

БАЛАНС

ЗК "Съгласие"

на
 адрес с. Метличина, общ. Вълчи дол, област Варна
 към 31.12.2019 г.

А К Т И В			
Раздели, групи, статии		Сума	(хил.лева)
		текуща година	предходна година
А.	Записан, но невнесен капитал		
Б.	Нетекущи /дълготрайни / активи		
I.	Нематериални активи		
1	Продукти от развойна дейност		
2	търговски марки, програмни		
3	Търговска репутация		
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес		
Общо за група I:			
II.	Дълготрайни материални активи		
1	Земи и сгради, в т.ч.	170	184
	земи	1	1
	сгради	169	183
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	629	278
3	Съоръжения и други	36	42
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:		835	504
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		
	номинална стойност..... хил.лв.		
Общо за група III:			
IV.	Отсрочени данъци	2	1
Общо раздел Б:		837	505
В.	Текущи /краткотрайни/ активи		
I.	Материални запаси		
1	Суровини и материали	156	168

П А С И В			
Раздели, групи, статии		Сума	(хил. лева)
		текуща година	предходна година
A.	Собствен капитал		
I.	Записан капитал	538	552
II	Премии от емисия		
III	Резерв от последващи оценки	93	93
IV	Резерви		
1	Законови резерви	1572	1461
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3	Резерв съгласно учредителен акт		
4	Други резерви	96	96
Общо за група IV:		1668	1557
V	Натрупана печалба (загуба) от минали години в т.ч.		
	- Неразпределена печалба	1420	1390
	- Непокрита загуба		
Общо за група V:		1420	1390
VI	Текуща печалба (загуба)	16	204
Общо раздел А:		3735	3796
Б.	Провизии и сходни задължения		
1	Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2	Провизии за данъци, в т.ч.		
	Отсрочени данъци		
3	Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:			
В.	Задължения		
1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.		
	до 1 година		
	над 1 година		
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.		
	до 1 година		
	над 1 година		
3	Получени аванси, в т.ч.		

2	Незавършено производство	242	261
3	Продукция и стоки, в т.ч.	398	699
	Продукция	398	
	Стоки		699
4	Предоставени аванси		
Общо за група I:		796	1128
II. Вземания			
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	25	16
	над 1 година		
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.		
	над 1 година		
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
	над 1 година		
4	Други вземания, в т.ч.	7	1
	над 1 година		
Общо за група II:		32	17
III. Инвестиции			
1	Акции и дялове в предприятия от група		
2	Изкупени собствени акции		
	номинална стойност		
	хил. лв.		
3	Други инвестиции		
Общо за група III:			
IV. Парични средства, в т.ч.			
	в брой	1	1
	в безсрочни сметки /депозити/	2153	2242
Общо за група IV:		2154	2243
Общо за раздел В:		2982	3388
Г. Разходи за бъдещи периоди			
Сума на актива (А+Б+В+Г)		3819	3893

	до 1 година		
	над 1 година		
4	Задължения към доставчици, в т.ч.		15
	до 1 година		15
	над 1 година		
5	Задължения по полици, в т.ч.		
	до 1 година		
	над 1 година		
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.	11	4
	до 1 година	11	4
	над 1 година		
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
	до 1 година		
	над 1 година		
8	Други задължения, в т.ч.	73	78
	до 1 година	73	78
	над 1 година		
	към персонала, в т.ч.	40	43
	до 1 година	40	43
	над 1 година		
	осигурителни задължения, в т.ч.	13	14
	до 1 година	13	14
	над 1 година		
	данъчни задължения, в т.ч.	7	12
	до 1 година	7	12
	над 1 година		
Общо раздел В, в т.ч.:		84	97
	до 1 година	84	97
	над 1 година		
Г. бъдещи периоди			
	финансирания		
	приходи за бъдещи периоди		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)		3819	3893

Дата 05.02.2020 г.

Съставител:

Димка Я.Петринова

Ръководител:

Митко П.Митев

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**ЗК "Съгласие"**

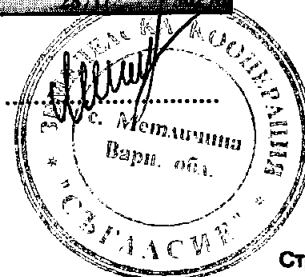
на _____
 адрес _____ **с. Метличина, община Вълчи дол, област Варна**
 за _____ **31.12.2019 г.**

Наименование на разходите	Сума (хил. лева)		Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			А. Приходи		
1 Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	348	324	1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.	2359	2513
2 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	1999	1971	а/ Продукция	2332	2478
а/ суровини и материали	711	700	б/ Стоки		
б/ външни услуги	1288	1271	в/ Услуги	27	35
3 Разходи за персонала, в т.ч.	402	384	Увеличаване на запасите от продукция и незавършено производство		
а/ разходи за възнаграждения	342	329	2 Разходи за придобиване на активи по стопански начин	46	44
б/ разходи за осигуровки, в т.ч.	60	55	3 Други приходи, в т.ч.	464	448
осигуровки, свързани с пенсии			приходи от финансиране	430	437
4 Разходи за амортизация и обезценки, в т.ч.	96	114	Общо приходи за оперативна дейност /1+2+3+4/	2869	3005
а/ разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	96	114	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
разходи за амортизация	96	114	приходи от участия в предприятия от група		
разходи от обезценка			Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи /дългосрочни/		
б/ разходи от обезценка на текущи /краткотрайни/ активи			6 активи, в т.ч.		
5 Други разходи, в т.ч.	8	4	приходи от предприятия от група		
а/ балансова стойност на продадените активи	4		Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	2	6
б/ провизии			а/ приходи от предприятия от група		
Общо разходи за оперативна дейност /1+2+3+4+5/	2853	2797	б/ положителни разлики от операции с финансови активи		
6 Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите признати като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч.			в/ положителни разлики от промяна на валутни курсове		
отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			Общо финансови приходи /5+6+7/	2	6
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	2	2			
а/ разходи, свързани с предприятия от група			8 Загуба от обичайна дейност		
б/ отрицателни разлики от операции с финансови активи			9 Извънредни приходи		16
Общо финансови разходи /6+7/	2	2	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	2871	3027
8 Печалба от обичайна дейност	16	212	10. Счетоводна загуба /общо приходи - общо разходи/		
9 Извънредни разходи		2	11. Разходи за данъци от печалбата		22
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	2855	2801	12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
10. Счетоводна печалба /общо приходи - общо разходи/	16	226	13. Печалба (10-11-12)	16	204
11. Разходи за данъци от печалбата		22	Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	2871	3027
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	16	204			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	2871	3027			
			11. Загуба (р.10+р.11+р.12 от разд. А)		
			Всичко (Общо приходи +11)	2871	3027

Дата 05.02.2020 г.

Съставител: _____

Ръководител: _____



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на ЗК "Съгласие"
 адрес с.Метличина,община Вълчи дол,област Варна
 за 31.12.2018 г. 31.12.2019 г. (хил. лева)

Наименование на паричните потоци		Текущ период			Предходен период		
		постъп- ния	плащания	нетен поток	постъп- ния	плащания	нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност							
	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2549	2617	(68)	2372	2057	315
	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		384	(384)		363	(363)
	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2		2	6		6
	Платени и възстановени данъци върху печалбата		9	(9)		7	(7)
	Други парични потоци от основната дейност	1	4	(3)	16	4	12
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		2552	3014	(462)	2394	2431	(37)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
	Други парични потоци от инвестиционната дейност	429		429	437		437
Всичко парични потоци от инвест. дейност		429		429	437		437
В. Парични потоци от финансовата дейност							
	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа		5	(5)		14	(14)
	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		51	(51)		58	(58)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)			56	(56)		72	(72)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		2981	3070	(89)	2831	2503	328
Д. Парични средства в началото на периода				2243			1915
Е. Парични средства в края на периода				2154			2243

Дата: 05.02.2020 г.

Съставил:

Ръководител:

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

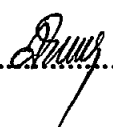
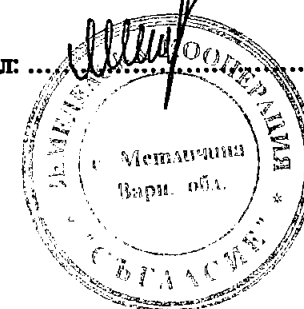
ЗК "Съгласие"

на
 адрес с. Метличина, община Вълчи дол, област Варна
 за 31.12.2019 г.

(хил. лева)

Показатели	Основен капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6		7	8	9	10
1. Салдо в началото на отчетния период	552		93	1461			96	1390		204	3796
5 Изменение за сметка на собств. в т.ч.	(14)										(14)
увеличение	11										
намаление	(25)										
6 Финансов резултат за текущия период										16	16
7 Разпределения на								204		(204)	
печалбата, в т.ч.				122				(174)			(52)
за дивиденди								(52)			
8 Покриване на загуба											
9 Последващи оценки на активи и пасиви:											
увеличение											
намаление											
10 Други изменения в собствения капитал				(11)							(11)
12 Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в печалбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период /11+12/	538		93	1572			96	1420		16	3735

Дата: 05.02.2020 г.

Съставител: Ръководител: 

П Р И Л О Ж Е Н И Е

кам Г Ф О на ЗК "Съгласие" с.Метличина,
общ.Вълчи дол,об.Варна
за 2019 година

ЗК "Съгласие"-Метличина е регистрирана с решение № 3379/28.07.1995г. на Варненски окръжен съд в Регистъра на кооперациите под №31, том 13 стр.130 по ф.дело №3379/95 г. със седалище с.Метличина, общ.Вълчи дол. Предметът на дейност включва производство, преработка и реализация на селскостопанска продукция.

Счетоводното отчитане на дейността на кооперацията е съобразена със Закона за счетоводството, Националните счетоводни стандарти, Закона за кооперациите, както и със спецификата на дейностите в земеделските кооперации.

1.Кооперацията възприема като индивидуален сметкоплан , индивидуалния сметкоплан разработен от СОП "Агрокооподит" ООД въз основа на Примерния национален сметко-план приет от Националния съвет по счетоводство.

Всички данни за посочения период са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева. Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство, кооперацията води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България – български лев.

Кооперацията обработва 12480 дка земеделска земя в землищата на с.Метличина и с.Караманите и има 397 чл.кооператори. С всички член кооператори са сключени договори за съвместна обработка и договори за наем за срок от 1 година. Земята се обработва от 11 работника, с които има сключени индивидуални трудови договори.

2 ОСНОВНИЯ КАПИТАЛ в Кооперацията представлява имуществото получено при учредяване на КООПЕРАЦИЯТА като дялови вноски плус увеличенията за сметка на фондовете общо 538 х.лв.

3.Кооперацията формира от печалбата допълнителни резерви, които към 31.12.2019 г.са:

- ФОНД РЕЗЕРВЕН	- 605 х.лв.
- ФОНД ИНВЕСТИЦИИ	- 746 х.лв.
- ФОНД СОЦИАЛЕН	- 160 х.лв.
- ФОНД СБКО	- 61 х.лв.
- ФОНД Резерви от последв.оценка на ДА	- 93 х.лв.
- ФОНД преостъпен данък	- 96 х.лв.
Неразпределена печалба от минали години	- 1420 х.лв.
Печалба от текущата година	16 х.лв.

4. В амортизируемите ДА се включват тези, които отговарят на изискванията в НСС-4, НСС-16 и НСС-41. Съгласно изискванията на точка 12, буква "А" от НСС-16, се възприема праг на същественост - 500 лв.

Дълготрайните активи се оценяват по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи по въвеждането им в експлоатация и са намалени с размера на начислените амортизации и евентуална обезценка. Поради това в баланса е посочена стойност на формиран преоценъчен резерв.

Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който актива е въведен в употреба и се прекратява от месеца, следващ месеца на отписването му.

Дълготрайните материални активи се амортизират по линеен метод съобразно данъчните амортизационни норми, предвидени в ЗКПО. Амортизационните норми са разработени като процент показващ амортизационната квота на 100 лв. амортизируема стойност. Начислената амортизация на ДА за 2019 г. е – 95594,74 лв.

През отчетната 2019 г. бяха закупени следните ДА:

Трактор Д Диър	1 бр.	367696 лв.
Плуг Лемкен	1 бр.	55235 лв.
Ударен гайковерт	1 бр.	650 лв.
Система за видеонаблюдение	1 бр.	1920 лв.
Компресор бутален	1 бр.	1037 лв.
Общо:		426538 лв.

5. Кооперацията не притежава Дълготрайни нематериални активи.

6. Материалните запаси при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване и се изписват при тяхното потребление по средно претеглена стойност на единица сходни запаси. Тя се установява при всяка доставка или производство на нови запаси.

Наличните материални запаси към 31.12.2019 г. са както следва:

- материали, рез. части, ГСМ, торове и семена - 156 х.лв.
- продукция 398 х.лв.
- незавършено производство 242 х.лв.

7. Кооперацията организира следните дейности: Зърнено производство, тракторен парк, автотранспорт и ремонтна работилница.

7.1. Преки разходи за растениевъдните продукти са : семена, торове, препарати за борба с болести и вредители, преки възнаграждения за вложения труд и начислените осигуровки върху тях, амортизацията на ДМА и други.

Преките разходи включват и тези за незавършеното производство от предходния отчетен период.

7.2. Преки разходи за обслужващите производства/машинно-тракторен парк, товарен автотранспорт и ремонтна работилница/ са: ГСМ, ел. енергия, амортизация на машините, гаражите, хангари и ремаркета, възнаграждения на вадачите/трактористи, комбайнери и шофьори/ и на ремонтните работници, заедно с начисленията върху тях и други.

7.3. Общо производствените разходи за растениевъдство включват: амортизация на ДА, които обслужват общо растениевъдството, възнагражденията на специалисти заедно с начисленията върху тях, други общи разходи за производство, които не могат да се отнесат към отделните култури.

7.4. Общо производствените разходи се разпределят по дейности/производства/на база преките производствени разходи.

7.5. Общите разходи/преки и разпределяеми/ за взаимно свързаната продукция се разпределят пропорционално на стойността на произведените основни продукти, остойностени по продажни цени.

8. Паричните средства в лева се оценяват по номиналната им стойност.

9. Краткосрочните вземания в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, към 31.12.2019 г. кооперацията има

- Вземания от клиенти 25 х.лв.
- Други вземания 7 х.лв.

10. Краткосрочните задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, към 31.12.2019 г. кооперацията има задължения към

- задължения- неизп. дивиденди - 11 х.лв.
- задължения към персонала - 40 х.лв.
- осигурителни задължения - 13 х.лв.
- др. краткосрочни задължения - 13 х.лв.
- данъчни задължения - 7 х.лв.

11. Приходите и разходите се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

12. Приходите и разходите за лихви се начисляват текущо, на база на фиксирания лихвен процент и сумата на вземанията или задълженията, за които се отнасят.

Събития след датата на баланса- няма непредвидими събития, настъпили по време на изготвянето на Годишния-счетоводен отчет за 2019 г.

ГФО за 2019 г. е утвърдена от УС на 26.01. 2020 год.

Съставил ГФО: _____

Председател ЗК: _____

