Баланс

на фирма: МАТИС България ООД
за период: 01.01.2012 - 31.12.2012

АКТИВ

Раздели, Групи, Статии	Сума (хил. лева)	
	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 други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	41	89
3. Съоръжения и други		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**41**	**89**
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		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**41**	**89**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	1	
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	33	33
- продукция		
- стоки	33	33
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	**34**	**33**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	42	32
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.:	9	9
над 1 година		
Общо за група II:	**51**	**41**
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	1	3
- в безсрочни сметки (депозити)	1	1
Общо за група IV:	**2**	**4**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**87**	**78**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		**1**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**128**	**168**

ПАСИВ

Раздели, Групи, Статии	Сума (хил. лева)	
	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. Допълнителни резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	46	36
- непокрита загуба		
Общо за група V:	**46**	**36**
VI. Текуща печалба (загуба)	(18)	10
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	**33**	**51**
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 ЗА 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.:	31	
до 1 година	31	
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
до 1 година		
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.:	64	117
до 1 година	3	5
над 1 година	61	112
- към персонала, в т.ч.:	1	1
до 1 година	1	1
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	2	4
до 1 година	2	4
над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**95**	**117**
до 1 година	34	5
над 1 година	61	112
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**128**	**168**

Дата: 22.03.2013

Ръководител: Владислав Иванов (подпис)

Съставител: Даниела Гайдарска (подпис)

Заверил: (подпис)

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

Отчет за приходите и разходите

на фирма: МАТИС България ООД
за период: 01.01.2012 - 31.12.2012

РАЗХОДИ | ПРИХОДИ

Наименование на разходите	Сума (хил. лева) Текуща година	Сума (хил. лева) Предходна година	Наименование на приходите	Сума (хил. лева) Текуща година	Сума (хил. лева) Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство.	**0**	**0**	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**25**	**79**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**17**	**18**	а) продукция		
а) суровини и материали	9	10	б) стоки	3	58
б) външни услуги	8	8	в) услуги	22	21
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**14**	**12**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	12	10	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	2	4. Други приходи, в т.ч.:	**37**	**33**
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**26**	**26**	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**62**	**112**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	26	26	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	26	26	- 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.:	**22**	**55**	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		**1**
а) балансова стойност на продадените активи	22	54	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)	**79**	**111**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		1
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			**Общо финансови приходи (5+6+7)**		**1**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			8. Загуба от обичайна дейност	19	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**2**	**1**	9. Извънредни приходи	1	10
а) разходи, свързани с предприятия от група			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**63**	**123**
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	18	0
Общо финансови разходи (6+7)	**2**	**1**	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	18	0
8. Печалба от обичайна дейност	**0**	**1**			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**81**	**112**			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**0**	**11**			
11. Разходи за данъци от печалбата		**1**			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	**0**	**10**			
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	**81**	**123**	**Всичко (Общо приходи+11)**	**81**	**123**

Дата: 22.03.2013

Ръководител: Владислав Иванов — подпис

Съставител: Даниела Гайдарска — подпис

Заверил: — подпис

МАТИС БЪЛГАРИЯ ООД СОФИЯ MATIS SOFIA MATIS BULGARIA Ltd.

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

Отчет за паричния поток

на фирма: МАТИС България ООД
за период: 01.01.2012 - 31.12.2012

Сума (хил. лева)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	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	84	102	(18)	192	186	6
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		14	(14)		12	(12)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Плащания при разпределения на печалби						
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата	1		1	10		10
8. Други парични потоци от основна дейност	**85**	**116**	**(31)**	**202**	**198**	**4**
Всичко парични потоци от основна дейност (А):						
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, 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):						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	71	40	31			
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		1	(1)	1	1	
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)	1	1	
Всичко парични потоци от финансова дейност (В):	**71**	**42**	**29**	**2**	**2**	
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**156**	**158**	**(2)**	**204**	**200**	**4**
Д. Парични средства в началото на периода	x	x	4	x	x	
Е. Парични средства в края на периода	x	x	2	x	x	4

Дата: 22.03.2013

Ръководител: Владислав Иванов подпис

Съставител: Даниела Гайдарска подпис

Заверил: подпис

МАТИС БЪЛГАРИЯ ООД СОФИЯ MATIS SOFIA MATIS BULGARIA LTD.

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

Отчет за собствения капитал

на фирма: МАТИС България ООД
за период: 01.01.2012 - 31.12.2012

Сума (хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързани с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5							46			51
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление										(18)	(18)
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределение на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5							46		(18)	33
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5							46		(18)	33

Дата: 22.03.2013

Ръководител: Владислав Иванов подпис

Съставител: Даниела Гайдарска подпис

Заверил: подпис

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

Доклад за дейността и справка за оповестяване на счетоводната политика на „Матис България" ООД
към 31.12.2012г.

1.Учредяване и регистрация
Търговско дружество „Матис България"ООД е регистрирано в СГС по фирмено дело№ 7254/2006г. Дружеството е с капитал 5000лв., който е внесен изцяло от съдружниците.

Предметът на дейност на дружеството се състои в търговия, внос и дистрибуция на козметични изделия, консумативи и оборудване за козметични салони. То се управлява от двамата съдружници в дружеството - Владислав Иванов и Димитрина Мезеклиева и се представлява заедно и по отделно от същите.

2. Описание на значителните счетоводни политики

2.1Общи положения
Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на НСФОМСП.Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство. Настоящият счетоводен отчет е изготвен на основата на счетоводната концепция за историческата цена.
Всички данни оповестени 2011г. и 2012г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева.

2.2. Сравнителни данни
Дружеството изготвя финансовия отчет по Национални стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия / НСФОМСП/

2.3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1. Дълготрайни материални и нематериални активи
Дълготраен материален или нематериален актив се признава за такъв за дружеството, когато е с цена на придобиване не по-малка от 700 лв.
Дълготрайните материални и нематериални активи са оценени по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи до въвеждането им в експлоатация и са намалени с размера на начислената им амортизация.
За оценка на дълготрайните материални и нематериални активи след първоначалното признаване се използва препоръчителният подход.

2.3.2. Амортизация на дълготрайни материални активи
Дружеството начислява амортизация на дълготрайните активи, съобразно полезния живот на отделните активи, определени от ръководството на дружеството за всеки клас активи.Използва се ли-
неен метод на амортизация за всички амортизуеми активи.Амортизация се начислява от месеца следващ месеца на при-добиването на дълготрайния актив или въвеждането му в употреба. Амортизация не се начислава от месеца следващ месеца на продажба или изваждането от употреба /минимум 1 година/ на дълготраен материален актив. През 2012г. са прилагани следните амортизационни норми:

	2012 г.
Машини и оборудване	30 %
Компютри,периферни устр. за тях,софтуер и право на ползване на софтуер	50 %
Автомобили	25 %
Други дълготрайни материални активи	15 %
Нематериални активи	15 %

Данъчният амортизационен план е изготвен на база максималните норми по чл. 22 ал. 6 от Закона за корпоративното подоходно облагане.

2.3.3.Последващи разходи по дълготрайните активи
Извършвани разходи, възникващи във връзка със замяна на някой компонент от дълготрайни материални активи, който се е отчитал отделно, се капитализират след отписването на съответния самостоятелен компонент. Други последващо извършвани разходи могат да се капитализират само в случай, че водят до увеличаване на икономическата изгода от използването на съответния актив, за когото са извършени. Всички останали последващи разходи се отчитат като текущи в отчета за приходите и разходите.

2.3.4. Материални запаси
Материалните запаси се оценяват по по-ниската от двете – цена на придобиване или възможна цена на продажба. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на среднопретеглената цена. Към 31.12.2012 г. материалните запаси – стоки, са на стойност 33х. лв.

2.3.5.Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2012 г.Към 31.12.2012г. вземанията възлизат на 51 х.лв. и включват 42х.лв вземания от клиенти и доставчици и 9хил.лв / разчети с дебитори 8х.лв. и 477лв.разчети за данък в/у печалбата/.

2.3.6.Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2012г. За нуждите на изготвянето на отчета за паричния поток в паричните средства и еквиваленти се включват всички парични средства в каси и банки. Към 31.12.2012г. наличните парични средства са в размер на 2 х.лв.

2.3.7.Основен капитал

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2012г основния капитал е в размер на 5 хлв. и е напълно внесен.

2.3.8. Текущи задължения

Текущите задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване,а тези деноминирани в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2012г. Към 31.12.2012г. задълженията възлизат общо на 95хлв. които представляват: 31 х.лв.- зацължение към финансови предприятия – изтеглен кредит със срок за погасяване 1 година., 61 х.лв. - текущо финансиране от собствениците, 1х.лв.-задължение към персонал и 2 х.лв. данъчни задължения - ДДС.

2.3.10. Данъци върху печалбата

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък 10 %.Към 31.12.2012г. счетоводната загуба във ОПР на дружеството е 18 х.лв.

2.3.11.Условни активи и условни задължения

Дружеството няма условни активи и условни задължения.

2.4.Сделки в чуждестранна валута

Сделките, извършени през периода, деноминирани в чуждестранна валута са превърнати в български лева по курса на съответната валута на датата на сделката. Активите и пасивите, деноминирани в чуждестранна валута са преизчислени по заключителния курс на БНБ към балансовата дата.Получените от това печалби и загуби са представени в отчета за приходите и разходите и са в размер на :

отрицателни разлики от промяна на валутни курсове и положителни разлики от промяна на валутни курсове .

БНБ определя обменните курсове на българския лев към другите чуждестранни валути, използвайки курса на ЕВРО към съответната валута на международните пазари.

2.5. Признаване на приходи и разходи

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислени в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. За годината са реализирани приходи от продажби на стоки за 3хлв, на услуги 22х.лв., от продажба на ДМА -37х. лв. и изплатена щета от застрахователно събитие,като извънреден приход в размер на 1х.лв.Общо приходите от дейността са 63 х. лв.

Общо разходите за дейността са на стойност- 81 х. лв. и са свързани с дейността на фирмата.

При изготвяне на финансовият отчет са спазени изискванията на приетата в дружеството счетоводна политика, изградена на база изискванията на Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Няма коригиращи събития след датата на изготвяне на годишния финансов отчет.

За обработка на счетоводната информация се използва счетоводен софтуерен продукт Плюс Минус.

Дата: 22.03.2013г. Съставител: Даниела Гайдарска

МАТИС БЪЛГАРИЯ ООД София MATIS SOFIA MATIS BULGARIA Ltd.