

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
 към 31.12.2021 година

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	в	1	2
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
B. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал - общо, в т.ч.:	50	50
I. Нематериални активи			1. Дялов капитал		
1. Продукти от развойна дейност			II. Премии от емисии		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			III. Резерв от последващи оценки		
3. Търговска репутация			IV. Резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			1. Законови резерви		
Общо за група I:			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
II. Дълготрайни материални активи			3. Резерв съгласно учредителен акт		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	2077	1720	4. Други резерви		
- земи	119	119	Общо за група IV:		
- сгради	1958	1601	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	(-294)	(-91)
2. Машини, производствено оборудване и инвентар	150	234	- неразпределена печалба		
3. Съоръжения и други	352	422	- непокрита загуба	(-294)	(-91)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	72	360	VI. Текуща печалба (загуба), в т.ч.:	(-262)	(-202)
Общо за група II:	2660	2736	- текуща печалба		
III. Дългосрочни финансови активи			- текуща загуба	(-262)	(-202)
1. Акции и дялове в предприятия от група			Общо за РАЗДЕЛ A:	(-506)	(-243)
2. Предоставени заеми на предприятия от група			B. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
5. Дългосрочна инвестиция			- отсрочени данъци		
6. Други заеми			3. Други провизии и сходни задължения		
7. Изкупени собствени акции			Общо за РАЗДЕЛ B:		
номинална стойност			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
Общо за група III:			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
IV. Отсрочени данъци			до 1 година		
Общо за РАЗДЕЛ B:	2660	2736	над 1 година		
B. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
I. Материални запаси			до 1 година		
1. Суровини и материали	51	49	над 1 година		
2. Незавършено производство			3. Получени аванси, в т.ч.:		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	559	597	до 1 година		
- продукция	557	597	над 1 година		
- стоки			4. Задължения към доставчици	22	15
4. Предоставени аванси			до 1 година	22	15
Общо за група I:	608	646	над 1 година		
II. Вземания			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	3	54	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	3755	3668
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			над 1 година	3755	3668
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
4. Други вземания			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Общо за група II:	3	69	8. Други задължения, в т.ч.:	47	17
III. Инвестиции			до 1 година	47	17
1. Акции и дялове в предприятия от група			над 1 година		
2. Изкупени собствени акции			- към персонала, в т.ч.	2	2
номинална стойност			до 1 година	2	2
3. Друга инвестиция			над 1 година		
Общо за група III:			- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	1	1
- в брой	1		над 1 година		
- в банкови сметки (депозити)	44	2	- дължими задължения, в т.ч.:	34	1
Общо за група IV:	45	2	до 1 година	34	1
Общо за РАЗДЕЛ B:	656	717	над 1 година		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	2		4. Общо за РАЗДЕЛ B, в т.ч.:	3824	3700
			до 1 година	69	32
			над 1 година	3755	3668
			Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
			- финансиране		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (A+B+Г)	3318	3457	СУМА НА ПАСИВА (A+B+В+Г)	3318	3457

Съставител:

Елена Добрева

Управител:

Петрова



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

към 31.12.2021 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	СУМА (хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	СУМА (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. РАЗХОДИ			A. ПРИХОДИ		
1. Намаления на запасите от продукция и незавършено производство	41		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	242	62
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	170	544	а) продукция	242	62
а) суровини и материали	135	499	б) стоки		
б) външни услуги	35	45	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	48	106	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		521
а) разходи за възнаграждения	41	93	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, свързани с пенсия	7	13	4. Други приходи		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	223	130	- приходи от финансиране	242	583
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални активи, в т.ч.:	223	130	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		
- разходи за амортизация	223	130			
- разходи за обезценка					
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи					
5. Други разходи, в т.ч.:	20	2			
а) балансова стойност на продадените активи			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
б) провизии			- приходи от участия в предприятия от група		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	502	782	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			- приходи от предприятия от група		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	3	а) приходи от предприятия от група		
а) разходи, свързани с предприятия от група			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови разходи (6+7)	2	3	Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Печалба от обикновена дейност			8. Загуба от обикновена дейност	262	202
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9)	504	785	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9)	242	583
10. Счетоводна печалба			10. Счетоводна загуба	262	202
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба			11. Загуба	262	202
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	504	785	Всичко (Общо приходи+11)	504	785

Съставител:

/Елена Дебеля/

Управител:

/Мими Стойков/



Отчетна единица:

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРПЮЛНЦ

КООП ФЛОРАЛ ООД

205424909

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2021 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 и 6 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	351	352	-1	11	1 078	-1 067
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		54	-54		132	-132
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535						
Плащания при разпределения на печалби	61536						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537						
Други парични потоци от основна дейност	61538	41	29	12	123	70	53
Общо за раздел А	61530	392	435	-43	134	1 280	-1 146
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541					18	-18
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546						
Общо за раздел Б	61540					18	-18
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552	314	227	87	1 208	45	1 163
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554						
Плащания на задължения по лизингови договори	61555					3	-3
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556						
Други парични потоци от финансова дейност	61557		1	-1		2	-2
Общо за раздел В	61550	314	228	86	1 208	50	1 158
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	706	663	43	1 342	1 348	-6
Д. Парични средства в началото на периода	61570	х	х	2	х	х	8
Е. Парични средства в края на периода	61580	х	х	45	х	х	2

Ръководител: Мими Иванова Петрова

Съставител: Мария Георгиева Залъмова

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Мими Иванова Петрова

(име, презиме, фамилия)

Дата: 23/05/2022



Отчетна единица:

КООП ФЛОРАЛ ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРЮЛНЦ

205424909

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2021 ГОДИНА

(може да не се ползва от предприятията по чл. 29, ал. 4 и 6 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	
Салдо в началото на отчетния период	61610	50								-91	-203	-244	
Промени в счетоводната политика	61620												
Грешки	61630												
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	50								-91	-203	-244	
Изменение за сметка на собствените	61650												
Увеличение	61651												
Намаление	61652												
Финансов резултат за текущия период	61660										-262	-262	
Разпределение на печалбата	61670									-203	203		
в т. ч. за дивиденди	61671												
Покриване на загуба	61680												
Последващи оценки на активи и пасиви	61690												
Увеличение	61691												
Намаление	61692												
Други изменения в собствения капитал	61710												
Салдо към края на отчетния период	61720	50								-294	-262	-506	
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730												
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	50								-294	-262	-506	

Дата:



Ръководител: Мими Иванова Петрова

Съставител: Мария Георгиева Залъмова

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Мими Иванова Петрова

(име, презиме, фамилия)

КООП ФЛОРАЛ ООД

обл. Пловдив, общ. Карлово, с. Розино, ул Христо Ботев 56,
ЕИК: 205424909

I. Учредяване и регистрация

Дружеството е основано през 2018 г. като дружество с ограничена отговорност със съдружници Централен кооперативен съюз – София, Районен кооперативен съюз – Пловдив и ПК Теодоси Марков с. Розино. Капиталът е 100 % частен. Предметът на дейност, регистриран в търговския регистър е: ПЕРЕРАБОТКА НА ЕТЕРИЧНО-МАСЛЕНИ КУЛТУРИ И ПРОИЗВОДСТВО НА ЕТЕРИЧНИ МАСЛА И ФЛОРАЛНИ ВОДИ; ПОКУПКА, ПРОИЗВОДСТВО, ПЕРЕРАБОТКА И ОБРАБОТКА НА СЕЛСКОСТОПАНСКИ КУЛТУРИ И ДРУГИ СТОКИ С ЦЕЛ ПРОДАЖБА В ПЪРВОНАЧАЛЕН, ОБРАБОТЕН И ПЕРЕРАБОТЕН ВИД; ВЪНШНА И ВЪТРЕШНА ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО И ДРЕБНО; СПЕДИЦИОННА И СКЛАДОВА ДЕЙНОСТ; ТЪРГОВСКО ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО И ПОСРЕДНИЧЕСТВО В СТРАНАТА И ЧУЖБИНА; РЕКЛАМНА И КОНСУЛТАНТСКА ДЕЙНОСТ; ВНОС И ИЗНОС НА СТОКИ, КАКТО И ВСЯКА ДРУГА ДЕЙНОСТ НЕЗАБРАНЕНА ОТ ЗАКОНА, А ПРИ НЕОБХОДИМОСТ ОТ РАЗРЕШЕНИЕ, ЛИЦЕНЗ ИЛИ РЕГИСТРАЦИЯ ЗА ИЗВЪРШВАНЕ НА НЯКОЯ ДЕЙНОСТ - СЛЕД ПОЛУЧАВАНЕ НА СЪОТВЕТНИЯ ЛИЦЕНЗ, РАЗРЕШЕНИЕ ИЛИ УДОСТОВЕРЕНИЕ.

II. Дата на одобряване на отчета

ГФО е одобрен на20.... г. от Общо събрание на съдружниците и Решението е протоколирано с протокол от20.... г. - до тази дата се следят коригиращи и не коригиращи събития.

III. База за изготвяне на годишния финансов отчет

3.1. Общи положения

Дружество Кооп Флорал ООД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2021 г.

Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена. Всички данни в настоящия финансов отчет са представени в хиляди лева.

База за изготвяне на отчета са Националните счетоводни стандарти, действащи в България през 2021 г.

3.2. Сравними данни

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия.

Предприятието няма намерения да извършва реструктурирания и реорганизации или съкращаване на дейността в следващия период.

3.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.

Приложението на счетоводните стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи и условни активи и пасиви.

Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, направена от ръководството.

IV. Значими счетоводни политики

4.1. Отчитане на ДМА

ДМА се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи, извършени по придобиването. Определен е праг на съществено 700 лв./седемстотин лева/.

Последващите разходи се отчитат в увеличение стойността на актива, когато водят до икономическа изгода, по-голяма от първоначално оценената.

Предприятието е приело препоръчителния подход при последваща оценка на ДМА, съгласно действащия СС 16, поради което се счита, че няма промяна в счетоводната политика.

Амортизации се начисляват по линейния метод на база оцененния полезен живот на активите. ДМА се амортизират от месеца, следващ този, в който са въведени в експлоатация.

ДМА по отчетна стойност:

• Земи	- 119 хил. лв.;
• Сгради	- 2059 хил. лв.;
• Машины и оборудване	- 296 хил. лв.;
• Транспортни средства	- 14 хил. лв.;
• Компютърна техника	- 1 хил. лв.;
• Съоръжения и др.	- 455 хил. лв.

Използват се следните амортизационни норми:

• Сгради	- 4 %
• Машины и оборудване	- 30 %
• Транспортни средства	- 25 %
• Компютърна техника	- 50 %

- Съоръжения и др. - 15 %

Останалите налични активи не са въведени в експлоатация и не са начислени амортизации за годината

4.2. Отчитане на приходите

Отчетените приходи към 31.12.2021 г. са от продажба на продукция – собствено производство – розова вода, розово масло и сух розов цвят.

4.3. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Съгласно счетоводната политика на дружеството фундаментална/основна/ грешка е налице, когато кумулативната сума на констатираните в текущия период грешки, отнасящи се за минали отчетни периоди, надхвърли 2 % от активите по баланса на дружеството към 31 декември на предходната година.

Използва се препоръчителният подход – корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години. За промени в счетоводната политика се използва също препоръчителният подход.

През 2021 г. не са констатирани, респективно отразени фундаментални грешки.

V. Допълнителни пояснения и данни към отчета

5.1. Дружествен капитал

Основният капитал на дружеството е представен по номинална стойност, съответстваща на съдебната регистрация и към 31.12.2021 г. е в размер на 50 хил. лв./Петдесет хиляди лева/ изцяло внесен и е със следната собственост:

- Централен Кооперативен Съюз – 20 хил. лв.;
- Районен Кооперативен Съюз – 15 хил. лв.;
- ПК Теодоси Марков с. Розино – 15 хил.лв.,

5.2. Други резерви

Няма резерви.

5.3. Материални запаси

- Суровини и материали – 51 хил.лв.
- Налична готова продукция – 557 хил. лв.

5.4. Вземания, в т.ч. над 1 година

Вземанията на дружеството към 31.12.2021 г. са в размер на 3 хил. лв. – текущи.

5.5. Парични средства

Паричните средства на дружеството са в лева – оценени по номинална стойност.

5.6. Текуща печалба/загуба/

Резултатът от 2021 г. е 262 хил лв. загуба.

5.7. Провизии

Няма основания за начисляване на провизии към датата на отчета.

5.8. Задължения, в т.ч. над 1 година

Задълженията на дружеството са в размер на 3824 хил. лв.

- Задължения към собственици – вноски по чл. 134 – 3755 хил. лв.;
- Задължения към доставчици – 22 хил. лв.;
- Задължения по данъци – 34 хил. лв.;
- Задължения към персонала – 2 хил. лв.;
- Осигурителни задължения – 1 хил. лв.
- Други задължения - 10 хил. лв.

5.9. Приходи

Дружеството отчита приходи за 2021 г. в размер на 242 хил. лв.

VI. Свързани лица

Дружеството е свързано лице със Централен Кооперативен Съюз, Районен Кооперативен Съюз - Пловдив и ПК Теодоси Марков с. Розино.

Дата:2022 г.
Гр. Пловдив

Съставител:

/Е.Добрева/

Управител:

/Мини Петрова/

