СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на „Матрьошка трейдинг" ООД
към 31.12.2016 г.

	АКТИВ	**текуща година** (хил.лв.)	**предходна година** (хил.лв.)
	РАЗДЕЛИ,ГРУПИ,СТАТИИ		
Б	***Нетекущи (дълготрайни) активи***		
II.	**Дълготрайни материални активи**		
2.	Машини,производствено оборудване и апаратура	9	16
	Общо за група II :	**9**	**16**
IV.	**Отсрочени данъци**	**5**	
	Общо за раздел Б :	**14**	**16**
В	***Текущи (краткотрайни) активи***		
I	**Материални запаси**		
1.	Суровини и материали	9	2
3.	Продукция и стоки	-	1
	- стоки		1
	Общо за група I :	**9**	**3**
II.	**Вземания**		
1.	Вземания от клиенти и доставчици , в т.ч.	1	1
	Общо за група II :	**1**	**1**
IV.	**Парични средства, в т.ч.**		
	- в брой	1	3
	Общо за група IV :	**1**	**3**
	Общо за раздел В:	**11**	**7**
Г	***Разходи за бъдещи периоди***	**65**	
	СУМА НА АКТИВА	**90**	**23**

	ПАСИВ	**текуща година** (хил.лв.)	**текуща година** (хил.лв.)
	РАЗДЕЛИ,ГРУПИ,СТАТИИ		
А	***Собствен капитал***		
I	**Записан капитал**	**1**	**1**
V.	**Натрупана печалба, загуба от минали години,в т.ч.**		
	- неразпределена печалба	4	
	Общо за група V :	**4**	**-**
VI.	**Текуща печалба (загуба)**		**4**
	Общо за раздел А :	**5**	**5**
В	***Задължения***		
4.	Задължения към доставчици, в т.ч.	9	14
	- до 1 година	9	14
8.	Други задължения, в т.ч.	76	4
	до 1 година	76	4
	- осигурителни задължения, в т.ч.	18	3
	до 1 година	18	3
	- данъчни задължения, в т.ч.	4	1
	до 1 година	4	1
	Общо за раздел В , в т.ч.:	**85**	**18**
	- до 1 година	**85**	**18**
	- над 1 година	**-**	**-**
	СУМА НА ПАСИВА	**90**	**23**

Дата на съставяне:
01.03.2017

Съставител:
ЛЮБКА ИВАНОВА

Ръководител:
АНДРЕЙ ЕМИЛОВ ВАСЕВ

Матрьошка трейдинг ООД Sofia Bulgaria Matreshka trading Ltd.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на „Матрьошка трейдинг" ООД
към 31.12.2016 г.

		текуща година (хил.лв.)	предходна година (хил.лв.)
А	**РАЗХОДИ**		
2.	**Разходи за суровини материали и външни услуги, в т.ч.**	**31**	**22**
	б/ външни услуги	31	22
3.	**Разходи за персонала, в т.ч.**	**67**	**10**
	а/ разходи за възнаграждения	57	8
	б/ разходи за осигуровки в т.ч.	10	2
4.	**Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.**	**-**	**3**
	а/ разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи,в т.ч.	-	3
	- разходи за амортизации		3
5.	**Други разходи, в т.ч.**	**34**	**16**
	а/ балансова стойност на продадени активи (без продукция)	32	14
	Общо разходи за оперативната дейност	**132**	**51**
7.	**Разходи за лихви и други финансови разходи , в т.ч.**	**1**	
	Общо финансови разходи	**1**	**-**
8.	**ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ**	**-**	**4**
	ОБЩО РАЗХОДИ	**133**	**51**
10.	**СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА**	**-**	**4**
13.	**ПЕЧАЛБА**	**-**	**4**
	ВСИЧКО	**133**	**55**

		текуща година (хил.лв.)	предходна година (хил.лв.)
Б	**ПРИХОДИ**		
1.	**Нетни приходи от продажби в т.ч.:**	**131**	**55**
	Стоки	131	55
4.	**Други приходи, в т.ч.**	**2**	
	Общо приходи от оперативна дейност	**133**	**55**
8.	**ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ**	**-**	**-**
	ОБЩО ПРИХОДИ	**133**	**55**
10.	**СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА**	**-**	**-**
11.	**ЗАГУБА**	**-**	**-**
	ВСИЧКО	**133**	**55**

Дата на съставяне:
01.03.2017
Съставител:
ЛЮБКА ИВАНОВА

Ръководител:
АНДРЕЙ ЕМИЛОВ ВАСЕВ

Матрьошка трейдинг ООД Sofia Bulgaria Matreshka trading Ltd.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на „Матрьошка трейдинг" ООД

за 2016 г.

(хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	текущ период			предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	132	150	(18)	55	36	19
Парични потоци,свързани с трудови възнаграждения		51	(51)		6	(6)
Платени и възстановени данъци от печалбата		1	(1)			-
Други парични потоци от основна дейност	27	13	14	11	7	4
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**159**	**215**	**(56)**	**66**	**49**	**17**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци,свързани с дълготрайни активи			-		15	(15)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**-**	**-**	**-**	**-**	**15**	**(15)**
В.Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	59	5	54			-
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	**59**	**5**	**54**	**-**	**-**	**-**
Г. Изменение на паричните средства през периода			**(2)**			**2**
Д. Парични средства в началото на периода			**3**			**1**
Е. Парични средства в края на периода			**1**			**3**

Дата на съставяне:
01.03.2017

Съставител:
ЛЮБКА ИВАНОВА

Ръководител:
АНДРЕЙ ЕМИЛОВ ВАСЕВ

Матрьошка трейдинг ООД Sofia Bulgaria Matreshka trading Ltd.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на „Матрьошка трейдинг” ООД

за 2016 г. **хил.лв.**

		финансов резултат		
	Записан капитал	*Неразпределена печалба*	*текуща печалба/ загуба*	*Общо собствен капитал*
1. Салдо в началото на отчетния период	**1**		**4**	**5**
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:		4	(4)	**-**
13. Собствен капитал към края на отчетния период	**1**	**4**	**-**	**5**

Дата на съставяне:
01.03.2017

Съставител:
ЛЮБКА ИВАНОВА

Ръководител:
АНДРЕЙ ЕМИЛОВ ВАСЕВ

Матрьошка трейдинг ООД Sofia Bulgaria Matreshka trading Ltd.

СПРАВКА

ЗА НЕТЕКУЩИТЕ(ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
на „Матрьошка трейдинг" ООД
към 31.12.2016 г.

(хил.лв.)

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	А м о р т и з а ц и я				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода(7-14)
		в началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	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				-			-				-			-	-
	Общо за група I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	**Дълготрайни материални активи**				-			-								
1.	1. Земи и сгради, в т.ч.:				-			-				-			-	-
	земи				-			-				-			-	-
	сгради				-			-				-			-	-
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура	19		3	16		5	11	3		1	2			2	9
3.	Съоръжения и други				-			-				-			-	-
4.	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
	Обща сума II:	19	-	3	16	-	5	11	3	-	1	2	-	-	2	9
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**		5		5			5				-			-	5
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи	**19**	**5**	**3**	**21**	**-**	**5**	**16**	**3**	**-**	**1**	**2**	**-**	**-**	**2**	**14**

Дата:
01.03.2017

Съставител:
ЛЮБКА ИВАНОВА

Ръководител:
АНДРЕЙ ЕМИЛОВ ВАСЕВ

Матрьошка трейдинг ООД Sofia Bulgaria Matreshka trading Ltd.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ОТЧЕТНАТА 2016год. НА „МАТРЬОШКА ТРЕЙДИНГ“ ООД

1. Учредяване и регистрация

„МАТРЬОШКА ТРЕЙДИНГ “ ООД е дружество , регистрирано в АВ-Търговски регистър вписване 20160211101924, със седалище и адрес на управление: гр.София 1784, р-н Младост , ж.к. Младост бл.46 вх.Д ет. 2 ап. 76 и ЕИК 203311019.

Размерът на регистрирания уставен капитал е 1 000,00лв. / хиляда лева/, който е изцяло внесен към 31.12.2016год. и е в притежание на съдружниците: - Андрей Емилов Васев, 450 лв. и Игор Александрович Ломанов, 550 лв

Дружеството се представлява и управлява от Андрей Емилов Васев.

Основен предмет на дейност на дружеството е Заведение за бърза закуска.

През отчетният период в дружеството са назначени 7 работници по трудов договор. Няма назначени лица по извънтрудови правоотношения.

2. Описание на счетоводната политика

2.1. База за изготвяне на годишния финансов отчет

Годишният финансов отчет на дружеството за 2016год. е изготвен в съответствие с изискванията на Националните Счетоводни Стандарти, Закона за счетоводството и утвърдената от Управителя на дружеството счетоводна политика.

Финансовият отчет на „МАТРЬОШКА ТРЕЙДИНГ “ ООД за 2016г. е изготвен при спазване на принципа на историческата цена и на база на предположението за действуващо предприятие. Спазени са основните счетоводни принципи за текущо начисляване, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, независимост на отделните отчетни периоди, стойностна връзка между начален и краен баланс и последователност на прилаганата счетоводна политика.

2.2. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи ще се представят по препоръчителен подход – цена на придобиване минус натрупана амортизация. Определен е стойностен праг на същественост на ДМА – 700,00лева. Под този праг активите се отчитат като текущ разход за материали.

2.3. Амортизация на дълготрайните материални активи

„МАТРЬОШКА ТРЕЙДИНГ “ ООД НЕ Е начислило амортизации на ДМА , извършена е преоценка на ДМА в размер на 4781.25 лв.

2.4. Вземания и обезценка на вземания

Вземанията в лева са оценени по стойност на тяхното възникване. Преглед на вземанията за обезценка се извършва от ръководството в края на всяка година и ако има индикации за обезценка загубите се начисляват в отчета за приходите и разходите. В счетоводния баланс на дружеството са отразени вземания от доставчици по аванс в размер на 1200лв. През отчетния период не са отразявани обезценки на вземания.

2.5. Парични средства и еквиваленти

Паричните средства представляват левови наличности в касата и в банковите сметки на дружеството и парични еквиваленти. Левовите наличности са представени по номинална стойност. Дружеството няма блокирани парични средства.

В отчета за паричния поток са включени всички налични парични средства в каса и в банкови сметки. Паричните средства на дружеството през отчетния период са в размер на 1077.58лв

2.6. Задължения, провизии и условни активи и пасиви

Нетекущите и текущи задължения се оценяват по стойността на тяхното възникване. Провизии се признават когато съществува правно или конструктивно задължение в резултат на минали събития и е възможно да се направи разумна оценка на тази сума. През изтеклия период не са отразявани обезценки на задълженията.

Към 31.12.2016г. „МАТРЬОШКА ТРЕЙДИНГ " ООД има данъчни задължения за социално и здравно осигуряване 18775.36 лв. , ДДС за внасяне в размер на 1709.14лв., корпоративен данък по ГДД чл.92 ЗКПО-31.92лв.

Неразплатените задължения към доставчици са в размер на 8902.79лв.

2.7. Собствен капитал

Размерът на регистрирания основен капитал към 31.12.2016г. е 1000лв. Основният капитал е изцяло внесен и е притежание е Андрей Емилов Васев, 450 лв. и Игор Александрович Ломанов, 550 лв. Към собствения капитал на дружеството се включва балансовата печалба от текущия отчетен период е в размер на 251.91лв.

2.8 Отчет за приходите и разходите

Оперативните приходи и разходи, както и неоперативните приходи и разходи се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост между тях.

2.9 Корпоративен данък

В съответствие с българското данъчно законодателство , дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък върху данъчната печалба в размер на 10%. През отчетния период е начислен текущ данък, след преобразуване по ГДД в размер на 31.92лв.

2.10. Отчет за паричния поток

Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод – на база информацията от финансовите отчети и счетоводните регистри.

2.11. Други оповестявания

През 2016год. дружеството не е осъществявало съвместна дейност, няма преустановена дейност, не е получавало правителствени дарения и не е ползувало преотстъпени и опростени данъци.

За отчетния период дружеството е реализирало балансова печалба в размер на 251.91 лв. Сумата на актива на баланса е 90 хил. лв.

София, 01.03.2017г.

Ръководител:
АНДРЕЙ ЕМИЛОВ ВАСЕВ

Матрьошка трейдинг ООД Sofia Bulgaria Matreshka trading Ltd.