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

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
116503755

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2011 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	2 640	2 751
Земи	02211	42	42
Сгради	02212	2 598	2 709
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	1 593	1 441
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	885	894
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240	1 324	156
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	**02200**	**6 442**	**5 242**
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**	**20**	**56**
Общо за раздел Б	**02000**	**6 462**	**5 298**

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	55	104
Незавършено производство	03120	477	226
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121	280	77
Продукция и стоки	03130	356	399
Продукция	03131	356	399
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	**03100**	**888**	**729**
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	125	55
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		56
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	**03200**	**125**	**111**
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	25	57
Касови наличности в лева	03411	7	27
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	18	30
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**	**25**	**57**
Общо за раздел В	**03000**	**1 038**	**897**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**04500**	**7 500**	**6 195**

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
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	8	
Общо за група IV	**05400**	**88**	**80**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510		132
Непокрита загуба	05520	-100	-180
Общо за група V	**05500**	**-100**	**-48**
VI. Текуща печалба (загуба)	**05600**	**-30**	**-71**
Общо за раздел А	**05000**	**199**	**202**
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200	8	51
в т.ч. отсрочени данъци	06210	8	51
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	**06000**	**8**	**51**
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	5 106	5 199
До 1 година	07201		1 489
Над 1 година	07202	5 106	3 710
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		
Задължения към доставчици	07400	758	352
До 1 година	07401	743	352
Над 1 година	07402	15	

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
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	108	53
До 1 година	07801	95	53
Над 1 година	07802	13	
в това число:			
Към персонала	07810	21	14
До 1 година	07811	21	14
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	8	5
До 1 година	07821	8	5
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	16	0
До 1 година	07831	16	
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	**07000**	**5 972**	**5 604**
До 1 година	07001	838	1 894
Над 1 година	07002	5 134	3 710
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**08000**	**1 321**	**338**
в това число:			
Финансирания	08001	1 321	338
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**08500**	**7 500**	**6 195**

Дата: 27/02/2012

Ръководител: Темелко Михайлов Темелков

Съставител: Надка Христова Петрова

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Надка Христова Петрова 0886284467

(име,презиме,фамилия) (телефон)

ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ "АГРОСИМ" с. Васалец обл. Разград

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

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
116503755

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2011 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		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	**1 565**	**1 013**
Суровини и материали	10210	1 232	657
Външни услуги	10220	333	356
Разходи за персонала	10300	375	198
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	318	169
Разходи за осигуровки	10320	57	29
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	**472**	**294**
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	472	294
в това число:			
Разходи за амортизация	10411		294
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	161	205
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	143	182
Провизии	10520		
Общо за група I	**10000**	**2 573**	**1 710**
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	323	189
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	**11000**	**324**	**189**
Б. Печалба от обичайна дейност	**14000**	0	0
III. Извънредни разходи	**12000**		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	**13000**	**2 897**	**1 899**
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**14100**	0	0
IV. Разходи за данъци от печалбата	**14200**	-2	-12
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	**14300**		
Г. Печалба (В - IV - V)	**14400**		
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	**14500**	**2 895**	**1 887**

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	**2 150**	**1 204**
Продукция	15110	2 146	1 088
Стоки	15120		
Услуги	15130	4	116
в това число:			
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	130	302
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300	67	6
Други приходи	15400	518	269
в това число:			
Приходи от финансирания	15410	459	126
от тях: от правителството	15411	459	126
Приходи от продажби на суровини и материали	15420	2	103
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430	57	40
Общо за група I	**15000**	**2 885**	**1 781**
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		28
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		28
Общо за група II	**16000**	**0**	**28**
Б. Загуба от обичайна дейност	**19000**	32	90
III. Извънредни приходи	**17000**		7
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	**18000**	**2 885**	**1 816**
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**19100**	32	83
Г. Загуба (В + IV + V)	**19200**	30	71
Всичко (Общо приходи + Г)	**19500**	**2 895**	**1 887**

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2011 ГОДИНА

(Хил. левове)

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Бруто приходи от продажби (код 15100 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	2 150
в т. ч. приходи от населението*	15510	
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левова 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.

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

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Разходи за суровини и материали	**21000**	**1 232**
Енергийни продукти *	21110	319
Вода	21120	37
Резервни части и окомплектовки	21130	91
Други	21140	785

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлоенергия). 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)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Разходи за външни услуги	**31000**	**333**
Застраховки	31110	22
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	9
в т.ч. със строителни фирми	31141	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31150	
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31160	6
Нает транспорт	31170	
Текущ ремонт	31180	3
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	3
Консултантски дейности	31190	1
в това число:		
Юридически	31191	1
Счетоводни и одиторски	31192	
Рекламни дейности	31200	
Други	31210	292
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)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Други разходи	**41000**	**161**
Балансова стойност на продадените активи	41100	143
Стоки	41110	
Суровини и материали	41120	
Млади животни и животни за угояване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	143
Разходи за командировки	41200	1
Други	41300	17

Раздел V. Дивиденти

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Приходи от дивиденти	51100	
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	51110	
Изплатени дивиденти 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	1
Общо	**61000**	**2 160**
Растениевъдство	61110	1 005
Животновъдство	61120	1 141
Спомагателни дейности в селското стопанство	61130	4
Лов и спомагателни дейности	61140	
Горско стопанство	61150	
Рибно стопанство	61160	
Добивна промишленост	61170	
Преработваща промишленост	61180	
Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	61190	
Доставяне на води; канализационни услуги, управление на отпадъци и възстановяване	61200	
в това число:		
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 преводаческа 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	

Дата: 27/02/2012

Ръководител: Темелко Михайлов Темелков

Съставител: Надка Христова Петрова

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Надка Христова Петрова 0886284467

(име,презиме,фамилия) (телефон)

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

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
116503755

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2011 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, 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	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	2 627	2 458	171	1 995	3 100	-1 105
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0		191	-191
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		362	-362		62	-62
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61534		80	-80			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535		1	-1			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537			0			0
Други парични потоци от основна дейност	61538	20	6	14	7	17	-10
Общо за раздел А	**61530**	2 647	2 905	-258	2 002	3 370	-1 368
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		584	-584		10	-10
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61543		316	-316			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	1 148		1 148	17		17
Общо за раздел Б	**61540**	1 148	900	248	17	10	7
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	289	299	-10	1 417		1 417
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни	61554		3	-3		10	-10
Плащания на задължения по лизингови договори	61555		7	-7			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**	289	309	-20	1 417	10	1 407
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**61560**	4 082	4 114	-32	3 438	3 390	46
Д. Парични средства в началото на периода	**61570**	x	x	57	x	x	11
Е. Парични средства в края на периода	**61580**	x	x	25	x	x	57

Дата: 27/02/2012

Ръководител: Темелко Михайлов Темелков

Съставител: Надка Христова Петрова (име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Надка Христова Петрова (име,презиме,фамилия) 0886284487 (телефон)

ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ "АГРОСИС" с. Веселец обл. Разград

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

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
116503755

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2011 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	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**61610**	50		191	80				132	-180	-71	202
2. Промени в счетоводната политика	61620											0
3. Грешки	61630											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	50	0	191	80	0	0	0	132	-180	-71	202
5. Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
6. Финансов резултат за текущия период	61660										-30	-30
7. Разпределение на печалбата	61670											0
в т. ч. за дивиденти	61671											0
8. Покриване на загуба	61680								-132	132		0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
10. Други изменения в собствения капитал	61710							8		-82	71	27
11. Салдо към края на отчетния период	**61720**	50	0	191	80	0	0	8	0	-100	-30	199
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	50	0	191	80	0	0	8	0	-100	-30	199

Дата: 27/02/2012

Ръководител: Темелко Михайлов Темелков

Съставител: Надка Христова Петрова (име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Надка Христова Петрова (име,презиме,фамилия) 0886284467 (телефон)

ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ "АГРОСИС" с. Веселец обл. Разград

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

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
116503755

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2011 ГОДИНА

(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 постъпилите през периода	в т.ч. на постъпили от внос и нови местно производство	на излезлите 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		
а	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи																	
Продукти от развойна дейност	6110					0			0				0			0	0
в т. ч. проучване на природни минерални залежи	6111					0			0				0			0	0
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	6120	.				0		.	0				0	.		0	0
в това число:																	
Програмни продукти, включително разработените по стопански начин	6121					0			0				0			0	0
Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения	6122					0			0				0			0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи																	
Земи и сгради	6210	2 800	0	0	0	2 800	0	0	2 800	49	111	0	160	0	0	160	2 640
Земи	6211	42	0			42			42				0			0	42
Сгради нежилищни	6212	2 758				2 758			2 758	49	111		160			160	2 598
Сгради жилищни	6213					0			0				0			0	0
Сгради със смесено предназначение	6214					0			0				0			0	0
Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и други	6220	1 601	348	348		2 149			2 149	360	196		556			556	1 593
Съоръжения	6230	78				78			78		3		3			3	75
в т. ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	6231					0			0				0			0	0
Транспортни средства	6240	98	25	25	25	98			98	48	11	12	45			45	53
Други дълготрайни материални активи	6250	1 010	286	286	243	1 053			1 053	248	151	101	298			298	757
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6260	158	1 520	326	352	1 324			1 324				0			0	1 324
в т. ч. предоставени аванси	6261					0			0				0			0	0
Общо за група II	6200	5 943	2 179	982	620	7 502	0	0	7 502	701	472	113	1 060	0		1 060	6 442

Дата: 27/02/2012

Ръководител: Темелко Михайлов Темелков

Съставител: Надка Христова Петрова
(име,презиме,фамилия)

Лице за контакт: Надка Христова Петрова
(име,презиме,фамилия)

ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ "АГРОСИС" с. Веселец обл. Разград

(подпис)

0886284467
(телефон)

АГРОСИС ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011г.

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 настоящи финансов отчет са представени в хил.лв.

1ГФО за 2011г. 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 31.12.2011г. 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 и отчета за паричния поток, представени в отчета за 2011г., са съпоставими с данните за 2010г..

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 2010г., тъй като приходите от продажби, както и разходите за суровини и материали са в национална валута – лева. Единствената валута с която оперира дружеството през 2010г., както и през 2009г. 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 2010г., 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 2011г., е като този към 31.12.2010г. - 1 787 531.36 EURO.

Закупените 2 броя автомобили на лизинг – ПЕЖО ПАРТНЕР И ПЕЖО КОМФОРТ , от София Франс Ауто АД с договори от 08.06.2006г. за 5 години, през 2011г. са изплатени 100% в рамките на договореното. Към 31.12.2011г. дружеството не е сключвало други 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. На 30.01.2012г. е първата вноска в размер на 27 700лева. На 29.12.2014г. е последното плащане.

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 2011г. определеният от дружеството през 2010г., 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 2011г. не е извършвана в дружеството. Балансовата стойност на ДА към 31.12.2011г. възлиза на 6 443хил.лева. Заприходени са активи на обща стойност 659хил.лв., в т.ч. в групата на Машини и оборудване –348хил.лв.; транспортни средства – 25 хил.лв.; животни в основните стада – 283хил.лв. и офис обзавеждане 3хил.лв..

През годината няма отписани активи поради липса и брак. През 2011г. дружеството не е отдавало под наем ДА. Балансовата стойност на отписаните ДМА възлиза на 141 879.30лв., и са от основните стада – млечни крави.

7.1.4. Амортизацията на ДА се начислява, като се прилага линейният метод. Счетоводните амортизационните норми през 2011г., са същите както и през 2010г.При изготвянето на САП дружеството се ръководи от даньчните амортизационни норми определени в чл.55, ал.2 на ЗКПО, като прилага еднакъв размер на амортизационната норма и в ДАП И САП. През 2011г. в дружеството са начислени 471815.83лв. счетоводни амортизации и са отписани 114 487.18лв.

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 31.12.2011г. – 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 на обща стойност 1 324хил.лв. представляват разходи за придобиване, които към датата на баланса не са завършени и съответно не са въведени в експлоатация.

През 2011г. дружеството извърши разширение, на започналото изграждане през 2008г. първи етап от краве комплекс, и неговото оборудване и пускане в експлоатация. Направените разходи през 2011г. в размер на 818хил.лв. са за изграждане и оборудване на Обор1, склад за фураж и телчарник, като към 31.12.2011г. възлизат на 974 хил.лв..

2. **Продукция** –налична към 31.12.2011г.

Видове материални запаси	2011г. Хил.лв.	2010г. Хил.лв.
Продукция в т.ч.		
-Пшеница	71	97
-Ечемик	45	33
-Люцерна сено	4	55
-Силаж	171	170
-Слама	2	-
-Царевица зърно	18	44
-Млади животни	280	49
-Сенаж люцерна	44	
ОБЩО	**635**	**476**

Наличната готова продукция към 31.12.2011г., е представена в баланса на дружеството по себестойност, както и през 2010г..

3. **Вземания**

Към. 31.12.2011г. в дружеството не са извършвани обезценки на вземанията.

4. **Разходи за бъдещи периоди**

Разходите за бъдещи периоди са формирани от извършени плащания на застраховки, абонамент, и по засяването на нова люцерна със срок на ползване 3г., като са заделени 1/3 от разходите извършени през 2010г., за разходи през 2012г..

5. **Собствен капитал**

През 2011г. няма промени в регистрирания капитал на дружеството. При размер към 31.12.2010г. 202хил.лв. – ш.05000 от Пасива на баланса, към 31.12.2011г. възлиза на 199хил.лв.. След преобразуване на счетоводния финансов резултат – загуба 32 390.32лв. за данъчни цели в ГДД за 2011г. е формирана данъчна печалба 128 020.57лв..От дължимият данък печалба 12 802.06лв., дружеството ползва 60% преотстъпен данък като земеделски производител -7 681.24лв., съгласно чл.189б от ЗКПО.

6. **Активи и пасиви по отсрочени данъци**

През 2011г. 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 2011г.както следва:

- Начислена , неизплатена рента за 2011г.-дан.основа 50017.25лв. –данък 5001.72лв.;
- Начислено, неизплатено възнаграждение на управителя на дружеството за м.12/2011г. в размер на 1486.22лв. и осигуровки 121.87лв., с обща д.основа 1608.09лв. и данък 160.81лв..

6.2 Отписана ДВР с дан.основа - 328лв. и данък 3.28лв.за изплатени ренти през 2011г.начислени за2008 и 2009;

6.3 Отписани са: положителна данъчна разлика върху данъчната бал.стойност на излезлите ДДА- дан.основа 77 536.76лв. и данък 7 753.68лв. ш.8020 от ГДД за 2010г.; както и тази - начислена отрицателна данъчна разлика върху счетоводната бал.стойност на излезлите ДДА- дан.основа – 86 208.34лв. – данък 8 620.83лв.;

6.4 Отписана е ДВР начислена върху стойността на преоценъчния резерв от 2003г. и 2005г., съответно – 7 753.68лв. и 13 442.69лв.;

6.5 Отписана е ДВР върху данъчната загуба формирана през 2005г.по ГДД в размер на 2262.50лв. данък.

6.6 Начислена е ДВР върху непризнатия размер на лихвите по справка 3 от ГДД за 2011г. в размер на 10 427.72лв..

Стойността на данъчните активи към 31.12.2011г. в размер на 25хил.лв., е отразена на ш.02400 в Актива на баланса, а тази на Данъчните пасиви в размер на 8хил.лв. на ш.06210 в Пасива на баланса.

7. Задължения

Задълженията към персонала – 21хил.лв и осигурителни фондове - в размер на 8хил.лв., отразени на ш.078010 и 07820 от Баланса на дружеството, са текущи. Към доставчиците ш.07400 758хил.лв., също са с произход 2011г..

8. Нетен размер на приходите от продажби

Нетният размер на приходите на дружеството за 2011г. е 2 150хил.лв. при 1204хил.лв.за 2010г.. Отразен на ш.15100 в ОПР; разпределен в три направления: от продажба на растениевъдна продукция – 1005хил.лв. -46.74% през 2011г., при 443хил.лв. или 37% през 2010г.; от продажба на животновъдна продукция – 1 142хил.лв. -53.08% през 2011г. и 645хил.лв. – 53% през 2010г.; от услуги от селскостопански машини 4хил.лв. – 0,18%, и 116хил.лв. – 10% за 2010г..

Спрямо 2010г., през 2011г. се отчита ръст на нетния размер на приходите, както в общия размер – с 946хил.лв., така и в частта на животновъдната продукция с 562хил.лв., и в частта на растениевъдната продукция с 497хил.лв;ръстът се дължи на увеличеният обем на животните, а от там и на производството на сурово краве мляко. През 2011г. в дружеството са произведени 1 179 960л., сурово краве мляко; Реализирани са през 2011г. - 1 135 800л.сурово краве мляко на обща стойност 1 086хил.лв. без ДДС, като за изхранване на малките теленца са изразходвани 44 160л.; заклани в кланица животни.

9. Движение на животните по възрастови групи през 2011г.

Видове животни по възрасти	Наличност на 01.01.2011г Бр.	кг	лв.	Увеличение през периода Бр.	кг	лв.	Намаление през периода Бр.	кг	лв.	Наличност на 31.12.2010 Бр.	кг	лв.
Крави дойни	311	177560	762221.00	98	63700	281496.61	72	41760	142131.11	337	199500	901586.50
Телета до 1 година	139	11438	34858.86	256	46080	102912.76	280	35837	83068.34	115	21681	54703.28
Юници	53	17300	42247.84	218	103615	480426.24	106	63540	297470.60	165	57375	225203.48
ОБЩО	**503**	**206298**	**839327.70**	**572**	**213395**	**864835.61**	**458**	**141137**	**522670.05**	**617**	**278556**	**1181493.26**

10. Сделки със свързани лица

10.1 През 2011г. дружеството е осъществило сделки със свързани лица - покупки на обща стойност 312 790.74лв. както следва:

А/ Издадени от „ИЗОЛА ПЕТРОВ " ЕООД

1. фактура за наем земя /рента/№ 0000002000/30.12.2011 – 71 841.68лв.;
2. фактура за зърнокомбайн №0000001994/27.12.2011- 2 588.76лв.;
3. фактура №0000001989/21.12.2011г. на стойност 2 273.56лв.; -
4. фактура № 0000001990/21.12..2011г.,на стойност 4 296.31лв;
5. фактура №0000001991/21.12.2011г.,на стойност 4 269.85лв.;
6. фактура №0000001774/07.07.2011г., на стойност 4 053.60лв.;

Б/ Издадени от „ИЗОЛА ПЕТРОВ ЯСТРЕБЕЦ" ЕООД

1. фактура №0000000220/30.06.2011г., на стойност 02126.56лв.;
2. фактура №1000000068/20.12.2011г., на стойност 756.96лв.;
3. фактура №1000000069/22.12.2011г., на стойност 17 529.72лв..

Към 31.12.2011г. няма неразплатени доставки от 2010г., от двете дружества.

10.2 През 2011г. дружеството е осъществило сделки със свързани лица – продажби, на обща стойност 26 548.03лв., както следва:

1. фактура 1000000177/30.09.2011г. на стойност 8 457.80лв. – телешко месо, издадена на „ИЗОЛА ПАРАДАЙЗ" ЕООД.

2. фактура №1000000183/26.10.2011г. на стойност 18 090.23лв., телешко месо, издадена на „ИЗОЛА ПАРАДАЙЗ" ЕООД.

Отклонение от пазарните цени няма. Към 31.12.2011г. 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 2011г., начислената лихва през 2010г. все още не е изплатена на Иван Петров.

11. През 2011г., дружеството е признало приходи от финансиране в размер на 191445.60лв., в т.ч.: 162 826.16лв. за 2011г.и 28 619.44лв. за 2010г.. През 2010г. не са признати -28 619.44лв. приходи от финансиране за ДМА по мярка 121,поради допуснат пропуск, като през 2011г. в ГДД е извършена корекция на данъчната загуба за 2010 година в колона 7.1 на Справка 4. Извършена е още корекция на данъчната загуба за 2010 г. колона 7.1 на Справка 4, поради пропуск при преобразуването в ГДД за 2010г., на счетоводния резултат, с неплатени начислени лихви в полза на физическо лице в размер на 12 767.66лв., както и начислени и неизплатени към 31.12.2010г. ренти за 2010г. в полза на физически лица в размер на 12 596.06лв.

11. Финансов резултат

Дружеството приключва 2011г. със счетоводна загуба 32 390.32лв., а след данъчно преобразуване 30 18.56лв..

Отчета на дружеството е изготвен на 27.02.2011г. 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 /

ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ "АГРОСИС" с. Веселец обл. Разград

Управител:.....
/ Кемелко Темелков /