Приложение № 2
към СС1
БУЛСТАТ: 113574683

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ПАЛАТИН ЕООД
към 31.12.2023г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	322	284	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**7213**	**6 614**
а) суровини и материали	36	20	а) стоки	7104	6 504
б) външни услуги	286	264	б) услуги	109	110
2. Разходи за персонала, в т.ч.	184	168	2. Други приходи, в т.ч.:	1	151
а) разходи за възнаграждения	154	141	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2)**	**7214**	**6 765**
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	30	27	3. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	8	5
3.Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	140	94	а) приходи от лихви	1	3
а)разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	140	**94**	**Общо финансови приходи 3)**	**8**	**5**
- разходи за амортизация	140	94	**Общо приходи (1+2+3)**	**7222**	**6 770**
4. Други разходи, в т.ч.:	6318	6 064			
а)балансова стойност на продадени активи	6310	6 059			
б)други	8	6			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	**6964**	**6 610**			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	27	22			
а)лихви	8	1			
Общо финансови разходи (5)	**27**	**22**			
6.Печалба от обичайна дейност	**231**	**138**			
Общо разходи (1+2+3+4+5)	**6991**	**6 632**			
7.Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**231**	**138**			
8. Разходи за данъци от печалбата	23	14			
9. Печалба (7-8)	**208**	**124**			
ВСИЧКО (Общо разходи+8+9)	**7222**	**6 770**	**ВСИЧКО (Общо приходи)**	**7222**	**6 770**

Дата: 18.06.2024 г. г.

Съставител:..... /Даниела Крумова Стоилова/

Ръководител:..... /Иван Димитров Анев /

"Дизем Консулт" Перник ЕООД

Приложение № 1
към СС1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ПАЛАТИН ЕООД
към 31.12.2023г.

БУЛСТАТ: 113574683

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
Раздели, групи статии	текуща год.	предх. год.	Раздели, групи статии	текуща год.	предх. год.
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			**А. Собствен капитал**		
I. Дълготрайни материални активи			**I. Записан капитал**	5	5
1. Машини, производствено оборудване и апаратура	1	1	**II. Натрупана печалба (загуба) от минали години,в т.ч.:**	**728**	**605**
2. Съоръжения и други	635	269	- неразпределена печалба	728	696
Общо за група I:	**636**	**270**	- непокрита загуба		(91)
Общо за раздел А:	**636**	**270**	**Общо за група II:**	**728**	**605**
Б. Текущи (краткотрайни) активи			**III. Текуща печалба (загуба)**	208	124
I. Материални запаси			**Общо за раздел А**	**941**	**734**
1. Продукти и стоки, в т.ч. :	**102**	**107**	**Б. Задължения**		
- стоки	102	107	1. Получени аванси, в т.ч.:	-	3
Общо за група I:	**102**	**107**	до 1 година		3
II. Вземания			2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	31	29
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч. :	215	115	до 1 година	31	29
2. Други вземания, свързани лицав т.ч. :	42	42	3. Задължения към свързани лица	47	-
над 1 година	42	42	до 1 година	47	
Общо за група II:	**257**	**157**	4. Други задължения, в т.ч. :	49	22
III. Парични средства, в т.ч. :	**73**	**254**	до 1 година	49	22
- в брой	28	110	над 1 година		-
- в безсрочни сметки (депозити)	45	144	- към персонала, в т.ч.:	10	9
Общо за група IV:	**73**	**254**	до 1 година	10	9
Общо за раздел В:	**432**	**518**	- осигурителни задължения, в т.ч.:	4	4
			до 1 година	4	4
			- данъчни задължения, в т.ч.:	27	9
			до 1 година	27	9
			- други кредитори, в т.ч.:	8	-
			до 1 година	8	
			Общо за раздел Б, в т.ч.:	**127**	**54**
			до 1 година	**127**	**54**
СУМА НА АКТИВА (А+Б)	**1 068**	**788**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б)**	**1 068**	**788**

Дата: 18.06.2024 г. г.

Съставител:.....
/Даниела Крумова Стоилова /

Ръководител:.....
/Иван Димитров Анев /

"Дием Консулт" Перник ЕООД

Приложение №1
към СС7

БУЛСТАТ: 113574683

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на ПАЛАТИН ЕООД

за периода от 01.01.2023г. до 31.12.2023г.

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./			Предходен период /хил. лв./		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	8 552	8 085	467	8 105	7 550	555
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		154	(154)		140	(140)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		11	(11)		18	(18)
7. Плащания при разпределение на печалби			-			-
8. Други парични потоци от основна дейност			-		110	(110)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**8 552**	**8 250**	**302**	**8 105**	**7 818**	**287**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		506	(506)		127	(127)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	**506**	(506)	-	127	(127)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	235	196	39			-
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
5. Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7. Други парични потоци от финансова дейност	3	19	(16)		22	(22)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**238**	**215**	**23**	-	**22**	(22)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	**8 790**	**8 971**	(181)	**8 105**	**7 967**	**138**
Д. Парични средства в началото на периода			**254**			**116**
Е.Парични средства в края на периода			**73**			**254**

Дата: 18.06.2024 г. г.

Съставител:.....
/Даниела Кръстова Стоилова/

„Дием Консулт" Перник ЕООД

Ръководител:.....
/Иван Димитров Анев /

Приложение №4
към СС1

БУЛСТАТ: 113574683

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ПАЛАТИН ЕООД
за периода от 01.01.2023г. до 31.12.2023г.

(хил.лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1.Салдо в началото на отчетния период	5							696	(91)	124	734
2. Промени в счетоводната политика											-
3.Грешки											-
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	-	696	(91)	124	734
5. Изменения за сметка на собствениците,в т.ч.											-
увеличение											-
намаление											-
6. Финансов резултат за текущия период										208	208
7. Разпределения на печалба:											-
в т.ч. за дивиденти											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
увеличение											-
намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал								32	91	(124)	(1)
11.Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	728	-	208	941
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13.Собствен капитал към края на отчетния период (11± 12)	5	-	-	-	-	-	-	728	-	208	941

Дата: 18.06.2024 г. г.

Съставител:.....
/Даниела Крумова Стоилова /

"Дием Консулт" Перник ЕООД

Ръководител:.....
/Иван Димитров Анев /

Приложение № 5 към СС1

БУЛСТАТ: 113574683

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
на ПАЛАТИН ЕООД
към 31.12.2023г.

(в хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ		Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7 14)
		В началото на периода	На постъпилите през периода	На излезлите през	В края на периода (1+2-3)	Увелич-ение	Намал-ение		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увелич ение	Намал ение		
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Нематериални активи**															
1.	Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2.	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				-			-				-			-	-
3.	Търговска репутация				-			-				-			-	-
4.	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
	Обща сума I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	**Дълготрайни материални активи**															
1.	Земи и сгради, в т.в.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	земи				-			-				-			-	-
-	сгради				-			-				-			-	-
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура	5			5			5	4			4			4	1
3.	Съоръжения и други	796	506		1302			1302	527	140		667			667	635
4.	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
	Обща сума II:	801	506	-	1307	-	-	1307	531	140	-	671	-	-	671	636
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				-			-				-			-	-
	Обща сума III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	**Отсрочени данъци**				-			-				-			-	-
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II+ III+ IV)	801	506	-	1307	-	-	1307	531	140	-	671	-	-	671	636

Дата: 18.06.2024 г. г.

Съставител:.....
/Даниела Стоилова/

"Дием Консулт" Перник ЕООД

Ръководител: .....
/Иван Анева/

ПАЛАТИН ЕООД, ЕИК 113574683

ПРИЛОЖЕНИЕ към ГФО за 2023г.

Годишният финансов отчет е изготвен в хиляди лева в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия .

В случаите, в които е променено представянето или класификацията на статиите от ГФО, сравнителната информация е рекласифицирана с цел постигане на съпоставимост с текущия период . Такава рекласификация се налага от по- подробното представяне на статии в баланса и отчета за приходите и разходите. Сравнителната информация по отношение на предходния отчетен период е оповестена за всички представени статии в текущия период.

Годишният финансов отчет на дружеството съдържа:

1. Счетоводен баланс към 31.12.2023г.
2. Отчет за приходите и разходите към 31.12.2023г.
3. Отчет за собствения капитал за 2023г.
4. Отчет за приходите и разходите за 2023г.
5. Справка за нетекущите /дълготрайни/ активи към 31.12.2023г.
6. Приложение към ГФО за 2023г.

Регистрация
Дружеството е регистрирано през 2005г. съгласно Решение на ПОС .

Седалище и адреса на управление на дружеството - с.Кладница , ул.Лондон №49

Собственик на капитала
Иван Димитров Анев
Дружеството се управлява и представлява от едноличния собственик на капитала .

Основен капитал
Дружеството е регистрирано с основен капитал 5 000 лева / внесен изцяло .

Основна дейност извършвана от дружеството – търговия на дребно с автомобилни горива и смазочни материали / КИД 47.30 /.
Дейността се осъществява в обект под наем находящ се в гр. Перник, Скоростен път.
През 2023 г. е извършвана дейност отдаване под наем на собствени транспортни средства /КИД 77.11/ .

Дълготрайни материални активи
През отчетната 2023г. са придобити дълготрайни материални активи с първоначална стойност 506 хил. лв.
Всички изменения настъпили през отчетната година в нетекущите /дълготрайни/ активи е представено чрез изготвяна на справка за натекущите / дълготрайни активи /.
Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е цена на придобиване, включваща покупна цена и преки разходи за въвеждане в експлоатация. През отчетния период е използван линеен метод за амортизация . В Годишния отчет дълготрайните активи са представени по цена на придобиване намалена с начислените амортизации.
Данъчните и счетоводните амортизации са равни .

Текущи краткотрайни активи

Материалните запаси са оценени първоначално по доставна стойност - цена на придобиване на материали и стоки . Използван е метод на среднопрегеглена стойност за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление. В края на отчетния период няма условия за обезценка на същите.

Вземания

Търговски и други вземания се отчитат по тяхната отчетна стойност.

Парични средства

Паричните средства и парични еквиваленти се състоят от парични наличности в каси и парични наличности в банкови сметки. Дружеството извършва разплащания в лева и евро .

Търговски и други задължения

Търговски и други задължения първоначално се отчитат по стойност на възникване.

Задължения към персонала по трудовото и социално законодателство.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.

В дружеството има нает персонал по трудови правоотношения – средно списъчен състав за годината – 13 човека

Разходи

Разходите са отчетени по икономически елементи, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Осчетоводяването им в група 60 е ставало съобразно класификацията им в Закона за счетоводството и счетоводните стандарти.

През отчетната 2023г. са извършени разходи за оперативна дейност в размер на 6 964 хил.лева – разходи за материали , външни услуги , заплати , осигуровки , амортизации , други разходи / в това число балансова стойност на продадени активи /, както и финансови разходи в размер на 27 хил.лв., в това число разходи за лихви /начислени/ - 8 хил.лв.

Приходи

Приходите се признават на база принципа на начисляване до степен, до която икономическите изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат да се оценят надеждно.

Нетните приходи са формирани от продажба на стоки, извършване на услуги /наеми .

Реализирани са нетни приходи от прадажби са в размер на 7 213 хил.лева, и други приходи –1 хил.лв.- компенсации за горива .

Счетоводен резултат и Корпоративен данък

За отчетната 2023 година е реализирана счетоводна печалба в размер на 231 хил.лв.

Корпоративен данък върху печалбата за годината включва текущ данък. Съгласно българското законодателство предприятието дължи корпоративен данък (ставка 10% за 2023 година).

Текущ данък е сумата на данъка, който трябва да се плати върху облагаемата печалба за периода, въз основа на ефективната данъчна ставка към датата на изготвяне на баланса. За отчетната 2023година разхидете за данъци от печалбана са в размер на 23 хил.лв.

Съставил :
/ Д. Стоилова /

Управител :
/Иван Анев /