

Потребителна кооперация „НАРКООП“ гр.Карнобат

ДОКЛАД

**За годишния финансов отчет, равностметка на печалбите и загубите и
разпределение на същите**

Уважаеми пълномощници на Общото събрание,

На основание чл.15, т.5 от ЗК предлагам на Общото събрание за одобряване на ГФО за 2021 година.

Общата сума на реалните активи за 2021 година, възлиза на 703 хил. лв., в т.ч. нетекущи – 475 хил. лв. и текущи активи – 225 хил. лв., от тях:

- материални запаси - 89 хил.лв.
- вземания от клиенти и други - 73 хил.лв.
- парични средства - 63 хил.лв.

Собственият капитал е 620 хил. лв., като структурата на капитала е следната:

- записан капитал - 81 хил. лв.
- резерви - 687 хил.лв

- финансов резултат за годината /печалба/ - 14 хил. лв., непокрита загуба от минали години – 162 хил.лв.

ПК Наркооп е в капиталова адекватност, т.е. двойния размер на собствения капитал /1240 хил. лв./ е по-висок от привлечения /83 хил. лв./

Задължения на ПК Наркооп:

- задължения към доставчици - 41 хил.лв.
- задължения по финансови заеми и лизинг - 13 хил.лв.
- задължения към персонала - 13 хил.лв.
- задължения за данъци и осигуровки - 12 хил.лв.

Показатели - приложения:

1. ГФО за 2021 г. с приложенията към него

Годишната равностметка на приходите и разходите на ПК Наркооп за обичайната дейност е както следва:

□ **Приходи**

- Търговия на дребно и услуги - 1842 хил. лв.
- Наеми, продажби на ДА, други - 160 хил. лв., в.т. наеми 17 хил.лв.
- и от продажба на ДМА 79 хил.лв.



Счетоводен баланс

на ПК "НАРКООП" Карнобат ЕИК 000034287

към 31.12.2021

А К Т И В			П А С И В		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	81	79
I. Нематериални активи	5	11	II. Премии от емисии		
II. Дълготрайни материални активи	449	499	III. Резерви от последващи оценки	2	2
III. Дългосрочни финансови активи	1	1	IV. Резерви	685	688
IV. Отсрочени данъци	20	23	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	(162)	(176)
ОБЩО за раздел Б	475	534	VI. Текуща печалба (загуба)	14	14
В. Текущи (краткотрайни) активи			ОБЩО за раздел А	620	607
I. Материални запаси	89	83	Б. Провизии и сходни задължения		
II. Вземания, в т.ч.:	73	85	В. Задължения, в т.ч.	83	118
над 1 година			до 1 година	70	94
III. Инвестиции			над 1 година	13	24
IV. Парични средства	63	17			
ОБЩО за раздел В	225	185			
Г. Разходи за бъдещи периоди	3	6	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	703	725	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	703	725

Дата на съставяне : 31.12.2021

Съставител :
Йорданов-Такс Консулт ООД

Ръководител :
Стефка Тодорова Костова

Отчет за приходите и разходите

на ПК "НАРКООП" Карнобат ЕИК 000034287

за периода 01.01.2021 - 31.12.2021

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		1	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1842	1992
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги	114	98	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	1	
3. Разходи за персонала	229	229	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Разходи за амортизации и обезценка	61	44	4. Други приходи	160	109
5. Други разходи	1579	1707			
ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4+5)	1983	2079	ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4)	2003	2101
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	3	4	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
			7. Други лихви и финансови приходи		
ОБЩО ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ (6+7)	3	4	ОБЩО ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ (5+6+7)		
8. Печалба от обичайната дейност	17	18	8. Загуба от обичайната дейност		
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7)	1986	2083	ОБЩО ПРИХОДИ (1+2+3+4+5+6+7)	2003	2101
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	17	18	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
10. Разходи за данъци от печалбата					
11. Други данъци алтернативни на корпоративния данък	3	4			
12. Печалба (9-10-11)	14	14	10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)		
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ +10+11+12)	2003	2101	ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+10)	2003	2101

Дата на съставяне: 31.12.2021

Съставител :

Йорданов-Такс Консулт ООД

Йорданов-Такс Консулт ООД
Карнобат

Ръководител :

Стефка Тодорова Костова

Стефка Тодорова Костова

Стефка Тодорова Костова

Отчетна единица:

ПК НАРКООП

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРЮЛНЦ

000034287

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2021 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 от Закона за счетоводството)

(Хил. левова)

Показатели	Код на реда	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 постъпилите през периода	на излезлите 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	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи																
Продукти от развойна дейност	6110															
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, про-грамни продукти и други подобни права и активи	6120	54			54			54	43	6		49			49	5
Търговска репутация	6130															
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140															
в т.ч. предоставени аванси	6141															
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагачи МСС)	6101															
Общо за група I	6100	54			54			54	43	6		49			49	5
II. Дълготрайни материални активи																
Земли и сгради	6210	648		4	644			644	279	24	3	300			300	344
Земли	6211	20		1	19			19								19
Сгради	6212	628		3	625			625	279	24	3	300			300	325
Машини, производствено оборудване и апаратура	6220	149			149			149	97	18		115			115	34
Съоръжения и други	6230	297	4		301			301	217	13		230			230	71
в т.ч. транспортни средства	6231	29			29			29				29			29	
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6240															
в т.ч. предоставени аванси	6241															
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагачи МСС)	6201															
Общо за група II	6200	1 094	4	4	1 094			1 094	593	55	3	645			645	449
III. Дългосрочни финансови активи																
Акции и дялове в предприятия от група	6351															
Предоставени заеми на предприятия от група	6352															
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	6353															
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	6354															
Дългосрочни инвестиции	6355	1			1			1								1
Други заеми	6356															
Изкупени собствени акции	6357															
Активи (инвестиционни имоти) с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагачи МСС)	6301															
Общо за група III	6350	1			1			1								1
IV. Отсрочени данъци	6360	23		3	20			20								20
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	6000	1 172	4	7	1 169			1 169	636	61	3	694			694	475

НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ ПО ВИДОВЕ ЗА 2021 ГОДИНА

Раздел I. Нематериални активи

(Хил. левове)

Раздел I. Нематериални активи															Отчетна стойност					Последваща оценка	
Показатели	Код на реда	в началото на периода	Постъпили				Постъпили поради извънредни и други събития*	Общо	Излезли			в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаляние							
			Общо	2а	2б	2в			Излезли през бартер, безвъзмездно, апортни вноски	Излезли поради извънредни и други събития**											
а	6	1	2	2а	2б	2в	3	3а	3б	3в	4	5	6								
Продукти от развойна дейност (код 6110)	0100																				
Научноизследователска и развойна дейност	0110																				
Прочуване и оценка на полезни изкопаеми	0120																				
Други	0130																				
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи (код 6120)	0200	54									54										
Компютърен софтуер	0210																				
Бази данни	0220																				
Оригинали на развлекателни, литературни или художествени творби	0230																				
Други продукти, обект на интелектуална собственост	0240																				
Подлежащи на търгуване оперативни лизинги	0250																				
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0251																				
Разрешителни за използване на природни ресурси	0260																				
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0261																				
Разрешителни за предприемане на специфични дейности	0270																				
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0271																				
Изключителни права върху бъдещи стоки и услуги	0280																				
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0281																				
Други	0295	54									54										
в т.ч. разходи за ремонт на нает актив, отчетени като отделен нематериален актив	0296																				

Раздел II. Дълготрайни материални активи

Раздел II. Дълготрайни материални активи

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност										увеличение	намаление
		в началото на периода	Постъпили					Общо	Излезли		в края на периода (1+2-3)		
			Общо	Постъпили чрез покупка, бартер, безвъзмездно, апортни вноски, финансов лизиг, производствени и задържани за собствено използване от производствени, основен ремонт	Постъпили поради извънредни и други събития*	Общо	Излезли чрез продажба, бартер, безвъзмездно, апортни вноски		Излезли поради извънредни и други събития**				
а	6	1	2	2а	2б	3	3а	3б	4	5	6		
Земни и сгради (код 6210)	0300	648				4	4		644				
Земни (код 6211)	0310	20				1	1		19				
Земни под сгради и постройки	0311	20				1	1		19				
Обработваеми земи	0312												
Терени за отхил и развлечения и свързаните с тях повърхностни води	0313												
Други земи и свързаните с тях повърхностни води	0314												
Подобрения върху земите	0315												
Разходи по прехвърляне на собствеността върху земята	0316												
Други	0317												
Сгради (код 6212)	0320	628				3	3		625				
Сгради нежилни	0321	628				3	3		625				
Сгради жилищни	0322												
Други сгради	0323												
Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и други (код 6220)	0350	149							149				
Съоръжения и други (код 6230)	0400	297	4	4					301				
Транспортни средства (код 6231)	0410	29							29				
Информационно и комуникационно оборудване (ИКО)	0420												
Животни, отглеждани за многократно получаване на продукти от тях	0430												
Дървета, насаждения и растения, отглеждани за многократно получаване на продукти от тях	0440												
Антикварни и други произведения на изкуството	0450												
Благородни метали и скъпоценни камъни	0460												
Други ценности	0470												
Други	0480	268	4	4					272				
в т.ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	0481												

Раздел III. Дългосрочни финансови активи

Показатели	Код на реда	Очетна стойност					Последваща оценка	
		в началото на периода	Постъпили		Излезли		в края на периода (1+2-3)	увеличение
			Общо	Постъпили поради извънредни и други събития*	Постъпили чрез продажба бартер, безвъзмездно, апортни вноски и задържани за собствено използване от производителите, основен ремонт	Излезли поради извънредни и други събития**		
а	6	1	2	2а	2б	3а	4	5
Инвестиционни имоти	0570							
Земя	0571							
Сгради	0572							

* В колона 2 б "поради извънредни и други събития" се включват други изменения в обема на активите, като: Конфискация без изплащане на компенсация; Промени в класификацията на активите; Други изменения в обема, неклассифицирани другаде.

** В колона 3 б "поради извънредни и други събития" се включват други изменения в обема на активите, като: Загуби поради катастрофални събития; Конфискация без изплащане на компенсация; Промени в класификацията на активите; Други изменения в обема, неклассифицирани другаде.

Ръководител:

Съставител:

Лице за контакт:

Стефка Тодорова Костова

Йорданов-Такс Консулт ООД

Стефан Нейчев Йорданов

(име, презиме, фамилия)

(име, презиме, фамилия)

(име, презиме, фамилия)

Дата: 12/03/2022

Йорданов-Такс Консулт

055988900

(подпис)

(подпис)

(телефон)

