

Потребителна кооперация „НАРКООП“ гр.Карнобат

ДОКЛАД

**За годишния финансов отчет, равностетка на печалбите и загубите и
разпределение на същите**

Уважаеми пълномощници на Общото събрание,

На основание чл.15, т.5 от ЗК предлагам на Общото събрание за одобряване на ГФО за 2017 година.

Общата сума на реалните активи за 2017 година, възлиза на 887 хил. лв., в т.ч. нетекущи – 660 хил. лв. и текущи активи – 194 хил. лв., от тях:

- материални запаси – 65 хил.лв.
- вземания от клиенти и други – 50 хил.лв.
- парични средства – 79 хил.лв.

Собственият капитал е 749 хил. лв., като структурата на капитала е следната:

- основен капитал - 76 хил. лв.
- резерви - 755 хил.лв

- финансов резултат за годината /загуба/ - 78 хил. лв., непокрита загуба от минали години – 6 хил.лв.

ПК Наркооп е в капиталова адекватност, т.е. двойния размер на собствения капитал /1498 хил. лв./ е по-висок от привлечения /108 хил. лв./

Задължения на ПК Наркооп:

- задължения към доставчици - 59 хил.лв.
- задължения към персонала - 14 хил.лв.
- задължения за данъци и осигуровки - 14 хил.лв.

Показатели - приложения:

1. ГФО за 2017 г. с приложенията към него

Годишната равностетка на приходите и разходите на ПК Наркооп за обичайната дейност е както следва:

□ Приходи

- Търговия на дребно - 1 918 хил. лв.
- Приходи от услуги - 1 хил.лв.
- Наеми, други - 28 хил.лв.

□ **Разходи:**

- намаление незавършено производство	- 1 хил.лв.
- за материали	- 51 хил.лв.
- за външни услуги	- 52 хил.лв.
- за амортизации	- 54 хил.лв.
- за възнаграждения на персонала	- 187 хил.лв.
- за осигуровки	- 35 хил.лв.
- други	- 9 хил.лв.

Общо: - **389 хил.лв.**

- суми с корект.х-р /отч.ст-т, вкл. от ДМА/ - 1643 хил.лв.

- финансови разходи - 2 хил.лв.

Общо разходи за дейността: - **2034 хил.лв.**

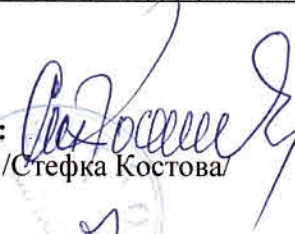
Счетоводна загуба от обичайната дейност: - **87 хил.лв.**

Счетоводна загуба по ГФО след данъци - **78 хил.лв.**

Данъчна загуба по декларация чл.92 от ЗКПО за 2017г. 84 845,54 лв., като предлагам същата до се погасява през следващите 5 години от бъдещи печалби на ПК Наркооп!

Гр. Карнобат
27.03.2018 г.

Председател:


/Стефка Костова/

Изготвил:


/Йорданов-Такс Консулт ООД/







Счетоводен баланс

на ПК "НАРКООП" Карнобат ЕИК 000034287

към 31.12.2017

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А К Т И В			П А С И В		
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
B. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	76	71
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки	2	2
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	20	27	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	20	27	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	755	691
1. Земи и сгради, в т.ч.:	426	449	ОБЩО за група IV	755	691
- земи	19	19	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	407	430	- неразпределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	92	95	- непокрита загуба	(6)	(1)
3. Съоръжения и други	101	117	ОБЩО за група V	(6)	(1)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	(78)	70
ОБЩО за група II	619	661	ОБЩО за раздел A	749	833
III. Дългосрочни 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	1	1	- 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			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Общо за група III	1	1	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци	20	11	- над 1 година		
ОБЩО за раздел Б	660	700	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали	10	11	3. Получени аванси в т.ч.:		
2. Незавършено производство	2	3	- до 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	53	61	- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	59	39
- стоки	53	61	- до 1 година	59	39
4. Предоставени аванси			- над 1 година		
ОБЩО за група I	65	75	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	2	4	- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	48	47	- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	49	49
ОБЩО за група II	50	51	- до 1 година	36	31
III. Инвестиции			- над 1 година	13	18
1. Акции и дялове в предприятия от група			- задължения към персонала, в т.ч.:	14	14
2. Изкупени собствени акции			- до 1 година	14	14
3. Други инвестиции			- над 1 година		
ОБЩО за група III			- осигурителни задължения, в т.ч.:	7	4
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	7	4
- в брой	36	23	- над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	43	69	- данъчни задължения, в т.ч.:	7	10
ОБЩО за група IV	79	92	- до 1 година	7	10
ОБЩО за раздел В	194	218	- над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	3	3	ОБЩО за раздел В, в т.ч.:	108	88
			- до 1 година	95	70
			- над 1 година	13	18
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	857	921	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	857	921

Дата на съставяне : 31.12.2017

Съставител :

Вярно с оригинала

Ръководител :

Отчет за приходите и разходите

на ПК "НАРКООП" Карнобат ЕИК 000034287

за периода 01.01.2017-31.12.2017

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	1		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1919	1928
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.	103	125	а) продукция		
а) суровини и материали	51	62	б) стоки	1918	1928
б) външни услуги	52	63	в) услуги	1	
3. Разходи за персонала, в т. ч.	222	233	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		1
а) разходи за възнаграждения	187	198	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.	35	35	4. Други приходи, в т.ч.:	28	219
- осигуровки, свързани с пенсии	35	35	- приходи от финансираня		2
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т. ч.	54	55	ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4)	1947	2148
а) разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни матер. и немат. активи, в т.ч.:	54	55	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизации	54	55	- 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.:	1652	1658	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	1643	1639	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)	2032	2071	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:			ОБЩО ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ (5+6+7)		
- отрицателна разлика в промяна на валутните курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	1			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
ОБЩО ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ (6+7)	2	1			
8. Печалба от обичайната дейност		76	8. Загуба от обичайната дейност	87	
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7)	2034	2072	ОБЩО ПРИХОДИ (1+2+3+4+5+6+7)	1947	2148
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		76	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	87	
10. Разходи за данъци от печалбата		3			
11. Други данъци алтернативни на корпоративния данък	(9)	2			
12. Печалба (9-10-11)		71	10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	78	
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ +10+11+12)	2025	2148	ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+10)	2025	2148

Дата на съставяне:
31.12.2017

Съставител :

Йорданов-Такс Консулт ООД

Ръководител :

Стефка Тодорова Костова

с оригинала

ЕТНА ЕДИНИЦА:

НАРКООП

БИК по БУЛСТАТ / ТР

000034287

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2017 ГОДИНА
(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Очетна стойност на нетекущите активи						Последваща оценка			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	намаляване	увеличение	намаляване	в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
материални активи																		
факти от развойна дейност	6110					0								0			0	0
есии, патенти, лицензи, търговски марки, про- ни продукти и други подобни права и активи	6120	33			33			33	6	7				13			13	20
евска репутация	6130				0			0						0			0	0
оставени аванси и нематериални активи в ес на изграждане	6140				0			0						0			0	0
ч. предоставени аванси	6141				0			0						0			0	0
о за група I	6100	33	0	0	33	0	0	33	6	7	0	13	0	0	0	13	20	
дълготрайни материални активи																		
и сгради	6210	639	0	0	639	0	0	639	190	23	0	213	0	0	0	0	213	426
ли	6211	19			19			19						0			0	19
ади	6212	620			620			620	190	23		213					213	407
ини, производствено оборудване и апаратура	6220	159	4	1	162			162	64	7	1	70					70	92
ъжения и други	6230	352		1	351			351	235	16	1	250					250	101
ч. транспортни средства	6231	83			83			83				83					83	0
оставени аванси и дълготрайни материални зи в процес на изграждане	6240				0			0				0					0	0
ч. предоставени аванси	6241				0			0				0					0	0
о за група II	6200	1 150	4	2	1 152	0	0	1 152	489	46	2	533	0	0	0	533	619	
ългосрочни финансови активи																		
и и дялове в предприятия от група	6351				0			0				0					0	0
оставени заеми на предприятия от група	6352				0			0				0					0	0
и и дялове в асоциирани и смесени приятия	6353				0			0				0					0	0
оставени заеми, свързани с асоциирани и зани предприятия	6354				0			0				0					0	0
осрочни инвестиции	6355	1			1			1				0					0	1
и заеми	6356				0			0				0					0	0
лени собствени акции	6357				0			0				0					0	0
о за група III	6350	1	0	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
госрочни данъци	6360	11	9	20	20			20									0	20
о нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	6000	1 195	13	2	1 206	0	0	1 206	495	53	2	546	0	0	0	546	660	

Пала

[Signature]

НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ ПО ВИДОВЕ ЗА 2017 ГОДИНА

дел I. Нематериални активи

(Хил. левове)

Показатели		Код на реда	Отчетна стойност										Последваща оценка	
			в началото на периода	Постъпили			Постъпили поради извънредни и други събития*	Общо	Излезли			в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление
				Общо	2а	2б			Излезли чрез продажба бартер, безвъзмездно, апортни вноски, финансир. производствени и задържани за собствено използване от производителите, основен ремонт	Излезли поради извънредни и други събития**	3а			
а		6	1	2	2а	2б	3	3а	3б	4	5	6		
дукти от развойна дейност (код 6110)		0100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
учноизследователска и развойна дейност		0110		0			0			0				
оучаване и оценка на полезни изкопаеми		0120		0			0			0				
уги		0130		0						0				
десии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни дукти и други подобни права и активи (код 6120)		0200	33	0	0	0	0	0	0	33	0	0		
мплотърен софтуер		0210	2	0						2				
зи данни		0220		0						0				
игнали на развлекателни, литературни или художествени зрби		0230		0						0				
уги продукти, обект на интелектуална собственост		0240		0						0				
длежащи на търгуване оперативни лизинги		0250		0						0				
т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността		0251		0						0				
зрешителни за използване на природни ресурси		0260		0						0				
з.т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността		0261		0						0				
зрешителни за предприемане на специфични дейности		0270		0						0				
т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността		0271		0						0				
ключителни права върху бъдещи стоки и услуги		0280		0						0				
з.т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността		0281		0						0				
уги		0295	31	0						31				
ч. разходи за ремонт на нает актив, отчетени като отделен материален актив		0296		0						0				

Българска търговска банка

Счетоводна

Счетоводна

дел II. Дълготрайни материални активи

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност										увеличение	намаляние
		Отчетна стойност											
		в началото на периода	2	2a	Постъпили поради извънредни и други събития*	Общо	Излезли	Излезли поради извънредни и други събития**	в края на периода (1+2-3)	5	6		
а	6	1	2	2a	26	3	3a	36	4	5	6		
		639	0	0	0	0	0	0	639	0	0		
	0310	19	0	0	0	0	0	0	19	0	0		
	0311	19	0			0			19				
	0312		0			0			0				
	0313		0				0		0				
	0314		0			0			0				
	0315		0			0			0				
	0316		0			0			0				
	0317		0			0			0				
	0320	620	0	0	0	0	0	0	620	0	0		
	0321	620	0			0			620				
	0322		0			0			0				
	0323		0			0			0				
	0350	159	4			1			162	0	0		
	0400	352	0	0	0	1	0	1	351	0	0		
	0410	83	0			0			83	0	0		
	0420		0			0			0				
	0430		0			0			0				
	0440		0			0			0				
	0450		0			0			0				
	0460		0			0			0				
	0470		0			0			0				
	0480	269	0			1		1	268				
	0481		0			0			0				

Вярно с оригинала

Стефан Стефанов



