

Отчетна единица:

АГРОСИС ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

116503755

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2016 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	2	4
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100	2	4
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	2 956	3 097
Земи	02211	51	46
Сгради	02212	2 905	3 051
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	1 800	1 235
Съоръжения и други	02230	2 156	551
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240	14	
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	6 926	4 883
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отсрочени данъци	02400	2	4
Общо за раздел Б	02000	6 930	4 891

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	8	22
Незавършено производство	03120	323	198
в т. ч. млади животни и животни за утаяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	954	868
Продукция	03131	954	868
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	1 285	1 088
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	388	373
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	611	14
в т.ч. над 1 година	03241	7	7
Общо за група II	03200	997	387
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Инвестиционни имоти	03333		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	46	24
Касови наличности в лева	03411	6	7
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	40	11
Блокирани парични средства	03414		6
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	46	24
Общо за раздел В	03000	2 328	1 497
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	9 258	6 388

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	50	50
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	50	50
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	25	78
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410	80	80
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	127	113
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	207	193
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	581	682
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	581	682
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	162	-153
Общо за раздел А	05000	1 025	850
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	0	0
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	5 034	3 854
До 1 година	07201	1 180	
Над 1 година	07202	3 854	3 854
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	208	319
До 1 година	07401	208	319
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	1 129	550
До 1 година	07801	654	56
Над 1 година	07802	475	494
в това число:			
Към персонала	07810	22	17
До 1 година	07811	22	17
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	9	7
До 1 година	07821	9	7
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	37	21
До 1 година	07831	37	8
Над 1 година	07832		13
Общо за раздел В	07000	6 369	4 723
До 1 година	07001	2 040	375
Над 1 година	07002	4 329	4 348
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	1 864	815
в това число:			
Финансирания	08001	1 864	815
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	9 258	6 388

Дата: 14/03/2017

Ръководител: Темелко Михайлов Темелков

Съставител: НАДКА ХРИСТОВА ПЕТРОВА

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Надка Христова Петрова

(име, презиме, фамилия)



(подпис)

0388 2844767

(телефон)

Отчетна единица:

АГРОСИС ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

116503755

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2016 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		99
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	1 986	1 886
Суровини и материали	10210	1 284	1 280
Външни услуги	10220	702	606
Разходи за персонала	10300	376	319
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	318	270
в т. ч. компенсиреми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	58	49
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	43	36
Разходи за амортизация и обезценка	10400	608	535
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	608	535
Разходи за амортизация	10411	608	535
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	96	81
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	83	78
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	3 068	2 920
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	33	2
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	33	2
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	190	0
Общо разходи (I + II)	13000	3 099	2 922
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	190	0
III. Разходи за данъци от печалбата	14200	28	2
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300	2	
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	162	
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	3 289	2 924

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	1 818	2 083
Продукция	15110	1 804	2 083
Стоки	15120		
Услуги	15130	14	
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. услуги по производство на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200	213	
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300	310	
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	948	688
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	873	602
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430	73	86
Общо за група I	15000	3 289	2 771
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	0	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	151
Общо приходи (I + II)	18000	3 289	2 771
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	151
Г. Загуба (B + III + IV)	19200		153
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	3 289	2 924

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2016 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

Видове	Код на реда	(Хил. левове)
		Отчет за годината
а	6	1
Бруто приходи от продажби (код 15100, кол.1 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	1 818
в т. ч. приходи от населението*	15510	
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левава равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430, кол.1) вкл. вътреобщностни доставки	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги по производство на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	
Приходи от финансираня от правителството като субсидии за околната среда (от код 15411, кол. 1)	15950	

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

** Включват се само приходите от продажби на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда. Приходите от продажби на странични продукти могат да се посочат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието, напр. продажби на гипс от газови филтри на високи комини.

Раздел II. Разходи за суровини и материали (код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за суровини и материали	21000	1 284
Енергийни продукти *	21110	271
в т. ч. разходи за енергийни продукти за транспортни средства	21111	222
Вода	21120	
Суровини и материали за производствено потребление	21135	989
Други	21140	24

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлиенергия), които се използват за захранване на машини, съоръжения и други; получаване на топлинна енергия за собствена консумация и за транспортните средства на предприятието. Не се включват разходите за енергийни продукти, които са суровина за производство на други енергийни продукти, химически торове или са купени с цел препродажба.

Раздел III. Разходи за външни услуги (код на реда 10220, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за външни услуги	31000	702
в т. ч. разходи за получени услуги от чуждестранни физически или юридически лица	31010	
Застраховки	31110	15
в т. ч. социални застраховки	31111	
Суми по граждански договори и хонорари	31120	
в т. ч. на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател	31121	
Наеми	31130	534
в т. ч. на дълготрайни материални активи	31131	534
Суми по договор с подизпълнител	31140	
в т.ч. със строителни фирми	31141	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31150	
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31160	2
Нает транспорт	31170	1
Текущ ремонт на собствени активи	31180	
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	
Разходи за ремонт на наети активи	31260	15
Консултантски дейности	31190	68
в това число:		
Юридически	31191	
Счетоводни и одиторски	31192	
Рекламни дейности	31200	
Други	31210	69
в това число:		
За доставяне на вода	31211	
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води (платени суми на ВиК и други)	31212	
За събиране и третиране на отпадъци	31213	

Раздел IV. Други разходи (код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Други разходи	41000	96
Балансова стойност на продадените активи	41100	83
Стоки	41110	
Суровини и материали	41120	
Млади животни и животни за уговяване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	83
Разходи за командировки	41200	1
Други	41300	12
в т. ч. данък сгради, данък върху превозните средства, данък върху социалните и представителните разходи	41310	

Раздел V. Дивиденди (след плащане на данъци)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Приходи от дивиденди	51100	
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	51110	
Изплатени дивиденди през годината	51200	
в т.ч. изплатени на бюджета	51210	

Раздел VI. Нетни приходи от продажби по икономически дейности (код на реда 15100, кол. 1)

(Хил. левове)

Код по КИД-2008	Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	в	1
00	Общо	61000	1 818
01	Растениевъдство, животновъдство и лов; спомагателни дейности	60001	1 818
02	Горско стопанство	60002	
03	Рибно стопанство	60003	
05	Добив на въглища	60005	
06	Добив на нефт и природен газ	60006	
07	Добив на метални руди	60007	
08	Добив на неметални материали и суровини	60008	
09	Спомагателни дейности в добива	60009	
10	Производство на хранителни продукти	60010	
11	Производство на напитки	60011	
12	Производство на тютюневи изделия	60012	
13	Производство на текстил и изделия от текстил, без облекло	60013	
14	Производство на облекло	60014	
15	Обработка на кожи; производство на обувки и други изделия от обработени кожи без косъм	60015	
16	Производство на дървен материал и изделия от дървен материал и корк, без мебели; производство на изделия от слама и материали за плетене	60016	
17	Производство на хартия, картон и изделия от хартия и картон	60017	
18	Печатна дейност и възпроизвеждане на записани носители	60018	
19	Производство на кокс и рафинирани нефтопродукти	60019	
20	Производство на химични продукти	60020	
21	Производство на лекарствени вещества и продукти	60021	
22	Производство на изделия от каучук и пластмаси	60022	
23	Производство на изделия от други неметални минерални суровини	60023	
24	Производство на основни метали	60024	
25	Производство на метални изделия, без машини и оборудване	60025	
26	Производство на компютърна и комуникационна техника, електронни и оптични продукти	60026	
27	Производство на електрически съоръжения	60027	
28	Производство на машини и оборудване, с общо и специално предназначение	60028	
29	Производство на автомобили, ремаркета и полуремаркета	60029	
30	Производство на превозни средства, без автомобили	60030	
31	Производство на мебели	60031	
32	Производство, неклассифицирано другаде	60032	
33	Ремонт и инсталиране на машини и оборудване	60033	
35	Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	60035	
36	Събиране, пречистване и доставяне на води	60036	
37	Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	60037	
38.1	Събиране на отпадъци	60381	
38.2	Обработване и обезвреждане на отпадъци	60382	
38.3	Разкомплектоване и рециклиране на отпадъци	60383	
39	Възстановяване и други услуги по управление на отпадъци	60039	
41	Строителство на сгради	60041	
42	Строителство на съоръжения	60042	
43	Специализирани строителни дейности	60043	
45	Търговия на едро и дребно с автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт	60045	
46	Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети	60046	
47	Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	60047	
49	Сухопътен транспорт	60049	
50	Воден транспорт	60050	
51	Въздушен транспорт	60051	
52	Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	60052	
53	Пощенски и куриерски дейности	60053	
55	Хотелиерство	60055	
56	Ресторантьорство	60056	

Код по КИД-2008	Дейности	Код на реда	(Хил. левове) Отчет за годината
а	б	в	1
58	Издателска дейност	60058	
59	Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	60059	
60	Радио- и телевизионна дейност	60060	
61	Далекосъобщения	60061	
62	Дейности в областта на информационните технологии	60062	
63	Информационни услуги	60063	
64	Предоставяне на финансови услуги, без застраховане и допълнително пенсионно осигуряване	60064	
65	Застраховане, презастраховане и допълнително пенсионно осигуряване	60065	
66	Спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането	60066	
68	Операции с недвижими имоти	60068	
69	Юридически и счетоводни дейности	60069	
70	Дейност на централни офиси; консултантски дейности в областта на управлението	60070	
71	Архитектурни и инженерни дейности; технически изпитвания и анализи	60071	
72	Научноизследователска и развойна дейност	60072	
73	Рекламна дейност и проучване на пазари	60073	
74	Други професионални дейности	60074	
75	Ветеринарномедицинска дейност	60075	
77	Даване под наем и оперативен лизинг	60077	
78	Дейности по наемане и предоставяне на работна сила	60078	
79	Туристическа агентска и операторска дейност; други дейности, свързани с пътувания и резервации	60079	
80	Дейности по охрана и разследване	60080	
81	Дейности по обслужване на сгради и озеленяване	60081	
82	Административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	60082	
84	Държавно управление	60084	
85	Образование	60085	
86	Хуманно здравеопазване	60086	
86.0	в т. ч. по договор с НЗОК за заведенията съгласно Закона за лечебните заведения	60860	
87	Медико-социални грижи с настаняване	60087	
88	Социална работа без настаняване	60088	
90	Артистична и творческа дейност	60090	
91	Други дейности в областта на културата	60091	
92	Организиране на хазартни игри	60092	
93	Спортни и други дейности, свързани с развлечения и отдих	60093	
94	Дейности на организации с нестопанска цел	60094	
95	Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи	60095	
96	Други персонални услуги	60096	
97	Дейности на домакинства като работодатели на домашен персонал	60097	
98	Недиференцирани дейности на домакинства по производство на стоки и услуги за собствено потребление	60098	
99	Дейности на екстериториални организации и служби	60099	

Раздел VII. Справка за метода на оценка на материалните запаси при тяхното потребление.

Прилаган метод за оценка	Код на реда	Отбележете със знак „X“ един от прилаганите методи
а	б	1
Първа входяща - първа изходяща стойност (FIFO)	70001	
Среднопретеглена стойност	70002	X
Последна входяща - първа изходяща стойност (LIFO)	70003	
Конкретно определена стойност	70004	

Ръководител: Темелко Михайлов Темелков
 Съставител: НАДКА ХРИСТОВА ПЕТРОВА
 Лице за контакт: Надка Христова Петрова

(име, презиме, фамилия)
 (име, презиме, фамилия)

Дата: 14/03/2017

(подпис)
 0886 2844787
 (телефон)



Отчетна единица:

АГРОСИС ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

116503755

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2016 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 и 6 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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	Непохригана загуба				
а	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Салдо в началото на отчетния период	61610	50		78	80			113	682		-153	850		
Промени в счетоводната политика	61620											0		
Грешки	61630											0		
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	50	0	78	80	0	0	113	682	0	-153	850		
Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Увеличение	61651											0		
Намаление	61652											0		
Финансов резултат за текущия период	61660										162	162		
Разпределение на печалбата	61670											0		
в т. ч. за дивиденди	61671											0		
Покриване на загуба	61680											0		
Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	-153	0	153	0		
Увеличение	61691											0		
Намаление	61692											0		
Други изменения в собствения капитал	61710			-53				14	52			13		
Салдо към края на отчетния период	61720	50	0	25	80	0	0	127	581	0	162	1 025		
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0		
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	50	0	25	80	0	0	127	581	0	162	1 025		

(Хил. лево)

Дата: 14/03/2017

Ръководител: Темелко Михайлов Темелков

Съставител: НАДКА ХРИСТОВА ПЕТРОВА

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Надка Христова Петрова

(име, презиме, фамилия)

Обл. Разград *

ДЪРЖАВНО СЪОБЩЕНИЕ

АГРОСИС

0888 284467

(телефон)

Отчетна единица:

АГРОСИС ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

116503755

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2016 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 и 6 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	2 690	4 798	-2 108	2 485	1 935	550
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		369	-369		312	-312
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534		20	-20		3	-3
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		30	-30		4	-4
Други парични потоци от основна дейност	61538	1 111	312	799	89	316	-227
Общо за раздел А	61530	3 801	5 527	-1 726	2 574	2 570	4
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		2	-2			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0		6	-6
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	0	2	-2	0	6	-6
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553	2 100	350	1 750			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	2 100	350	1 750	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	5 901	5 879	22	2 574	2 576	-2
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x		x	x	28
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x		x	x	24

Ръководител: Темелко Михайлов Темелков

Съставител: НАДКА ХРИСТОВА ПЕТРОВА

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Надка Христова Петрова

(име, презиме, фамилия)

Дата: 14.03.2017

(подпис)

0886 284487

(телефон)

Отчетна единица:

АГРОСИС ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

116503755

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2016 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите 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 постъпките през периода			на излизане 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					
			Общо	в това число: придобити по стопански начин	употребявани																
																	1	2	2а		
	6	1	2	2а	2б	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
I. Нематериални активи																					
Продукти от развойна дейност	6110														0			0			
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, прогностични продукти и други подобни права и активи	6120	6					6			6	2	2		4			4	2			
Търговска репутация	6130						0			0				0			0	0			
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140						0			0				0			0	0			
в т. ч. предоставени аванси	6141						0			0				0			0	0			
Общо за група I	6100	6	0	0	0	0	6	0	0	6	2	2	0	4	0	0	4	2			
II. Дълготрайни материални активи																					
Земли и сгради	6210	3 833	5	0	0	0	3 833	0	0	3 833	738	148	0	882	0	0	882	2 856			
Земли	6211	46	5				51			51				0			0	51			
Сгради	6212	3 787					3 787			3 787	738	148		882			882	2 805			
Машини, производствено оборудване и апаратура	6220	2 664	885			82	3 457			3 457	1 429	280	62	1 657			1 657	1 800			
Съоръжения и други	6230	912	1 880			223	2 549			2 549	381	170	138	393			393	2 168			
в т. ч. транспортни средства	6231	43	101				144			144	38	13		49			49	85			
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6240		14			14				14				0			0	14			
в т. ч. предоставени аванси	6241						0			0				0			0	0			
Общо за група II	6200	7 409	2 734	0	0	285	9 853	0	0	9 853	2 528	608	200	2 932	0	0	2 932	6 928			
III. Дълготрайни финансови активи																					
Акции и дялове в предприятия от група	6351			x	x		0			0				0			0	0			
Предоставени заеми на предприятия от група	6352			x	x		0			0				0			0	0			
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	6353			x	x		0			0				0			0	0			
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	6354			x	x		0			0				0			0	0			
Дълготрайни инвестиции	6355			x	x		0			0				0			0	0			
Други заеми	6356			x	x		0			0				0			0	0			
Изкупени собствени акции	6357			x	x		0			0				0			0	0			
Общо за група III	6350	0	0	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	6000	7 419	2 734	x	x	287	9 868	0	0	9 868	2 528	608	200	2 938	0	0	2 938	6 930			

НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ ПО ВИДОВЕ ЗА 2016 ГОДИНА

Раздел I. Нематериални активи

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи										Последваща оценка	
		в началото на периода	на постъпилите през периода				на излезлите през периода		в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		
			Общо	в това число:			Общо	в т.ч. чрез продажби, бартер, безвъзмездно, апортни вноски					
				придобити по стопански начин	2а	2б							
а	6	1	2	2а	2б	3	3а	4	5	6			
Продукти от развойна дейност (код 6110)	0100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Научноизследователска и развойна дейност	0110												
Проучване и оценка на полезни изкопаски	0120												
Други	0130												
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи (код 6120)	0200	6	0	0	0	0	0	0	6	0	0	0	
Компютърен софтуер	0210	6							6				
Бази данни	0220								0				
Оригинали на разказателни, литературни или художествени творби	0230								0				
Други продукти, обект на интелектуална собственост	0240								0				
Поддръжки на търгуване оперативни лицензи	0250								0				
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0251								0				
Разрешителни за използване на природни ресурси	0260								0				
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0261								0				
Разрешителни за предприемане на специфични дейности	0270								0				
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0271								0				
Исключителни права върху бъдещи стоки и услуги	0280								0				
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0281								0				
Други	0295								0				

Раздел II. Дълготрайни материални активи

Показатели		Код на реда	Отчетна стойност на материалните активи							(Хил. левове)	
			в началото на периода	на постъпилите през периода		на излезлите през периода		в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление	
				Общо	в това число:		Общо				в т.ч. чрез продажби, бартер, безвъзмездно, апортни вноски
					придобити по стопанския начин	употребявани					
а		6	1	2	2а	2б	3	3а	4	5	6
Земли и сгради (код 6210)		0300	3 833	5	0	0	0	0	3 838	0	0
Земли (код 6211)		0310	46	5	0	0	0	0	51	0	0
Земли под сгради и постройки		0311	46						46		
Обработваеми земи		0312		5					5		
Терени за отпадък и развличения и свързаните с тях повърхностни води		0313							0		
Други земи и свързаните с тях повърхностни води		0314							0		
Подобреня върху земята		0315							0		
Разходи по прехвърляне на собствеността върху земята		0316							0		
Други		0317							0		
в т.ч. подобрения на наети земи (от код 0310)		0305							0		
Сгради (код 6212)		0320	3 787	0	0	0	0	0	3 787	0	0
Сгради жилищни		0321	3 787						3 787		
Сгради жилищни		0322							0		
Други сгради		0323							0		
в т.ч. разходи за ремонт на наети сгради (от код 0320)		0325							0		
Машини, производствено оборудване и апаратура (код 6220)		0350	2 664	855	0	0	62		3 457	0	0
в т.ч. разходи за ремонт на наети машини, производствено оборудване и апаратура		0355							0		
Съоръжения и други (код 6230)		0400	912	1 860	0	0	223	83	2 548	0	0
Транспортни средства (код 6231)		0410	43	101	0	0	0		144	0	0
Информационно и комуникационно оборудване (ИКО)		0420							0		
Животни, отглеждани за многократно получаване на продукти от тях		0430	708	310			223	83	793		
Дървета, насаждения и растения, отглеждани за многократно получаване на продукти от тях		0440							0		
Антикварни и други произведени на изкуството		0450							0		
Благородни метали и съпоставени камъни		0460							0		
Други ценности		0470							0		
Други		0480	183	1 449							
в т.ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност		0481	78	1 391					1 612		
в т.ч. разходи за ремонт на наети съоръжения и други (от код 0400)		0495							1 469	0	



Дата: 15/08/2017

Ръководител: Темелко Михайлов Темелков

Съставител: НАДКА ХРИСТОВА ПЕТРОВА

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Надка Христова Петрова

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

0896 284467

(телефон)

АГРОСИС ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2016г.

I. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

„ АГРОСИС ” ООД с.Веселец е регистрирано в Разградския окръжен съд, по фирмено дело №64/2000г. със седалище с. Веселец ул. „Европа” №14 и ЕИК 116503755. Пререгистрирано е в Търговския регистър със следния предмет на дейност: Външно и вътрешно търговска дейност, сделки с интелектуална собственост и недвижими имоти, транспортна и спедиторска дейност в страната и чужбина, сервизна дейност, вътрешен и международен туризъм, инвестиционна, рекламна, комисионна и лизингова дейност, ноу-хау, реекспорт и бартер, търговско представителство и посредничество на български и чуждестранни физически и юридически лица, хотелиерство, ресторантьорство, кафетерия, строителна и предприемаческа дейност, производство, преработка и търговия с промишлени стоки, стоки за широко потребление, промишлена и битова електроника и електротехника, хранителни и селскостопански стоки, складова дейност, арендуване и обработка на земеделска земя, производство и търговия със селскостопанска продукция, всякаква производствена, посредническа и друга дейност, търговска по смисъла на чл.1, ал.1 от ТЗ и незабранена със закон.

Основна дейност по КИД 2008 – 0150 Комбинирано растениевъдно-животновъдно стопанство.

Дружеството е с капитал 50 000лв., разпределен между двама съдружници:

- Иван Годоров Петров – 47 500лв.
- Темелко Михайлов Темелков – 2 500лв.

Дружеството се управлява и представлява от Темелко Михайлов Темелков.

II. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансови отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Всички данни в настоящия финансов отчет са представени в хил.лв.

ГФО за 2016г. на „ АГРОСИС ” ООД с.Веселец е изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от Министерски съвет, в сила от 01.01.2016г.

2. Счетоводни принципи

Финансовия отчет на дружеството е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи за действащо предприятие, предпазливост, текущо начисляване, независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс, същественост, компенсиране, предимство на съдържанието пред формата, оценяване на позициите, признати в отчетите по цена на придобиване.

3. Функционална валута и представяне на сделките в чуждестранна валута

Дружеството води счетоводството си и съставя финансовите си отчети в националната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменния курс към момента на сделката или операцията. Към 31.12.2016г. заемът към „MORGAN COSEG” е посочен по фиксинга на БНБ към еврото. Ефектите от курсовите разлики са включени в отчета за приходите и разходите, а така също и отчета за финансовите приходи (разходи).

4. Сравнителни данни

Перата в баланса, отчета за приходите и разходите, отчета за паричния поток и отчета за собствения капитал, представени в отчета за 2016г., са съпоставими с данните за 2015г..

5. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки

Приложението на НСС изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки при изготвяне на ГФО и при определяне стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всичките те са извършени на основата на преценката, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

6. Управление на финансовите рискове

В хода на обичайната си дейност, дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове: пазарният риск е риска, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци ще варират поради промените в пазарните цени. Той може да бъде: валутен риск, лихвен риск и ценови риск.

6.1. Валутен риск

Сделките осъществявани от дружеството са в български лева. Дейността на дружеството като цяло не генерира валутен риск през 2016г., тъй като приходите от продажби, както и разходите за суровини и материали са в национална валута – лева. Единствената валута с която оперира дружеството през 2016г., както и през 2015г. е EURO, фиксирано от БНБ и промяна в курса му няма.

6.2. Лихвен риск

Лихвеният риск е риска от колебания в размера на задълженията по заемите на дружеството, дължащо се на изменението на пазарните лихвени проценти. Във връзка с изграждането на нов кравекомплекс и през 2016г., дружеството ползва кредитната линия от 2 500 000 EURO, договорена на 19.11.2007г. със срок на ползване 10 години. Размерът на усвоените средства и през 2016г., е като този към 31.12.2015г. - 1 787 531.36 EURO.

На 15.01.2016г. дружеството сключи Договор за финансов лизинг във връзка с придобиването на 1бр.автомобил Нисан на стойност 16511.32 EURO без ДДС, и 3302.26 EURO ДДС, с 4.30% проста годишна лихва, за срок от 5години.

На 28.06.2016г., дружеството сключи 2бр. договори с ОББ АД гр. София. Единият за краткосрочен кредит в размер на 457хил.лв./четиристотин петдесет и седем хиляди лева/, представляващ размера на ДДС-то по проект по мярка 4.1 ПРСР – програма за развитие на селските райони, след сключен договор с ДФЗ. Общата стойност на одобрените разходи от ДФЗ по проекта възлизат на 2 286 167.85лв. Финансирането от ДФЗ е 50% от одобрените разходи. Към датата на изготвянето на отчета проекта е изпълнен и са преведени 100% от договорените средства по мярката в размер на 1 143 083.93лв.

Към 31.12.2016г. краткосрочният кредит е изцяло погасен към ОББ АД. Вторият кредит сключен с ОББ АД е инвестиционен за част от данъчната основа на проекта в размер на 1900хил.лв./Хиляда и деветстотин хил.лв./, за 5 години с една година гратисен период. В изпълнение на проекта, дружеството инвестира средствата в следните ДМА:

-ЗЪРНОКОМБАЙН CLAAS,МОДЕЛ LEXION 660,сер.№C6402661;+ХЕДЕР МОДЕЛ CLAAS cerio 770, сер.№52803316;+транспортна количка за хедера сер.№52007383, на стойност 477 284.00лв.;

-СЕЯЛКА ЗА ТОЧНА СЕИТБА МАРКА AMAZONE модел ED 4500; СЕР.№ED30000195 на стойност 40 736.00лв.;

-СЕЯЛКА ЗА ДИРЕКТНА СЕИТБА ЗА ЕСЕНИЦИ марка AMAZONE модел CIRBUS 6003-2; СЕР.№CR30000343 на стойност 153 340.00лв.;

-Трактор CRYSTAL ORION 190 SISO IIIB; СЕР.№P19010716019 на стойност 154 540.57лв.;

-Цистерна MEPROZET PN-3/18 18000л; сер.№MEP160070018 на стойност 53 000.00лв.;

-Направа вертикална планировка/подготовка и асфалтиране на улици в Кравекомплекс, в имот 042032 на стойност 1 390 839лв.

Кредитът е гарантиран с ипотека върху недвижимият имот върху който е изграден кравекомплексът на дружеството, както и самият кравекомплекс, ведно с изградените вътрешни пътища, с обща отчетна стойност 4 988 394.57лв.

6.3. Кредитен риск

Кредитният риск се изразява в риска някои от контрагентите му да не бъдат в състояние да изпълняват изцяло или в обичайно предвидените срокове, задълженията си към него. Събираемостта на вземанията се контролира текущо, съгласно приетата политика на дружеството.

6.4. Ликвиден риск

Изразява се в негативната ситуация, дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения, съгласно техния падеж. Дружеството генерира и разполага с достатъчно собствени оборотни средства, и не ползва краткосрочен привлечен кредитен ресурс.

Текущо матурирестът и своевременното осъществяване на плащанията се следят от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.

7. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

7.1. Нетекущи (дълготрайни) активи

ДА са нефинансови ресурси, които са придобити и притежавани от дружеството и отговарят на следните критерии за идентифициране:

- Имат натурално-веществена форма
- Използват се за производството, административни и др. цели
- Ще се използват по-вече от една година

7.1.1. Първоначално оценяване

При първоначалното придобиване нетекущите (дълготрайни) активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички други преки разходи необходими за привеждане на актива в работно състояние.

И през 2016г. определеният от дружеството през 2012г., стойностен праг на същественост на активите за счетоводни цели е 700лева. Под този праг придобитите активи, независимо че притежават критериите на нетекущ актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

7.1.2. Последващи разходи

Дружеството признава в стойността на съответния актив, последващите разходи, свързани с ДМА, когато е вероятно че разхода ще доведе до бъдещи икономически изгоди на тази от първоначално оценената стандартна ефективност. Всички други последващи разходи се признават за разход през периода през който са направени.

7.1.3. Последващо оценяване

ДМА и ДМНА са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи извършени при придобиването им, и намалена с размера на начислената амортизация.

Балансовата стойност на ДА подлежи на преглед за обезценка, съгласно изискванията на НСС 36. Такава и през 2016г. не е извършвана в дружеството. Балансовата стойност на ДА към 31.12.2016г. възлиза на 6 926хил.лева. Заприходени са Дълготрайни активи на обща стойност 2734хил.лв., в т.ч. в групата Земи – 5хил.лв.,; в групата на Машини и оборудване –855хил.лв.; в групата на Съоръжения и Други МА –1860 хил.лв., в т.ч. Животни в основните стада от собствено производство – 310хил.лв. и транспортни средства -101хил.лв.

През годината няма отписани активи поради липса и брак. През 2016г. дружеството не е отдавало под наем ДА.

Отчетната стойност на отписаните ДМА поради начислена 100% амортизация възлиза на 61690.83хил.лв.. През 2016г. отчетната стойност на ДМА използвани за дейността с начислени 100% АО възлиза на 144 185.47лв.. Отписан е и преоценъчният резерв на отписаните дълготрайни активи излезли от употреба в размер 61 464.87лв. и коректив 9 219.73лв., за сметка на неразпределената печалба. Балансовата стойност на продадените ДА е 82 807.61лв..

7.1.4. Амортизацията на ДА се начислява, като се прилага линейният метод. Счетоводните амортизационните норми през 2016г., са същите както и през 2015г.. При изготвянето на САП дружеството се ръководи от данъчните амортизационни норми определени в чл.55, ал.2 на ЗКПО, като прилага еднакъв размер на амортизационната норма и в ДАП И САП. През 2016г. в дружеството са начислени 607 941.46лв. счетоводни амортизации и са отписани 199 793.99лв..

7.2 Краткотрайни активи

7.2.1. Материални запаси

Материалните запаси се отчитат по цена на придобиване, формирана от всички разходи по доставката им. При тяхното изразходване се използва метода на средно-претеглената цена, която се определя в края на всеки месец. При последващи оценки на краткотрайните активи, в дружеството се прилага базата на нетната реализируема стойност. През 2016г. в дружеството не са извършвани оценки на краткотрайните активи.

7.2.2. Търговски и др. вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване и намалени, евентуално с начислената обезценка за несъбираемите и трудно събираемите вземания.

7.2.3. Парични средства

Оценяват се в лева по номинална стойност. Тези във валута са оценени по курса на БНБ в края на отчетния период.

7.3. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се отчитат възникнали плащания през текущия отчетен период, и са свързани със следващи отчетни периоди.

7.4. Собствен капитал

Представен е по номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация към 31.12.2016г. – 50 000 лева.

7.5. Провизии и сходни задължения

Провизии се признават при наличие на правно и конструктивно задължение по най-добрата приблизителна оценка на разходите, необходими за покриването на текущото задължение към датата на баланса.

7.6. Задължения към доставчици и други задължения

Отчитат се по стойността на тяхното възникване.

8. Приходи и разходи

Приходите от продажби и разходите за дейността се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходи и разходи, става при спазване на принципа на съпоставимост между тях.

III. ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

1. Нетекущи / дълготрайни / активи - /приложение справка ДМА/

В дружеството са въведени в експлоатация всички ново закупени активи към 31.12.2016г., с изключение на извършените авансови разходи в размер на 14 000.00лв., за 1бр. Приспособление за жътва на рапица.

2. Продукция –налична към 31.12.2016г.

Видове материални запаси	2016г. Хил.лв.	2015г. Хил.лв.
Продукция в т.ч.		
-Пшеница	10	7
-Люцерна сено	37	12
-Силаж	363	323
-Слама	22	9
-Слънчоглед	57	-
-Царевица зърно	14	-
-Млади животни	451	440
-Сенаж люцерна	-	72
-Люцерна семе 2012	-	3
ОБЩО	954	866

Наличната готова продукция към 31.12.2016г., е представена в баланса на дружеството по себестойност, както и през 2015г..

3. Вземания

Към 31.12.2016г. в дружеството не са извършвани обезценки на вземанията.

4. Разходи за бъдещи периоди

Към 31.12.2016г. в дружеството няма извършени Разходите за бъдещи периоди.

5. Собствен капитал

През 2016г. няма промени в размера на регистрирания капитал на дружеството. При размер към 31.12.2015г. на собствения капитал на дружеството от 850хил.лв. – ш.05000 от Пасива на баланса, към 31.12.2016г., същият вече възлиза на 1 025хил.лв., т.е. отчита се увеличение от 162хил.лв.-реализираната печалба след данъчно облагане за 2016г. в дружеството.

6. Активи и пасиви по отсрочени данъци

През 2016г. в дружеството са осчетоводени следните данъчни временни разлики:

6.1 Начислена е данъчна временна разлика /ДВР/ върху неизплатената част, от начислените доходи на физически лица през 2016г. както следва:

- Начислени неизплатени ренти за 2016г. с данъчна основа 2773,60лв. и данък 277.36лв.;
- Начислено, неизплатено възнаграждение на управителя на дружеството за м.12/2016г. в размер на 1436.79лв. и осигуровки 262.94лв., с обща д.основа 1699.73лв. и данък 169.97лв..

6.2 Отписана е ДВР с данъчна основа 311.00лв. и 31.10лв. данък, за изплатени ренти през 2016г. начислени за 2013г.;

6.3 Отписана е ДВР с данъчна основа 6047.35лв. и 604.73лв. данък, за изплатени ренти през 2016г. начислени за 2014г.;

6.4 Отписана е ДВР с данъчна основа 23601.12лв. и 2 360.11 лв. данък, за изплатени ренти през 2016г. начислени за 2015г.;

6.5 Призната ДВР с дан.основа –1 542.70лв. и данък 154.27лв. за изплатени възнаграждения и осигуровки на управителя през 2016г., начислени за 2015г.;

Стойността на данъчните активи към 31.12.2016г. в размер на 1724.10лв., е отразена на ш.02400 в Актива на баланса.

7. Задължения

Задълженията към персонала – 22хил.лв. и осигурителни фондове - в размер на 9хил.лв., отразени на ш.078010 и 07820 от Баланса на дружеството, са текущи – начислени през м. декември 2016г.. Задълженията към доставчиците отразени на ш.07400 в Пасива на Баланса са в размер на 206хил.лв., всичките с произход 2016г.. Данъчните задължения в размер на 37хил.лв. на ш.07830 в Пасива на Баланса, представляват:

- ДДС за внасяне по СД м.Декември 2016г. в размер на 21307.72лв., внесен до 14.01.2017г.;
 - Данък печалба по ГДД за 2016г. – 9465.97лв.;
 - Алтернативни данъци по чл.204 от ЗКПО за 2016г.- 1587.57лв.;
 - ДОД -4583.85лв. както следва: 2429.43лв. за м.11 2016г.внесен до 25.01.2017г.и 2154.42лв. за м.12 2016 внесен до 25.02.2017г.;
- Общо 36945.11лв.

8. Нетен размер на приходите от продажби

Нетният размер на приходите на дружеството за 2016г. е 1818хил.лв., отразен на ш.15100 в ОПР, при 2083хил.лв. през 2015г.. Разпределен в три направления: от продажба на растениевъдна продукция –674хил.лв. -37.07% от общите приходи, при 948хил.лв. за 2015г.; и от продажба на животновъдна продукция –1130хил.лв. -62,16% от общите приходи. През 2016г. дружеството е извършило услуги със селскостопански машини на стойност 13810.00лв., представляващи 0.77% от общите приходи на дружеството за 2016г..

Спрямо 2015г., през 2016г. се отчита намаление на нетния размер на приходите, в размер на 265хил.лв., дължащо се на спада на продажбите в растениевъдството – 274хил.лв. Поради сушата през 2016г. се реализираха изключително ниски добиви от царевичата 100хил.лв. по-малко през 2016г., спрямо 2015г.; същото е и при слънчогледа – произведеният през 2016г. 78т. на стойност 57137.90лв. и към днешна дата още не е реализиран поради липса на пазар, докато през 2015г. са реализирани 92хил.лв. приходи; по-малко са и продажбите от пшеница през 2016г. – със 118хил.лв.; единствено при

рапицата са по-високи приходите, дължащо се и на по-големият обем производство през 2016г. – 118хил.лв. и 266.770т. по-вече, спрямо 2015г..

При животновъдството има спад през 2016г. спрямо 2015г. само с 5439лв., дължащо се на намаления брой продадени животни, докато при продаденото сурово мляко ръстът е 285473л. на стойност 161739лв. по-вече спрямо 2015г..

9. Движение на животните по възрастови групи през 2016г.

Видове животни и по възраст и	Наличност на 01.01.2016г			Увеличение през периода			Намаление през периода			Наличност на 31.12.2016		
	Бр.	кг	лв.	Бр.	кг	лв.	Бр.	кг	лв.	Бр.	кг	лв.
Крави дойни	361	245610	705175.65	115	78681	310231.00	102	69597	223765.47	374	254694	791641.18
Телета до1год.	90	38150	129018.96	228	56840	169257.62	196	43678	158292.66	122	51312	139983.92
Юнци	138	93840	310500.00	100	62061	323234.31	133	84501	323131.00	105	71400	310603.31
ОБЩО	589	377600	1144694.61	443	197582	802722.93	431	197776	705189.13	601	377406	1242228.41

10. Сделки със свързани лица

10.1 През 2016г. дружеството е осъществило сделки със свързани лица – покупки, на обща стойност 292 627.46лв., както следва:

А/ Издадена от „ИЗОЛА ПЕТРОВ“ ЕООД –фактура за наем на земеделска земя /рента/ № 0200026918/10.11.2016г. на стойност 287 599.50лв..

Към 31.12.2016г. , както и към датата на изготвяне на отчета дружеството има задължение в размер на 100 000.00лв..

Б/ Издадена от „РАКИТА - Р“ ЕООД -фактура №1000000077/27.12.2016г. за наем на земеделска земя за 2016г. – 5027.96лв..

Към 31.12.2016г., както и към датата на изготвяне на отчета фактурата не е платена.

10.2 През 2016г. дружеството е осъществило сделки със свързани лица – продажби, на обща стойност –1 005 058.56лв. с ДДС. В т.ч.:

- За 1 001 656.56лв.с ДДС за изкупено сурово краве мляко с „РАКИТА-Р“ ЕООД.

- За 3402.00лв.с ДДС за телешко месо с „ИЗОЛА ПАРАДАЙЗ“ ЕООД. Фактурата е платена към 31.12.2016г..

Отклонение от пазарните цени в сделките няма.

Към 31.12.2016г. има неразплатени сделки в размер на 223 695.53лв. с „ РАКИТА-Р “ЕООД – вземания, с произход 2016г..

Към датата на изготвяне на отчета за 2016г., начислената лихва в полза на „ИЗОЛА ПАРАДАЙЗ“ ЕООД през 2013г. в размер на 1270.02лв. все още не е изплатена. През 2016г. е начислена лихва в размер на 13 110.00лв.за получен краткосрочен заем в размер на 570 000.00лв., който към датата на изготвяне на отчета вече е частично погасен със сумата от 150 000.00лв.

11. През 2016г., дружеството е признало приходи от финансиране в размер на 94 499.44лв. както следва: - за финансиране придобиването на ДМА по Мярка 121 – 61722.24лв., ваучери за гориво – 6389.14лв.и по мярка 4.1 – 26 388.06лв.

11. Финансов резултат

Дружеството приключва 2016г. със счетоводна печалба 189 623.69лв., а след данъчно преобразуване 161 668.31лв..

ГФО на дружеството е изготвен на 15.03.2017г. По време на изготвянето му и след датата, към която е изготвен не са настъпвали събития, които подлежат на оповестяване съгласно НССМСП.

Съставител:.....
/ Надка Петрова /

Управител:.....
/ Темелко Темелков /

