БАЛАНС

на ПТК "Шабленски фар"

към 31.12.2018г.

ИН 834021710

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			**I. ДЯЛОВ КАПИТАЛ**	**614**	**614**
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			**II. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	167	172	**III. РЕЗЕРВИ**		
--- земи	139	139	1. Законови резерви	156	156
--- сгради	28	33	2. Други резерви	165	166
2. Машини,оборудване и апаратура	375	123	***Общо за група III :***	**321**	**322**
3. Съоръжения и други ДМА	86	36	**IV. НЕПОКРИТА ЗАГУБА**	(147)	(122)
Общо по група II :	**628**	**331**	**V. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**	93	(25)
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":	**628**	**331**	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":***	**881**	**789**
Б. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			**Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			1. Задължения към финансови предпр. До 1 г.	1	1
1. Материали и суровини	73	62	2. Задължения към доставчици до 1 г.		5
2. Незавършено производство	127	123	3. Задължения по договори за фин. лизинг	281	43
3. Продукция	433	391	до 1 година	81	23
Общо по група I :	**633**	**576**	над 1 година	200	20
II. ВЗЕМАНИЯ			4. Други задължения до 1 г.	221	197
1. Вземания от клиенти и доставчици до 1 г.	9	9	--- към персонала	39	26
2. Вземания за субсидии до 1 г.			--- осигурителни задължения	7	5
3. Други вземания до 1 г.	2	3	--- данъчни задължения	2	2
Общо по група II :	**11**	**12**	--- други задължения	173	161
III. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":***	**503**	**246**
1. Парични средства в брой	8	1	до 1 година	303	226
2. Парични средства в безсрочни сметки (деп	104	115	над 1 година	200	20
Общо по група III :	**112**	**116**	**В.ФИНАНСИРАНИЯ,в т.ч. :**		
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":	**756**	**704**	до 1 година		
В. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			над 1 година		
СУМА НА АКТИВА	**1384**	**1035**	**СУМА НА ПАСИВА**	**1384**	**1035**

Дата на съставяне на отчета:

12.03.2019

Съставител: Милена Арнаудова

Ръководител: Панчо Вълчанов

ПТК "ШАБЛЕНСКИ ФАР" Шабла

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ПТК "ШАБЛЕНСКИ ФАР" Шабла

Панчо Петков Вълчанов

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ПТК "Шабленски фар"

към 31.12.2018 г.

ИН: 834021710

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от прод. и НП			**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**	**1281**	**935**
2. Разходи за матер. и услуги, в т.ч. :	**1131**	**1073**	а) Продукция	1274	926
а) суровини и материали	389	400	б) Стоки		
б) външни услуги	742	673	в) Услуги	7	9
3. Разходи за персонала, в т.ч. :	**263**	**213**	**2. Увеличение на зап. прод. и НП**	**43**	**148**
а) разходи за възнаграждения	221	179			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	42	34	**3. Други приходи, в т.ч.:**	**281**	**297**
- осигуровки, свързани с пенсии	28	23	- приходи от финансирания	274	285
4. Разходи за амортизация	**99**	**102**	- приходи от прод.на ДМА		
5. Други разходи, в т.ч. :	**9**	**8**	- приходи от др.прод.	7	12
а) балансова ст-ст на прод.активи					
б) други	9	8			
ОБЩО разходи за оперативна дейност	**1502**	**1396**	**ОБЩО приходи от оперативна дейнос**	**1605**	**1380**
6. Лихви и други фин.разходи	9	7			
7.Извънредни разходи			**4.Извънредни приходи**		
Общо Разходи	**1511**	**1403**	**Общо Приходи**	**1605**	**1380**
8. Счетоводна печалба	94		**4. Загуба**		**23**
Разходи за данъци	1	2			
9. Печалба (балансова)	93		**5. Загуба (балансова)**		**25**
ВСИЧКО	**1605**	**1405**	**ВСИЧКО**	**1605**	**1405**

Дата на изготвяне на отчета:

12.03.2019 г.

Съставител: Милена Арнаудова

Ръководител: Панчо Вълчанов

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Панчо Атанасов Вълчанов

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на ПТК "Шабленски фар"

към 31.12.2018 г.

ИН 834021710

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1201	475	726	930	621	309
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		241	(241)		222	(222)
Парични потоци, свързани с плащане и възст.на данъци						
Други парични потоци от основната дейност	512	808	(296)	385	590	(205)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	**1713**	**1524**	**189**	**1315**	**1433**	**(118)**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		168	(168)		13	(13)
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		**168**	**(168)**		**13**	**(13)**
Парични потоци, свързани с банкови кредити	70	70		70	70	
Плащания на задължения по лизингови договори		9	(9)		15	(15)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, и др.		16	(16)		5	(5)
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	**70**	**95**	**(25)**	**70**	**90**	**(20)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**1783**	**1787**	**(4)**	**1385**	**1536**	**(151)**
Д. Парични средства в началото на периода			**116**			**267**
Е. Парични средства в края на периода			**112**			**116**

Дата на съставяне на отчета:

12.03.2019 г.

Съставител: Милена Арнаудова

Ръководител: Панчо Вълчанов

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Панчо Стоев Вълчанов

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ПТК "Шабленски фар"

към 31.12.2018 г.

ИН 834021710

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	**614**			**156**			**168**		**(122)**	**(25)**	**791**
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
Финансов резултат за текущия период										93	93
Покриване на загуби									(25)	25	
Други изменения в собствения капитал							(3)				(3)
Собствен капитал към края на отчетния период	**614**			**156**			**165**		**(147)**	**93**	**881**

Дата на съставяне на отчета:

12.03.2019 г.

Съставител: Милена Арнаудова

Ръководител: Панчо Вълчанов

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Панчо Ангелов Вълчанов

ПТК "Шабленски фар" **ЕИК** **834021710**

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към **31.12.2018** (хил лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оце		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписани	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Лиценз															
Обща сума I I:															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	*263*			*263*			*263*	*91*	*5*		*96*			*96*	*167*
— земи	139			139			139								139
— сгради	124			124			124	91	5		96			96	28
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	1551	330		1881			1881	1428	78		1506			1506	375
3. Съоръжения и други ДМА	126	66		192			192	90	16		106			106	86
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изграждане															
Обща сума I I:	*1940*	*396*		*2336*			*2336*	*1609*	*99*		*1708*			*1708*	*628*
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
Обща сума I I I:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума I V:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**1940**	**396**		**2336**			**2336**	**1609**	**99**		**1708**			**1708**	**628**

ЗАБЕЛЕЖКА : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

12.03.2019 г.

Съставител: Милена Арнаудова

Ръководител: Панчо Вълчанов

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ПТК "Шабленски фар" Шабла

ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1.Дейност

ПТК "Шабленски фар" е регистрирана в Добрички Окръжен Съд с решение 1716/10.05.1993 г. по фирменно дело 1567/1993 г.

Кооперацията се управлява от управителен съвет, състоящ се от 7 члена. Представлява се от председател на управителния съвет.

Основен отрасъл е растениевъдството който формира около 99% от приходите от продажби кооперацията , следван от услугите и приходите от наем 1% . Кооперацията обработва около 7 000 д/ка земеделска земя, разположена в 3 землища.

Структурата на посевната площ за стопанската 2017/2018 година е следната: ечемик 10%, пшеница 37%, царевица 8 %, слънчоглед 43 %, люцерна 1%, угар 1 %.

Получените добиви през последната стопанска година са следните: ечемик - 632 кг, пшеница - 661 кг, царевица - 950 кг, слънчоглед - 351 кг.

Продукцията се съхранява основно в две собствени складови с обща вместимост 3000 тона. Основните селскостопански услуги, които предлага кооперацията са обработка със селскостопанска техника и инвентар.

2. Счетоводна политика

Счетоводната политика, възприета от кооперацията е изградена на база търговското, счетоводно и данъчно законодателство и не е претърпяла промени през 2018 година. База за изготвяне на ГФО са Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети за приложение в България.

Кооперацията не подлежи на задължителен финансов одит. ГФО е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че кооперацията ще продължи дейността си в обозримо бъдеще.

Прилагани са принципите за текущо начисляване към момента на възникване на събитията. Спазен е принципа на предпазливостта.

Счетоводната обработка на информацията се осъществява с програмен продукт Ajur 5.5. Обработката на заплатите се извършва с ПП Омекс заплати.

Дълготрайните активи се оценяват при придобиването им по тяхната историческа цена , включваща покупната стойност,

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ПТК "ШАБЛЕНСКИ ФАР" Шабла

Панчо Гениев Вожанов

невъзстановими данъци и такси ,както и разходи ,свързани с привеждането на активите във вид удобен за използване.

Критерий за отчитане на един актив като дълготраен е да отговаря на определението за ДМА, стойността му да е надлежно изчислена и да е по - голяма от 700 лева.

Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират по линеен годишен метод.Амортизационните норми са определени на база полезен срок на годност. Изготвени са счетоводен амотризационен план съгласно изискванията на СС 4 и данъчен амортизационен план, съгласно изискванията на ЗКПО.

Материалните запаси на дружеството включват материали, селско стопанска продукция и незавършено производство. Те се отчитат съгласно разпоредбите на СС 41 "Селско стопанство" и СС 2. Продукцията се оценява при първоначално признаване по справедливи цени към момента на придобиване.В края на периода отчетната стойност на непродадената продукция е приведена до нетната реализируема стойност . Изписването й като разход се извършва по метода - конкретна отчетна цена. Към 31.12.2018 г. е реализирана 70 % от произведената продукция.

Парични средства на кооперацията са в две банки - Уникредит Булбанк и Алианц България. Паричните средства в чуждестранна валута се преоценяват по фиксинга на БНБ към 31.12. за съответната година.

Признаване на приходите в кооперацията става по правилата на СС 18.Текущите приходи се отчитат по дейности. Признаването на приходи от продажба на продукция се извършва при предоставяне и фактуриране на продукцията.

При признаване на разходите, извършвани от кооперацията се спазва счетоводния принцип на начисляването. Основните разходи се отнасят към дейността и културата, за която са предназначени. Спомагателните разходи се разпределят на база стойността на основните разходи за съответната култура или дейност.

3. Пояснителни сведения към ГФО

3.1 Баланс

3.1.1 Дълготрайни материални активи - съоръжения и др.ДМА

*Съоръжения и други	
Транспортни средства	73

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Инвентар	9
Други	4
	86

3.1.2 Стоки и продукция в т.ч продукция

***Продукция**	
Пшеница	431
Ечемик	1
Сено бали	1
	433

3.1.3. Други вземания

Други вземания	
ДДС	
Други	2
	5

3.1.4. Парични средства в безсрочни сметки

Парични средства	
По разпл.сметка лв	104
По депоз.сметка лв	0
По разпл.сметка в евро	0
	104

3.1.5. Други задължения

Други задължения	
Рента	173
	173

3.2. Отчет за приходите и разходите

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ПТК "ШАБЛЕНСКИ ФАР" Шабла

Пашко Ильев Вожаков

3.2.1. Разходи за суровини и материали

Разходи за суровини и м-ли	
ГСМ	92
Торове	110
Препарати	91
Семена	52
Рез.части и материали	39
Други	5
	389

3.2.2 Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги	
Застраховки	31
Хонорари	3
СС обработки	10
Поддр.сгради и машини	17
Наем земя	656
Данъци и такси	6
Други	19
	742

3.2.3 Разходи за персонала

СЪДЪРЖАНИЕ	
1.Средносписъчен брой на персонала - брой	
1.1.Общо персонал	10
1.2.Производствен персонал	6
1.3.Обслужващ персонал	1
1.4.Управленски персонал	1
1.5.Административен персонал	1
СЪДЪРЖАНИЕ	
2.Разходи за заплати – х.лв	
2.1. Разходи за заплати в т.ч.	221
* за административния персонал	38
* за членовете на органите на управление	24
* извънтрудови правоотношения	0
* неизп.отпуск	20
2.2. Разходи за осигуровки в	42

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ПТК "ШАБЛЕНСКИ ФАР" Шабла

Панчо Чепчев Вълчанов

т.ч.	
* за административния персонал	8
* за членовете на органите на управление	5
* извънтрудови правоотношения	0
* неизп.отпуск	4

Към 31.12.2018 година неизплатени са заплатите и осигуровките на персонала за м.декември 2018 год. и неизползваните отпуски към 31.12.2018

3.2.5 Нетни приходи от продажба на продукция

Нетни приходи от продажби в т.ч	
Ечемик	110
Пшеница	497
Слънчоглед	532
Царевица	131
Сено бали	4
	1274

Няма съществената сума, отчетена като приход, която не е платена към 31.12.2018.

3.2.6 Нетни приходи от продажби на услуги

Услуги	
Наем	5
СС услуги	1
Лично ползване	1
	7

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ПТК "ШАБЛЕНСКИ ФАР" Шабла

Пашко Пенев Вотчанов

3.2.6. Приходи от финансирания

Приходи от финансиране	
СЕПП и НД	255
Акциз гориво	19
	274

След датата на изготвяне на баланса няма съществени събития, които оказват влияние върху ГФО

Получения финансов резултат, се разпределя на база решение взето на ОС на кооперацията, съобразено с устава и направените предложения от УС.

Гл.счетоводител: ПТК "ШАБЛЕНСКИ ФАР" Шабла

Ръководител:

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ПТК "ШАБЛЕНСКИ ФАР" Шабла

Пасто Гелиев Вожаков