

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Образцова Аптека Младост, ДКЦ 25" ЕООД

към 31.12.2013 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.:	151	219
2. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч.:	14	14	а) Продукция		
а) суровини и материали	1	1	б) Стоки	149	215
б) външни услуги	13	13	в) Услуги	2	4
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	38	48	2. Увеличение на зап.продукция и НП		
а) разходи за възнаграждения	31	39			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	7	9	3. Разходи за придоб.активи по СН		
- осигур., свързани с пенсии	4	4			
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 финансираня		
- разходи за амортизация					
- разходи за обезценка			ОБЩО приходи от оперативна дейност	151	219
б) разходи за обезценка на текущ КА			(1 + 2 + 3 + 4)		
5. Други разходи, в т.ч.:	123	195	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч.:	0	0
а) балансова ст-ст на продадени активи	122	193	- прих.от участия в предпр.от група		
б) провизии			- други		
в) други	1	2			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	175	257			
(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	19	18	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	19	18	- 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	-43	-56
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
10. Общо Разходи	194	275	Общо Приходи	151	219
(1+2+3+4+5+6+7+9)			(1+2+3+4+5+6+7+9)		
10. Счетоводна Печалба	0	0	10. Счетоводна загуба	-43	-56
(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	-43	-56
(ред 10 - ред 11 - ред 12)			(ред 10 + ред 11 + 12 от Раздел А)		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	194	275	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)	194	275

17.02.2014 г.
гр. София

Съставител: "Образцова аптека" АД

Управител:

Н. Добрева-Ивакова

Гл.Счетоводител:

С. Станка-Михайлова /

Ръководител:

И. Митова

БАЛАНС

на "Образцова Аптека Младост, ДКЦ 25" ЕООД

ЕИК:

175301552

31.12.2013

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	4	4
3. Съоръжения и други ДМА			--- Непокрита загуба	-110	-54
4. Предост. АВАНСИ и ДА в процес на изграждане			Общо за група V :	-106	-50
Общо за група ІІ :	0	0			
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	-43	-56
1. Акции и дялове от предприятия в група			ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :	-144	-101
2. Предоставени заеми на предприятия в група					
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
4. Предост. заеми, свърз. в асоц. и смесени предприятия			1. Провизии за пенсии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			2. Провизии за данъци, в т.ч. :		
6. Други заеми	3	2	--- отсрочени данъци		
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.			3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за група ІV :	3	2			
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ			ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :	0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	3	2			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			1. Обligaц. заеми сд отд. посочване на конвертируемите, в т.ч.	0	0
1. Материални и суровини			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Стоки и продукция, в т.ч.:	24	18	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :	0	0
--- продукция			до 1 година		
--- стоки	24	18	над 1 година		
4. Предоставени аванси			3. Получени аванси, в т.ч. :	0	0
Общо по група І :	24	18	до 1 година		
			над 1 година		
ІІ. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ			4. Задължения към доставчици, в т.ч. :	206	186
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	9	17	до 1 година	206	186
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	8	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Общо по група ІІ :	12	25	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. :	56	37
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.			--- други задължения, в т.ч. :	52	34
3. Други инвестиции			до 1 година	52	34
			над 1 година		
Общо по група ІІІ :	0	0	--- към персонала, в т.ч. :	2	2
			до 1 година	2	2
ІV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			над 1 година		
1. Парични средства в брой	77	75	--- осигурителни задължения, в т.ч. :	1	1
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	2	2	до 1 година	1	1
Общо по група ІV :	79	77	над 1 година		
			--- данъчни задължения, в т.ч. :	1	0
			до 1 година	1	
			над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	115	120	ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :	262	223
			до 1 година	262	223
			над 1 година	0	0
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч. :	0	0
			до 1 година		
			над 1 година		
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	118	122	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)	118	122
УСЛОВНИ АКТИВИ			УСЛОВНИ ПАСИВИ		

17.02.2014 г.
гр. София

Съставител:

Управител:

Гл. Счетоводител:

Ръководител:

/Ина Милова/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на "Образцова Аптека Младост, ДКЦ 25" ЕООД

31.12.2013г.

Е И К : 175301552

(лева)

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	191	147	44	262	238	24
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		39	-39		53	-53
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		2	-2		11	-11
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	191	188	3	262	302	-40
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		2	-2
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	0	0	0	0	2	-2
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		1	-1			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	1	-1	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	191	189	2	262	304	-42
Д. Парични средства в началото на периода			77			119
Е. Парични средства в края на периода			79			77

17.02.2014 г.
гр. София

Съставител

"Образцова аптека" АД

Ръководител

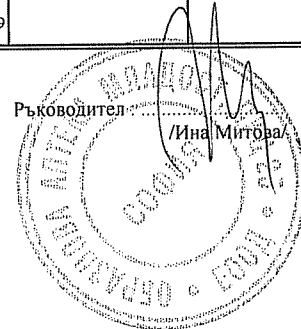
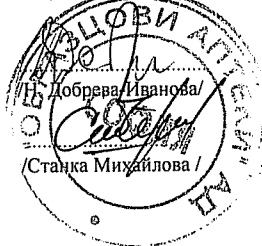
/Ина Митова/

Управител:

/И. Добрева-Иванова/

Гл.Счетоводител:

/Станка Михайлова/



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "Образцова Аптека Младост, ДКЦ 25" ЕООД

Е И К 175301552

към 31.12.2013г.

(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	0	0	0		0	0	4	(110)		(101)
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			(43)	(43)
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	(110)	(43)	(144)
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											0
Собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	4	(110)	(43)	(144)

17.02.2014г.
гр. София

Съставител:

"Образцова Аптека" АД

Управител:

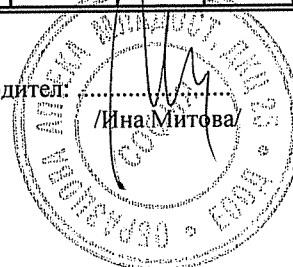
/Н. Добрева-Иванова/

Гл.Счетоводител:

/Станка Михайлова/

Ръководител:

/Ина Митова/



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО 2013г.
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.

Едноличен 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

Управител:
/Николина Добрева/

Счетоводител:
/Станка Михайлова/

Ръководител:

/Ина Митова/

Дата: 17.02.2014 година