

БАЛАНС

ЗК "Съгласие"

на
 адрес с.Метличина, общ.Вълчи дол, област Варна
 КЪМ 31.12.2016 г.

А К Т И В			
Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
A.	Записан, но невнесен капитал		
B.	Нетекущи /дълготрайни / активи		
I.	Нематериални активи		
1	Продукти от развойна дейност		
2	търговски марки, програмни		
3	Търговска репутация		
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес		
Общо за група I:			
II.	Дълготрайни материални активи		
1	Земи и сгради, в т.ч.	212	227
	земи	1	1
	сгради	211	226
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	97	45
3	Съоръжения и други	28	19
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:		337	291
III.	Дългосрочни финансови активи		
1	Акции и дялове в предприятия от група		
2	Предоставени заеми на предприятия от група		
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5	Дългосрочни инвестиции		
6	Други заеми		
7	Изкупени собствени акции		
	номинална стойност..... хил.лв.		
Общо за група III:			
IV.	Отсрочени данъци	1	2
Общо раздел Б:		338	293
V.	Текущи /краткотрайни/ активи		
I.	Материални запаси		
1	Суровини и материали	147	180

П А С И В			
Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
A.	Собствен капитал		
I.	Записан капитал	592	577
II	Премии от емисия		
III	Резерв от последващи оценки	99	100
IV	Резерви		
1	Законови резерви	1240	1179
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3	Резерв съгласно учредителен акт		
4	Други резерви	74	58
Общо за група IV:		1314	1237
V	Надрупана печалба (загуба) от минали години в т.ч.		
	- Неразпределена печалба	1346	1340
	- Непокрита загуба		
Общо за група V:		1346	1340
VI	Текуща печалба (загуба)	256	119
Общо раздел А:		3607	3373
B.	Провизии и сходни задължения		
1	Провизии за пенсия и други подобни задължения		
2	Провизии за данъци, в т.ч.		
	Отсрочени данъци		
3	Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:			
V.	Задължения		
	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.		
1	до 1 година		
	над 1 година		
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.		
	до 1 година		
	над 1 година		
3	Получени аванси, в т.ч.		

2	Незавършено производство	226	257
3	Продукция и стоки, в т.ч.	376	536
	Продукция	376	536
	Стоки		
4	Предоставени аванси		
Общо за група I:		749	973
II. Вземания			
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	17	
	над 1 година		
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.		
	над 1 година		
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
	над 1 година		
4	Други вземания, в т.ч.	1	203
	над 1 година		
Общо за група II:		18	203
III. Инвестиции			
1	Акции и дялове в предприятия от група		
2	Изкупени собствени акции		
	номинална стойност		
	хил.лв.	x	
3	Други инвестиции		
Общо за група III:			0
IV. Парични средства, в т.ч.			
	в брой	1	2
	в безсрочни сметки /депозити/	2582	2001
Общо за група IV:		2583	2003
Общо за раздел В:		3350	3179
Г. Разходи за бъдещи периоди			
Сума на актива (А+Б+В+Г)		3688	3472

	до 1 година		
	над 1 година		
4	Задължения към доставчици, в т.ч.	6	
	до 1 година	6	
	над 1 година		
5	Задължения по полици, в т.ч.		
	до 1 година		
	над 1 година		
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.	5	31
	до 1 година	5	31
	над 1 година		
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
	до 1 година		
	над 1 година		
8	Други задължения, в т.ч.	70	68
	до 1 година	70	68
	над 1 година		
	към персонала, в т.ч.	37	46
	до 1 година	37	46
	над 1 година		
	осигурителни задължения, в т.ч.	12	11
	до 1 година	12	11
	над 1 година		
	данъчни задължения, в т.ч.	15	8
	до 1 година	15	8
	над 1 година		
Общо раздел В, в т.ч.:		81	99
	до 1 година	81	99
	над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди			
	финансирания		
	приходи за бъдещи периоди		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)		3688	3472

Дата 15.02.2017 г.

Съставител:

Димка Я. Петранова

Ръководител:



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

на

с.Метличина,община Вълчи дол, област Варна

адрес

31.12.2016 г.

за

Наименование на разходите		Сума (хил. лева)		Наименование на приходите		Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година			текуща година	предходна година
а		1	2	а		1	2
А. Разходи				А. Приходи			
1	Намаляване на запасите от продукция и незавършено производство	212		1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.	2079	1906
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	1757	1851	а/ Продукция		2045	1878
	а/ суровини и материали	639	653	б/ Стоки			
	б/ външни услуги	1118	1198	в/ Услуги		34	28
3	Разходи за персонала, в т.ч.	334	323	Увеличаване на запасите от продукция и незавършено производство			139
	а/ разходи за външнонаемни	288	281	Разходи за придобиване на активи по отоварен начин		45	51
	б/ разходи за осигуровки, в т.ч.	46	42	4	Други приходи, в т.ч.	449	253
	осигуровки, свързани с пенсии			приходи от финансови		444	241
4	Разходи за амортизации и обезценки, в т.ч.	57	91	Общо приходи за оперативна дейност /1+2+3+4/		2573	2349
	а/ разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	57	91	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.			
	разходи за амортизации	57	91	5	приходи от участия в предприятия от група		
	разходи от обезценка			Приходи от други инвестиции и заемс, признати като текущи /дългосрочни/ активи, в т.ч.			
	б/ разходи от обезценка на текущи /краткотрайни/ активи			6	приходи от предприятия от група		
5	Други разходи, в т.ч.	4	6	7	Други приходи и финансови приходи, в т.ч.	26	47
	а/ балансова стойност на продадените активи	1	2	а/ приходи от предприятия от група			
	б/ провизии			б/ положителни разлики от операции с финансови активи			
				в/ положителни разлики от промяна на валутни курсове			
Общо разходи за оперативна дейност /1+2+3+4+5/		2364	2271	Общо финансови приходи /5+6+7/		26	47
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестиционите правата като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч.						
	отрицателни разлики от промяна на валутни курсове						
	Разходи за лихви и други финансови						
7	разходи, в т.ч.	3	3				
	а/ разходи, свързани с предприятия от група						
	б/ отрицателни разлики от операции с финансови активи						
Общо финансови разходи /6+7/		3	3				
8	Печалба от обичайна дейност	232	123	8	Загуба от обичайна дейност		
9	Извънредни разходи			9	Извънредни приходи	52	1
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		2367	2274	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		2651	2397
10	Счетоводна печалба /общо приходи - общо разходи/	284	123	10	Счетоводна загуба /общо приходи-общо разходи/		
11	Разходи за данъци от печалбата	28	4				
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък						
13	Печалба (10-11-12)	256	119	11	Загуба (р.10+р.11+р.12 от разд. А)		
Всичко (Общо разходи +11+12+13)		2651	2397	Всичко (Общо приходи +11)		2651	2397

Дата: 15.02.2017 г.

Съставител: Ръководител: 

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ЗК "Съгласие"

на

адрес

за

с. Метлицино, община Вълчи дол, област Варна

31.12.2016 г.

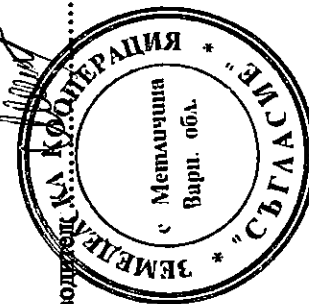
(хил. лева)

Показатели	Основен капитал	Премии от емисия	Резерв от последващ и оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв свързан с изкуплени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
<i>a</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>		<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	
1. Салдо в началото на отчетния период	577		100	1179			58	1340		119	3373	
5 Изменение за сметка на собств., в т.ч.	15										15	
увеличение	22											
намаление	(7)											
6 Финансов резултат за текущия период											256	
7 Разпределения на печалбата, в т.ч.				71			1	119		(119)		
за дивиденди								(114)				
8 Покриване на загуба								(42)			(42)	
Последващи оценки на активи и пасиви:												
увеличение												
намаление												
10 Други изменения в собствения капитал			(1)	(10)			15	1			5	
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в т.ч.												
12 печалба												
13. Собствен капитал към края на отчетния период /11+12/	592		99	1240			74	1346		256	3607	

Дата: 15.02.2017 г.

Съставител:

Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

ЗК "Съгласие"

на

адрес

с. Метличина, община Вълчи дол, област Варна

за

31.12.2016 г.

(хил. лева)

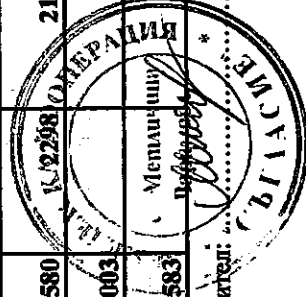
Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период	
	постъпления	нетен поток	постъпления	нетен поток
а	1	2	3	4
А. Парични потоци от основната дейност				
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2355	1900	455	2213
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		340	(340)	306
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	26		26	48
Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	(3)	
Други парични потоци от основната дейност	51	2	49	2
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	2432	2245	187	2086
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност				
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи				
Други парични потоци от инвестиционната дейност	444		444	37
Всичко парични потоци от инвест. дейност за раздел Б	444		444	37
В. Парични потоци от финансовата дейност		7	(7)	(3)
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците				
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		44	(44)	13
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		51	(51)	16
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	2876	2296	580	2102
Д. Парични средства в началото на периода			2003	1807
Е. Парични средства в края на периода			2583	2003

Дата: 15.02.2017 г.

Съставил:

Ръководител:

Стр. 1 от 1



П Р И Л О Ж Е Н И Е

кам Г Ф О на ЗК "Съгласие" с.Метличина,
общ.Вълчи дол,об.Варна
за 2016 година

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

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

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

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

Кооперацията обработва 12668 дка земеделска земя в землищата на с.Метличина и с.Караманите и има 445 чл.кооператори. С всички член кооператори са сключени договори за съвместна обработка за срок от 1 година. Земята се обработва от 11 работника, с които има сключени индивидуални трудови договори.

2 ОСНОВНИЯ КАПИТАЛ в Кооперацията представлява имуществото получено при учредяване на КООПЕРАЦИЯТА като дялови вноски плюс увеличенията за сметка на фондовете общо 592 х.лв.

3.Кооперацията формира от печалбата допълнителни резерви, които към 31.12.2016 г.са:

- | | |
|--|-------------|
| - ФОНД РЕЗЕРВЕН | - 484 х.лв. |
| - ФОНД ИНВЕСТИЦИИ | - 565 х.лв. |
| - ФОНД СОЦИАЛЕН | - 136 х.лв. |
| - ФОНД СБКО | - 55 х.лв. |
| - ФОНД Резерви от последв.оценка на ДА | - 99 х.лв. |
| - ФОНД преостъпен данък | - 74 х.лв. |

Неразпределена печалба от минали години - 1346 х.лв.

Печалба от текущата година - 256 х.лв.

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

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

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

Дълготрайните материални активи се амортизират по линеен метод съобразно данъчните амортизационни норми, предвидени в ЗКПО. Амортизационните норми са разработени като процент показващ амортизационната квота на 100 лв. амортизируема стойност. Начислената амортизация на ДА за 2016 г. е – 56670.60 лв.

През отчетната 2016 г. бяха закупени следните ДА:

Трактор Зетор	1 бр.	77000 лв.
Роторна косачка	1 бр.	8000 лв.
Ремарке АТ2	1 бр.	15500 лв.
Плуг	1 бр.	600 лв.
Комп.система кантар	1 бр.	940 лв.
		102040 лв.

5. Кооперацията не притежава Дълготрайни нематериални активи.

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

Наличните материални запаси към 31.12.2016 г. са както следва:

- материали, рез. части, ГСМ, торове и семена -	147 х.лв.
- продукция	376 х.лв.
- незавършено производство	226 х.лв.

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

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

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

7.2. Преки разходи за обслужващите производства/машинно-тракторен парк, товарен автотранспорт и ремонтна работилница/ са: ГСМ, ел. енергия,

амортизация на машините, гаражите, хангари и ремаркета, възнаграждения на вадачите/трактористи, комбайнери и шофьори/ и на ремонтните работници, заедно с начисленията върху тях и други.

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

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

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

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

9. Краткосрочните вземания в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, към 31.12.2016 г. кооперацията има

- Вземания от клиенти 17 х.лв.
- Други вземания 1 х.лв.

10. Краткосрочните задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, към 31.12.2016 г. кооперацията има задължения към

- | | |
|-------------------------------|------------|
| - задължения към доставчици | - 6 х.лв. |
| - задължения неизп. дивиденди | - 5 х.лв. |
| - задължения към персонала | - 37 х.лв. |
| - задължения към ДОО и ЗО | - 12 х.лв. |
| - др. краткоср. задължения | - 6 х.лв. |
| - данъчни задължения | - 15 х.лв. |

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

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

Събития след датата на баланса- няма непредвидими събития, настъпили по време на изготвянето на Годишния-счетоводен отчет за 2016 г.

ГФО за 2016 г. е утвърдена от УС на 06.02.2017 год.

Съставил ГФО: _____

Председател ЗК: _____

