

БАЛАНС

ПК "Славянка"

гр. Банско пл. "Н. Вапцаров" №2

31.12.2012г.

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Бел.	Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A. Записан, но невнесен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
<i>Общо за група I:</i>			
II. Дълготрайни материални активи			
1 Земи и сгради, в т. ч.:		314	336
- земи		1	1
- сгради		313	335
2 Съоръжения и други		27	29
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		76	17
<i>Общо за група II:</i>			
III. Дългосрочни финансови активи			
Акция и дялове в асоциирани и смесени предприятия		17	17
<i>Общо за група III:</i>			
IV. Отсрочени данъци			
<i>Общо за раздел B:</i>			
B. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
1 Суровини и материали		5	3
2 Продукция и стоки, в т. ч.:		39	43
- стоки		39	43
<i>Общо за група I:</i>			
II. Вземания			
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:		24	19
- над 1 година		2	2
2 Други вземания, в т. ч.:		7	9
- над 1 година			2
<i>Общо за група II:</i>			
III. Инвестиции			
<i>Общо за група III:</i>			
IV. Парични средства, в т. ч.:			
- в безсрочни сметки (депозити)		2	3
<i>Общо за група IV:</i>			
<i>Общо за раздел B:</i>			
Г. Разходи за бъдещи периоди		-	-
<i>Сума на активна (A+B+G):</i>			
B. Условни активи			

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Бел.	Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал		61	62
II. Премии от емисии			
III. Резерв от посредства оценки		3	3
IV. Резерви			
1 Други резерви		235	203
<i>Общо за група IV:</i>			
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:			
1 - неразмислена печалба		40	75
2 - непокрита загуба		(86)	(150)
<i>Общо за група V:</i>			
VI. Текуща печалба (загуба)		19	66
<i>Общо раздел A:</i>			
B. Провизии и сходни задължения			
<i>Общо за раздел B:</i>			
B. Задължения			
Задължения към финансови предприятия,			
1 в т. ч.:		32	52
2 - над 1 година		32	52
3 Получени аванси, в т. ч.:		74	54
4 - до 1 година		74	54
5 Задължения към доставчици, в т. ч.:		42	47
6 - до 1 година		42	47
Задължения към предприятия от група, в			
7 т. ч.:		-	9
8 Други задължения, в т. ч.:		91	55
9 - до 1 година		91	55
10 - към персонала, в т. ч.:		49	18
11 - до 1 година		49	18
12 - осигурителни задължения в т. ч.:		13	9
13 - до 1 година		13	9
14 - данъчни задължения, в т. ч.:		29	28
15 - до 1 година		29	28
<i>Общо раздел B, в т. ч.:</i>			
1 - до 1 година		207	165
2 - над 1 година		32	52
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:			
<i>Сума на пасивна (A+B+G):</i>			
Г. Условни пасиви			

Дата 26.02.2013г.

Съставител: Мутафчиева

Завършен със одит. доклад
от 06.06.2013г.



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ПК "СЛАВЯНКА"

Ил. "Н. Вапцаров" №2

2012г.

на
крос
за

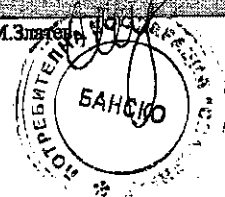
Наименование на разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Разходи		
I Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
II Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	201	217
а) суровини и материали	154	150
б) външни услуги	47	67
III Разходи за персонала, в т. ч.:	206	195
а) разходи за възнаграждения	175	161
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	31	34
- осигуровки, свързани с пенсии		20
IV Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	26	32
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	26	32
- разходи за амортизация	26	32
V Други разходи, в т. ч.:	183	191
а) балансова стойност на продадените активи	169	176
Общо разходи за оперативна дейност (I+II+III+IV+V):	616	635
VI Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвещициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	0	0
VII Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	8	12
Общо финансови разходи (VI+VII):	8	12
VIII Печалба от обичайната дейност	19	65
IX Извънредни разходи		
Общо разходи (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	624	647
X Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	19	66
XI Разходи за данъци от печалбата	0	0
XII Други данъци, включително на корпоративни данъци	0	0
XIII Печалба (B-B-F)	19	66
Всичко (Общо разходи B+I+D)	643	713

Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
I. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	466	493
а) продукция	180	179
б) стоки	198	214
в) услуги	88	100
II. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
III. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	17
IV. Други приходи, в т. ч.:	177	201
- приходи от финансиране	9	
Общо приходи от оперативна дейност (I+II+III+IV):	643	711
V Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
VI нетекучи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
VII Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	0	1
Общо финансови приходи (V+VI+VII):	0	1
8. Загуба от обичайната дейност	0	0
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (I+II+III+IV+V+VI+VII+8+9):	643	712
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11. Загуба (10+ред 11 и 12 от Раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 13)	643	713

Дат 26.02.2013г.

Съставител: Мутафчиева

Ръководител: М. Златева



Заверил съгл. одит. доклад

от 06.06.2013г



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

ПК "СЛАВЯНКА"

на
адрес **гр. Банско пл. "Н. Вапцаров" №2**
за **2012г.** (хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъплени- ния	плащания	нетен поток	постъплени- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
A. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	562	532	30	805	575	230
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		131	(131)		145	(145)
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		8	(8)		12	(12)
4 Платени и възстановени данъци върху печалбата		4	(4)		4	(4)
5 Други парични потоци от основната дейност	24	30	(6)	10	27	(17)
Всичко парични потоци от основната дейност (A)	586	705	(119)	815	763	52
B. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	148	7	141	-	-	-
Всичко парични потоци от инвестиционната дейност (B)	148	7	141	-	-	-
C. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	3	4	(1)	4	3	1
2 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	28	(28)		56	(56)
3 Други парични потоци от финансовата дейност	8	2	6	2	5	(3)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (C)	11	34	(23)	6	64	(58)
Г. Изменение на паричните средства през периода	745	746	(1)	821	827	(6)
Д. Парични средства в началото на периода			3			9
Е. Парични средства в края на периода			2			3

Дата 26.02.2013г.

Съставител: Мутафчиева Ръководител М.Златев

Заверил съгл. одит. доклад
пн 06.06.2013г



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ПК "Славянка"

гр. Банско пл. "Н. Вапцаров" №2

31.12.2012г.

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	свързани с изкупени собствени акции	съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
А. Салдо в началото на отчетния период	62	-	3	-	-	-	203	141	(150)	-	259
Б. Салдо след промени в счетоводната	62	-	3	-	-	-	203	141	(150)	-	259
Изменения за сметка на собствените, в т.ч.:											
1 т.ч.:	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1)
- увеличение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- намаление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4)
2 Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19	19
3 Разпределения на печалбите, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	33	(37)	(4)	-	(4)
- за дивиденди	-	-	-	-	-	-	-	(4)	-	-	(4)
4 Покриване на загуба	-	-	-	-	-	-	-	(64)	64	-	-
5 Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	-	-	(1)	-	-	-	(1)
В. Салдо към края на отчетния период	61	-	3	-	-	-	235	40	(86)	19	272
Г. Собствен капитал към края на отчетния	61	-	3	-	-	-	235	40	(86)	19	272

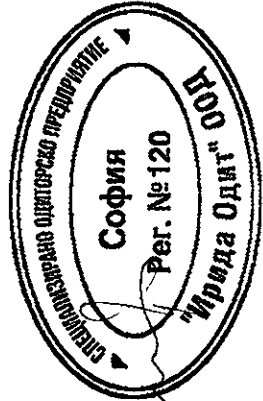
Дата: 26.02.2013г.

Съставител Мутафчиева

Мутафчиева

Ръководител М.Златков

Давида скар. одит. донос
от 06.06.2013г.



Ирида Одит

Приложение към Годишния финансов отчет
за малки и средни предприятия към 31.12.2012 г.

1. Учредяване, собственост и управление

ПК „Славянка“ е доброволно сдружение на физически лица от гр.Банско и гр. Добринище, община Банско, област Благоевград. Кооперацията е юридическо лице. Член е на ОКС- Благоевград. Вписана е в регистъра за кооперациите 4, том /стр.1/1, парт. № 1

Председател на кооперацията е Михаил Андреев Златев, който представлява кооперацията. Има избран Управителен и Контролен съвет с мандат до 07.03.2017 год.

2. База за изготвяне на ГФО

Финансовият отчет на ПК „Славянка“ Банско е изготвен в съответствие с изискванията на

- 1.Закон за счетоводството
- 2.Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия / НСМСП/
- 3.Данъчни закони, засягащи дейността на кооперациите.
- 4.Вътрешни нормативни актове, утвърдени от ръководството на кооперацията, свързани със спецификата на нейната дейност.

ПК „Славянка“ е изготвила финансовия си отчет в съответствие с утвърдената си счетоводна политика и индивидуален сметкоплан. ГФО дава вярна и честна представа за финансовото състояние на кооперацията към 31.12.2012 год.

3. Счетоводни принципи

Финансовият отчет е изготвен на основата на документалната обосновааност на стопанските операции и при спазване на основните счетоводни принципи : текущо начисляване на приходите и разходите; съпоставимост между приходите и разходите; действащо предприятие; предпазливост; запазване на счетоводната политика; независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс; предимство на съдържанието пред формата.

4. Сравнителни данни

Всички данни по статиите на счетоводния баланс, отчета за приходите и разходите, отчета за паричния поток и отчета за собствения

капитал за отчетната 2012 год. и предходната 2011 год. са представени в български лева.

Преди съставяне на ГФО е извършена годишна инвентаризация на активите и пасивите с цел достоверното представяне на имуществото на кооперацията.

5. Не текущи / дълготрайни/ активи и амортизации

5.1 Дълготрайните материални активи -са представени по цена на придобиване. Начисляват се ежемесечно амортизационни отчисления по линейния метод. Определен е стойностен праг на същественост от 700 лв., под който материалните и нематериалните активи независимо от факта, че са дълготрайни, се отчитат като текущ разход.

През 2012 г. в ПК" Славянка" не са отчетени обезценки на активи. Дълготрайните материални активи към 31.12.2012 г. са както следва:

	Отчет.ст-ст Салдо 01.01.2012 г.	придобити:	отписани	салдо 31.12.2012 г.
Земя	1			1
Сгради	424		10	414
Машини	217			217
Трансп. Ср-ва	22	7		29
Офис обзав.	9	2		11
Комп.техн.	5			5
Др.ДМА	2			2
В п-с на изграждане	17	59		76
Общо нетек. а-ви	697	68	10	755

Начислените амортизации:

	Салдо 01.01.12 г.	Разходи 2012г.	Отписани	Салдо 31.12.12 г
Сгради	89	15	3	101
Машини	192	8		200
Трансп.ср-ва	22	1		23
Оф-с обзов.	8	1		9
Комп.техн.	4	1		5
Др. ДМА				
	315	26	3	338

Балансова стойност	Салдо 01.01.2012 г.	Салдо 31.12.2012 г.
Земя	1	1
Сгради	335	313
Машини	25	17
Трансп. ср-ва	-	6
Офис обзав.	1	2
Комп.техника	1	-
Др. ДМА	2	2
В п-с на изграждане	17	76
	382	417

5.2 Дълготрайните финансови активи

Кооперацията притежава дялове в ОКС-Благоевград в размер на 17 х. лв.

6. Текущи / краткотрайни/ активи

6.1.Материални запаси.	2012 г.	2011 г.
Суровини и материали	5	3
Продукция и стоки	39	43
Общо:	44	46

Материалите на кооперацията са предназначени за използване в производството на хляб, закуски и сладкарски изделия. Не се поддържат големи наличности поради липса на оборотни средства. Продукцията се реализира веднага – няма незавършено производство.

Салдото на стоките намалява поради закриване на търговски обекти и свиване на пазара.

6.2. Вземания	2012 г.	2011 г.
Вземания от клиенти и доставчици	24	19
-над 1 година	2	2
Др. вземания в т.ч.	7	9
- над 1 година	-	2
Общо:	31	28

Вземанията от клиенти са увеличени през 2012 г. поради затруднения в събираемостта, увеличената между фирмена задлъжнялост.

6.3. Парични средства	2012 г.	2011 г.
Парични средства в касата	-	-
Депозити в банки	2	3
	2	3
Кооперацията няма блокирани парични средства.		

7. Собствен капитал и резерви	2012 г.	2011 г.
Записан капитал	61	62
Резерв от последващи оценки	3	3
Др. резерви	235	203
Неразпределена печалба	40	75
Неразпределена печалба от мин.год.	/-86 /	/ -150/
Печалба от текущи години	19	66
	272	259

Дяловият капитал през 2012 год. е 46 х. лв. В кооперацията членуват 136 бр. член-кооператори- средно 341 лв./ член дялов капитал.

На Общото събрание бе гласувано за дивиденди да бъдат раздадени 4644.27 лв. което е 10% от дяловия капитал на кооперацията.

Резервите се формират от разпределението на печалбата, съгласно изискванията на Закона за кооперациите и устава на ПК"Славянка".

8. Задължения	2012 г.	2011 г.
Задължения към финансови предпр.	32	52
Получени аванси	74	54
Задължения към доставчици	42	47
Задължения към предпр. от група	-	9
Задължения към персонала	49	18
Осигурителни задължения	13	9
Данъчни задължения	29	28
	239	217

Кооперацията ползва дългосрочен инвестиционен кредит от ОББ клон Банско. Погасяването му е съобразно погасителен план.

Като обезпечение сме ипотекирали сградата на Хлебозавода.

Най- голям дял в задълженията към доставчици имат задълженията ни към ЕООД „Градител“, ЧЕЗ Електро България, ОКС – Благоевград. Всички са текущи .

През 2012 г. издължихме и задължението си към ЦКС от фонд „Инвестиции“.

Задълженията към персонала са изключително за неизплатени заплати. Кооперацията изпитва сериозен недостиг на оборотни средства. През Ноември и Декември имаме закъснение и в изплащането на осигурителните задължения.

Сериозни затруднения имаме и при издължаване на задълженията към общината- много голямо е увеличението на ТБОупадъци през последните три години. Задълженията на кооперацията за ДДС се изплащат в срок.

9. Приходи от дейността

	2012 г.	2011 г.
Приходи от продажба на продукция	180	179
Продажба на стоки	198	214
Приходи от наеми	88	100
Приходи от продажба на ДМА	168	201
Придобиване на а-ви по стопански н-н	-	17
Приходи от финансираня	9	-
	643	711

10. Разходи за оперативна дейност

	2012 г.	2011 г.
Суровини и материали	154	150
Външни услуги	47	67
Разходи за персонал	206	195
Разходи за амортизация	26	32
Др. разходи за оперативна дейност	183	191
в т.ч. балансова стойност	169	176
	616	635

11. Финансови разходи

Разходи за лихви и др. финансови р-ди

2012 г.	2011 г.
.....	
8	12
.....	
8	12

12. Разходи за данъци от печалбата

През 2012 г кооперацията не е начислявала и внасяла авансови вноски за корпоративен данък.

13. Събитие след датата на баланса

Към датата на изготвяне на настоящият финансов отчет не са настъпили събития, изискващи корекция на финансовите отчети и на приложенията към тях.

26.02.2012 г.
гр.Банско

Съставил : *М. Мутафчиева*
/ М. Мутафчиева /

Ръководител : *М. Златев*
/ М. Златев /

