

СЕЛСКОСТОПАНСКА АКАДЕМИЯ - СОФИЯ

ОПИТНА СТАНЦИЯ ПО ЛОЗАРСТВО И ВИНАРСТВО
ВАРНА

Председател на ССА
Д-р Георги Костов



ГОДИШЕН ОТЧЕТ

ЗА ДЕЙНОСТТА НА
„ОСЛВ – ВАРНА” ДП ПРЕЗ 2011 г.

Директор:.....

/ гл.ас. инж. Н. Калкова /



Варто е приложено:





**СЕЛСКОСТОПАНСКА АКАДЕМИЯ
ОПИТНА СТАНЦИЯ ПО ЛОЗАРСТВО И ВИНАРСТВО**

Варна, 9023 кв. "Вл. Варненчик" - Винарска изба, тел.: 052 510603,
факс: 052 510356, e-mail: oslvvarna@abv.

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на „ОСЛВ – ВАРНА” ДП за 2011 г.**

1. Производствена дейност

„ОСЛВ–Варна” ДП има две производствено-експериментални бази: по лозарство и по винарство.

В производствено-експерименталната база по лозарство се отглеждат 105 лозови сорта и хибриди, от които 89 десертни и 16 винени.

Плододаващите лозови насаждения през 2011 г. са 234,5 дка, от които се произведе 57606 кг грозде, т. е. среден добив 245 кг/дка. Десертното грозде е 7343 кг, което се реализира в търговската мрежа, а виненото – 50263 кг, от което 15713 кг се реализира в търговската мрежа и 34550 кг се винифицира в производствено-експериментални база по винарство (винарската изба), като се произведоха 20380 л трапезни вина за търговската мрежа.

През месец октомври от Агенция „Митници” беше връчено решение за отнемане на лиценза и прекратяване дейността на данъчния склад, тъй като при наличното технологично оборудване не могат да се изпълнят изискванията на Наредба №3 на Министерство на финансите. Направи се регистрация на „ОСЛВ – Варна” ДП по Закона за акцизите и данъчните складове като обект за винопроизводство на малък винопроизводител.

Към 31.12.2011 г. наличното количество винен дестилат е 4 531 л с алкохолно съдържание 54 об. % и с платен акциз, съхранява се във винарската изба и се търси данъчен склад за реализация.

Станцията освен лозови насаждения има и нива с площ 46,5 дка, от която през 2011 г. се произведе 7 900 кг слънчоглед.

2. Научно-изследователска дейност

През 2011 г. „ОСЛВ – Варна” ДП извършваше дейност по 1 научно-изследователски проект, който се разработваше съгласно Договор за научна дейност № 28 / 05.04.2011 г., сключен между ИЛВ – Плевен и „ОСЛВ – Варна” ДП.

Проектът е от тематичния план на ИЛВ – Плевен:

ПРОЕКТ № АИХТ91 „ВЛИЯНИЕ НА ПОЧВЕНО-КЛИМАТИЧНИТЕ УСЛОВИЯ ВЪРХУ СЪСТАВА И ОРГАНОЛЕПТИЧНИТЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ НА ВИНА, ПОЛУЧЕНИ ОТ БЕЛИ И ЧЕРВЕНИ СОРТОВЕ ГРОЗДЕ ОТ РАЗЛИЧНИ РАЙОНИ НА БЪЛГАРИЯ”

Ръководител: гл.ас.д-р инж. Татяна Йончева - ИЛВ - Плевен
Срок на изпълнение 01.01.2010 г. – 31.12.2012 г.

ОСЛВ – Варна участва в разработването на :

Задача 1: Проучване влиянието на почвено-климатичните условия върху състава и органолептичната характеристика на бели и червени вина, получени от сортовете Димят, Шардоне, Мискет отонел, Траминер, Памид, Пино ноар, Мерло и Каберне совиньон от района на гр. Плевен, гр. Варна и гр. Септември.

В ОСЛВ – Варна през 2011 г. (втората година) експерименталната работа по задачата се води съгласно работната програма.

Целта е проучване влиянието на почвено-климатичните условия (тероар) на Варненски район върху физико-химичния състав и органолептичните качества на гроздовата мъст и съответно на получените бели вина от сортовете Димят, Шардоне, Мискет отонел и Траминер.

3. Финансова дейност

„ОСЛВ – Варна” ДП осъществява своята дейност, финансирайки се от продажби на собствена продукция и приходи по договори за научна дейност.

Предприятието приема за ДМА счетоводен праг на същественост 1000 лв. Наличните материални запаси заведени по цена на придобиване се изписват по средно претеглена стойност.

Паричните средства се отчитат в каса и разплащателна сметка.

Доходите на персонала се отразяват във ведомости за заплати, съгласно утвърдено щатно разписание и се привеждат в дебитни карти.

Всички осигурителни вноски и ДОД се внасят в съответните срокове и бюджетни сметки.

През 2011 г. „ОСЛВ – Варна” ДП е получило всичко приходи 187066 лв, от които нетни приходи от собствена дейност 91353 лв – от продажби на растителна продукция 17838 лв, вино - 63182 лв , наем и услуги 10333 лв . Съгласно договор за научна дейност, сключен между ИЛВ – Плевен и „ОСЛВ – Варна” ДП за 2011 г. и доплащане за 2010 г.– всичко 90906 лв. От ДФ „Земеделие” са получени 4807 лв.

Направените разходи са на стойност 205412 лв.

За материали отчитаме 34926 лв., от които за гориво 17981 лв., за препарати и торове – 8135 лв., необходими материали за винарската изба – 4270 лв., за канцеларски материали – 650 лв. и други 3890 лв.

През 2011 г. услугите са за 19915 лв.: платена електроенергия 5336 лв., вода – 2821 лв., услуги от БТК и абонамент за 2012г. – 3823 лв., СОТ – 1368 лв., услуги със ССМ – 4726 лв., консултантски и компютърни услуги във връзка със счетоводната програма – 1356 лв. и други 485 лв.

Отчетените други разходи са на стойност 5421 лв. За командировки – 1056 лв, за фири при обработка и съхранение на готова продукция в данъчен склад – 1781 лв., за данъци , такси и членски внос 2584 лв.

Начислените трудови възнаграждения са на стойност 118250 лв., от които за трудови договори – 87380 лв., за граждански договори 27630 лв. и обезщетение при пенсиониране 3240 лв. Осигурителните вноски са 15539 лв.

За ДМА амортизациите са за 10913 лв. За такси и банкови комисионни – 448 лв.

Съгласно декларация по чл.92 от ЗКПО „ОСЛВ – Варна“ ДП приключва 2011 г. със загуба от 4232 лв.

Гл.счетоводител:
/Р.Стойнова/

Директор:
/гл.ас. инж.Н.Калкова/



П Р И Л О Ж Е Н И Е
към Годишния финансов отчет за 2011 г. на „Опитна станция по лозарство и
винарство – Варна” Държавно предприятие гр.Варна

I.Статут и предмет на дейност

1.Правен статут

„ОСЛВ-Варна” гр.Варна е държавно предприятие към Селскостопанска академия.

Предприятието е със седалище и адрес на управление: гр.Варна, ж.к.Вл.Варненчик, винарска изба.

През отчетната 2011 г. предприятието се управлява и представлява от Недялка Иванова Калкова – директор.

2.Капитал

Стойността на имуществото, което е предоставено на предприятието е 125 591 лв. Имушеството е изцяло държавно. Собственик е „Селскостопанска академия” гр.София.

3.Предмет на дейност

Предмета на дейност на предприятието е: експериментално – производствена, приложна и обслужваща в областта на лозарството и винарството. Отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество.

II.База за изготвяне на годишния финансов отчет

1. Основни положения

Настоящият годишен финансов отчет на „ОСЛВ-Варна” ДП гр.Варна е изготвен в съответствие с изискванията на закона за счетоводството и на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия /НСФОМСП/.

2.Отчетна валута

Финансовият отчет е изготвен и представен в Български лева, закръглени до хиляди и в съответствие с принципа на историческата цена.

3.База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческата цена – доставна стойност.

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е доставната им стойност.

4.Счетоводни принципи

Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на счетоводните принципи:

- Текущо начисляване
- Действащо предприятие
- Предпазливост
- Съпоставимост между приходите и разходите
- Предимство на съдържането пред формата
- Запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период
- Независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

III. Прилагана счетоводна политика и допълнителна информация по елементите на финансовия отчет

1.Нетекущи (дълготрайни) активи

Активите, които са придобити с цел да бъдат използвани за продължителен период от време /през повече от един оперативен цикъл/ в дейността на предприятието се представят като нетекущи /дълготрайни/.

1.1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са заприходени при тяхното придобиване по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации. През 2011 година не е извършвана обезценка на ДМА. Прагът на същественост е определен на 1000 лева. През годината не е възниквала необходимост от вземане на решение за консервиране на активи.

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи и местонахождение.

Към 31.12.2011 година предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 230 х.лева, в това число:

- 18 хил.лева – земя
- 35 хил.лева – сгради
- 32 хил.лева – машини и производствено оборудване
- 145 хил.лева – други, в т.ч трайни насаждения 144 хил.лева.

Предприятието не притежава активи с ограничени права върху собствеността.

Няма временно извадени от употреба активи.

Предприятието не използва в дейността си активи чужда собственост.

Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е въведен в експлоатация. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането, както и след набиране на амортизационната си стойност.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Предприятието прилага линеен метод на амортизация на ДМА.Промяна на метода в сравнение с предходната година няма.

Предприятието прилага следните норми на амортизация:

- сгради – 4%
- съоръжения – 4%
- машини и оборудване – 30%
- компютри – 50%
- други – 15%

Натрупаните до края на годината амортизации на ДМА са в размер на 36 хил.лева.

1.2. Нематериални дълготрайни активи

Предприятието не притежава нематериални активи

1.3. Дългосрочни финансови активи

Предприятието не притежава финансови активи

2. Текущи активи и пасиви

2.1. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват при заприходяването им по доставна стойност.

Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването, както и от други разходи направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение.

Разходите по закупуването включват покупната цена, разходите свързани с превози, товарни и разтоварни операции, както и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите и стоките в готов за тяхното ползване вид.

Материалните запаси се отписват по метода на среднопретеглената стойност. Промяна в метода на изписване в сравнение с предходната година няма.

Не е извършвана обезценка в края на годината.

Предприятието произвежда селскостопанска /лозарска/ продукция. При придобиването продукцията се оценява по себестойност. В началото на годината наличната продукция е за 128 хил.лева, а към края на отчетния период е за 88 хил.лв. По видове продукцията е вино и винен дестилат. През отчетния период преоценка на продукцията не е правена.

Разходите за труд, начисления и амортизации се отчитат по реда на постоянните общопроизводствени разходи. Към тях се пречисляват и разходите за спомагателни и външни услуги.

2.2 Вземания и задължения

Вземанията и задълженията на предприятието са текущи и са потвърдени от контрагентите.

Вземанията са общо в размер на 27 хил.лева, а задълженията са общо – 62 хил. лева. В т.ч. задълженията към персонала са в размер на 5 хил. лева, представляват неизплатените към края на годината заплати. Върху тях са начислени осигурителни вноски в размер на 2 хил. лева.

Данъчните задължения към 31.12.2011 г. са 6 хил. лева.

2.3. Парични средства

Наличните парични средства в края на годината са в размер на 2 хил. лева.

Предприятието започва годината с 12 хил.лева общ размер на наличните парични средства.

3. Собствен капитал

В началото на годината собствения капитал е общо 276 хил. лева, а в края на годината е 272 хил. лева. В края на годината собствения капитал се състои от: 126 хил. лева предоставени държавни средства, 153 хил. лева други, 3 хил. лева непокрита загуба от предходни години и 4 хил. лева загуба за текущата година.

4. Разходи

Отчетените разходи по икономически елементи са както следва:

Вид на разхода	Хиляди лева	
	2011 г.	2010 г.
Разходи за материали	35	27
Разходи за външни услуги	20	16
Разходи за възнаграждения	118	133
Разходи за осигуровки	16	16
Разходи за амортизация	11	12
Други разходи	10	5
Всичко разходи по икономически елементи	210	209
Намаление на запасите от продукция в края на годината в сравнение с началото на годината	41	
Общо разходи	251	209

От отчетените в ОГР разходи няма начислени значителни суми, които да не са платени към датата на изготвяне на финансовия отчет.

5. Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите.

Най-голям относителен дял в приходите за годината имат приходите от продажба на продукция.

Приходите от продажби имат следната структура:

Приходи от продажба на:	Хиляди лева	
	2011 г.	2010 г.
Продукция	81	60
Услуги	10	3
Разходи за придобиване на активи	3	
Други	153	142
Всичко	247	205

Като други приходи за 2011 г. са сумите, които са отчетени като получени субсидии, както следва:

1. 43 723.52 лв погасена част на ползван през 2006 г. от ДФ „Земеделие” заем за създаване на лозя, които се отчитат като собственост на „ОСЛВ-Варна” ДП и 13 688.65 лв платени лихви за този заем, или общо

57 412.17 лв. Първоначално тези суми са отчетени като разходи за създадените лозя и вземане от ССА гр.София. Преобразуването на вземането в субсидия е на основание решение на УС на ССА гр.София, за което предприятието е уведомено с писмо изх.№ ОРС-04/11.01.21.2012 г. и писмо изх.№25/23.03.2012 г.

2. 95 713.25 лв получена субсидия за изпълнени условия по договор за научна дейност №28/05.04.2011 г., който е сключен от „ОСЛВ-Варна” ДП с ИЛВ гр.Плевен.

Отчетените суми като субсидия са общо 153 125. 38 лв.

6.Финансов резултат

За 2011 г. отчетния финансов резултат е 4 хил.лева загуба.За 2010 г. също е отчетена 4 хил.лева загуба. За 2011 г. данъчния финансов резултат е 4 хил.лева загуба.

23.03.2012 г.

Съставител на ГФО:


/Р.Стойанова/

Директор: 
/гл.ас. инж.Н.Калчева/





СЕЛСКОСТОПАНСКА АКАДЕМИЯ
ОПИТНА СТАНЦИЯ ПО ЛОЗАРСТВО И ВИНАРСТВО
Варна, 9023 кв. "Вл. Варненчик", Винарска изба, тел.: 052 510603,
факс: 052 510356, e-mail: oslvvarna @abv.bg

ГОДИШЕН ОТЧЕТ

2011 г.

23.03.2012 г.
гр.Варна

Тодор Марков
Дипломиран експерт-счетоводител
Регистриран одитор, дипл. №0049
София 1000
ж.к. "Младост 1", бл. 49А, вх.2, ап.13
e-mail:todor_markov17@abv.bg
тел. 028733561 /0888350295

ДО СОБСТВЕНИКА
НА ОПИТНА СТАНЦИЯ ПО ЛОЗАРСТВО И ВИНАРСТВО
гр. ВАРНА

ДОКЛАД
НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

1. Доклад върху финансовия отчет

Извършихме одит на приложения финансов отчет на ОПИТНА СТАНЦИЯ ПО ЛОЗАРСТВО И ВИНАРСТВО, гр.ВАРНА, включващ счетоводния баланс към 31.12.2011 г. и отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовите отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на

измама или грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършения от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към 31.12.2011 г., както и за неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината завършваща тогава, в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Гр. София

Дата на одиторския доклад:19.06.2012 год.

Подпис на одитора:

/ Тодор Марков д.с. / **Тодор
Марков**
Регистриран одитор

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ОСЛВ - Варна" ДП, гр. Варна

към 31.12.2011 г.

Приложение № 1 към СС 1

ЕИК 200467066

А К Т И В

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
Б	Нетекуща (дълготрайни) активи		
II.	Дълготрайни материални активи		
	Земни и сгради в т.ч.:	49	50
	- земи	18	18
	- сгради	31	32
	2.Машини, производствено оборудване и апаратура	1	11
	3.Съоръжения и други	144	130
	Общо за група II:	194	191
	Общо раздел Б:	194	191
В.	Текущи (краткотрайни) активи		
I	Материални запаси		
1	Суровини и материали	23	32
2	Продукция и стоки, в т.ч.	88	130
	-продукция	88	128
	-стоки		2
	Общо за група I:	111	162
II	Вземания		
4	Други вземания	27	
	Общо за група II:	27	0
IV.	Парични средства, в т.ч.:		
	-в брой	1	2
	-в безсрочни сметки (депозити)	1	10
	Общо за група IV:	2	12
	Общо раздел В:	140	174
	Сума на актива (Б+В)	334	365

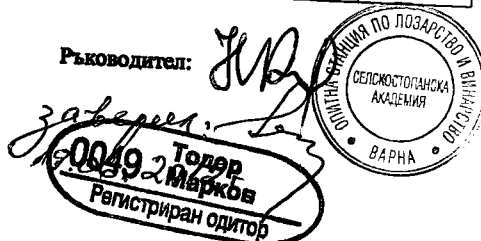
П А С И В

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
А.	Собствен капитал		
I.	Записан капитал	126	126
II	Капитал неизискващ регистрация	153	153
V	Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
	-неразпределена печалба		1
	-непокрита загуба	-3	
	Общо за група V:	-3	1
VI	Текуща печалба (загуба)	-4	-4
	Общо раздел А:	272	276
В.	Задължения		
	2.Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		89
	над 1 година		89
	4.Задължения към доставчици, в т.ч.:	4	
	до 1 година	4	
	8.Други задължения, в т.ч.	58	
	до 1 година	58	
	- към персонала, в т.ч.	5	
	до 1 година	5	
	-осигурителни задължения, в т.ч.:	2	
	до 1 година	2	
	-данъчни задължения, в т.ч.:	6	
	до 1 година	6	
	Общо раздел В, в т.ч.:	62	89
	до 1 година	62	
	над 1 година		89
	Сума на пасива (А+В)	334	365

Дата на съставяне: 23.03.2012 г

Съставител:

Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ОСЛВ-Варна" ДП, гр. Варна към 31.12.2011 г.

Наименование на разходите		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
А. Разходи			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	41	
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	55	43
	а) суровини и материали	35	27
	б) външни услуги	20	16
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	134	149
	а) разходи за възнаграждения	118	133
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	16	16
	-осигуровки свързани с пенсии	13	13
4	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	11	12
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	11	12
	-разходи за амортизация	11	12
5	Други разходи	10	5
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		251	209
Общо разходи (1+2+3+4+5)		251	209
ВСИЧКО (Общи разходи)		251	209

Наименование на приходите		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
Б. Приходи			
1	Нетни приходи от продажби в т.ч.:	91	63
	а) продукция	81	60
	в) услуги	10	3
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	3	
4	Други приходи, в т.ч.:	153	142
	-приходи от финансираня	153	142
Общо приходи от оперативна дейност(1+3+4)		247	205
8	Загуба от обичайна дейност	4	4
Общо приходи (1+3+4+5+6+7+9)		247	205
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	4	4
11	Загуба (10)	4	4

Всичко (Общо приходи +11)		251	209
----------------------------------	--	------------	------------

Дата на съставяне: 23.03.2012

Съставител:

Ръководител:

Закрепен: 19.06.2012 г.

0049 Тодор Марков

Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Приложение № 4 към СС 1

ЕИК 200467066

на "ОСЛВ - Варна" ДП, гр. Варна, за 2011 г.

Показатели	Записан капитал	Капитал неизискуващ регистрация	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	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1 Салдо в началото на отчетния период	126	153									9
6 Финансов резултат за текущия период							1			-4	276
7 Разпределения на печалба, в т.ч.:										-4	-4
-за дивиденди											
8 Покриване на загуба											
11 Салдо към края на отчетния период	126	153					-1	-3		-4	-
Собствен капитал към края на отчетния период								-3		-4	272
13 (11+12)-	126	153						-3		-4	272

Дата на съставяне: 23.03.2012

Съставител:

Ръководител:



Заведен: Тодор Марков
13.03.2012
Репрезентативен директор

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "ОСЛВ-Варна" ДП, гр. Варна, за 2011 г.

Приложение № 1 към СС 7

ЕИК 200467066

в хил.лева

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Текущ период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	204	50	154	80	67	13
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		127	(127)		149	-149
Други парични потоци от основна дейност		37	-37	142		142
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	204	214	-10	222	216	6
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	204	214	-10	222	216	6
Д. Парични средства в началото на периода	0	0	12	0	0	6
Е. Парични средства в края на периода	0	0	2	0	0	12

Дата: 23.03.2012 г.

Съставител:

Ръководител:



заверен: 19.08 2012
0049 Годов
Марков
Регистриран одитор

СПРАВКА

за текущите (дълготрайни) активи към 31.12.2011 г.
на "ОСЛВ-Варна" ДП Варна

Приложение № 5 към СС 1

БИК 200467066

Показатели	Отчетна стойност на текущите 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 постъпили през периода	На излезли 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	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I. Нематериални активи																
1. Продукти от развойна дейност																
2. Конфесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи																
3. Търговска репутация																
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане																
Обща за група I:																
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
1. Земи и сгради, в т.ч.																
-земи	53			53			53								49	
-сгради	18			18			18								18	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	35			35			35	3	1		4			4	31	
3. Съоръжения и други	32			32			32	21	10		31			31	1	
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	131	14		145			145	1			1			1	144	
Обща за група II:	216	14		230			230	25	11		36			1	194	
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																
Обща за група III:																
IV. Отсрочени данъци																
Общо текущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	216	14		230			230	25	11		36			36	194	

Дата на съставяне: 23.03.2012 г.

Дата на съставяне: 23.03.2012 г.

СЪСТАВИЛ

РЪКОВОДИТЕЛ:

