

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на МАТЕЕВ И СИН ЕООД
към 31.12.2015г.

БУЛСТАТ: 125551293

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
а	1	2	а	1	2
А. Записан, по невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
І. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	-	-	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	14	14
1. Земи и сгради, в т.ч.:	83	83	Общо за група IV:	14	14
- земи	83	83	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	192	241
- сгради			- перазпределена печалба	241	241
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	-	-	- непокрита загуба	(49)	-
3. Съоръжения и други	771	807	Общо за група V:	192	241
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	60	(49)
Общо за група II:	854	890	Общо за раздел А	271	211
III. Дълготрайни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б	-	-
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	-	-
Общо за група III:	-	-	до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година	-	-
Общо за раздел Б:	854	890	3. Получени аванси, в т.ч.:	-	(5)
V. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година	-	(5)
I. Материални запаси			над 1 година		
1. Суровини и материали	3	13	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	141	113
2. Незавършено производство	49	72	до 1 година	141	113
3. Продукти и стоки, в т.ч.:	-	-	над 1 година		
- продукти			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
- стоки			до 1 година		
4. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо за група I:	52	85	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
II. Вземания			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	256	29	над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	390	339

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
Раздели, групи статии			Раздели, групи статии		
а	1	2	а	1	2
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч. :			до 1 година	55	31
над 1 година			над 1 година	335	308
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.			- към персонала, в т.ч.:	3	6
над 1 година			до 1 година	3	6
4. Други вземания, в т.ч. :	1	21	над 1 година		
над 1 година			- осигурителни задължения, в т.ч.:	8	7
Общо за група II:	257	50	до 1 година	8	7
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- данъчни задължения, в т.ч.:	44	18
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			до 1 година	44	18
3. Други инвестиции			над 1 година	-	-
Общо за група III:	-	-	- други кредитори, в т.ч.:	-	-
IV. Парични средства, в т.ч. :	-	2	до 1 година	-	-
- в брой	-	2	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	-	-	9. Задължения по лизингови договори, в т.ч. :	-	-
Общо за група IV:	-	2	до 1 година		
Общо за раздел В:	309	137	над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	-	-	10. Задължения по междуфирмени заеми, в т.ч. :	-	-
			до 1 година		
			над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	531	447
			до 1 година	196	139
			над 1 година	335	308
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	361	369
			- финансирания	361	369
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1 163	1 027	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1 163	1 027

Дата: 28.01.2016 г.

Съставител:
/ВИЛИЗАР ЕМИЛОВ ПЪРВОВ /

/СТЕФАН ПЕТКОВ МАТЕЕВ /

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на МАТЕЕВ И СИН ЕООД
за периода от 01.01.2015г. до 31.12.2015г.

Приложение № 2
към СС1
БУЛСТАТ: 125551293

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. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	24	-	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	207	36
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	81	42	а) продукция	207	36
а) суровини и материали	63	34	б) стоки	-	-
б) външни услуги	18	8	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.	26	24	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	2
а) разходи за възнаграждения	23	21	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	3	3	4. Други приходи, в т.ч.:	23	19
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансираня	23	19
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	37	37	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	230	57
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	37	37	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	37	37	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	1	-	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
а) балансова стойност на продадени активи	-	-	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	169	103	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни)			Общо финансови приходи (5+6+7)	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		-			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	-	3			
а) разходи свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	-	3			
8. Печалба от обичайна дейност	61	-	8. Загуба от обичайната дейност	-	49
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи	-	-
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	169	106	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	230	57
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	61	-	10. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)	-	49
11. Разходи за данъци от печалбата	1	-			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	60	-	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	-	49
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	230	106	ВСИЧКО (Общо приходи+11)	230	106

Дата: 28.01.2016 г.

Съставител:
/ВИЛИЗАР ЕМИЛОВ ПЪРВОВ /

Ръководител:
/СТЕФАН ПЕТКОВ МАТЕЕВ /



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на МАТЕЕВ И СИН ЕООД
за периода от 01.01.2015г. до 31.12.2015г.

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./		Предходен период /хил. лв./	
	постъпления	плащания	постъпления	плащания
	1	2	3	4
А. Парични потоци от основна дейност				
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	73	56	17	59
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-	33
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		25	(25)	19
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	-	-	-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-	-
6. Плащания и възстановени данъци върху печалбата		3	(3)	1
7. Плащания при разпределение на печалби				(1)
8. Други парични потоци от основна дейност	14	5	9	9
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	87	89	(2)	62
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност				
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-	-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-	-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди 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)	-	-	-	-
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	-	-	-	9
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди 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			-	-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	1	-
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	87	89	(2)	71
Д. Парични средства в началото на периода			2	2
Е. Парични средства в края на периода			-	2

Дата: 28.01.2016 г.



Съставител:
/ВИЛИЗАР ЕМИЛОВ ПЪРВОВ /

Ръководител:
/СТЕФАН ПЕТКОВ МАТЕЕВ /

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на МАТЕЕВ И СИН ЕООД
за периода от 01.01.2015г. до 31.12.2015г.

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	Пенюкрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5						14	241	(49)	-	211
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-				14	224			211
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											-
увеличение											-
намаление											-
6. Финансов резултат за текущия период											-
7. Разпределения на печалба:											-
в т.ч. за дивиденди											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
увеличение											-
намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	5	-	-				14	224	-	60	271
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11± 12)	5	-	-				14	224	-	60	271

Дата: 28.01.2016 г.

Съставител:
/ВИЛЪЗАР ЕМИЛОВ ПЕТРОВ /

Ръководител:
/СТЕФАН ПЕТКОВ МАТЕЕВ /



СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
на МАТЕЕВ И СИН ЕООД
към 31.12.2015г.

ПОКАЗАТЕЛИ															(в хил. лв.)	
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	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)						Увеличение	Намаление
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, лицензи, 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															
3.	Съоръжения и други															
4.	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Обща сума II:																
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. Открити данъци																
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II+ III+ IV)																

Дата: 28.01.2016 г.

Съставител:
/С. Матева/

Ръководител:
/С. Матева/



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

на „МАТЕЕВ И СИН” ЕООД

към 31 декември 2015

1. Учредяване и регистрация

„МАТЕЕВ И СИН” ЕООД е дружество, регистрирано по фирмено дело № 408 от 2004 год. Седалището на управление на дружеството е гр. Търговище, ул. „Стефан Куцаров” № 14, община Търговище. Предметът на дейност на дружеството е: Отглеждане на лозови трайни насаждения.

2. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия .

Всички данни за 2015 и за 2014 са представени в настоящия финансов отчет в хил.лева.

3. Дълготрайни материални активи

За дълготрайни материални активи се признават активи, които имат натурално-веществена форма, чиято стойност може надеждно да се изчисли и за които предприятието очаква да получи икономическа изгода в повече от един отчетни периоди. След първоначалното признаване дълготрайните нематериални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Последващи разходи свързани с определен дълготраен материален актив, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно дружеството да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Предприятието е приело праг на същественост от 700 (седемстотин) лева. Дълготрайни активи, които отговарят на условията за признаване като материални, но са на стойност под 700 (седемстотин) лева се отчитат като текущ разход.

Активи, които се извеждат временно от употреба - за ремонтране, за подобрения, за консервиране и т.н. не се отписват. Разходите за консервиране (извеждане от употреба за определен период и последващо въвеждане в употреба) се отчитат като текущи разходи за периода, през който са възникнали.

4. Методи за амортизация на амортизируемите дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи.

При счетоводното начисляване на амортизацията на ДМНА е прилаган линейният метод за амортизация за всички групи амортизируеми активи. Отчетените разходи за амортизации съответстват на данъчнопризнатите методи и размери на амортизационните норми, определени в ЗКПО. През отчетния период избраният метод не е променян.

5. Материални запаси

Стоково-материалните запаси са под формата на:

- материали, придобити главно чрез покупка и предназначени основно за влагане в производствения процес, а именно с цел производство на продукция и оказване на услуги. Те могат да са обект и на преки продажби, когато това се прецени от предприятието.

- стоки, придобити главно чрез покупка и предназначени за продажба.

Стоките и материалите се оценяват по доставна стойност (историческа цена), представляваща сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и други разходи, направени във връзка с довеждането на СМЗ до настоящето им място и състояние. В разходите за преработка са включени разходите, пряко свързани с произвежданите продукти и систематично начисляваните постоянни и променливи общопроизводствени разходи, които са правени в процеса на производството.

При отписване на СМЗ при тяхното потребление е прилаган метода на средно претеглената стойност. Методът не е променян през текущия период.

Разходите, които не могат да бъдат отнесени пряко (общопроизводствените) включват амортизации, лицензи, услуги по текущи ремонти и други материали. Ръководството оценява нетната реализируема стойност на материалните запаси към 31-во число на м. Декември на всеки отчетен период. Като основа за оценката на нетната реализируема стойност, ръководството използва пазарните цени към 31.12.2015 г. Няма съществени разлики между балансовите и пазарните стойности на СМЗ към тази дата. В резултат на извършената оценка е установено, че нетната реализируема стойност на материалните запаси превишава тяхната отчетна стойност и не е извършвано намаление до нетна реализируема стойност. Няма СМЗ, за които да е налице възстановяване на намаление на отчетната стойност, което да е признато като текущ приход. Предприятието няма СМЗ дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

Съгласно приложимото счетоводно законодателство дружеството извършва инвентаризация на всички дълготрайни и краткотрайни активи към 31 декември на всяка отчетна година. При проведената инвентаризация към 31.12.2015 год. липси и излишъци не са установени.

6. Признаване на приходи

Счетоводната политика приета за признаване на приходи е в съответствие СС 18. Приходът от продажба на продукция, стоки и услуги е признаван при едновременното изпълнение на следните условия: Прехвърляне на купувача на значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на продукта и стоката; незапазване на участие в управлението или значителен контрол върху продаваните продукти и стоки; сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; продавачът има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата; направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени; етапът на завършеност на сделката при извършване на услуги може надеждно да се определи.

През отчетната година дружеството е реализирало приходи от продажби за 207 хил. лв

Няма приходи създадени от размяна на стоки или услуги.

7. Финансови активи

Финансовите активи представляват паричните суми, договорните права за получаване на парични суми или размяна на финансови инструменти. Кредити и вземания, възникнали първоначално в предприятието представляват финансови активи, създадени от предприятието посредством директно предоставяне на пари, стоки или услуги на дадени дебитори. Към тази категория се отнасят търговските и други вземания на предприятието с договорен характер (но не и вземания със законов характер - например надвнесените данъци), заеми и вземания, предоставени от предприятието, които нямат фиксиран падеж, се отчитат по себестойност. Всички финансови активи подлежат на проверка за обезценка.

8. Финансови пасиви

Финансовите пасиви са договорните задължения за предоставяне на парични суми или финансови активи на друго предприятие или размяна на финансови инструменти

Финансови пасиви, възникнали първоначално в предприятието са пасиви, създадени посредством директно получаване на пари, стоки или услуги от дадени кредитори. Към тях се отнасят и търговските задължения на предприятието, които нямат фиксиран падеж, а се погасяват в рамките на нормалния оперативен цикъл. (последваща им оценка е по себестойност). Към тази категория пасиви не се отнасят кредити, по отношение на които предприятието не е първи кредитор.

9. Отчитане на ефектите от промени във валутните курсове.

През отчетния период са отчетени незначителни разходи и приходи от курсови разлики, дължащи се на оценка на парични позиции, вземания и задължения, оценени по валутен курс, различен от този, по който са били счетоводно отразени. Текущите оценки на валутните активи са извършвани в края на всеки месец.

10. Оповестяване на свързани лица.

Между предприятието и други предприятия съществуват взаимоотношения между свързани лица.

През годината осъществените сделки между свързани лица са в размер на 203 хил. лв. и цените не се отличават от пазарните.

11. Доходи на персонала

През текущата година дружеството е отчетело като разход за краткосрочни доходи на персонала сумата от 23 хил. лева.

Към 31.12.2015 год. дружеството отчита краткосрочни задължения към персонала в размер на 3 хил. лв.

12. Представяне на нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

През отчетния период не са извършвани промени в счетоводната политика на дружеството.

13. Данъчно облагане и отсрочени данъци

През отчетния период е отчетена счетоводна печалба в размер на 61 хил. лева. Временни разлики не са отчетани.

14. Правителствени дарения и финансиране.

Финансиране от ДФ Земеделие в размер на 23 хил. лева по програмата за подпомагане на земеделските производители, финансирането се признава за текущ приход в годината на получаването му.

15. Събития възникнали след датата на Годишния финансов отчет

Между датата на Годишния финансов отчет и датата на изготвянето му не са възникнали коригиращи или некоригиращи събития

Дата 25.01.2016 год.
Гр. Търговище

Съставител :

Ръководител :

