ЗК КЛАС

САМОСТОЯТЕЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината към 31.12.2020 г.

Представляващ:_____

Бакир Закир Шюкри

Съставител:_____

ЙОРДАНКА НИКОЛОВА

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ЗК КЛАС
към 31.12.2020 г.

АКТИВ РАЗДЕЛИ,ГРУПИ,СТАТИИ	**текуща година** (хил.лв.)	**предходна година** (хил.лв.)
Дълготрайни материални активи		
Земи и сгради, в т.ч.	563	608
земи	8	8
сгради	555	600
Машини,производствено оборудване и апаратура	32	-
Съоръжения и др.	96	126
Общо за група II :	**691**	**734**
Общо за раздел Б :	**691**	**734**
Текущи (краткотрайни) активи		
Материални запаси		
Суровини и материали	3	34
Незавършено производство	81	100
Продукция и стоки	41	-
- продукция	41	-
Общо за група I :	**125**	**134**
Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици	105	105
Други вземания,	846	899
Общо за група II :	**951**	**1,004**
Парични средства, в т.ч.		
- в брой	6	4
- в безсрочни сметки / депозити/	135	119
Общо за група IV :	**141**	**123**
Общо за раздел В:	**1,217**	**1,261**
Разходи за бъдещи периоди	**9**	**9**
СУМА НА АКТИВА	**1,917**	**2,004**

ПАСИВ РАЗДЕЛИ,ГРУПИ,СТАТИИ	текуща година (хил.лв.)	предходна година (хил.лв.)
Собствен капитал		
Записан капитал	**1**	**1**
Резерви		
Законови резерви	231	231
Други резерви	1,272	1,272
Общо за група IV :	**1,503**	**1,503**
Натрупана печалба, загуба от минали години,в т.ч.		
- неразпределена печалба	388	356
- непокрита загуба	(51)	(51)
Общо за група V :	**337**	**305**
Текуща печалба (загуба)	**30**	**32**
Общо за раздел А :	**1,871**	**1,841**
Задължения		
Задължения към финансови предприятия, в т. ч.	-	32
- до 1 година	-	32
Задължения към доставчици, в т.ч.	5	5
- до 1 година	5	5
Други задължения, в т.ч.	41	126
до 1 година	41	126
над 1 година	-	-
- към персонала , в т.ч.	3	3
до 1 година	3	3
- осигурителни задължения, в т.ч.	1	1
до 1 година	1	1
- данъчни задължения, в т.ч.	-	4
до 1 година	-	4
Общо за раздел В , в т.ч.:	**46**	**163**
- до 1 година	**46**	**163**
- над 1 година	**-**	**-**
Общо за раздел Г :	**-**	**-**
СУМА НА ПАСИВА	**1,917**	**2,004**

Дата на съставяне:
29.03.2021

Съставител:
ЙОРДАНКА НИКОЛОВА

Ръководител:
Бакир Закир Шюкри



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ЗК КЛАС
към 31.12.2020 г.

	текуща година (хил.лв.)	предходна година (хил.лв.)
РАЗХОДИ		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	-	46
Разходи за суровини материали и външни услуги, в т.ч.	272	253
а/ суровини и матернали	153	146
б/ външни услуги	119	107
Разходи за персонала, в т.ч.	49	48
а/ разходи за възнаграждения	41	40
б/ разходи за осигуровки в т.ч.	8	8
- осигуровки, свързани с пенсии	6	6
Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.	91	52
а/ разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи,в т.ч.	70	52
- разходи за амортизации	70	52
б/ разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	21	-
Други разходи, в т.ч.	16	9
а/ балансова стойност на продадени активи (без продукция)	14	-
Общо разходи за оперативната дейност	428	408
Разходи за лихви и други финансови разходи	2	3
Общо финансови разходи	2	3
ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	30	38
ОБЩО РАЗХОДИ	430	411
СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	30	38
Разходи за данъци от печалбата	-	6
ПЕЧАЛБА	30	32
ВСИЧКО	460	449

	текуща година (хил.лв.)	предходна година (хил.лв.)
ПРИХОДИ		
Нетни приходи от продажби в т.ч.:	309	363
Продукция	309	363
Стоки	-	-
Услуги	-	-
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	46	-
Други приходи, в т.ч.	105	86
- приходи от финансирания	80	77
Общо приходи от оперативна дейност	460	449
Други лихви и финансови приходи в т.ч	-	-
Общо финансови приходи	-	-
ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	-	-
ОБЩО ПРИХОДИ	460	449
ВСИЧКО	460	449

Дата на съставяне:
29.03.2021

Съставител:
ЙОРДАНКА НИКОЛОВА

Ръководител:
Бакир Закир Шекри

Разградска област
БЕЛИ ЛОМ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на ЗК КЛАС

за 2020 г.

(хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	текущ период			предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	319	157	162	377	173	204
Парични потоци,свързани с трудови възнаграждения		49	(49)		47	(47)
Парични потоци,свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		-	-		-	-
Платени и възстановени данъци от печалбата		6	(6)		7	(7)
Други парични потоци от основна дейност	134	196	(62)	56	87	(31)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**453**	**408**	**45**	**433**	**314**	**119**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци,свързани с дълготрайни активи	24	48	(24)	-	70	(70)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**24**	**48**	**(24)**	**-**	**70**	**(70)**
В.Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	2	(2)	70	1	69
Парични потоци от лихви,комисионни,дивиденти и други подобни		1	(1)		3	(3)
Други парични потоци от финансова дейност			-		-	-
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	**-**	**3**	**(3)**	**70**	**4**	**66**
Г. Изменение на паричните средства през периода	**477**	**459**	**18**	**503**	**388**	**115**
Д. Парични средства в началото на периода			**123**			**8**
Е. Парични средства в края на периода			**141**			**123**

Дата на съставяне:
29.03.2021

Съставител:
ЙОРДАНКА НИКОЛОВА

Ръководител:
Бакир Закир Шюкри

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ЗК КЛАС

за 2020 г.

хил.лв.

	Записан капитал	*Законови*	*Други резерви*	*Неразпредел ена печалба*	*Непокрита загуба*	*Текуща печалба*	*Общо собствен капитал*
1. Салдо в началото на отчетния период	**1**	**231**	**1,272**	**356**	**(51)**	**32**	**1,841**
2. Финансов резултат за текущия период						30	**30**
3. Разпределения на печалба				32	-	(32)	-
5. Собствен капитал към края на отчетния период	**1**	**231**	**1,272**	**388**	**(51)**	**30**	**1,871**

Дата на съставяне:
29.03.2021

Съставител:
ЙОРДАНКА НИКОЛОВА

Ръководител:
Бакир Закир Шюкри

ЗК "КЛАС" Разградска област ЕИК ЛОМ

Приложение 1

СПРАВКА

ЗА НЕТЕКУЩИТЕ(ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
на ЗК КЛАС
към 31.12.2020 г.

(хил.лв.)

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				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)		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)		
	а	1	2	3	4	7	8	9	10	11	14	15
	Общо за група I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	**Дълготрайни материални активи**				-							
1.	1. Земи и сгради, в т.ч.:	970	-	14	956	956	362	38	7	393	393	563
	земи	8			8	8	-			-	-	8
	сгради	962		14	948	948	362	38	7	393	393	555
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура	1,307	40	-	1,347	1,347	1,307	8	-	1,315	1,315	32
3.	Съоръжения и други	190	-	14	176	176	64	24	8	80	80	96
	Обща сума II:	2,467	40	28	2,479	2,479	1,733	70	15	1,788	1,788	691
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи	2,467	40	28	2,479	2,479	1,733	70	15	1,788	1,788	691

Дата: 29.03.2021

Съставител: ЙОРДАНКА НИКОЛОВА

Ръководител: Бакир Закир Шюкри

ЗК "КЛАС" Видинска област БЕЛИ ЛОМ

Приложение към финансовия отчет за 2020г.
на ЗК КЛАС

Кооперацията води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с Българското търговско и счетоводно законодателство, по-специално със Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти за малки и средни предприятия.
Във финансовия отчет за 2020г са отразени всички настъпили промени. При изготвянето му е приложен принципа на историческата цена.
Всички отчетни данни за 2020 във финансовия отчет са в хиляди лева.

Характеристика на методи и принципи за оценка, преоценка и представяне.

1. Дълготрайни активи.

1.1. Дълготрайните материални активи са представени в баланса по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация. Ръководството извърши преглед на наличните ДА. Корективът на ДМА /натрупана амортизация/ е резултат от прилагането на линейния метод на амортизиране и отписаната амортизация при намаление на активите и определяне на историческата цена на ДМА. Счетоводните амортизации не превишават фискалните.

2. Краткотрайни активи.

2.1. Краткотрайните активи в баланса са представени от готовата продукция, материалните запаси, незавършено производство, вземания и финансови средства.

2.2. Материалните запаси са оценени по цена на придобиване. При потребление са прилага средна претеглена величина.

2.3. Незавършеното производство е оценено по фактическа себестойност по видове разходи.

2.4. Готовата продукция се оценява при придобиване приложени са изискванията на СС 40

2.5. Извършена е инвентаризация в края на 2020г за установяване на фактическите наличности на материални запаси по групи.

2.6. Вземанията на кооперацията са оценени по реална стойност.

2.7. Финансовите средства са в български лева и са потвърдени с касовата наличност и банковите извлечения. Извършен е анализ на паричните потоци като постъпления и разходи по съпоставимост.

2.5. Оценка на собствения капитал и задълженията.

2.6. Собствения капитал е оценен чрез:

- записания основен капитал
- текущия финансов резултат
- неразпределена печалба.
- непокрита загуба

2.7. Задълженията са оценени по номинал. Не е извършено провизиране на условни задължения.

3. Методи и принципи на представяне на приходи, разходи и финансов резултат.

3.1. Разходите, отразени в ОПР се признават в момента на тяхното фактическо възникване и откриване /за отписани вземания и явили се разлики/.
Същите са оценени по реална стойност и са отразени документално.

3.2. Приходите са признати като такива при осъществени сделки и при откриването им. За всички приходи се издават фактури. Продажната цена на всички сделки е определена по фактическите разходи и заложената печалба спрямо тях.

3.3. Финансовия резултат е признат при приключване на дейността чрез съпоставяне на приходи и разходи. Осигурена е информация за финансовия резултат по видове източници.

4. Движение на паричните средства

4.1. Паричните средства се управляват чрез касовите и безкасови потоци. Всички средства са изразходвани по предназначение и горното е отразено във формата на годишния финансов отчет.

5. Годишен финансов отчет.

5.1. Възприети са формите и справките, приложени при разясненията на СС-1.

В баланса и ОПР, изготвени в лева за нуждите на кооперацията са представени подробно всички активи и пасиви, видове приходи и разходи за по-пълна информация.
Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод.
Проверена е връзката между крайни и начални пера и статии за всички форми във финансовия отчет.
Изготвени са и съответните приложения за характеристика на ДМА, вземания, задължения и други.

29.03.2021г

Председател:
/Б.Шюкри/

Съставител:
/Й.Николова/