..... Ръководител: .....

/М. Тумбева/ /П. Иванов/

"ПЕТРОЛИС" БУРГАС ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ за 2016 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 й и нейното финансово състояние, се прилага последователно и през настоящия отчетен период .

2.3.Дълготрайни активи

В дружеството е приета стойност на значимост за заприходаване 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.

2.5.0ценка 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. Последващо оценяване се извършва по цена на придобиване намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка.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..

2.5.2. **Нематериални активи** – През 2016 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 31.12.2016 г, на склад в дружеството има ГСМ за 22 хил. лв.

- 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 31.12.2016 г. са за 401 хил.лв. – от тях 175 хил. лв. дължими над една година;
- Присъдените вземания към 31.12.201 г. са за 33 хил.лв.
- Задълженията към доставчиците възлизат на 101 хил. лв.
- Задължения по отпуснат банков заем - 227 хил.лв.
- Други задължения /в т. ч. данъчни и осигурителни/ -5 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 и масла - 2965 х.лв.
- Приходи от продажба на ДМА -3 х. лв

Фирмата не притежава собствени автоцистерни ,а ползва нает транспорт .

2. 6. 2 Разходи - разходите за дейността, се признават в съответсвие 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 - 5 хил.лв.
- Разходите за услуги са за комуникационни услуги , данъци, нает транспорт и ДМА, външни услуги - 15 хил.лв,
- Разходите за трудови възнаграждения и осигуровки са 41 хил. лв.
- Разходите за амортизации са 15 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 5 човека.

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 дружеството има 629 хил.лв печалба от минали периоди. За настоящия период счетоводната печалба / преди облагането с данъци / е 4 хил .лв.След облагане със ставката на данък печалба за 2016 г. - 10%, дължимият данък за 2016 е 358 лв.

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

4. Сделки със свързани лица - Към 31.12.2016 г.няма сделки със свързани лица .

5. **Задбалансови активи, условни вземалия и задължения** - Дружеството е представило обезпечение по повод отпускане на банков кредит.

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

Съставител:
/Мария Тумбева/

Управител:
/Павел Иванов/

ПЕТРОЛИС БУРГАС ООД