

Отчетна единица:	АГРОСИС ООД
Гр. (с.)	с.Веселец
Община	Завет

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
116503755

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2012 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		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100	0	0
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	3 444	2 640
Земи	02211	42	42
Сгради	02212	3 402	2 598
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	1 784	1 593
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	725	885
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		1 324
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	5 953	6 442
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отсрочени данъци	02400	24	20
Общо за раздел Б	02000	5 977	6 462

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	29	55
Незавършено производство	03120	597	477
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121	357	280
Продукция и стоки	03130	463	356
Продукция	03131	463	356
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	1 089	888
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	155	125
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		
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	155	125
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	6	25
Касови наличности в лева	03411	1	7
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	5	18
Блокирани парични средства	03414		
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	6	25
Общо за раздел В	03000	1 260	1 038
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	3	
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	7 230	7 500

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	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	191	191
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	32	8
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	112	88
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510		
Непокрита загуба	05520	-130	-100
Общо за група V	05500	-130	-100
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	18	-30
Общо за раздел А	05000	241	199
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		8
в т.ч. отсрочени данъци	06210		8
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	0	8
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	4 760	5 106
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202	4 760	5 106
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	6	1	2
Задължения към доставчици	07400	436	758
До 1 година	07401	436	743
Над 1 година	07402		15
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	606	108
До 1 година	07801	119	95
Над 1 година	07802	487	13
в това число:			
Към персонала	07810	19	21
До 1 година	07811	19	21
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	7	8
До 1 година	07821	7	8
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	26	16
До 1 година	07831	17	16
Над 1 година	07832	9	
Общо за раздел В	07000	5 802	5 972
До 1 година	07001	555	838
Над 1 година	07002	5 247	5 134
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	1 187	1 321
в това число:			
Финансирания	08001	1 187	1 321
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	7 230	7 600

Дата: 25/03/2013

Ръководител: Темелко Михайлов Темелков

Съставител: НАДКА ХРИСТОВА ПЕТРОВА

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Надка Христова Петрова

(име, презиме, фамилия)



(подпис)

0886284467

телефон

Отчетна единица:	АГРОСИС ООД
Гр. (с.)	с.Веселец
Община	Завет

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
116503755

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2012 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	1 676	1 565
Суровини и материали	10210	1 279	1 232
Външни услуги	10220	397	333
Разходи за персонала	10300	319	375
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	270	318
в т. ч. компенсиреми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки	10320	49	57
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	36	
Разходи за амортизация и обезценка	10400	525	472
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	525	472
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	525	472
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	113	161
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	94	143
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	2 633	2 573
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		1
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	291	323
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	291	324
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	30	0
III. Извънредни разходи	12000		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	13000	2 924	2 897
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	30	0
IV. Разходи за данъци от печалбата	14200	12	-2
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - IV - V)	14400	18	
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	14500	2 954	2 895

Наименование на приходите а	Код на реда 6	Сума - хил. лв.	
		текуща година 1	предходна година 2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби			
Продукция	15100	2 012	2 150
Стоки	15110	2 012	2 146
Услуги	15120		
в това число:	15130		4
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200	250	130
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		67
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	692	518
в това число:			
Приходи от финансиране	15410	562	459
от тях: от правителството	15411	428	84
Приходи от продажби на суровини и материали	15420	38	2
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430	64	57
Общо за група I	15000	2 954	2 865
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	32
III. Извънредни приходи	17000		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	18000	2 954	2 865
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	32
Г. Загуба (В + IV + V)	19200		30
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	2 954	2 895

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2012 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове а	Код на реда 6	Отчет за годината 1
Бруто приходи от продажби (код 15100 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	2 012
в т. ч. приходи от населението*	15510	32
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)	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	

* 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)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за суровини и материали	21000	1 279
Енергийни продукти *	21100	340
Вода	21120	19
Резервни части и окомплектовки	21130	38
Други	21140	882

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлиенергия). Не се посочват енергийните продукти, използвани като суровини, или купени с цел препродажба.

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

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за външни услуги	31000	397
Застраховки	31100	39
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	
в т. ч. на дълготрайни материални активи	31131	
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	5
Нает транспорт	31170	2
Текущ ремонт	31180	
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	
Консултантски дейности	31190	7
в това число:		
Юридически	31191	
Счетоводни и одиторски	31192	
Рекламни дейности	31200	
Разходи за услуги, оказани от чуждестранни институции	31250	
Други	31210	344
в това число:		
За доставяне на вода	31211	
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води	31212	
За събиране и третиране на отпадъци	31213	

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

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Други разходи	41000	113
Балансова стойност на продадените активи	41100	94
Стоки	41110	
Суровини и материали	41120	38
Млади животни и животни за утаяване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	56
Разходи за командировки	41200	
Други	41300	19
в т. ч. данък сгради, данък върху превозните средства, данък върху социалните и представителните разходи	41310	

Раздел V. Дивиденди

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)

Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	в
Общо		
Растениевъдство	61000	2 012
Животновъдство	61110	847
Спомагателни дейности в селското стопанство	61120	1 165
Лов и спомагателни дейности	61130	
Горско стопанство	61140	
Рибно стопанство	61150	
Добивна промишленост	61160	
Преработваща промишленост	61170	
Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	61180	
Доставяне на води; канализационни услуги, управление на отпадъци и възстановяване	61190	
в това число:	61200	
Събиране, пречистване и доставяне на води	61201	
Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	61202	
Събиране и обезвреждане на отпадъци	61203	
Рециклиране на материали / отпадъци (разкомплектоване, възстановяване и други)	61204	
Продажби на собствени отпадъци и вторични суровини; възстановяване и други услуги по управление на отпадъци (отстраняване на замърсявания на почви, подземни води и други)	61205	
Строителство	61210	
Търговия на едро и дребно на автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт	61220	
Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети	61230	
Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	61240	
Сухопътен транспорт	61250	
Воден транспорт	61260	
Въздушен транспорт	61270	
Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	61280	
Пощенски и куриерски услуги	61290	
Хотелиерство	61300	
Ресторантьорство	61310	
Издателска дейност	61320	
Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	61330	
Радио и телевизионна дейност	61340	
Далекосъобщения	61350	
Дейности в областта на информационните технологии, информационни услуги	61360	
Финансови и застрахователни дейности	61370	
Операции с недвижимо имущество (вкл. даване под наем)	61380	
Юридически и счетоводни дейности	61390	
Научноизследователска и развойна дейност	61400	
Рекламна дейност и проучване на пазара	61410	
Дейности на централни офиси, консултантски дейности в областта на управлението; архитектурни и инженерни дейности, технически изпитвания и анализи; ветеринарномедицинска дейност и други професионални дейности в областта на дизайна, фотографията и преводаческата дейност	61420	
Даване под наем на други активи и оперативен лизинг (вкл. на интелектуална собственост)	61430	
Туристическа агентска и операторска дейност	61440	
Дейности по наемане и предоставяне на работна сила, по охрана и разследване, по обслужване на сгради и озеленяване, по почистване, административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	61450	
Образование	61460	
Хуманно здравеопазване и социална работа	61470	
в т. ч. по договор с НЗОК	61471	
Култура, спорт и развлечение	61480	
Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи; други персонални услуги - пране и химическо чистене, фризьорски и козметични услуги, траурни обредни дейности и други	61490	

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	в
Първа входяща - първа изходяща стойност (FIFO)	70001	
Среднопретеглена стойност	70002	X
Последна входяща - първа изходяща стойност (LIFO)	70003	

Ръководител: **Темелко Михайлов Темелков**

Съставител: **НАДКА ХРИСТОВА ПЕТРОВА**

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: **Надка Христова Петрова**

(име, презиме, фамилия)



Отчетна единица:	АГРОСИС ООД
Гр. (с.)	с. Веселец
Община	Завет

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
116503755

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2012 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 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	Непокрита загуба				
а	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Салдо в началото на отчетния период	61610	60		191	80			8		-130		199		
2. Промени в счетоводната политика	61620											0		
3. Грешки	61630											0		
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	60	0	191	80	0	0	8	0	-130	0	199		
5. Изменение за сметка на собствените Увеличение	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Намаление	61651											0		
6. Финансов резултат за текущия период	61660											0		
7. Разпределение на печалбата в т. ч. за дивиденди	61670										18	18		
8. Покриване на загуба	61680											0		
9. Последващи оценки на активи и пасиви Увеличение	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Намаление	61691											0		
61692												0		
10. Други изменения в собствения капитал	61710							24				0		
11. Салдо към края на отчетния период	61720	60	0	191	80	0	0	32	0	-130	18	241		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0		
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	61740	60	0	191	80	0	0	32	0	-130	18	241		



Дата: 25/03/2013

Ръководител:

Темелко Михайлов Темелков

Съставител:

НАДКА ХРИСТОВА ПЕТРОВА "АГРОСИС"

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт:

Надка Христова Петрова

(име, презиме, фамилия)

Надка Христова Петрова

(подпис)

0866284487

(телефон)

Отчетна единица:	АГРОСИС ООД
Гр. (с.)	с.Веселец
Община	Завет

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
116503755

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2012 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията, прилагащи облекчена форма на финансова отчетност, съгласно чл. 26, ал. 5 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	6	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	2 626	1 816	810	2 627	2 456	171
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		299	-299		362	-362
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534		70	-70		80	-80
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0		1	-1
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		5	-5			0
Други парични потоци от основна дейност	61538	44	404	-360	20	6	14
Общо за раздел А	61530	2 670	2 594	76	2 647	2 905	-258
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0		584	-584
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543			0		316	-316
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	1 146		1 146
Общо за раздел Б	61540	0	0	0	1 146	900	246
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	238	333	-95	289	299	-10
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554			0		3	-3
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0		7	-7
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	238	333	-95	289	309	-20
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	2 908	2 927	-19	4 082	4 114	-32
Д. Парични средства в началото на периода	61570	х	х	25	х	х	57
Е. Парични средства в края на периода	61580	х	х	6	х	х	25

Раздел I. Парични потоци по видове за 2012 година

Видове парични потоци по икономически субекти	Код на реда	Нефинансови стопански предприятия	Нефинансови нестопански организации (фондации, асоциации и пр.)	Домакинства	Държава	Застрахователни дружества и пензионни фондове	Социално осигурителни фондове	Други финансови институции	Банкови институции	Останал свят	СУМА
а	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Парични средства в началото на периода	61581	x	x	x	x	x	x	x	x	x	25
Входящи парични потоци	61582	2 808									2 808
Изходящи парични потоци	61583	2 927									2 927
Парични средства в края на периода	61584	x	x	x	x	x	x	x	x	x	6

(Хил. левове)

Дата: 26/03/2013

Рководител: Татяна Михайлова Темелкова

Съставител: НАДКА ХРИСТОВА ПЕТРОВА

Лице за контакт:

Надя Христова Петрова

(име, презиме, фамилия)

(име, презиме, фамилия)



(подпис)

0883264467

(телефон)

АГРОСИС ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2012г.

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 трима съдружници:

- Иван Тодоров Петров – 45 000лв.
- Темелко Михайлов Темелков – 2 500лв.
- Мехмед Неджиб Али – 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 2012г. на „ АГРОСИС ” ООД с.Веселец е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от Министерски съвет, в сила от .01.01.2008г.

2. Счетоводни принципи

Финансовия отчет на дружеството е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи за текущо начисляване, действащо предприятие, документална обоснованост, предпазливост, предимство на съдържанието пред формата.

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 31.12.2012г. 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 2012г., са съпоставими с данните за 2011г..

5. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки

Приложението на НСФОМСП 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 2012г., тъй като приходите от продажби, както и разходите за суровини и материали са в национална валута – лева. Единствената валута с която оперира дружеството през 2012г., както и през 2011г. 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 краве-комплекс и през 2012г., дружеството ползва кредитната линия от 2 500 000 EURO, договорена на 19.11.2007г. със срок на ползване 10години. Размерът на усвоените средства и през 2012г., е като този към 31.12.2011г. - 1 787 531.36 EURO.

През 2012г. дружеството не е сключвало лизингови договори.

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, но и ползва краткосрочен привлечен кредитен ресурс. В края на 2009г. е сключен договор с ОББ АД за заем за оборотни средства за 1 000 000 / един милион / лева. Същият е усвоен през 2010г.. Срокът на заема е с гратисен период 2г. - до края на 2011г.. През 2012г. дружеството е погасило 333 240лв., съгласно погасителния план. На 29.12.2014г. е последното плащане.

На 07.12.2012г. дружеството усвои краткосрочен кредит от ОББ-АД гр. София в размер на 238 554лв. за оборотни средства, срещу залог на бъдещи постъпления от европейски субсидии за плащания за обработка та единна площ заявена от дружеството в Поземлена Комисия гр.Завет, респективно ДФЗ. Към датата на изготвяне на отчета, заемът е погасен след получените евро субсидии - 19.02.2013г.

Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящи 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 2012г. определеният от дружеството през 2011г., стойностен праг на същественост 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 2012г. не е извършвана в дружеството. Балансовата стойност на ДА към 31.12.2012г. възлиза на 5 953хил.лева. Заприходени са активи на обща стойност 1 421хил.лв., в т.ч. в групата Сгради – 930хил.лв., Машини и оборудване –429хил.лв.; транспортни средства – 2 хил.лв.; животни в основните стада от собствено производство – 98хил.лв. и други ДМА 60хил.лв..

През годината няма отписани активи поради липса и брак. През 2012г. дружеството не е отдавало под наем ДА. Балансовата стойност на отписаните ДМА възлиза на 159 388.52лв., и са от основните стада – млечни крави.

7.1.4. Амортизацията на ДА се начислява, като се прилага линейният метод. Счетоводните амортизационните норми през 2012г., са същите както и през 2011г. 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 2012г. в дружеството са начислени 524 824.47лв. счетоводни амортизации и са отписани 123 681.40лв..

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-притеглената цена. В баланса се оценяват по по-ниската от доставната и реализируема стойност.

7.2.2. Търговски и др.вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване и намалени 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 31.12.2012г. – 50.000лева.

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/

Представените в баланса активи на ш.02240 за 2011г. на обща стойност 1 324хил.лв. представляващи разходи за придобиване, които към датата на баланса не са завършени и съответно не са въведени в експлоатация през 2012г. бяха въведени в експлоатация на 100% и към 31.12.2012г. в дружеството няма такива разходи.

През 2011г. дружеството започна, а през 2012г. завърши разширението, на започналото изграждане през 2008г. първи етап от краве комплекс, и неговото оборудване и пускане в експлоатация. Направените разходи през 2011г. и 2012г. в размер на 930хил.лв. са за изграждане и оборудване на Обор1, Обор 2, склад за фураж и телчарник.

2. Продукция –налична към 31.12.2012г.

Видове материални запаси	2012г. Хил.лв.	2011г. Хил.лв.
Продукция в т.ч.		
-Пшеница	27	71
-Ечемик	-	45
-Люцерна сено	2	4
-Силаж	273	171
-Слама	1	2
-Царевица зърно	108	18
-Млади животни	357	280
-Сенаж люцерна	48	44
-Люцерна семе 2012	4	-
ОБЩО	820	635

Наличната готова продукция към 31.12.2012г., е представена в баланса на дружеството по себестойност, както и през 2011г..

3. Вземания

Към 31.12.2012г. в дружеството не са извършвани обезценки на вземанията.

4. Разходи за бъдещи периоди

Разходите за бъдещи периоди са формирани от извършени плащания на застраховки през 2012г. касаещи 2013г. в размер на 683.60лв. и такса управление на банков кредит 2 000.28лв..

5. Собствен капитал

През 2012г. няма промени в регистрирания капитал на дружеството. При размер към 31.12.2011г. 199хил.лв. – ш.05000 от Пасива на баланса, към 31.12.2012г. възлиза на 241хил.лв.. След преобразуване на счетоводния финансов резултат – печалба 30 051.26лв. за данъчни цели в ГДД за 2012г. е формирана данъчна печалба 247 186.99лв.. От дължимият данък печалба 24 718.70лв., дружеството ползва 100% преотстъпен данък за извършване на производствена дейност в общини с безработица, по-висока от средната за страната съгласно чл.184 от ЗКПО.

6. Активи и пасиви по отсрочени данъци

През 2012г. 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 2012г. както следва:

- Начислени неизплатени ренти за 2012г. с данъчна основа 59774.95 и данък 5977.50лв.;

- Начислено, неизплатено възнаграждение на управителя на дружеството за м.12/2012г. в размер на 900.00лв. и осигуровки 162.90лв., с обща д.основа 1062.90лв. и данък 106.29лв..

6.2 Начислена е ДВР върху непризнатия размер на лихвите по справка 3 от ГДД за 2012г. в размер на 4962.71лв..

6.3 Отписана е ДВР с данъчна основа 42 145.25лв.- 4214.52лв. данък, за изплатени ренти през 2012г. начислени за 2011г.;

6.4 Отписана ДВР с дан.основа – 11093.82лв. и данък 1109.38лв. за изплатени ренти през 2012г., начислени за 2008г. и 2009г.;

6.5 Отписана ДВР с дан.основа – 7423.06лв. и данък 742.31лв. за изплатени ренти през 2012г., начислени за 2010г.;

6.6 Отписана ДВР с дан.основа – 1608.09лв. и данък 160.81лв. за изплатени възнаграждения и осигуровки на управителя през 2012г., начислени за 2011г.;

6.7 Отписана е положителна данъчна временна разлика върху превишението на данъчните амортизации на счетоводните преди 2011г. - данък 7 864.25лв..

ЪаойСтойността на данъчните активи към 31.12.2012г. в размер на 24хил.лв., е отразена на ш.02400 в Актива на баланса.

7. Задължения

Задълженията към персонала – 19хил.лв. и осигурителни фондове - в размер на 7хил.лв., отразени на ш.078010 и 07820 от Баланса на дружеството, са текущи – начислени през м. декември 2012г.. Към доставчиците ш.07400 436хил.лв., също са с произход 2012г.. Данъчните задължения в размер на 26хил.лв. на ш.07830 в Пасива на Баланса, представляват ДДС за внасяне по СД м.Декември 2012г. в размер на 13 625.35лв., внесен до 14.01.2013г.; такса смет 2011г.- 4047.85лв. и за 2012г.- 4755.04лв.;ДОД 2052.33лв. за м.12 2012г..

8. Нетен размер на приходите от продажби

Нетният размер на приходите на дружеството за 2012г. е 2 012хил.лв. при 2 150хил.лв. за 2011г., отразен на ш.15100 в ОПР. Разпределен в две направления: от продажба на растениевъдна продукция – 847хил.лв. -42.10% през 2012г., при 1005хил.лв. или 46.74% през 2011г.; от продажба на животновъдна продукция – 1 165хил.лв. -57.90% през 2012г. и 1142хил.лв. – 53.08% през 2011г.; През 2012г. дружеството не е извършвало услуги със селскостопански машини, през 2011г. има последно такива в размер на 4хил.лв. или 0,18% от приходите за 2011г..

Спрямо 2011г., през 2012г. се отчита намаление на нетния размер на приходите, в размер на 138хил.лв..Намалението се дължи на намалелите приходи от растениевъдството през 2012г. спрямо 2011г. с 158хил.лв., докато в животновъдството през 2012г. спрямо 2011г. се отчита ръст с 23хил.лв..

Намалението на приходите в растениевъдството през 2012г. спрямо 2011г. се дължи на по-малкия обем продажби в натурално изражение, независимо че през 2012г. цените са по-високи в сравнение с 2011г.. Най-голямо намаление се отчита при продадената царевича на зърно 202хил.лв.- 165,620т. през 2012г. срещу 822,981т. през 2011г.. Заради сушата през 2012г. е произведено и по-малко количество царевича в сравнение с 2011г. – 349.360т. срещу 651.740т.през 2011г..

Увеличението на приходите в животновъдството се дължи на по-голямото количество произведено през 2012г., сурово краве мляко -1 834 226л., при 1 179 960л. през 2011г.; Реализирани са 1 788 586л. на обща стойност 1 104хил.лв., а през 2011г. - 1 135 800л. на обща стойност 1 086хил.лв. без ДДС, като за изхранване на малките теленца през 2012г. са изразходвани 45 640 при 44 160л. през 2011г.; Приходите от продажби на телешко месо от заклани в кланица животни през 2012г. е 4293.2кг. с продажна стойност 30 052.40лв. без ДДС. Продадени са за до отглеждане телета до 1г. 238бр. с продажна стойност без ДДС 30813.90лв.

9. Движение на животните по възрастови групи през 2012г.

Видове животни по възраст и	Наличност на 01.01.2011г			Увеличение през периода			Намаление през периода			Наличност на 31.12.2012		
	Бр.	кг	лв.	Бр.	кг	лв.	Бр.	кг	лв.	Бр.	кг	лв.
Крави дойни	337	199500	1045119.17	62	32152	97632.00	88	51272	283069.92	311	180380	859681.25
Телета до 1 година	115	21681	54703.28	272	40660	94559.28	238	36474	85812.83	149	25867	63449.73
Юници	165	57375	225203.48	80	27750	167836.82	64	32152	99370.30	181	52973	293670.00
ОБЩО	617	278556	1325025.93	414	100562	360028.10	390	119898	468253.05	641	259220	1216800.98

10. Сделки със свързани лица

10.1 През 2012г. дружеството е осъществило сделки със свързани лица - покупки на обща стойност 98 617.03лв., както следва:

А/ Издадени от „ИЗОЛА ПЕТРОВ“ ЕООД

1. фактура за наем земя /рента/№ 0000001756/31.10.2012 –95 563.29лв.;

2. фактура за електроди №0000002002/13.01.2012- 3 053.74лв.;

Към 31.12.2012г. дружеството има задължение в размер на 87 573.49лв.

Б/ Издадени от „ИЗОЛА ЯСТРЕБЕЦ“ ЕООД

Към 31.12.2012г. дружеството има задължение в размер на 135 000.00лв. по ф.0000000220 от 30.06.2011г.

10.2 През 2012г. дружеството е осъществило сделки със свързани лица – продажби, на обща стойност 36 062.88лв., както следва:

1. фактура 1000000220/08.10.2012г на стойност 36 062.88лв. – телешко месо, издадена на „ИЗОЛА ПАРАДАЙЗ“ ЕООД.

Отклонение от пазарните цени няма. Към 31.12.2012г. между двете дружества няма неразплатени сделки.

След решение на УС на дружеството и сключен договор с Иван Тодоров Петров, на 23.06.2010г., по банковата сметка на дружеството постъпва сумата от 153 000 EURO, със срок на издължаване 31.03.2011г.. За 2010г. е начислена 8% годишна лихва, каквато ползва дружеството по заемът си от ОББ АД. В лева, върху левовата равностойност на сумата, по фиксинга на БНБ, в размер на 12 767.66лв. Към дата на изготвяне на отчета, за 2010г., заемът е изплатен на 100%. Към датата на изготвяне на отчета за 2012г., начислената лихва през 2010г. все още не е изплатена на Иван Петров.

11. През 2012г., дружеството е признало приходи от финансиране в размер на 132206.72лв., както следва: - за финансиране придобиването на ДМА по програма Сапард 72 484.48лв. и Мярка 121 – 61722.24лв..

11. Финансов резултат

Дружеството приключва 2012г. със счетоводна печалба 30 051.26лв., а след данъчно преобразуване 18 016.29лв..

Отчета на дружеството е изготвен на 28.02.2013г. По време на изготвянето му и след датата, към която е изготвен ГОД не са настъпвали събития, които подлежат на оповестяване съгласно НССМСП.

Съставител:.....
/ Надка Христова /

