

31.12.2011

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.:			4. Други резерви		
--- земи	0	0	Общо за група ІV :	0	0
--- сгради			V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :	0	0
2. Мащини, производствено оборудване и апаратура			--- Неразпределена печалба	4	4
3. Съоръжения и други ДМА			--- Непокрита загуба	-16	-1
4. Предост. АВАНСИ и ДА в процес на изграждане			Общо за група V :	-12	3
Общо за група ІІ :	0	0			
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	-38	-15
1. Акции и дялове от предприятия в група					
2. Предоставени заеми на предприятия в група			ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :	-45	-7
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия					
4. Предост. заеми, свърз. в асоц. и смесени предприятия			Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
5. Дългосрочни инвестиции			1. Провизии за пенсии и сходни задължения		
6. Други заеми			2. Провизии за данъци, в т.ч. :		
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.			--- отсрочени данъци		
Общо за група ІV :	0	0	3. Други провизии и сходни задължения		
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	0	0	ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :	0	0
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			1. Облигац заеми сл отд. 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.:	34	42	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :	0	0
--- продукция			до 1 година		
--- стоки	34	42	над 1 година		
4. Предоставени аванси			3. Получени аванси, в т.ч. :	0	0
Общо по група І :	34	42	до 1 година		
			над 1 година		
ІІ. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ			4. Задължения към доставчици, в т.ч. :	193	239
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	15	80	до 1 година	193	239
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
над 1 година			до 1 година		
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.:	3	2	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Общо по група ІІ :	18	82	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :	0	0
			до 1 година		
ІІІ. ИНВЕСТИЦИИ			над 1 година		
1. Акции и дялове на предприятия от група			8. Други задължения, в т.ч. :	23	7
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.			--- други задължения, в т.ч. :	16	
3. Други инвестиции			до 1 година	16	
Общо по група ІІІ :	0	0	над 1 година		
			--- към персонала, в т.ч. :	5	5
ІV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			до 1 година	5	5
1. Парични средства в брой	111	111	над 1 година		
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	8	4	--- осигурителни задължения, в т.ч. :	2	1
Общо по група ІV :	119	115	до 1 година	2	1
			над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	171	239	--- данъчни задължения, в т.ч. :	0	1
			до 1 година		1
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			над 1 година		
			ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :	216	246
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	171	239	до 1 година	216	246
УСЛОВНИ АКТИВИ			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)	171	239
			УСЛОВНИ ПАСИВИ		

08.2.2012

Съставител

Образцова Аптека АД

Ръководител :

/Ина Митова/

Счетоводител

Никелина Софрониева

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Образцова Аптека Младост, ДКЦ 25" ЕООД

към 31.12.2011 година

ЕИК: 175301552

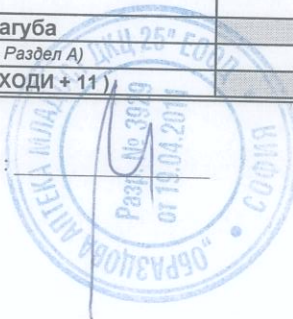
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
1. Намаление на зап. от продукция и НП			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	372	510
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч.:	5	19	а) Продукция		
а) суровини и материали	2	1	б) Стоки	370	510
б) външни услуги	3	18	в) Услуги	2	
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	53	43	2. Увеличение на зап. продукция и НП		
а) разходи за възнаграждения	42	34			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	11	9	3. Разходи за придоб. активи по СН		
- осигур., свързани с пенсии					
4. Разходи за амортизация и обезценка	0	0	4. Други приходи, в т.ч.:		
а) разходи за амортиз. ДА, в т.ч.:	0	0	- приходи от финансиране		
- разходи за амортизация					
- разходи за обезценка			ОБЩО приходи от оперативна дейност	372	510
б) разходи за обезценка на текущ КА			(1 + 2 + 3 + 4)		
5. Други разходи, в т.ч.:	336	463	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч.:	0	0
а) балансова ст-ст на продадени активи	335	463	- прих. от участия в предпр. от група		
б) провизии			- други		
в) други	1				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	394	525			
(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	16	0	7. Други лихви и фин. приходи, в т.ч.:	0	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	16		- полож. разл. от пром. на вал. курсове		
г) други			- други		
			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
8. Печалба от обичайната дейност	0	0	8. Загуба от обичайната дейност	-38	-15
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
10. Общо Разходи	410	525	Общо Приходи	372	510
(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)			(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)		
10. Счетоводна Печалба	0	0	10. Счетоводна загуба	-38	-15
(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	-38	-15
(ред 10 - ред 11 - ред 12)			(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ + 11 + 12 + 13)	410	525	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)	410	525

08.2.2012

Съставител: Образцови Аптеки АД

Ръководител:
/Ина Митова/

Счетоводител
Николина Софрониева



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на "Образцова Аптека Младост, ДКЦ 25" ЕООД

31.12.2011г.

Е И К : 175301552

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година (лева)		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	510	442	68	597	551	46
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		32	-32		34	-34
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		1	-1			0
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0		1	-1
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основната дейност	1	32	-31		7	-7
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	511	507	4	597	593	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			0			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	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	511	507	4	597	593	4
Д. Парични средства в началото на периода			111			111
Е. Парични средства в края на периода			115			115

08.2.2012

Състави Образцови Аптеки АД

Ръководител :
/Ина Митова/

Гл.Счетоводител

Николина Софрониева



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "Образцова Аптека Младост, ДКЦ 25" ЕООД

Е И К 175301552

към 31.12.2011г.

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща печалба / загуба	ОБЩО собствен капитал
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		11
Салдо в началото на отчетния период	5	0	0	0		0	0	4	(16)		(7)
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	0	0		0		0	0			(38)	(38)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
--- увеличения	0										0
--- намаления	0	0									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	0				0	0				0
10. Други изменения в собствения капитал	0	0				0	0				0
Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	4	(16)	(38)	(45)
11. промени от преводи на годишни фин.отчети на миналата година											0
Собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	4	(16)	(38)	(45)

08.2.2012

Съставител: Образцови Аптеки АД

Ръководител: /Ина Митова/

Счетоводител

Николина Софрониева

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО 2011г.
на Образцова аптека Младост , ДКЦ 25 ЕООД

1. Учредяване и предмет на дейност.

Предприятието е учредено по ф.д. №8598/2007г. на Софийски градски съд. Единоличен собственик е 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 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 гради-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 амортизуеми 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:

/Николина Софрониева/

Дата: 08.02.2011 година

Управител:

/Ина Митова/

