

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на МАТЕЕВ И СИН ЕООД
към 31.12.2012г.

БУЛСТАТ: 125551293

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невиесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (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	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.:	200	167
- сгради			- неразмразена печалба	200	167
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	-	19	- непокрита загуба	-	-
3. Съоръжения и други	880		Общо за група V:	200	167
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	24	33
Общо за група II:	963	102	Общо за раздел А	243	219
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.:	159	298
Общо за група III:	-	-	до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година	159	298
Общо за раздел Б:	963	102	3. Получени аванси, в т.ч.:	61	38
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година	61	38
I. Материални запаси			над 1 година		
1. Суровини и материали	14	14	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	56	61
2. Незавършено производство	43	12	до 1 година	56	61
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:	57	26	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.:	16	49	над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	153	80

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	56	80
над 1 година			над 1 година	97	-
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.			- към персонала, в т.ч.:	7	9
над 1 година			до 1 година	7	9
4. Други вземания, в т.ч.:	28	20	над 1 година		
над 1 година			- осигурителни задължения, в т.ч.:	2	2
Общо за група II:	44	69	до 1 година	2	2
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- данъчни задължения, в т.ч.:	47	37
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			до 1 година	47	37
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	-	-	- други кредитори, в т.ч.:	-	32
IV. Парични средства, в т.ч.:	1	4	до 1 година	-	32
- в брой	1	4	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	-	-	9. Задължения по лизингови договори, в т.ч.:	-	-
Общо за група IV:	1	4	до 1 година		
Общо за раздел В:	102	99	над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	-	914	10. Задължения по междуфирмени заеми, в т.ч.:	-	-
			до 1 година		
			над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	429	477
			до 1 година	173	179
			над 1 година	256	298
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	393	419
			- финансирания	393	419
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1 065	1 115	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1 065	1 115

Дата: 04.02.2013 г.

Съставител:
/ВИЛИЗАР ЕМИЛОВ ПЪРВОВ/



.....
/СТЕФАН ПЕТКОВ МАТЕЕВ/

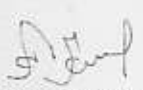
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на МАТЕЕВ И СИН ЕООД
за периода от 01.01.2012г. до 31.12.2012г.

Приложение № 2
 към ССИ
 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	-	20	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	125	138
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	51	39	а) продукция	104	138
а) суровини и материали	34	15	б) стоки	21	
б) външни услуги	17	24	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.	29	31	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	30	-
а) разходи за възнаграждения	26	27	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	3	4	4. Други приходи, в т.ч.:	34	42
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансираня	34	42
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	53	46	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	189	180
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	53	46	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	53	46	- 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.:	20	1	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
а) балансова стойност на продадени активи	20		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)	153	137	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.:	9	19			
а) разходи свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	9	19			
8. Печалба от обичайна дейност	27	24	8. Загуба от обичайната дейност	-	-
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи	-	13
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	162	156	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	189	193
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	27	37	10. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	3	4			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	24	33	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	189	193	ВСИЧКО (Общо приходи+11)	189	193

Дата: 04.02.2013 г.

Съставител: 
 /ВИЛИЗАР ПЕТКОВ ПЪРВОВ /

Ръководител: 
 /СТЕФАН ПЕТКОВ МАТЕЕВ /



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на МАТЕЕВ И СИН ЕООД
за периода от 01.01.2012г. до 31.12.2012г.

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./			Предходен период /хил. лв./		
	постыления	платения	нетен поток	постыления	платения	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
а						
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	219	72	147	245	55	190
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели		29	(29)		22	(22)
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	3	7	(4)	14	29	(15)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата					3	(3)
7. Платения при разпределение на печалби						
8. Други парични потоци от основна дейност	8	14	(6)	31	22	9
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	230	122	108	290	131	159
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		108	(108)		161	(161)
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени земаи						
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
5. Платения на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност		3	(3)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	111	(111)	-	162	(162)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	230	233	(3)	290	293	(3)
Д. Парични средства в началото на периода			4			7
Е. Парични средства в края на периода			1			4

Дата: 04.02.2013 г.

Съставител:  /ВИЛИЗАР ЕМИЛОВ ПЬРОВ/



Ръководител:  /СТЕФАН ПЕТКОВ МАТЕЕВ/

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на МАТЕВ И СИН ЕООД
за периода от 01.01.2012г. до 31.12.2012г.

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	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5							167	-	33	219
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-				14	167	-	33	219
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											-
увеличение											-
намаление											-
6. Финансов резултат за текущия период											-
7. Разпределение на печалба:											-
в т.ч. за дивиденди											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви:											-
увеличение											-
намаление											-
10. Други изменения в собствен капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	5	-	-				14	33	-	(33)	-
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина								200	-	24	243
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+12)	5	-	-				14	200	-	24	243

Дата: 04.02.2013 г.



(Signature)

Ръководител:
/СТЕФАН ПЕТКОВ МАТЕВ /

(Signature)
Съставител:
/ВИЛИЗАР ЕМИЛОВ ПЪРВОВ /

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
на МАТЕВ и СИН ЕООД
към 31.12.2012г.

ПОКАЗАТЕЛИ		Отчетна стойност на текущите 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	На постъпилите през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
I. Нематериални активи		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
a															15
1.	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.	Земни и сгради, в т.ч.:	83				83		83							83
-	земни	83				83		83							83
-	сгради														
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура	229				229		229	210	19	229				
3.	Съоръжения и други		914			914		914		34	34			34	880
4.	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане														
	Обща сума II:	312	914		1226			1226	210	53	263			34	963
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														
	Общо нетекучи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	312	914		1226			1226	210	53	263			34	963



Ръководител: *[Signature]*
I.C. Matev

Съставител: *[Signature]*
I.C. Matev

Дата: 04.02.2013 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

на „МАТЕЕВ И СИН” ЕООД

към 31 декември 2012

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 Кущаров” № 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 2012 и за 2011 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 ремонтване, 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 31.12.2012 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 31.12.2012 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 125 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 20 хил. лв. и цените не се отличават от пазарните.

11. Доходи на персонала

През текущата година дружеството е отчетло като разход за краткосрочни доходи на персонала сумата от 29 хил. лева.

Към 31.12.2012 год. дружеството отчита краткосрочни задължения към персонала в размер на 7 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 27 хил. лева, като след преобразуване по годишна данъчна декларация облагаемата печалба е 3 хил. лева. Временни разлики не са отчитани.

14. Правителствени дарения и финансиране.

Финансиране от ДФ Земеделие в размер на 34 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 04.02.2013 год.
Гр. Търговище

Съставител : Ръководител :

