

“ГАЛЕН- ФАРМА ” ООД

ЕИК.....112005999...

„ ГАЛЕН- ФАРМА ” ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗАЕДНО С

ДОКЛАДА ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, завършваща на 31.12.2016 г.

Съдържание

Обща информация	3
Доклад за дейността	4
Отчет за приходите и разходите	6
Баланс	7
Отчет за собствения капитал	8
Отчет за паричните потоци	9
ПРИЛОЖЕНИЕ	
I. Корпоративна информация.....	10
II. База за изготвяне	10
III. Приложени счетоводни политики и допълнителни оповестявания	10
IV. Други оповестявания.....	16
V. Финансови показатели.....	16
IV. Бележки към финансовия отчет.....	17

Обща информация

Финансовият отчет е изготвен съгласно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети с Постановление на Министерски съвет № 251 от 17.10.2007 г., обнародвани в ДВ, бр. 86 от 26.10.2007 г., в сила от 01.01.2008 г.

Годишният финансов отчет е съставен в националната валута на Република България - български лев. Точността на числата представени в отчета е хиляди български лева
От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Текущ период – периодът, започващ на 01.01.2016 г. и завършващ на 31.12.2016 г.

Предходен период – периодът започващ на 01.01.2015 г. и завършваща на 31.12.2015 г.

Годишният финансов отчет е самостоятелния отчет на **“ ГАЛЕН- ФАРМА ” ООД.**

Държава на регистрация на предприятието: Република България

Седалище и адрес на регистрация: с. Калугерово , ул.” Площад ” № 5

Пощенски код..4462

Предмет на дейност: Производство на лекарствени продукти

Брой служители / наети лица в края на годината / 30

Клонове регистрирани по ТЗ в НЯМА

Дата на изготвяне: 28.02.2017 г.

Дата на одобрение: 28.03.2017 г.

Годишният финансов отчет е подписан от името на **“ ГАЛЕН- ФАРМА ” ООД** от:

Управител: Александрина Панова



Съставител: Гл. Счетоводител Елена Димитрова

/  /

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината приключваща на 31.12.2016 г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ.33 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

I. Основна информация за дружеството.

“ГАЛЕН- ФАРМА ” ООД с. Калугерово, е учредено през 1991 година като Дружество с ограничена отговорност.

Собствения капитал на дружеството регистриран при създаването му е 5000 лв., от които 4000 лв. Са предоставени от „ ГАЛЕН-ФАРМА ПРОДАКШЪН” АД а останалите 1000 от други съдружници. Капиталът е внесен при учредяване на дружеството.

“ГАЛЕН- ФАРМА .” ООД, с. Калугерово е дъщерно предприятие на “ГАЛЕН-ФАРМА ПРОДАКШЪН .” АД – с. Калугерово. Последното притежава 80% от акциите на “ГАЛЕН- ФАРМА .” ООД. Тоест “ГАЛЕН- ФАРМА ПРОДАКШЪН .” АД притежава контрол и е предприятие майка.

II. Описание на дейността и резултати за периода.

“ГАЛЕН- ФАРМА ” ООД е с предмет на дейност производство на галенови фармацевтични, дезиксекционни препарати и търговия. Сумата на нетните приходи от продажби от 830 хил. лв. за 2015 година е намалена на 822 хил. лв. за 2016 г. , което представлява намаление от 1 %. Балансовата печалба (печалбата след облагане с корпоративен данък) е увеличена с 20 хил. лева . спрямо предходната година. Изпреварващото нарастване на ръста на балансовата печалба в сравнение с ръста на нетните приходи от продажби се дължи на нарастаните приходи от продажба на услуги.

III . Финансово състояние и основни рискове.

Управителят определя състоянието на дружеството като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2016 г. на базата на принципа за “действащо предприятие” като обосновано. Основание за такъв извод дават:

- **Коефициентът на финансова автономност на дружеството**, който по данните от счетоводния баланс към 31.12.2016 г. е 0,99 . Или на 1 лев привлечен капитал се падат по 0 лева и 99 стотинки собствен капитал.
- **Коефициентът на незабавна и абсолютна ликвидност към 31.12.2016г.**, който е 0,13. Или на 1 лев текущи задължения дружеството отчита към датата на баланса 0 лева и 13 стотинки бързоликвидни активи (парични средства и краткосрочни (текущи) финансови активи);
- **Представените в пасива на счетоводния баланс на дружеството към 31.12.2016 г. дългосрочни задължения** в размер на 335 хил. лв. са задължения към финансова институция и задължение към юридическо лице, които се обслужват редовно и не застрашават финансовата независимост на предприятието;

През 2016 г. дружеството не е осъществявало сделки във валута с цел продажба. Основните сделки във валута са във връзка с доставка на суровини и материали от външни производители. Основната валута на разплащае е в евро, където курсът е постоянен. Сделките в долъри са малък дял във валутните сделки на дружеството, което не води до финансови рискове за дружеството.

IV. Отговорност на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансово му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2013 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

V. Събития, настъпили след датата, към която е съставен финансовия отчет.

В периода между 01.01.2017 г. и 28.03.2017 г. няма настъпили събития

V. Вероятно бъдещо развитие на предприятието.

Предвижда се разработване и пускане на пазара на нови козметични и лекарствени продукти с цел увеличаване на асортимента на предлаганите продукти в продуктова листа на предприятието, както и неговата конкурентоспособност. С разработването и внедряването на нови продукти се цели и увеличаване на нетните приходи от продажби на предприятието.

VI. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

През 2016 г. не е осъществяване научно-изследователска дейност в дружеството.

VII. Информация, изисквана на основание на чл. 187д и 247 от Търговския закон

До 01.01.2016 г. в "ГАЛЕН- ФАРМА" ООД, с. Калугерово, не е извършвано закупуване на собствени акции на дружеството. Това закупуване не е извършвано и през отчетната 2016 г.

Няма предстоящи сделки, които да са от съществено значение за структурата на собствеността или за структурата на физическия обем на производството на дружеството.

VI. Дружеството няма регистрирани клонове.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на " ГАЛЕН- ФАРМА" ООД
адрес с. КАЛУГЕРОВО обл. ПАЗАРДЖИК общ. ПАЗАРДЖИК
за 31.12.2016г.

Наименование на разходите		Сума	(хил. лева)
		текуща	предходна
		година	година
а		1	2
А. Разходи			
I	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
II	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	410	429
	а) суровини и материали	279	312
	б) външни услуги	131	117
III	Разходи за персонала, в т. ч.:	299	275
	а) разходи за възнаграждения	250	229
	б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	49	46
	- осигуровки, свързани с пенсии	30	
IV	Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	48	49
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	48	49
	- разходи за амортизация	48	49
V	Други разходи, в т. ч.:	49	43
	а) балансова стойност на продадените активи	11	
	Общо разходи за оперативна дейност (I+2+3+4+5):	806	796
VI	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:		
VII	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	32	35
	Общо финансови разходи (6+7):	32	35
VIII	Печалба от обичайната дейност	33	15
IX	Извънредни разходи		
	Общо разходи (I+2+3+4+5+6+7+9):	838	831
X	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	33	15
XI	Разходи за данъци от печалбата	5	
XII	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
XIII	Печалба (Б-В-Г)	28	15
	Всичко (Общо разходи В + Г + Д)	871	846

Наименование на приходите		Сума	(хил. лева)
		текуща	предходна
		година	година
а		1	2
Б. Приходи			
I.	Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	822	830
	а) продукция	723	779
	б) стоки	17	5
	в) услуги	82	46
II.	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	7	
III.	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
IV.	Други приходи, в т. ч.:	41	15
	- приходи от финансиране	4	2
	Общо приходи от оперативна дейност (I + II + III + IV)	870	845
V	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
VI	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
VII	Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	1	1
	а) приходи от предприятия от група	1	1
	Общо финансови приходи (5+6+7)	1	1
	8. Загуба от обичайната дейност	0	0
	9. Извънредни приходи		
	Общо приходи (I+2+3+4+5+6+7+9)	871	846
10.	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от Раздел А)	0	0
	Всичко (Общо приходи + 11)	871	846

Дата 23.02.2017 г.

Съставител:

/ Елена Димитрова /

Ръководител:

/ инж. Александрина Панова /



БАЛАНС

" ГАЛЕН- ФАРМА" ООД

на

адрес

към

с. КАЛУТЕРОВО обл. ПАЗАРДЖИК общ. ПАЗАРДЖИК

31.12.2016г.

А К Т И В				
Раздели, групи, статии		Бел.	Сума (хил.лева)	
			текуща година	предходна година
а			1	2
A.	Записан, но невнесен капитал			
B.	Нетекущи (дълготрайни) активи			
I.	Нематериални активи			
1	Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		51	61
	Общо за група I:		51	61
II.	Дълготрайни материални активи			
1	Земи и сгради, в т. ч.:		455	465
	- земи		3	3
	- сгради		452	462
2	Машини, производствено оборудване и апаратура		111	116
3	Съоръжения и други		21	21
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		22	
	Общо за група II:		609	602
	Общо за раздел Б:		660	663
B.	Текущи (краткотрайни) активи			
I.	Материални запаси			
1	Суровини и материали		218	243
2	Продукция и стоки, в т. ч.:		33	26
	- продукция		33	26
	Общо за група I:		251	269
II.	Вземания			
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:		157	152
	- над 1 година		11	
2	Вземания от предприятия от група, в т. ч.:		34	34
	- над 1 година		34	15
3	Други вземания, в т. ч.:		182	217
	Общо за група II:		373	403
IV.	Парични средства, в т. ч.:			
	- в брой		22	9
	- в безсрочни сметки (депозити)			3
	Общо за група IV:		22	12
	Общо за раздел В:		646	684
G.	Разходи за бъдещи периоди		2	4
	Сума на актива (А+Б+В+Г)		1 308	1 351
B.	Условни активи			

П А С И В				
Раздели, групи, статии		Бел.	Сума (хил.лева)	
			текуща година	предходна година
а			1	2
A.	Собствен капитал			
I.	Записан капитал		5	5
IV.	Резерви			
I	Законови резерви		16	16
	Общо за група IV:		16	16
V.	Надрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:			
1	- неразмразена печалба		736	728
2	- непокрита загуба		(133)	(133)
	Общо за група V:		603	595
VI.	Текуща печалба (загуба)		28	8
	Общо раздел А:		652	624
B.	Провизии и сходни задължения			
	Общо за раздел Б:		-	-
B.	Задължения			
	Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:		268	302
1	- до 1 година			102
2	- над 1 година		268	200
3	Получени аванси, в т. ч.:		6	6
4	- над 1 година		6	6
5	Задължения към доставчици, в т. ч.:		212	248
6	- до 1 година		99	88
7	- над 1 година		113	160
8	Други задължения, в т. ч.:		170	167
9	- други задължения		102	117
10	- до 1 година		5	34
11	- над 1 година		97	83
12	- към персонала, в т. ч.:		29	27
13	- до 1 година		26	25
14	- над 1 година		3	2
15	- осигурителни задължения в т. ч.:		23	17
16	- до 1 година		23	17
17	- данъчни задължения, в т. ч.:		16	6
18	- до 1 година		16	6
19	Общо раздел В, в т. ч.:		656	723
1	- до 1 година		169	272
2	- над 1 година		487	451
	Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:			
G.	Финансирания		-	4
1	- финансирания			4
	Сума на пасива (А+Б+В+Г)		1 308	1 351
G.	Условни пасиви			

Дата 23.02.2017 г.

Съставител:

/ Елена Димитрова /

Ръководител:

ГАЛЕН-ФАРМА-ООД
с. Калугерово, общ. Пазарджик

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ГАЛЕН-ФАРМА" ООД

с. КАЛЮГЕРОВО обл. ПАЗАРДЖИК общ. ПАЗАРДЖИК

31.12.2016г.

на

адрес

за

(хил. лев)

Показатели	Записан капитал	Премии от эмисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	свързани с изкупени собствени акции	съгласно учредителен акт	Други резерви	Незапределена печалба	Непокрита загуба		
<i>а</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>
A. Салдо в началото на отчетния период	5			16				728	(133)	8	624
B. Салдо след промени в счетоводната	5	-	-	16	-	-	-	728	(133)	8	624
1 Финансов резултат за текущия период											
2 Разпределения на печалбите, в т.ч.:											
1											
2											
B. Салдо към края на отчетния период	5	-	-	16	-	-	-	736	(133)	28	652
Г. Собствен капитал към края на отчетния	5	-	-	16	-	-	-	736	(133)	28	652

Дата: 23.02.2017 г.

Съставител:

/ Елена Димитрова /

Ръководител:

/ с/ инж. Александрина Платова /



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

" ГАЛЕН- ФАРМА" ООД

на
адрес с. КАЛУГЕРОВО обл. ПАЗАРДЖИК общ. ПАЗАРДЖИК
за 31.12.2016г. (хил. лева)

Наименование на паричните потоци		Текущ период			Предходен период		
		постъпле-ния	плащания	нетен поток	постъпле-ния	плащания	нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 005	1 142	(137)	1 014	1 292	(278)
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		249	(249)		291	(291)
3	Платени и възстановени данъци върху печалбата		6	(6)		10	(10)
4	Други парични потоци от основната дейност	542	72	470	607	13	594
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		1 547	1 469	78	1 621	1 606	15
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансовата дейност							
1	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	546	581	(35)	571	556	15
2	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		33	(33)		32	(32)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		546	614	(68)	571	588	(17)
Г. Изменение на паричните средства през периода		2 093	2 083	10	2 192	2 194	(2)
Д. Парични средства в началото на периода				12			14
Е. Парични средства в края на периода				22			12

Дата 23.02.2017 г.

Съставител:

Елена Димитрова
.....
/ Елена Димитрова /

Ръководител:

инж. Александрина Панова
.....
/ инж. Александрина Панова /