

## *Financial statements\_98 model\_v1*

### ***ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ***

Този модел е създаден за изготвяне и проверка аритметичното равенство на счетоводните отчети в съответствие с националното счетоводно законодателство, в сила за счетоводни отчети изготвяни за периоди след 1997 година.

### ***ФОРМАТ***

Този модел е изграден на база едностранната форма за представяне на баланса, едностранна форма на отчета за приходите и разходите по икономически елементи и отчет за паричните потоци по прекия метод.

### ***ПРИЛОЖИМОСТ***

Този модел е приложим за всички търговски и производствени предприятия.

### ***ПОПЪЛВАНЕ***

Данните в модела не се прехвърлят автоматично между отделните елементи. Единствено данните относно предприятието (име, адрес и т.н.) се прехвърлят във всички елементи на отчета.

### ***ГРЕШКИ И НЕТОЧНОСТИ***

Моля, съобщавайте всички забелязани грешки и неточности на Асен Димов - D&T София.

*Всякакви идеи за усъвършенстването на този модел ще се приемат с благодарност.*

ДСКПОФ "Родина"

Съставител (предприятие)

София

Град, (село) ул. №

**БАЛАНС**  
на ДСКПОФ "Родина", към 31.12.2002 год.

**АКТИВ**

**ПАСИВ**

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща	предходна		текуща	предходна
	година	година		година	година
а	1	2	а	1	2
<b>А. Дългосрочни финансови активи</b>			<b>А. Дългосрочни пасиви</b>		
1. Акции			1. Дългосрочни задължения към осигурени лица	10,683	6,741.00
2. Облигации			2. Други		
3. Държавни ценни книжа			<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":</b>	<b>10,683</b>	<b>6,741.00</b>
4. Инвестиционни имоти	748		<b>Б. Краткосрочни пасиви</b>		
5. Други дългосрочни финансови активи			1. Краткосрочни задължения към осигурени лица	822	428.00
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":</b>	<b>748</b>		2. Краткосрочни задължения към пенсионно-осигурителното дружество	280	63.00
<b>Б. Краткосрочни финансови активи</b>			3. Други	702	
1. Държавни ценни книжа	7,616	2,327	<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":</b>	<b>1,804</b>	<b>491.00</b>
2. Други ценни книжа	1,207	3,115			
3. Други краткосрочни финансови активи					
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":</b>	<b>8,823</b>	<b>5,442</b>			
<b>В. Парични средства</b>					
1. Парични средства в брой	29	11			
2. Парични средства в безсрочни депозити	2,484	1,528			
3. Блокирани парични средства					
4. Инвестиционни бонове					
5. Парични еквиваленти					
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":</b>	<b>2,513</b>	<b>1,539</b>			
<b>Г. Краткосрочни вземания</b>					
1. Вземания, свързани с инвестиции	397	227			
2. Вземания от пенсионно-осигурително дружество					
3. Други краткосрочни вземания	6	24			
<b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г":</b>	<b>403</b>	<b>251</b>			
<b>СУМА НА АКТИВА: А+Б+В+Г</b>	<b>12,487</b>	<b>7,232</b>	<b>СУМА НА ПАСИВА: А+Б</b>	<b>12,487</b>	<b>7,232.00</b>

Дата : 14 февруари 2003

Гл. счетоводител:

Ръководител :

Янита Загорова

Димитър Вучев Людмила Векова

ДСКПОФ "Родина"

Съставител (предприятие)

София

Град, (село) ул. №

**ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**  
на ДСКПОФ "Родина", към 31.12.2002 год.

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
<b>I. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ</b>			<b>I. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ</b>		
1. Разходи за лихви			1. Приходи от лихви	540	333
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи	254	62	2. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	644	304
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			3. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	5	6
4. Други финансови разходи	5	5	4. Други финансови приходи	2	
<b>Всичко по група I:</b>	<b>259</b>	<b>67</b>	<b>Всичко по група I:</b>	<b>1,191</b>	<b>643</b>
<b>II. ИЗВЪНРЕДНИ РАЗХОДИ</b>			<b>II. ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ</b>		
<b>III. ОБЩО РАЗХОДИ (I+II)</b>	<b>259</b>	<b>67</b>	<b>III. ОБЩО ПРИХОДИ (I+II)</b>	<b>1,191</b>	<b>643</b>
<b>IV. ПЕЧАЛБА (ДОХОД) ЗА РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ</b>	<b>932</b>	<b>576</b>	<b>IV. ЗАГУБА</b>		
<b>Всичко (I+II+IV):</b>	<b>1,191</b>	<b>643</b>	<b>Всичко (I+II+IV):</b>	<b>1,191</b>	<b>643</b>

Дата : 14 февруари 2003

Гл. счетоводител:

Ръководител :

Янита Загорова

Димитър Вучев Людмила Векова

ДСКПОФ "Родина"

Съставител (предприятие)

София

Град, (село) ул. №

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК  
на ДСКПОФ "Родина", към 31.12.2002 год.

Наименование на парични потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
<b>А. Парични потоци от пенсионноосигурителна дейност</b>						
1. Парични потоци, свързани с осигурителни договори	17,350	10,992	6,359	6,058	1,852	4,206
2. Парични потоци от/към други пенсионни фондове	9		9			
3. Парични потоци, свързани с финансови активи	2,298	6,037	(3,739 )	101	3,360	(3,259)
4. Парични потоци от/към пенсионноосигурителното дружество		599	(599 )		375	(375)
5. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	457	86	371	251	57	194
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	5		5	5		5
7. Други парични потоци		1,432	(1,432 )		6	(6)
<b>Б. Изменение на паричните средства през периода</b>	<b>20,119</b>	<b>19,146</b>	<b>974</b>			<b>765</b>
<b>В. Парични средства в началото на периода</b>			<b>1,539</b>			<b>774</b>
<b>Г. Парични средства в края на периода</b>			<b>2,513</b>			<b>1,539</b>

Дата: 10 февруари 2003

Гл. счетоводител:

Ръководител: