

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

МЕДИНА БИО ООД

България, гр. Габрово, ул. Юрий Венелин, 22 А

01.01.2019 - 31.12.2019

на
адрес
за

Наименование на разходите		Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а		1	2
А. РАЗХОДИ			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	166	138
	а) суровини и материали	31	26
	б) външни услуги	135	112
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	276	185
	а) разходи за възнаграждения	261	172
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	15	13
	аа) осигуровки, свързани с пенсии	0	0
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	53	57
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	53	57
	аа) разходи за амортизация	53	57
	бб) разходи от обезценка	0	0
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5	Други разходи, в т.ч.:	661	673
	а) балансова стойност на продадените активи	661	673
	б) провизии	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		1156	1053
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	1
	а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	1
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	4	5
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо финансови разходи (6+7)		4	6
8	Печалба от обичайна дейност	96	136
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)		1160	1059
9	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	96	136
10	Разходи за данъци от печалбата	10	14
11	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
12	Печалба (9 - 10 - 11)	86	122
Всичко (Общо разходи+10+11+12)		1256	1195
Наименование на приходите		Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а		1	2
Б. ПРИХОДИ			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1254	1194
	а) продукция	0	0
	б) стоки	1185	1159
	в) услуги	69	35
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
4	Други приходи, в т.ч.:	2	1
	а) приходи от финансиране	0	0
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		1256	1195
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	а) приходи от участия в предприятия от група	0	0
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като истекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	а) приходи от предприятия от група	0	0
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
	а) приходи от предприятия от група	0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Общо финансови приходи (5+6+7)		0	0
8	Загуба от обичайна дейност	0	0
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)		1256	1195
9	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
10	Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи+10)		1256	1195

Дата: 22.01.2020

Съставител: Донка Иванова Тотева

Ръководител: Иван Косев Дошков

БАЛАНС

МЕДИНА БИО ООД

България, гр. Габрово, ул. Юрий Венелин, 22 А

31.12.2019

на

адрес

към

А К Т И В		
Раздели, групи, статии	Сума	(хил.лева)
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. ЗАПИСАН, ПО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	0
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
1 Продукти от развойна дейност	0	0
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	0	0
3 Търговска репутация	0	0
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0
Общо за група I:	0	0
II. Дълготрайни материални активи		
1 Земи и сгради, в т.ч.:	0	0
- земи	0	0
- сгради	0	0
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	21	41
3 Съоръжения и други	44	75
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0
Общо за група II:	65	116
III. Дългосрочни финансови активи		
1 Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2 Предоставени заеми на предприятия от група	0	0
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0
5 Дългосрочни инвестиции	0	0

П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума	(хил.лева)
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии	0	0
III. Резерв от последващи оценки	0	0
IV. Резерви		
1 Законови резерви	0	0
2 Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
3 Резерв съгласно учредителен акт	0	0
4 Допълнителни резерви	0	0
Общо за група IV:	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- изразпределена печалба	366	244
- непокрита загуба	0	0
Общо за група V:	366	244
VI. Текуща печалба (загуба)	86	122
Общо раздел A:	457	371
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1 Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2 Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
- отсрочени данъци	0	0
3 Други провизии и сходни задължения	0	0
Общо за раздел Б:	0	0

6	Други заеми	0	0
7	Изкупени собствени акции номинална стойност хил. Лева	0	0
Общо за група III:		0	0
IV.	Отсрочени данъци	0	0
Общо за раздел Б:		65	116
В.	ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I.	Материални запаси		
1	Суровини и материали	0	0
2	Незавършено производство	0	0
3	Продукция и стоки, в т.ч.:	676	509
	- продукция	0	0
	- стоки	676	509
4	Предоставени аванси	0	0
Общо за група I:		676	509
II.	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	21	15
	- над 1 година	0	0
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Други вземания, в т.ч.:	13	0
	- над 1 година	0	0
Общо за група II:		34	15
III.	Инвестиции		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Изкупени собствени акции номинална стойност хил. Лева	0	0
3	Други инвестиции	0	0
Общо за група III:		0	0
IV.	Парични средства, в т.ч.:	32	68
	- в брой	10	11
	- в безсрочни сметки (депозити)	22	57
Общо за група IV:		32	68
Общо за раздел В:		742	592
Г.	РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	4	30
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		811	738

В.	ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	44	2
	- до 1 година	44	2
	- над 1 година	0	0
3	Получени аванси, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:	196	258
	- до 1 година	154	221
	- над 1 година	42	37
5	Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
8	Други задължения, в т.ч.:	114	107
	- до 1 година	114	43
	- над 1 година	0	64
	към персонала, в т.ч.:	21	20
	- до 1 година	21	20
	- над 1 година	0	0
	осигурителни задължения, в т.ч.:	2	2
	- до 1 година	2	2
	- над 1 година	0	0
	данъчни задължения, в т.ч.:	24	21
	- до 1 година	24	21
	- над 1 година	0	0
Общо за раздел В, в т.ч.:		354	367
	- до 1 година	312	266
	- над 1 година	42	101
Г.	ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	0	0
	- финансираня	0	0
	- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		811	738

Дата: 22.01.2020

Съставител: Донка Иванова Тотева

Ръководител: Иван Косев Дошков

СПРАВКА

За ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

На "МЕДИНА БИО" ООД гр. Габрово, ул. Юрий Венелин 22

ЕИК 107590825

Дружеството с ограничена отговорност „МЕДИНА БИО“ Габрово е с основен предмет на дейност: търговия на едро с фармацевтични стоки, медицинска техника и апаратура.

Дружеството е с основен капитал 5000 лв.

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство, примерният Национален сметкоплан и НСС. Предприятието се е съобразило с всички настъпили промени.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2019г и за 2018г са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв. Годишният счетоводен отчет за 2019 год е изготвен в съответствие на принципа на действащо предприятие, текущо начисляване, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставяне на приходите и разходите, на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати не се различават от представените в настоящия финансов отчет.

Предприятието е самостоятелно и няма подразделения.

Годишният финансов отчет обхваща една година – от 01.01.2019г. до 31.12.2019г.

При първоначално оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато със счетоводен стандарт се изисква друго. Последващо оценяване на активите и на пасивите не е извършвано през 2019г.

При потребление на стоково материалните запаси е избран препоръчителния подход, съгласно СС 2 – “средно претеглена стойност”. Отчетната стойност на стоково материалните запаси не е по-висока от нетната реализуема стойност. Няма намаление на отчетната стойност на стоково материалните запаси под нетната реализуема стойност, отчетена като текущ разход. Няма стоково материални запаси, които са дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

Прилага се линеен метод на амортизиране на дълготрайните активи. Начисляването на амортизации започва от месеца следващ месеца на въвеждане на активите в употреба и се преустановява от месеца, в който активите са извадени от употреба. Начислените амортизации се отчитат като разход и като коректив за срока на използване на актива. Предприятието е приело данъчния праг на същественост за признаване на дълготраен актив – 700лв. По подробна информация се съдържа в справката за дълготрайните активи.

Няма отчетени корекции във връзка с фундаментални грешки от предходните периоди.

Няма събития настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет.

Приходите и разходите за отчетната 2019 г. се отчитат на основа на текущо счетоводно начисляване.

Приход се признава, когато :

- Предприятието има икономическа изгода, свързана със сделката.
- Сумата на прихода може да бъде надежно изчислена – издаден съответния законосъобразния документ, където е посочена сумата която ще се признае за приход.
- Разходите могат да бъдат надежно изчислени, има съответните, изискуеми по закон документи за извършени разходи.

- С фактурирането, независимо дали плащането е извършено или не.

Предприятието приключва отчетния период с печалба в размер на 85943.68 лв. Начисленият корпоративен данък е в размер на 9604.42 лв.

Паричните средства на дружеството са в български лева.

Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод- въз основа на информацията от счетоводните регистри.

Дружеството има изтеглен краткосрочен заем, задължението по който към 31.12.2019г е 38288.03 лв. Своевременно се погасяват вноските.

Дружеството има сключени лизингови договори за покупка на автомобили, вноските за които своевременно се погасяват. Остатъчната сума за погасяване към 31.12.2019 г е 41812.15 лв.

През 2019г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

Разходите са отчетени по икономически елементи, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Осчетоводяването им в група 60 е ставало съобразно класификацията им в Закона за счетоводството и счетоводните стандарти.

Разходите, които не са свързани непосредствено с отчетния период са отчетени като разходи за бъдещи периоди.

Начислените като разход средства за работна заплата са в размер на 261499.35 лв. Към 31.12.2019г. не са изплатени възнагражденията за месец декември в размер на 20935.08 лв.

Задълженията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Вземанията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2019г.

Дружеството не е отразявало през 2019г. инвестиционни имоти.

Дружеството няма и не е отразявало през 2019г. биологични активи.

Промени в настоящата счетоводна политика се извършват само, когато това се изисква по закон, от счетоводните стандарти или ако промяната ще доведе до по-подходящо представяне на събитията и сделките във финансовите отчети на предприятието. Няма промени в счетоводната политика през 2019 г.

05февруари 2020 г

Съставил:

Донка Тотева

Управител:

Иван Дошков