БАЛАНС

на К & М КОФИ" ООД Е И К : 202559983

към 31.12.2014 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи		3	
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :		3	
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:			
--- земи			
--- сгради			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА			
4. Предост. АВАНСИ и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II :			
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свърз. в асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група IV :			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		3	
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		4	1

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ			
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
1. Законови резерви		1	
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
3. Резерв, съгласно учредителен акт			
4. Други резерви			
Общо за група IV :		1	
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
--- Неразпределена печалба			
--- Непокрита загуба			
Общо за група V :			
		2	
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		2	1
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		3	1
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
--- отсрочени данъци			
3. Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		*0*	*0*
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Облигац.заеми сд отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			

--- продукция				до 1 година				
--- стоки		4	1	над 1 година				
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :				
Общо по група I :		4	1	до 1 година				
				над 1 година				
II. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :				
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:				до 1 година				
над 1 година				над 1 година				
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:				
над 1 година				до 1 година				
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:				над 1 година				
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :				
4. Други вземания, в т.ч.:		2	1	до 1 година				
над 1 година				над 1 година				
Общо по група II :		2	1	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :				
				до 1 година				
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година				
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		8	1	
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		7		
3. Други инвестиции				до 1 година				
				над 1 година		7		
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :		1	1	
				до 1 година		1	1	
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година				
1. Парични средства в брой				--- осигурителни задължения, в т.ч. :				
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		2		до 1 година				
Общо по група IV :		2		над 1 година				
				--- данъчни задължения, в т.ч. :				
				до 1 година				
				над 1 година				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		8	2	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		8	1	
				до 1 година		1	1	
				над 1 година		7		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***				
				до 1 година				
				над 1 година				
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		11	2	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		11	2	
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**				

Дата : 23.01.2015г.

Съставител : _____
/В.Стоева

Ръководител : _____
/К.Пантазиева/

"К&М КО..." ООД
гр.Пе...
BG...359983

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "К & М КОФИ" ООД Е И К : 202559983
към 31.12.2014 година

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (х. лв)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (х.лв)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		28	8
2. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч. :		4	2	а) Продукция			
а) суровини и материали		1		б) Стоки		28	8
б) външни услуги		3	2	в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		4	4	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
а) разходи за възнаграждения		3	3				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		1	1	**3. Разходи за придоб.активи по СН**			
- осигур., свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка				**4. Други приходи, в т.ч.:**		2	5
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:				- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация							
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		30	13
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		20	6	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи		20	6	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		28	12				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				**6. Приходи от други инвестиции и заеми**			
- отриц.разлики от пром.валутен курс				- прих.от участия в предпр.от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи				**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**			
а) разходи,свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		2	1	**8. Загуба от обичайната дейност**			
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		28	12	**Общо Приходи**		30	13
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		2	1	**10. Счетоводна загуба**			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба		2	1	**11. Загуба**			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		30	13	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		30	13

Дата: 23.01. 2015 год.

Съставител: /В.Стоева/

Ръководител: /К.Пантазиева/

"К&М КОФИ" ООД гр.Петрич BG 202559983

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

01.01.2014 - 31.12.2014
на "К & М КОФИ"ООД ЕИК: 202559983

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											0
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
--- увеличения	0										0
--- намаления	0										0
6. Финансов резултат за текущия период	0	0		0		0	0			2	2
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :	0	0	0	0	0	0	1	0	0	(1)	0
--- увеличения	0						1				0
--- намаления	0	0								(1)	0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценка на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
--- увеличение											0
--- намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
Салдо към края на отчетния период	0	0	0	0	0	0	1	0	0	2	3
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	0	0	0	0	0	0	1	0	0	2	3

Дата: 23.01.2015г.

Съставител : _____
/В.Стоевае/

Ръководител: _____
/К.Пантазиева/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на "К & М КОФИ" ООД Е И К : 202559983

01. 01 . 2014. - 31 . 12 . 2014

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ		Текущ период			Предходна година		
		постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	001	28	31	(3)	8	12	(4)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	002	0	0				
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	003	0	6	(6)		5	(5)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.	004	0	0				
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики	005	0	0				
Платени и възстановени данъци върху печалбата	006	0	0				
Плащания при разпределения на печалби	007	0	0				
Други парични потоци от основната дейност	008	4	0	4			
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		32	37	(5)	8	17	(9)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	009						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	010						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.	011						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	012						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.	013						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	014						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)							
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа	015						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците	016	11	4	7	9		9
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	017						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.	018						
Плащания на задължения по лизингови договори	020						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.	019						
Други парични потоци от финансовата дейност	021						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		11	4	7	9		9
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)		43	41	2	17	17	
Д. Парични средства в началото на периода							
Е. Парични средства в края на периода				2			

Дата:23.01.2015 год.

Съставител: /В.Стоева/

Ръководител: /К.Пантазиева/

"К&М КОФИ" ООД гр.П... BG 20...

ПРИЛОЖЕНИЕ /ОПОВЕСТИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ/
към финансовия отчет на „К & М КОФИ" ООД към 31.12. 2014 год.

1.Учредяване и регистрация

Търговско дружество" К & М КОФИ" ООД гр. Петрич е учредено през 2013 год., с основен капитал 100 лв.

Дружеството е с предмет на дейност - търговия на едро с кафе, чай, какао и подправки.

Средно-списъчният състав на персонала за отчетната 2014 г. е1 брой.

2.Счетоводна политика

Годишният финансов отчет на предприятието е изготвен в съответствие с изискванията на счетоводните стандарти за малки и средни предприятия,които са приложими за 2014 год.,в това число и към датата на баланса-31.12.2014 год.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство-счетоводно,данъчно,търговско и социално.

При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена. Последващите разходи за ДМА,които отговарят на изискванията за подобренията, са отразявани като балансовата стойност на съответния актив е увеличавана със сумата на направените последващи разходи,при спазване изискванията на НСФОМСП 16.

.В предприятието е възприета като стойностен праг на същественост при отчитане на ДМА сумата от 500 лева.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност,а паричните средства деноминирани в чуждестранна валута-по заключителния курс на БНБ към 31.12.2014 год.

Дългосрочните и краткосрочни задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване,а тези деноминирани в чуждестранна валута-по заключителен курс на БНБ към 31.12.2014 год.

Вземанията в лева са оценени по стойност на тяхното възникване,а тези,деноминирани в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2014г.

3.Други оповестявания

Сумите на отчетените разходи, които не са платени са 0 лева , а сумата на неполучените отчетени приходи е 0 лева.

Отчетната стойност на материалните запаси към 31.12.2014 год.е 4хил.лева. Обезценка не е извършена.СМЗ не са използвани като обезпечение за заем. Материалните запаси при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване ,а при потребление /продажба/ са оценени по средно претеглена цена.

Предприятието прилага линейния метод на амортизация на дълготрайните активи с амортизационни норми не по-високи от данъчно признатите.Методът на амортизация не е променян в сравнение с предходните години.

Отчетът за паричните потоци е изготвен чрез пряк метод

За отразяване на грешки се използва препоръчителния подход –грешките се отчитат чрез корекция на салдото по сметка неразпределена печалба от минали години.

Годишният отчет е одобрен за публикуване от Общото събрание на 23.01.2015 год.Дружеството няма некоригиращи събития след датата на отчета.

Текущият данък от печалбата е 246 лв.

Дружеството няма ДМА с ограничение на правото на собственост, но има чужди/наети/ такива.

През отчетната година дружеството не е било лизингодател по лизингови договори , но е лизингополучател по оперативен лизинг – нието движимо и недвижимо имущество.

Във връзка с доходите на персонала и управлението:

- Размерът на неизплатените доходи на персонала към датата на изготвяне на финансовия отчет е 1 х.лв., представляващи възнаграждения за м.декември ,изплатени през м.януари 2015 год .Не са отчислявани средства за доходи на персонала при напускане.Няма изплатени средства за управление и контрол както и за заверка на годишния отчет .

Приходите от продажби се признават както следва:

а/от продажба на стоки - след фактурирането й на клиентите.

б/от услуги – при извършване на поръчката и фактуриране

-останалите приходи се признават съгласно изискванията на СС18.

През 2014 год. Предприятието не е получавало субсидии. Дружеството не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

Предприятието няма отношения със свързани лица.

През 2014 год. дружеството не е работило с финансови инструменти, като се изключат вземанията.

Обезценка на активи по реда на стандарт 36 не е направена

Дружеството не отчита инвестиционни имоти.

Предприятието не е отчитало биологични активи

За отчетния период изпълнението на основните финансови показатели е както следва:

- коефициент на обща ликвидност - 8,00
- коефициент на автономност - 0,27
- рентаблност на приходите - 0,07
- ефективност на приходите - 0,93

гр.Петрич
23.01.2015г.

Съставител: .....
/В.Стоева/

Управител: .....
/К.Пантазиева/