# СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1 към СС 1
Двустранна форма

на ФИЛИПОПОЛИС - РК ООД
към 31.12.2014

| АКТИВ | | | ПАСИВ | | |
|---|---|---|---|---|---|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | Сума (в хил. лв.) | | РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | Сума (в хил. лв.) | |
| | Текуща година | Предходна година | | Текуща година | Предходна година |
| а | 1 | 2 | а | 1 | 2 |
| **А. Записан, но невнесен капитал** | | | **А. Собствен капитал** | 5 | 5 |
| **Б. Нетекущи (дълготрайни) активи** | | | *I. Записан капитал* | | |
| *1. Нематериални активи* | | | *II. Премии от емисии* | | |
| 1. Продукти от развойна дейност | | | *III. Резерв от последващи оценки* | | |
| 2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | | | *IV. Резерви* | | |
| 3. Търговска репутация | | | 1. Законови резерви | | |
| 4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане | | | 2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции | | |
| *Общо за група I:* | | | 3. Резерв съгласно учредителен акт | | |
| *II. Дълготрайни материални активи* | | | 4. Други резерви | 181 | 181 |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.: | 6052 | 3500 | *Общо за група IV:* | 181 | 181 |
| - земи | 264 | 264 | *V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:* | | |
| - сгради | 5788 | 3236 | - неразпределена печалба | 190 | 580 |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура | 203 | 151 | - непокрита загуба | | |
| 3. Съоръжения и други | 154 | 175 | *Общо за група V:* | 190 | 580 |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | 359 | 2100 | VI. Текуща печалба (загуба) | 25 | 55 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| *Общо за група II:* | 6768 | 6926 | ***Общо за раздел А:*** | 401 | 821 |
| *III. Дългосрочни финансови активи* | | | **Б. Провизии и сходни задължения** | | |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група | | | 1. Провизии за пенсии и други подобни задължения | | |
| 2. Предоставени заеми на предприятия от група | | | 2. Провизии за данъци, в т.ч.: | | |
| 3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия | | | - отсрочени данъци | | |
| 4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия | | | 3. Други провизии и сходни задължения | | |
| 5. Дългосрочни инвестиции | 49 | 49 | ***Общо за раздел Б:*** | | |
| 6. Други заеми | | 445 | **В. Задължения** | | |
| 7. Изкупени собствени акции | | | 1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.: | | |
| номинална стойност хил. лв | | | до 1 година | | |
| *Общо за група III:* | 49 | 494 | над 1 година | | |
| *IV. Отсрочени данъци* | | | 2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.: | 8294 | 9054 |
| ***Общо за раздел Б:*** | 6817 | 6420 | до 1 година | | |
| **В. Текущи (краткотрайни) активи** | | | над 1 година | 8294 | 9054 |
| *I. Материални запаси* | | | 3. Получени аванси, в т.ч.: | | |
| 1. Суровини и материали | 747 | 871 | до 1 година | | |
| 2. Незавършено производство | | | над 1 година | | |
| 3. Продукция и стоки, в т.ч.: | 2262 | 2319 | 4. Задължения към доставчици, в т.ч.: | 842 | 414 |
| - продукция | 2255 | 2271 | до 1 година | 842 | 414 |
| - стоки | 7 | 48 | над 1 година | | |
| 4. Предоставени аванси | | | 5. Задължения по полици, в т.ч.: | | |
| *Общо за група I:* | 3009 | 3190 | до 1 година | | |
| *II. Вземания* | | | над 1 година | | |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.: | 1305 | 1139 | 6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.: | | |
| над 1 година | | | до 1 година | | |
| 2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.: | 325 | | над 1 година | | |
| над 1 година | | | 7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 3. Вземания, свързани с асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.: | | | до 1 година | | |
| над 1 година | | | над 1 година | | |
| 4. Други вземания, в т.ч.: | 50 | | 8. Други задължения, в т.ч.: | 650 | 453 |
| над 1 година | | | до 1 година | | 453 |
| *Общо за група II:* | 1680 | 1139 | над 1 година | | |
| *III. Инвестиции* | | | - към персонала, в т.ч.: | 46 | 32 |
| 1. Акции и дялове в прдеприятия от група | | | до 1 година | 46 | 32 |
| 2. Изкупени собствени акции | | | над 1 година | | |
| номинална стойност хил. лв | x | x | - осигурителни задължения, в т.ч.: | 57 | 45 |
| 3. Други инвестиции | | | до 1 година | 57 | 45 |
| *Общо за група III:* | | | над 1 година | | |
| *IV. Парични средства, в т.ч.:* | | | - данъчни задължения, в т.ч.: | 87 | 20 |
| - брой | 2 | 596 | до 1 година | 87 | 20 |
| - в безсрочни сметки (депозити) | 16 | 88 | над 1 година | | |
| *Общо за група IV:* | 18 | 684 | ***Общо за раздел В, в т.ч.:*** | 9788 | 9921 |
| ***Общо за раздел В:*** | 4707 | 5013 | до 1 година | 1492 | 867 |
| **Г. Разходи за бъдещи периоди** | 9 | 18 | над 1 година | 8294 | 9054 |
| | | | ***Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:*** | 1348 | 709 |
| | | | - финансирания | 1346 | 681 |
| | | | - приходи за бъдещи периоди | | 28 |
| **СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)** | 11533 | 11451 | **СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)** | 11533 | 11451 |

Дата на съставяне: 12.02.2015 Съставител: ВЕЛИЧКА ТЮФЕКЧИЕВА

Ръководител: РАНГЕЛ РАНГЕЛОВ

ФИЛИПОПОЛИС-РК ПЛОВДИВ ООД

30.03.2015

0260 Маргарита Тошкина
Регистриран одитор

Заверил:

Приложение № 2 към СС 1
Двустранна форма

# ОТЧЕТ
# ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на **ФИЛИПОПОЛИС - РК ООД**

КЪМ **31.12.2014 г.**

| НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ | Сума (в хил. лв.) | | НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ | Сума (в хил. лв.) | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Текуща година | Предходна година | | Текуща година | Предходна година |
| а | 1 | 2 | А | 1 | 2 |
| **А. Разходи** | | | **А. Приходи** | | |
| 1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство | 16 | | 1. Нетни приходи от продажби, в т.ч: | 10848 | 11385 |
| 2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.: | 10654 | 11869 | а) продукция | 10677 | 10827 |
| а) суровини и материали | 9127 | 10082 | б) стоки | 161 | 558 |
| б) външни услуги | 1527 | 1787 | в) услуги | 10 | |
| 3. Разходи за персонала, в т.ч.: | 585 | 634 | 2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство | | 530 |
| а) разходи за възнаграждения | 485 | 532 | 3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин | 1055 | 1094 |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч.: | 100 | 102 | 4. Други приходи, в т.ч: | 600 | 918 |
| - осигуровки, свързани с пенсии | | | - приходи от финансирания | 14 | |
| 4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.: | 303 | 226 | *Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)* | 12503 | 13927 |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | | | 5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | | |
| - разходи за амортизация | 303 | 226 | - приходи от участия в предприятия от група | | |
| - разходи от обезценка | | | 6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.: | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи | | | - приходи от предприятия от група | | |
| 5. Други разходи, в т.4.: | 511 | 664 | 7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч: | 129 | 114 |
| а) балансова стойност на продадените активи | 500 | 628 | а) приходи от предприятия от група | | |
| б) провизии | | | б) положителни разлики от операции с финансови активи | | |
| *Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)* | 12069 | 13393 | в) положителни разлики от промяна на валутни курсове | 126 | 113 |
| 6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.: | | | Общо финансови приходи (5 + 6 + 7) | 129 | 114 |
| - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | 113 | 122 | | | |
| 7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.: | 421 | 465 | | | |
| а) разходи, свързани с предприятия от група | | | | | |
| б) отрицателни разлики от операции с финансови активи | | | | | |
| *Общо финансови разходи (6 + 7)* | 534 | 587 | | | |
| 8. Печалба от обичайна дейност | | | 8. Загуба от обичайна дейност | | |
| 9. Извънредни разходи | | | 9. Извънредни приходи | | |
| *Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)* | 12603 | 13980 | *Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)* | 12632 | 14041 |
| 10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи) | 29 | 61 | 10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи) | | |
| 11. Разходи за данъци от печалбата | 4 | 6 | | | |
| 12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък | | | | | |
| 13. Печалба (10 - 11 - 12) | 25 | 55 | 11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А) | | |
| ***Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)*** | **12632** | **14041** | ***Всичко (Общо приходи + 11)*** | **12632** | **14041** |

Дата на съставяне: 18.02.2015 Съставител: ВЕЛИЧКА ТЮФЕКЧИЕВА Ръководител: РАНГЕЛ РАНГЕЛОВ

30.03.2015

Заверил: 0260 Маргарита Тошкина Регистриран одитор

ФИЛИПОПОЛИС-РК ПЛОВДИВ ООД

Приложение № 4 към СС 1

# ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ФИЛИПОПОЛИС - РК ООД
за 2014 г.

| Показатели | 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 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **1. Салдо в началото на отчетния период** | 5 | | | | | | 181 | 580 | | 55 | 821 |
| 2. Промени в счетоводната политика | | | | | | | | | | | |
| 3. Грешки | | | | | | | | | | | |
| **4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки** | 5 | | | | | | 181 | 580 | | 55 | 821 |
| 5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.: | | | | | | | | | | | |
| - увеличение | | | | | | | | | | | |
| - намаление | | | | | | | | | | | |
| 6. Финансов резултат за текущия период | | | | | | | | | | 25 | 25 |
| 7. Разпределения на печалба, в т.ч.: | | | | | | | | 55 | | -55 | |
| - за дивиденти | | | | | | | | | | | |
| 8. Покриване на загуба | | | | | | | | | | | |
| 9. Последващи оценки на активи и пасиви | | | | | | | | | | | |
| - увеличение | | | | | | | | | | | |
| - намаление | | | | | | | | | | | |
| 10. Други изменения в собствения капитал | | | | | | | | -445 | | | -445 |
| **11. Салдо към края на отчетния период** | 5 | | | | | | 181 | 190 | | 25 | 401 |
| 12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина | | | | | | | | | | | |
| **13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)** | 5 | | | | | | 181 | 190 | | 25 | 401 |

Дата на съставяне: 12.02.2015

Съставител: ВЕЛИЧКА ТЮФЕКЧИЕВА

Ръководител: РАНГЕЛ РАНГЕЛОВ

30.03.2015

Заверил: 0260 Маргарита Тошкина Регистриран одитор

със доклад

ФИЛИПОПОЛИС РК ПЛОВДИВ ООД

Приложение № 5 към СС 1

# СПРАВКА
## за нетекущите (дълготрайните) активи

на ФИЛИПОПОЛИС - РК ООД
към 31.12.2014 г.

(хил. лв.)

| ПОКАЗАТЕЛИ | Отчетна стойност на нетекущите 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. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Търговска репутация | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Общо за група I:* | | | | | | | | | | | | | | | |
| II. Дълготрайни материални активи | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Земи и сгради, в т.ч. | 4228 | 2764 | 27 | 6965 | | | 6965 | 728 | 185 | | 913 | | | 913 | 6052 |
| - земи | 264 | | | | | | 264 | | | | | | | | 264 |
| - сгради | 3964 | 2764 | 27 | 6701 | | | 6701 | 728 | 185 | | 913 | | | 913 | 5788 |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура | 2477 | 119 | | 2596 | | | 2596 | 2326 | 67 | | 2393 | | | 2393 | 203 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3. Съоръжения и други | 1554 | 36 | 111 | 1479 | | | 1479 | 1379 | 51 | 105 | 1325 | | | 1325 | 154 |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | 2100 | 1055 | 2796 | 359 | | | 359 | | | | | | | | 359 |
| *Общо за група II:* | 10359 | 3974 | 2934 | 11399 | | | 11399 | 4433 | 303 | 105 | 4631 | | | 4631 | 6768 |
| 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 | 49 | | | 49 | | | 49 | | | | | | | | 49 |
| 6. Други заеми | 445 | | 445 | | | | | | | | | | | | |
| 7. Изкупени собствени акции | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Общо за група III:* | 494 | | 445 | 49 | | | 49 | | | | | | | | 49 |
| IV. Отсрочени данъци | | | | | | | | | | | | | | | |
| Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV) | 10853 | 3974 | 3379 | 11448 | | | 11448 | 4433 | 303 | 105 | 4631 | | | 4631 | 6817 |

Дата на съставяне: 12.02.2015

Съставител: ВЕЛИЧКА ГЕОРГИЕВА ТЮФЕКЧИЕВА

Ръководител: РАНГЕЛ ТРЕНДАФИЛОВ РАНГЕЛОВ

ФИЛИПОПОЛИС-РГ ПЛОВДИВ ООД

Приложение № 1
към СС 7

## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2014
## НА ФИЛИПОПОЛИС - РК ООД

(хил. лв.)

| Наименование на паричните потоци | Текущ период | | | Предходен период | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | постъп-ления | плаща-ния | нетен поток | постъп-ления | плаща-ния | нетен поток |
| а | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **А. Парични потоци от основна дейност** | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 11788 | 8236 | 3552 | 12679 | 8426 | 4253 |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | | 364 | /364/ | | 443 | /443/ |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни | | | | | | |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | 5 | /5/ | | 9 | /9/ |
| Платени и възстановени данъци върху печалбата | | 41 | /41/ | | 57 | /57/ |
| Плащания при разпределения на печалби | | | | | | |
| Други парични потоци от основна дейност | 61 | 3372 | /3311/ | 510 | 5656 | /5146/ |
| **Всичко парични потоци от основна дейност (А)** | 11849 | 12018 | /169/ | 13189 | 14591 | /1402/ |
| **Б. Парични потоци от инвестиционна дейност** | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | 679 | | 679 | | | |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни | | | | | | |
| Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания | | | | | | |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | | | | | |
| Други парични потоци от инвестиционна дейност | | | | | | |
| **Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)** | 679 | | 679 | | | |

(хил. лв.)

| Наименование на паричните потоци | | | | Предходен период | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | постъп-ления | плаща-ния | нетен поток |
| а | | | | 4 | 5 | 6 |
| **В. Парични потоци от финансова дейност** | | | | | | |
| Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа | | | | | | |
| Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми | 450 | 1209 | /759/ | 6004 | 5239 | 765 |
| Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни | 3 | 420 | /417/ | | 462 | /462/ |
| Плащания на задължения по лизингови договори | | | | | | |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | | | | | |
| Други парични потоци от финансова дейност | | | | | | |
| **Всичко парични потоци от финансова дейност (В)** | 453 | 1629 | /1176/ | 6004 | 5701 | 303 |
| **Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)** | 12981 | 13647 | /666/ | 19193 | 20292 | /1099/ |
| **Д. Парични средства в началото на периода** | | | 684 | | | 1783 |
| **Е. Парични средства в края на периода** | | | 18 | | | 684 |

Дата: 12.02.2015 Ръководител: РАНГЕЛ ТРЕНДАФИЛОВ РАНГЕЛОВ

Съставител: ВЕЛИЧКА ГЕОРГИЕВА ТЮФЕКЧИЕВА

(име, презиме, фамилия) (подпис)

ФИЛИПОПОЛИС-РК ПЛОВДИВ ООД

Заверил: 30.03.2015

0260 Маргарита Тошкина
Регистриран одитор

Съгл. доклад

# ПРИЛОЖЕНИЕ

## КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 2014 ГОДИНА

## НА ФИЛИПОПОЛИС-РК ООД

ФИЛИПОПОЛИС – РК ООД, ПЛОВДИВ ПРИЛАГА ДВУСТРАННО СЧЕТОВОДНО ЗАПИСВАНЕ, КАТО СЧЕТОВОДНИТЕ ЗАПИСВАНИЯ НА СТОПАНСКИТЕ ОПЕРАЦИИ СА В ХРОНОЛОГИЧЕН РЕД НА ВЪЗНИКВАНЕ.

ИЗГОТВЯ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ В СЪОТВЕТСТВИЕ С ИЗИСКВАНИЯТА НА ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВО И НСС. ВСИЧКИ ДАННИ ЗА 2014 ГОД. СА ПРЕДСТАВЕНИ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ В ХИЛ. ЛЕВА.

ПРЕЗ ОТЧЕТНАТА 2014 Г. СА СПАЗЕНИ ОСНОВНИТЕ ПРИНЦИПИ ПРИ ПРИЛАГАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА.

ЗА ТЕКУЩАТА СИ ПРОИЗВОДСТВЕНА ДЕЙНОСТ ДРУЖЕСТВОТО ИЗПОЛЗВА БАНКОВИ КРЕДИТИ ОТ РАЙФАЙЗЕНБАНК ПЛОВДИВ И БАНКА ПИРЕОС . БАНКОВИТЕ КРЕДИТИ СЕ ОБЕЗПЕЧАВАТ С ИПОТЕКИ НА НЕДВИЖИМИ ИМОТИ И ЗАЛОЗИ НА МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ И ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ.

**ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ** СА ОЦЕНЕНИ ПО ЦЕНА НА ПРИДОБИВАНЕ ОБРАЗУВАНА ОТ ПОКУПНАТА ИМ СТОЙНОСТ И ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗХОДИ И НАМАЛЕНИ С РАЗМЕРА НА НАЧИСЛЕНАТА АМОРТИЗАЦИЯ.

**МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ** ПРИ ТЯХНАТА ПОКУПКА СА ОЦЕНЕНИ ПО ЦЕНА НА ПРИДОБИВАНЕ.

**ВЗЕМАНИЯТА** В ЛЕВА СА ОЦЕНЕНИ ПО СТОЙНОСТТА НА ТЯХНОТО ВЪЗНИКВАНЕ,

**ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА** В ЛЕВА СА ОЦЕНЕНИ ПО НОМИНАЛНАТА ИМ СТОЙНОСТ.

**ОСНОВНИЯТ КАПИТАЛ** Е ПРЕДСТАВЕН ПО НЕГОВАТА НОМИНАЛНА СТОЙНОСТ И СЪОТВЕТСТВА НА АКТУАЛНАТА СЪДЕБНА РЕГИСТРАЦИЯ НА ФИРМАТА.

**ЗАДЪЛЖЕНИЯТА** В ЛЕВА СА ОЦЕНЕНИ ПО СТОЙНОСТТА НА ТЯХНОТО ВЪЗНИКВАНЕ.

**1.МЕТОД ЗА АМОРТИЗАЦИЯ НА АМОРТИЗИРУЕМИТЕ ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ:**

АМОРТИЗАЦИИТЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ МАТЕРИАЛНИ И НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ СА НАЧИСЛЯВАНИ ,КАТО ПОСЛЕДОВАТЕЛНО Е ПРИЛАГАН ЛИНЕЙНИЯ ПОДХОД, ПРИ ПРИЛАГАНЕ НА СЛЕДНИТЕ ГОДИШНИ АМОРТИЗАЦИОННИ НОРМИ :

СГРАДИ, КОНСТРУКЦИИ - 4 %

МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ - 30 %

ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА - 25 %

ОФИС ОБОРУДВАНЕ - 15 %

КОМПЮТЪРНА ТЕХНИКА - 50 %

АМОРТИЗАЦИЯТА СЕ РАЗПРЕДЕЛЯ ПРОПОРЦИОНАЛНО НА ПЕРИОДИТЕ,КОИТО ОБХВАЩАТ СРОКА НА ГОДНОСТ.

ПОЛЕЗНИЯТ СРОК НА ГОДНОСТ СЕ ОПРЕДЕЛЯ КЪМ ДАТАТА НА ДОСТАВКАТА.

БАЛАНСОВАТА СТОЙНОСТ НА ДМА КЪМ 31.12.2014 Г. Е 6409 Х.ЛВ. , ПО ГРУПИ АКТИВИ:

| | Х.ЛВ. |
|---|---|
| ЗЕМИ | 264 |
| СГРАДИ,КОНСТРУКЦИИ | 5788 |
| МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ | 203 |
| СЪОРЪЖЕНИЯ ДРУГИ ДМА | 154 |

ПРЕЗ 2014 Г. СА ПРИДОБИТИ ДМА В РАЗМЕР НА 2919 Х.ЛВ.,В ТОВА ЧИСЛО МАШИНИ, ПРОИЗВОДСТВЕНО ОБОРУДВАНЕ И АПАРАТУРА - 155 Х.ЛВ., МПП /СГРАДА/ 2764 Х.ЛВ.

ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В НЕТЕКУЩИТЕ ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ Е ПРИЛОЖЕНА СПРАВКА СЪОБРАЗНО ИЗИСКВАНИЯТА НА СС 1 .

**2.МЕТОДИ ЗА ОЦЕНКА НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ ПРИ ТЯХНОТО ПОТРЕБЛЕНИЕ:**

МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ СЕ ОЦЕНЯВАТ ПРИ ТЯХНОТО ПОТРЕБЛЕНИЕ ЕЖЕМЕСЕЧНО ПО СРЕДНО ПРЕТЕГЛЕНА СТОЙНОСТ.

МАТЕРИАЛИТЕ ПРЕДЛАГАНИ ЗА ПРОДАЖБА СЕ ОЦЕНЯВАТ ПО ПРОДАЖНА СТОЙНОСТ, ОПРЕДЕЛЕНА ОТ РЪКОВОДСТВОТО.РАЗЛИКАТА МЕЖДУ ОТЧЕТНАТА И ПРОДАЖНАТА СТОЙНОСТ СЕ ОТЧИТА КАТО ТЕКУЩ ПРИХОД ИЛИ ТЕКУЩ РАЗХОД.

ПРОИЗВЕДЕНАТА ПРОДУКЦИЯ В ПРЕДПРИЯТИЕТО СЕ ОЦЕНЯВА ПО СЕБЕСТОЙНОСТ, ФОРМИРАНА ОТ РАЗХОДИТЕ ЗА ПРЕРАБОТКА. В РАЗХОДИТЕ ЗА ПРЕРАБОТКА СЕ ВКЛЮЧВАТ ПРЕКИТЕ РАЗХОДИ, СВЪРЗАНИ С ПРОИЗВЕДЕНА ПРОДУКЦИЯ, ПОСТОЯННИ ОБЩОПРОИЗВОДСТВЕНИ И ПРОМЕНЛИВИ РАЗХОДИ.

**3.БАЗИ ЗА РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА ПОСТОЯННИТЕ ОБЩОПРОИЗВОДСТВЕНИ РАЗХОДИ :**

ОБЩОПРОИЗВОДСТВЕНИТЕ РАЗХОДИ СЕ РАЗПРЕДЕЛЯТ НА БАЗА ПРОИЗВЕДЕНА ПРОДУКЦИЯ.

**4. ПЕРИОДИ ЗА ИЗВЪРШВАНЕ НА ТЕКУЩА ОЦЕНКА НА ВАЛУТНИТЕ АКТИВИ И ПАСИВИ:**

ТЕКУЩАТА ОЦЕНКА НА ПОЗИЦИИТЕ В ЧУЖДЕСТРАННА ВАЛУТА СЕ ИЗВЪРШВА В КРАЯ НА ВСЕКИ МЕСЕЦ И ЗАДЪЛЖИТЕЛНО КЪМ ДАТАТА НА НА СЪСТАВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ .

ПРЕЗ 2014 Г. СА ОТЧЕТЕНИ ВАЛУТНИ РАЗЛИКИ КАКТО СЛЕДВА:

| | |
|---|---|
| ПОЛОЖИТЕЛНИ | 126 Х. ЛВ. |
| ОТРИЦАТЕЛНИ | 113 Х. ЛВ. |

**5. МЕТОДИ ЗА ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИ**

ПРИХОДИТЕ СЕ ПРИЗНАВАТ ЗА ВСЯКА СДЕЛКА ЕДНОВРЕМЕННО С ИЗВЪРШЕНИТЕ РАЗХОДИ ЗА НЕЯ.

ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБА И РАЗХОДИТЕ ЗА ДЕЙНОСТТА СА НАЧИСЛЯВАНИ В МОМЕНТА НА ТЯХНОТО ВЪЗНИКВАНЕ,НЕЗАВИСИМО ОТ ПАРИЧНИТЕ ПОСТЪПЛЕНИЯ И ПЛАЩАНИЯ.

КЪМ 31.12.2014 г. ПРИХОДИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА СА 12503 ХИЛ. ЛВ.,В ТОВА ЧИСЛО ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБА СА В РАЗМЕР НА 10848 Х.ЛВ.:

| | |
|---|---|
| ОТ ПРОДУКЦИЯ | 10677 Х.ЛВ. |
| ОТ СТОКИ | 161 Х.ЛВ. |
| ОТ ДРУГИ ПРИХОДИ | 600 Х.ЛВ. |

КЪМ 31.12. 2014 ГОД. СПИСЪЧНИЯ БРОЙ НА ПЕРСОНАЛА Е 111 БР., ОТ ТЯХ ПРОИЗВОДСТВЕН ПЕРСОНАЛ 77 БР. РАЗХОДИТЕ ЗА ПЕРСОНАЛА ЗА 2014 ГОД. СА В РАЗМЕР НА 585 ХИЛ.ЛВ ОТ ТЯХ РАЗХОДИ ЗА ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ 485 ХИЛ. ЛВ РАЗХОДИ ЗА ОСИГУРОВКИ 100 ХИЛ. ЛВ.

ЗА ФИНАНСОВ ОДИТ СА ИЗПЛАТЕНИ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ В РАЗМЕР НА 1850 ЛВ.

ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИ, КОИТО НЕ СА ПЛАТЕНИ КЪМ 31 12 2014 СА ЗА МАТЕРИАЛИ , ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ. СЪЩИТЕ НЕ СА ПЛАТЕНИ, ПОРАДИ ЗАБАВЕНИ ПЛАЩАНИЯ ОТ ЧУЖДЕСТРАННИ КЛИЕНТИ ЗА ДОСТАВКИ НА МЛЕЧНИ ПРОДУКТИ.

ОТЧЕТЪТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК Е ИЗГОТВЕН КАТО Е ПРИЛОЖЕН ПРЕКИЯ МЕТОД.

УПРАВИТЕЛ:
/Р.РАНГЕЛОВ/

ФИЛИПОПОЛИС-ХК
ПЛОВДИВ
О Д Д

# ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

# НА „ФИЛИПОПОЛИС – РК" ООД

## I ОСНОВНА ДЕЙНОСТ

Производството на млечни продукти от предприятието започва през месец юни 1998 г. и е действащо към настоящия момент. През 1999 г. то е сертифицирано от ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ.

Суровото мляко е основна суровина, която се изкупува от частни млековносители и от кооперации / от Пловдивска, от Добричка област и Благоевградска област /.

Млякото като суровина се отличава с няколко специфични особености:

1. Производството и изкупуването му е ясно изразен сезонен характер

- Кравето мляко се произвежда целогодишно, като предлаганите количиства, качество и цена силно флуктуират през различните месеци;
- Овчето мляко се произвежда в определени периоди от годината – от месец февруари до месец септември.

2. Съществуващите ветеринарно – медицински изисквания не позволяват формирането на какъвто и да е запас от мляко.

Производствено-технологичния процес включва задължително „зреене" на млечните продукти с продължителност 45 дни.

Спицифични особености на производството на продуктите и сезонния характер на изкупуване на основните суровини – краве и овче мляко обуславят:

- Невъзможност за поддържане на материални запаси под формата на суровина – мляко /спазвайки нормативните изисквания на ДВСК и ХЕИ/;
- През по-голяма част от годината оборотния капитал е ангажиран в готова продукция.

Гореизложените фактори пораждат необходимостта от сезонно финансиране на оборотния капитал на дружеството /чрез банков кредит/

## II ИСТОРИЯ НА ФИРМАТА

„ФИЛИПОПОЛИС – РК" ООД е регистрирано на 29.11.1993 г. с Решение на Пловдивския окръжен съд по фирмено дело № 8903/1993 г. като дружество с ограничена отговорност със седалище гр. Пловдив, ул. „Петко Каравелов" № 9.

През 2008 год дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър.

## III СЪДРУЖНИЦИ

Основният капитал на дружеството от 5 000 лева е разделен между тримата сутружници както следва:

| | |
|---|---|
| РАНГЕЛ ТРЕНДАФИЛОВ РАНГЕЛОВ | 77 дяла по 50 лв. |
| ЕКАТЕРИНА ЕНЕВА ДИНЧЕВА | 22 дяла по 50 лв. |
| МИЛКО СИМЕОНОВ ВЛАСОВ | 1 дяла по 50 лв. |

С Решение № 7488 от 07.10.1998 г. на ПОС по фирменото дело на дружеството са вписани три промени:

- Заличаване на Милко Симеонов Власов като съдружник;
- Увеличаване на основния капитал на 5000 н. лв.;
- Промяна в срока на дружеството на безсрочен.

След промяната капиталът е разделен между двамата съдружници както следва:

| | |
|---|---|
| РАНГЕЛ ТРЕНДАФИЛОВ РАНГЕЛОВ | 80 дяла по 50 лв. |
| ЕКАТЕРИНА ЕНЕВА ДИНЧЕВА | 20 дяла по 50 лв. |

## IV БАНКИ

Фирмата има разплащателни смети SG ЕКСПРЕСБАНК, клон Пловдив , РАЙФАЙЗЕНБАНК клон Пловдив, УНИКРЕДИТ БУЛБАНК в град Пловдив,Добрич и Разлог и Пиреос Банк клон Пловдив.

Дружеството е ригистрирано по ЗАКОН ЗА ДАНЪК ДОБАВЕНА СТОЙНОСТ.

## V ОРГАНИЗАЦИОННА И УПРАВЛЕНСКА СТУКТУРА

Съдружници на фирмата

Съдружниците на „ФИЛИПОПОЛИС - РК" ООД са:

Рангел Трендафилов Рангелов, адрес гр. Пловдив, ул. „Коматевско шосе" № 246

Екатерина Енева Динчева, адрес в гр. Пловдив, ул. „Георги Измирлиев" № 54

Дружеството се управлява и представлява от РАНГЕЛ ТРЕНДАФИЛОВ РАНГЕЛОВ, с адрес на управление- гр. Пловдив, ул. „Петко Каравелов" № 9 и седалище г.Пловдив,ул.Просвета 2а.

## VI ПЕРСОНАЛ

Предвид ясно изразената сезонност на производствено – технологичен процес се променя средносписъчния състав на персонала.

През месеците от февруари до август броят на заетите се увеличава, което се обяснява с увеличеното изкупуване на сурово мляко и обем продукция на овче и козе сирене.

Към 31.12.2014 г. средносписъчния брой на персонала е 101 лица. От общата численост на персонала 71 бр. са пряко заети в производствени процес. Производствената дейност се осъществява в следните обекти: ПРОСЛАВ и ЖЕГЛАРЦИ, а в обект РАЗЛОГ се изкупува сурово мляко и транспортира до

ПЛОВДИВ за преработка и продажба до откриване на новото млекопреработвателно предприятие.

Организационната структура в обектите е разпределена в звена за производство на сирене, кашкавал, извара, масло, прясно мляко, кисело мляко и др.

## VII ПАЗАРИ И КОНКУРЕНЦИЯ

Над 50 % от продукцията на дружеството се реализира извън страната. През 2014 година е осъществени **износ** за САЩ, , ГЕРМАНИЯ, ФРАНЦИЯ, ШВЕЦИЯ, ГЪРЦИЯ, МУЛДОВА и др.

Фирмата има установени трайни контакти с клиентите КРАДЖИЯН, БЕБУНЕТ, ГРАНД ПРИ, ТУТС ИНТЕРНАЦИОНАЛ, МАКС ИМПОРТ, РУГОВА ,АТАЛАНТА, ЕПСИЛОН, ГАГАНИС, СИРОБ и др.

Към 31.12.2014 г. е осъщисствен износ на млечни продукти - 749 т. с левова равностойност 5069 хил.лв.

На основание договор с **МЕТРО КЕШ ЕНД КЕРИ БЪЛГАРИЯ ЕООД** е реализирана продукция за метрата в страната през 2014 г. както следва:

| Млечни продукти /ТОН/ | КОЛИЧЕСТВО 2014 | КОЛИЧЕСТВО 2013 | РАЗЛИКА |
|---|---|---|---|
| Сирене овче вакуумирано | 7 | 15 | -18 |
| Сирене краве вакуумирано | 9 | 15 | -6 |
| Сирене грация | 4 | 5 | -1 |
| Сирене козе вакуумирано | 4 | 5 | -1 |
| Кашкавал Витоша | 4 | 5 | -1 |
| Кашкавал грация | 2 | 3 | -1 |
| Кашкавал от козе мляко | 1 | | +1 |
| Кашкавал Балкан | 1 | 1 | 0 |
| Масло | 3 | 5 | -2 |
| Сирене от овче и краве мляко | 2 | 3 | +3 |

От таблицате е видно намаление на количествата спрямо 2013 г. с 20 тона което е в резултат на по-малко заявки и намалено потребителско търсене.

На основание договор с **КАУФЛАНД БЪЛГАРИЯ ЕООД & КО** е реализирана продукция за магазините в страната през 2014 г. както следва:

| Млечни продукти /ТОН/ | КОЛИЧЕСТВО 2014 |
|---|---|
| Сирене овче вакуумирано | 3 |
| Сирене краве вакуумирано | 10 |
| Сирене Грация | 2 |
| Кашкавал Витоша | 2 |
| Кашкавал Балкан | 1 |
| Кашкавал Грация | 2 |
| Сирене от овче и краве мляко | 1 |
| Кисело мляко и прясно | 233 |
| **общо** | **254** |

Реализираната продукцията за вътрешен пазар за 2014 г. е 5608 хил.лв., в това число за фирма Травио ООД в размер на 3660 хил.лв.

## VIII ПРОИЗВОДСТВЕНА ПРОГРАМА И ПРОГНОЗА ПРОДАЖБИ

Производствената програма на дружеството е разчетена по месеци и е съобразена с производствения капацитет и поръчки за продажба, износ и ВОД.

Към 31.12.2014 г. е произведена продукция като по натури призводството е както следва:

| Млечни продукти | КОЛИЧЕСТВО Тон |
|---|---|
| Сирене овче | 1197 |
| Сирене краве | 103 |
| Сирене Грация | 5 |
| Сирене козе | 12 |
| Сирене от овче и краве | 4 |
| Хранителен продукт Марица 8 кг | 41 |
| Кашкавал Грация | 3 |
| Кашкавал Балкан | 100 |
| Кашкавал Витоша | 26 |
| Кашкавал козе мляко | 1 |
| Кашкавал Саганаки | 14 |
| Кашкавал Одесос | 5 |
| Масло | 4 |
| Прясно мляко | 78 |
| Кисело мляко | 334 |
| Кисело млечен продукт | 0 |
| Извара | 2 |
| **Общо:** | 1928 |

Производството е съобразено с поръчки на чуждестранни клиенти и заявки вътрешен пазар.

**ЗА БЕБУНЕТ КОНСУЛТ** - овче сирене 78 т. За **КРАДЖИЯН** - кашкавал Балкан 23 т. и овче сирене 271 т. За **ВИНТИЧ** – овче сирене 47 т. , За **СИРОБ** – овче сирене 29 т., За **НЕВЕН** - овче сирене 1 т. За **АТАЛАНТА** - овче сирене – 73 т. За **ЮНАЙТЕТ ГРОС** - овче сирене – 2 т. За **ГАГАНИС БРОС** – овче сирене – 15 т. и други.

През 2015 г. ще се увеличи обема на продажбите на база на нови технологии и асортименти, като плодови млека, продукти със здравословен ефект и др.

## ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

**Показатели за рентабилност:**

Коефициент за рентабилност на приходите от продажби :

Счетоводна печалба/Нетни приходи от продажби = 25/10848 = 0.0023 за 2014г., За 2013 г. 0,0049.

Коефициент за рентабилност на собствения капитал:

Счетоводна печалба/Собствен капитал= 25/401 = 0.062 за 2014 г.,а за 2013 г. 0,0068.

**Показатели за ликвидност:**

Коефициент на обща ликвидност = краткотрайни активи/краткосрочни задължения= 4707/9786 =0.48 за 2014 г., а за 2013г. е 0,50 .

Коефициент на бърза ликвидност:

Краткосрочни вземания+ финансови средства/краткосрочни задължения = 1680+18/9786 =0.17 за 2014 г.,а за 2013 г. е 0,18

УПРАВИТЕЛ:
/Р.РАНГЕЛОВ/

ФИЛИПОПОЛИС-РК ПЛОВДИВ ООД

# ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР
**Маргарита Георгиева Тошкина**

**До собствениците на**
**"Филипополис - РК " ООД**
**гр. Пловдив**

## Доклад върху финансовия отчет

Извърших одит на приложения финансов отчет на **" Филипополис - РК " ООД гр. Пловдив** към 31 декември 2014 година, включващ счетоводен баланс към 31 декември 2014 година, отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики.

## Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, действуващи към 31 декември 2014 г. в Република България, се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те 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

Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от мен одит. Одитът беше проведен в съответствие с изискванията на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазването на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че да се убедя 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 на 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.

Считам, че извършеният от мен одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното одиторско мнение.

## ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР-продължение
**Маргарита Георгиева Тошкина**

.

**Неквалифицирано мнение**

По мое мнение удостоверявам, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на
**" Филипополис - РК " ООД гр. Пловдив** към 31 декември 2014 година, както и финансовите резултати от неговата дейност и паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, действуващи към 31 декември 2014 в Република България.

**Доклад върху други правни и регулаторни изисквания**

Годишният доклад за дейността на Дружеството по изискванията на чл.33 от Закона за счетоводството

В съответствие с изискванията на чл.38 ал.4 от закона се запознах с годишния доклад на ръководството за дейността на дружеството за отчетната 2014 г. Отговорността за изготвянето и достоверното му представяне се носи от ръководството на дружеството.

Годишният доклад за дейността на **" Филипополис - РК "ООД гр. Пловдив** за 2014 година, съответствува на годишния финансов отчет за същия отчетен период

30.03.2015 година
гр.Пазарджик, бул"България" № 62

Регистриран одитор:

0260 Маргарита Тошкина
Регистриран одитор