

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ПЕТКО МАТЕЕВ И ВНУЦИ" ЕООД
към 31.12.2019г.

БУЛСТАТ: 200030376

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Петекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
Г. 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	-	-
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	Общо за група IV:	-	-
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	50	40
- сгради			- неразмразена печалба	50	40
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	-	-	- непокрита загуба	-	-
3. Съоръжения и други			Общо за група V:	50	40
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	16	9
Общо за група II:	-	-	Общо за раздел А	71	54
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:			3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година		
Г. Материални запаси			над 1 година		
1. Суровини и материали		-	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	2	2
2. Незавършено производство	-	-	до 1 година	2	2
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:	-	-	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.:	4	1	над 1 година		
над 1 година	-	-	8. Други задължения, в т.ч.:	54	37

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. : над 1 година			до 1 година над 1 година	6 48	8 29
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч. над 1 година			- към персонала, в т.ч.: до 1 година	1 1	3 3
4. Други вземания, в т.ч. : над 1 година	-	-	над 1 година - осигурителни задължения, в т.ч.:		3
Общо за група II:	4	1	до 1 година над 1 година	2 2	3 3
III. Инвестиции			- данъчни задължения, в т.ч.:	3	2
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година	3	2
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			над 1 година		
3. Други инвестиции	-	-	- други кредитори, в т.ч.:		-
Общо за група III:	3	1	до 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч. : - в брой	2	-	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	1	1	9. Задължения по лизингови договори, в т.ч. :	-	-
Общо за група IV:	3	1	до 1 година		
Общо за раздел В:	7	2	над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	120	91	10. Задължения по междуфирмени заеми, в т.ч. : до 1 година над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	56	39
			до 1 година	8	10
			над 1 година	48	29
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
			- финансирания	-	
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	127	93	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	127	93

Дата: 23.01.2020 г.

Съставител:.....
/ВИЛИДАР ЕМИЛОВ ПЪРВОВ /



/ПЕТКО СТЕФАНОВ МАТЕЕВ /

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ПЕТКО МАТЕЕВ И ВНУЦИ" ЕООД
за периода от 01.01.2019г. до 31.12.2019г.

Приложение № 2
към СС1
БУЛСТАТ: 200030376

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			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	3	-
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	10	10	а) продукция	3	
а) суровини и материали	-	-	б) стоки		
б) външни услуги	10	10	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.	20	24	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	29	33
а) разходи за възнаграждения	17	20	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	3	4	4. Други приходи, в т.ч.:	18	11
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансираня	18	11
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	-	-	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	50	44
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	-	-	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	-	-	- 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.:	2	-	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)	32	34	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			Общо финансови приходи (5+6+7)		-
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	-	-			
а) разходи свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	-	-			
8. Печалба от обичайна дейност	18	10	8. Загуба от обичайната дейност	-	-
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	32	34	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	50	44
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	18	10	10. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	2	1			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	16	9	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	50	44	ВСИЧКО (Общо приходи+11)	50	44

Дата: 23.01.2020 г.

Съставител: Ръководител:
/ВИЛИЗАР ЕМИЛОВ ПЪРВОВ / /ПЕТКО СТЕФАНОВ МАТЕЕВ /



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "ПЕТКО МАТЕЕВ И ВНУЦИ" ЕООД

за периода от 01.01.2019г. до 31.12.2019г.

Приложение №1
към СС7

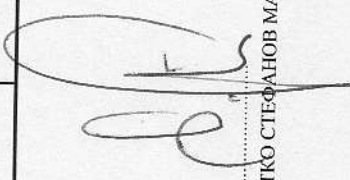
БУЛСТАТ: 200030376

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./			Предходен период /хил. лв./		
	постъпления	платяния	нетен поток	постъпления	платяния	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	21	6	15	17	5	12
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		22	(22)		21	(21)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		-	-		-	-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)		2	(2)
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
7. Платяния при разпределение на печалби			-			-
8. Други парични потоци от основна дейност		7	(7)		5	(5)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	21	36	(15)	17	33	(16)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	18		18	11		11
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)	18	-	18	11	-	11
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	-	-	-	-	-	-
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
5. Платяния на задължения по лизингови договори			-			-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7. Други парични потоци от финансова дейност	-	1	(1)			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	1	(1)	-	-	-
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	39	37	2	28	33	(5)
Д. Парични средства в началото на периода			1			6
Е. Парични средства в края на периода			3			1

Дата: 23.01.2020 г.



Съставител:  /ВИЛИКЪР ЕМИЛОВ ПЪРВОВ /

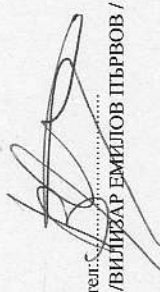
Ръководител:  /ПЕТКО СТЕФАНОВ МАТЕЕВ /

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ПЕТКО МАТЕЕВ И ВНУЦИ" ЕООД
за периода от 01.01.2019г. до 31.12.2019г.

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	Изпоскрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5							40		9	54
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-					40	-	9	54
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											-
увеличение											-
намаление											-
6. Финансов резултат за текущия период											-
7. Разпределения на печалба:											16
в т.ч. за дивиденди											-
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	-	-					10	-	(9)	1
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина								50	-	25	71
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	5	-	-					50	-	25	71

Дата: 23.01.2020 г.



Съставител: 
/ЕМИЛИЯР ЕМИЛОВ ПЬРОВ /

Ръководител: 
ПЕТКО СТЕФАНОВ МАТЕЕВ /

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
на "ПЕТКО МАТЕЕВ И ВЪНЦИ" ЕООД
към 31.12.2019г.

БУЛСТАТ: 200030376

(в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				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 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	В края на периода (11+12-13)	14	7	14
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	15
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.ч.:																
- земи																
- сгради																
2. Машины, 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 земи 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)																

Дата: 23.01.2020 г.

Съставител:

18.09.2019

Ръководител:

18.09.2019



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

на „ПЕТКО МАТЕЕВ И ВНУЦИ” ЕООД към 31
декември 2019 г.

1. Учредяване и регистрация

„ПЕТКО МАТЕЕВ И ВНУЦИ ” ЕООД е дружество, регистрирано във Търговския регистър на 12.05.2009 год. Седалището на управление на дружеството е гр. Търговище, бул.29 Януари 8

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 .

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.

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.

Балансовата стойност на временно изведените.....

Балансовата стойност на дълготрайни материални активи с ограничения върху правото на собственост по групи е

Отчетната стойност на напълно изхабените активи по групи.....

Поетите ангажименти за придобиване на дълготрайни материални активи включително и авансовите плащания се равняват на.....

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 влягане 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.
- продукция, създадена в резултат на производствения процес в предприятието и предназначена за продажба.
- 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.

(ако има ГП. При първоначалното признаване на произведената продукция същата се оценява по себестойност. Себестойността на продукцията се определя от стойността на употребените материали, разходите за преработка и другите разходи, свързани с производството. В нея не са включени финансовите и разходите по продажбите, които са отчетени като текущи разходи за дейността в периода, в който са направени.)

Разходите, които не могат да бъдат отнесени пряко (общопроизводствените) включват амортизации, лицензи, услуги по текущи ремонти и други материали. (само ако има произведена ГП.Общопроизводствените разходи се разпределят към готовата продукция на базата на Постоянните общопроизводствени разходи се разпределят на базата на нормалния капацитет на производствените мощности, като същият се определя на базата на капацитета, даден от производителите, тъй като средствата за производство са относително нови. При нисък обем на производство размерът на постоянните общопроизводствени разходи разпределени върху единица продукция се намалява съобразно степента на натовареност.

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 31.12.2019 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 31.12.2019г. 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.

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.

(СС № 21 - ЕФЕКТИ ОТ ПРОМЕНЕТЕ ВЪВ ВАЛУТНИТЕ КУРСОВЕ

Оповестяване

8. В годишния финансов отчет на предприятието следва да се оповестят:

а) сумата на валутните курсови разлики, включени в печалбата или загубата за периода)

10. Оповестяване на свързани лица.

Между предприятието и други предприятия не съществуват взаимоотношения между свързани лица.

11. Доходи на персонала

През текущата година дружеството е отчетело като разход за краткосрочни доходи на персонала сумата от 20 хил. лв.

Към 31.12.2019 дружеството отчита краткосрочни задължения към персонала в размер на 1 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 16 хил. лв.,. Временни разлики не са отчетани.

Текущият разход за данък на дружеството е в размер на 2 хил.лева.

14. 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 23.01.2020.г
Гр. Търговище

Съставител : Ръководител :

