

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Образцова аптека ДКЦ 23" ЕООД

за 2014 година

Е И К : 175376754

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
1.Намаление на зап.от продукция и НП			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	221	195
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :	27	27	а) Продукция		
а) суровини и материали			б) Стоки	217	192
б) външни услуги	27	27	в) Услуги	4	3
3. Разходи за персонала, в т.ч. :	27	26	2. Увеличение на зап.продукция и НП		
а) разходи за възнаграждения	23	21	3. Разходи за придоб.активи по СН		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	4	5			
- осигур., свързани с пенсии	2	3	4. Други приходи, в т.ч.:		
4. Разходи за амортизация и обезценка	0	0	- приходи от финансираня		
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:	0	0			
- разходи за амортизация			ОБЩО приходи от оперативна дейност	221	195
- разходи за обезценка			(1 + 2 + 3 + 4)		
б) разходи за обезценка на текущ КА					
5. Други разходи, в т.ч. :	176	150	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :	0	0
а) балансова ст-ст на продадени активи	176	150	- прих.от участия в предпр.от група		
б) провизии			- други		
в) други					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	230	203			
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)					
6. Разходи от обезценка на фин.активи	0	0	6. Приходи от други инвестиции и заеми	0	0
- отриц.разлики от пром.валутен курс			- прих.от участия в предпр.от група		
- други			- други		
7. Разходи за лихви и други фин.разходи	7	3	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:	1	0
а) разходи,свързани с предпр. от група			- приходи от предприятия от група		
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи			- полож.разл.от опер.с фин.активи		
в) разходи за лихви	7	3	- полож.разл.от пром. на вал.курсове		
г) други			- други	1	
			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	1	0
8. Печалба от обичайната дейност	0	0	8. Загуба от обичайната дейност	-15	-11
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
10. Общо Разходи	237	206	Общо Приходи	222	195
(1+2+3+4+5+6+7+9)			(1+2+3+4+5+6+7+9)		
10. Счетоводна Печалба	0	0	10. Счетоводна загуба	-15	-11
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба	0	0	11. Загуба	-15	-11
(ред 10 - ред 11 - ред 12)			(ред 10 + ред 11 + 12 от Раздел А)		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	237	206	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)	237	206

31.01.2015 г.
гр. София

Съставител: "Образцова аптека" АД

Управител: Н. Добрева-Иванова

Счетоводител: /Н. Софрониева/

Ръководител: /Надя Генова/



БАЛАНС

на "Образцова аптека ДКЦ 23" ЕООД
към 31.12. 2 0 1 4 година Е И К : 175376754

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	5	5
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ		
1. Продукти от развойна дейност			ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ		
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи					
3. Търговска репутация			ІV. РЕЗЕРВИ	0	0
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.			1. Законови резерви		
Общо за група І :	0	0	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			3. Резерв, съгласно учредителен акт		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	4. Други резерви		
--- земи			Общо за група ІV :	0	0
--- сгради			V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :	0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			--- Неразпределена печалба	11	11
3. Съоръжения и други ДМА			--- Непокрита загуба	-33	-22
4. Предост. АВАНСИ и ДА в процес на изграждане			Общо за група V :	-22	-11
Общо за група ІІ :	0	0	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	-15	-11
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :	-32	-17
1. Акции и дялове от предприятия в група			Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
2. Предоставени заеми на предприятия в група			1. Провизии за пенсин и сходни задължения		
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			2. Провизии за данъци, в т.ч. :		
4. Предост. заеми, свърз. в асоц. и смесени предприятия			--- отсрочени данъци		
5. Дългосрочни инвестиции			3. Други провизии и сходни задължения		
6. Други заеми	29				
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.					
Общо за група ІV :	29	0	ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :	0	0
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	29	0			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			1. Облигац. заеми сд. отл. посочване на конвертируемите, в т.ч.	0	0
1. Материали и суровини			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Стоки и продукция, в т.ч.:	14	19	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :	0	0
--- продукция			до 1 година		
--- стоки	14	19	над 1 година		
4. Предоставени аванси			3. Получени аванси, в т.ч. :	0	0
Общо по група І :	14	19	до 1 година		
ІІ. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	30	35	4. Задължения към доставчици, в т.ч. :	100	74
над 1 година			до 1 година	100	74
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			5. Задължения по облици, в т.ч.:	0	0
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :	0	0
4. Други вземания, в т.ч.:	4	2	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Общо по група ІІ :	34	37	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :	0	0
ІІІ. ИНВЕСТИЦИИ			до 1 година		
1. Акции и дялове на предприятия от група			над 1 година		
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.			8. Други задължения, в т.ч.:	15	9
3. Други инвестиции			--- други задължения, в т.ч.:	13	6
Общо по група ІІІ :	0	0	до 1 година	13	6
ІV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			над 1 година		
1. Парични средства в брой	3	3	--- към персонала, в т.ч.:	2	2
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	3	7	до 1 година	2	2
Общо по група ІV :	6	10	над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	54	66	--- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	1
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			до 1 година		1
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	83	66	ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:	115	83
УСЛОВНИ АКТИВИ			до 1 година	115	83
			над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:	0	0
			до 1 година		
			над 1 година		
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)			СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)	83	66
УСЛОВНИ ПАСИВИ			УСЛОВНИ ПАСИВИ		

31.01.2015 г.
гр. София

Съставил: Образцова аптека АД
Управител: Д-р. Добрева-Иванова

Счетоводител: Н. Софронисва /

Ръководител:

Надя Генова/
СОФИЯ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на "Образцова Аптека ДКЦ 23" ЕООД
за 2014 година ЕИК : 175376754

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	268	213	55	221	190	31
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		27	-27		25	-25
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.			0			0
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основната дейност		3	-3		2	-2
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	268	243	25	221	217	4
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		29	-29			0
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.			0			0
Други парични потоци от финансовата дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	0	29	-29	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	268	272	-4	221	217	4
Д. Парични средства в началото на периода			10			6
Е. Парични средства в края на периода			6			10

31.01.2015 г.
гр. София

Съставител:

"Образцова аптека" АД

Управител:

Н. Добрева-Иванова

Счетоводител:

Н. Софрониева

Ръководител:

Надя Генцова



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "Образцова Аптека ДКЦ 23" ЕООД

към 31.12.2014г.

ЕИК:175376754

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							11	-33		-17
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											0
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
--- увеличения											0
--- намаления											0
6. Финансов резултат за текущия период										(15)	(15)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
--- увеличения											0
--- намаления											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценка на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
--- увеличение											0
--- намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	11	-33	-15	-32
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на											0
Собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	11	-33	-15	-32

31.01.2015г.
гр. София

Съставител: "Образцова аптеки" АД

Ръководител:

Надя Генова

Управител:

Н. Добрева-Иванова

Счетоводител:

Н. Софрониева



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО
на „Образцова аптека ДКЦ 23” ЕООД за 2014 г.

1. Учредяване и предмет на дейност.

Предприятието е учредено по ф.д. 14175/2007 г. на Софийски градски съд.

Едноличен собственик Фармасютикъл Комерс ЕООД.

Предмет на дейност на предприятието е търговия на дребно с фармацевтични стоки.

2. База за изготвяне на финансовия отчет.

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети, действащи през 2013 г. в Република България.

3. Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е цена на придобиване, която включва покупна цена и преки разходи за въвеждане в експлоатация. Приети са следните методи и норми на амортизация по групи активи:

I група – масивни сгради - год.ам.норма - 4 %;

II група – машини, производствено оборудване, апаратура – год.ам.норма – 30 %;

IV група – компютри периферни устройства за тях, софтуер и право на ползване на софтуер – год.ам.норма – 50 %;

VI група – всички останали амортизируеми активи – год.ам.норма – 15 %.

Приет е стойностен праг в размер на 700 лв.

4. Първоначалната оценка на дълготрайните нематериални активи е цена на придобиване, която включва покупна цена и преки разходи за подготовка за използване по предназначение.

През отчетния период използваните амортизационни норми съвпадат с данъчно признатите амортизационни норми.

5. Материалните запаси са оценени първоначално по доставна стойност – цена на придобиване за материалите и стоките.

Стоково-материалните запаси се отписват на месечна база пропорционално на изписаната стока спрямо доставената, коригирана с началното салдо за периода.

6. Вземанията в национална валута са оценени при тяхното възникване по номинална стойност на лева.

7. Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева.

Отписването на средствата е по номинална стойност на лева. В годишния финансов отчет паричните средства са представени по номинална стойност на лева.

8. Основният капитал на дружеството е 5 хил.лв. и е напълно внесен. Капиталът се състои от 50 броя дялове с номинална стойност 100 лв. всяка.

9. Задълженията се оценяват при възникването им по тяхната номинална стойност в лева.

През отчетния период задълженията се отписват по номинална стойност на лева.

В годишния финансов отчет задълженията са представени по номинална стойност на националната валута.

10. Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите.

11. Приходите от обичайната дейност се признават на база принципите за текущо начисляване и съпоставимост с разходите. При съставяне на документите се имат предвид изискванията на националното законодателство.

12. Предприятието реализира финансов резултат - загуба за отчетния период.

Съставил: „Образцови Аптеки“ АД

Счетоводител:

/Н. Софрониева/



Управител:

Надя Генова



Дата: 31.01.2015 година