

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА "АДИФАРМ" ЕАД ЗА 2012 ГОДИНА

1. КРАТКА ИСТОРИЯ НА ДРУЖЕСТВОТО:

АДИФАРМ ЕАД е еднолично акционерно дружество. Едноличен собственик на капитала на дружеството е Абдул Салам Халед Хомси Сахтура. Дружеството се управлява заедно и поотделно от Абдул Салам Халед Хомси Сахтура и Надка Лазарова Радоевска.

Основната дейност на дружеството е в областта на производството и реализацията на лекарствени средства и хранителни добавки.

2. ПРИНЦИПИ НА ИЗГОТВЯНЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ ОТЧЕТ:

Приложеният годишен финансов отчет е изготвен съгласно изискванията на приложимите НСФОМСП, както и на принципите, залегнали в Закона за счетоводството.

3. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА:

Спрямо предходния отчетен период няма промяна в утвърдената за прилагане счетоводна политика.

3.1. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Като нетни приходи от продажби в отчета са представени продажбите на произведени от дружеството лекарствени средства и хранителни добавки при влягането на вносни и от родно производство химически и лекарствени компоненти. Като приходи от услуги са отразени приходите от наеми.

Разходите се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване.

Вложените материали и компоненти са по строго определени и одобрени от технологичния отдел на фирмата количествени норми за конкретните продукти от произвежданите лекарствени форми.

Разходите за труд се начисляват при прилагането на повременната форма на организация на труд и работна заплата, съобразно изискванията на трудовото и социално-осигурителното законодателство.

Амортизациите на дълготрайните активи се начисляват по линейния метод, с норми на амортизация съобразно отделните групи. В края на отчетния период дружеството разполага с дълготрайни активи, класифицирани в следните групи:

Група ДА	Наименование	Годишна амортиз. норма
1	Сгради	4%
2	Машини и оборудване	30%
4	Компютри и софтуер	50%
5	Транспортни средства	25%
6	ДНА	33%
7	Офис оборудване	15%

Начислените амортизации по счетоводния план са идентични с начислените амортизации по данъчния амортизационен план на дружеството.

Възникналите разлики от преоценка на валутни активи и пасиви по заключителния курс на БНБ за 2012 г., са признати като текущи финансови приходи или разходи.

3.2. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Дълготрайни активи – оценяват се при тяхното придобиване по цена на придобиване, съгласно СС-16. Минимален праг за признаване на Дълготрайни материални активи са активи със срок на използване над 1 година и първоначално придобиване над 700 лева. Като инвестиционен имот в отчета е представена притежавана от дружеството сграда, която се използва изцяло за отдаване под наем. Инвестиционният имот е представен по неговата цена на придобиване намалена с начислените амортизации.

Материални запаси – при придобиването им се оценяват по покупна стойност и всички разходи свързани с доставката. Отписването на материални запаси при тяхното потребление се извършва по средно претеглена стойност. Материалните запаси се оценяват по по-ниската от тяхната доставна и нетна реализируема стойност. През отчетния период не е извършвана обезценка на материалните запаси, тъй като не е имало индикации за това.

Паричните средства в края на отчетния период се състоят от левове, евро и щатски долари. Левовата равностойност на паричните средства във валута е в размер на 194 хил.лв.

Собственият капитал е представен в отчета като е приложена концепцията за поддържане на финансовия капитал, съгласно общите разпоредби на НСФОМСП.

В задълженията към финансови предприятия са включени следните банкови кредити и лизинги :

1. Краткосрочни - Юробанк И Еф Джи България АД – 806 хил.лв ;
Юробанк И Еф Джи България АД - 363 хил.лв;
2. Дългосрочни: Юробанк И Еф Джи България АД – 339 хил.лв ;
Прокредитбанк АД – 627 хил.лв
КА Кредитанщалт Булус ЕООД – 592 хил.лв.
Райфайзен Лизинг ООД – 229 хил.лв.
Интерлийз ЕАД- 179 хил.лв
Райфайзен Лизинг ООД – 16 хил.лв.
Райфайзен Лизинг ООД – 447 хил.лв.

Като финансираня в баланса са представени 501 хил.лв – предоставени средства от ИАНМСП, във връзка с изпълнение на проект по Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика“ 2007-2013.

Начисляването на данъчните задължения на дружеството се извършва съгласно изискванията на приложимото данъчно законодателство.

3.3.ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

Съставен е съгласно изискванията на приложимия СС - 7.

Съставител:

/ Мариана Димитрова /

Изпълнителен директор:

/ инж.Надка Радоевска /

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "АДИФАРМ" ЕАД за 2012 г.

(Хил.лева)

Показатели	Записан капитал	Законови резерви	Неразпределена печалба	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
1. Салдо в началото на отчетния период	4 000	1 279	2 403		7 682
2. Финансов резултат за текущия период				1 031	1 031
3. Разпределения на печалба, в т.ч. - за дивиденди			(200) (200)		(200) (200)
4. Собствен капитал към края на отчетния период	4 000	1 279	2 203	1 031	8 513

Дата на съставяне:

25.03.2013 г.

Съставител:

М. Димитрова

Ръководител:

инж. Надка Радоевска



За верен
[Signature]



О Т Ч Е Т
за паричните потоци по прекия метод
на "АДИФАРМ" ЕАД
за периода: 01.01.2012 - 31.12. 2012 година

(Хил.лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти:	6 593	4 017	2 576	6 798	3 342	3 456
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения:		841	(841)		833	(833)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и др. подобни:	2	24	(22)			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики:		20	(20)	1	10	(9)
Платени и възстановени данъци от печалбата:		145	(145)		76	(76)
Плащания при разпределения на печалби:		190	(190)		352	(352)
Платени данъци към бюджета и други парични потоци от основна дейност	14	426	(412)		500	(500)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	6 609	5 663	946	6 799	5 113	1 686
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	444	1 507	(1 063)		2 022	(2 022)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	444	1 507	(1 063)	-	2 022	(2 022)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	783	704	79	843	151	692
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и др. подобни		164	(164)		146	(146)
Плащания на задължения по лизингови договори		72	(72)		149	(149)
Други парични потоци от финансова дейност			-	162		162
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	783	940	(157)	1 005	446	559
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	7 836	8 110	(274)	7 804	7 581	223
Д. Парични средства в началото на периода			968			745
Е. Парични средства в края на периода			694			968

Дата на съставяне:

25.03.2013 г.

Съставител:

Мариана Димитрова

Ръководител:

инж. Надка Радоевска

За верен ЕР

0298 Емил Радоев
Ръководител



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "АДИФАРМ" ЕАД за 2012 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума хил.лева		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума хил.лева	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		552	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	6 054	5 710
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	2 815	2 191	а) продукция	5 400	5 202
а) суровини и материали	2 191	1 562	в) стоки	8	
б) външни услуги	624	629	с) услуги	646	508
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	953	844	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	22	
а) разходи за възнаграждения	823	727	3. Други приходи, в т.ч.:	140	148
б) разходи за осигуровки	130	117	- от финансираня	105	
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	861	425			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	861	425			
- разходи за амортизация	861	425			
5. Други разходи	162	121			
а) балансова стойност на продадените активи	21	121			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	4 791	4 133	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3)	6 216	5 858
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестиции, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	38	56	4. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	28	14
- отрицателни разлики от промяна на валутните курсове	38	56	в) положителни разлики от промяна на валутните курсове	28	14
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	266	242			
а) разходи за лихви	249	218			
б) банкови такси	17	24			
Общо финансови разходи (6+7)	304	298	Общо финансови приходи	28	14
8. Печалба от обичайна дейност	1 149	1 441	5. Загуба от обичайна дейност	-	-
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	5 095	4 431	Общо приходи (1+2+3+4)	6 244	5 872
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	1 149	1 441	6. Счетоводна загуба (общо разходи - общо приходи)	-	-
10. Разходи за данъци от печалбата	118	145			
11. Печалба (9-10)	1 031	1 296	7. Загуба (6 + ред 10 от Раздел А)	-	-
Всичко (Общо разходи +10+11)	6 244	5 872	Всичко (Общо приходи +6)	6 244	5 872

Дата на съставяне:

25.03.2013 г.

Съставител:

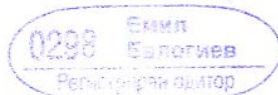
М. Димитрова

Ръководител:

инж. Надка Радоевска



За верен



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "АДИФАРМ" ЕАД към 31.12.2012 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума хил.лева		Раздели, групи, статии	Сума хил.лева	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	4 000	4 000
I. Нематериални активи			III. Резерв от последващи оценки		
1. Продукти от развойна дейност	50	65	IV. Резерви		
2. Концесии, патенти, лицензи, търг.марки, прогн.продукти и др.подобни права и активи в процес на изграждане	89	32	1. Законови резерви	1	1
Общо за група I:	139	97	2. Други резерви	1 278	1 278
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група IV:	1 279	1 279
1. Земи и сгради, в т.ч.	6 125	5 789	V. Натрупана печалба (загуба) от мин.години		
- земи	1 910	1 910	- неразмпределена печалба	2 203	1 107
- сгради	4 215	3 879	Общо за група V:	2 203	1 107
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1 764	892	VI. Текуща печалба (загуба)	1 031	1 296
3. Съоръжения и други	78	85	Общо за раздел A:	8 513	7 682
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			B. Провизии и сходни задължения		
Общо за група II:	7 967	6 766	B. Задължения		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	3 598	3 547
1. Инвестиционни имоти	2 356	2 456	- до 1 година	1 169	1 302
2. Други заеми	300	300	- над 1 година	2 429	2 245
Общо за група III:	2 656	2 756	2. Получени аванси, в т.ч.	42	73
Общо за раздел B:	10 762	9 619	- до 1 година	42	73
B. Текущи (краткотрайни) активи			3. Задължения към доставчици, в т.ч.	659	658
I. Материални запаси			- до 1 година	659	658
1. Суровини и материали	1 036	600	4. Други задължения, в т.ч.	209	161
2. Незавършено производство			- до 1 година	201	153
3. Продукция	83	88	- над 1 година	8	8
4. Стоки	41		- Към персонала, в т.ч.	23	0
Общо за група I:	1 160	688	- до 1 година	23	0
II. Вземания			- Осигурителни задължения, в т.ч.	5	0
1. Вземания от клиенти	728	423	- до 1 година	5	0
2. Вземания от доставчици по аванси		445	- Данъчни задължения, в т.ч.	142	147
3. Вземания, свързани с бюджета	123	41	- до 1 година	142	147
4. Други вземания		67	- Други задължения, в т.ч.	39	13
Общо за група II:	851	976	- до 1 година	31	5
III. Парични средства, в т.ч.			- над 1 година	8	8
- в брой	652	732	Общо за раздел B, в т.ч.	4 508	4 439
- в безсрочни сметки (депозити)	42	236	- до 1 година	2 071	2 186
Общо за група III:	694	968	- над 1 година	2 437	2 253
Общо за раздел B:	2 705	2 632	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди - в т.ч.	524	185
Г. Разходи за бъдещи периоди	78	55	- финансирания	501	162
			- приходи за бъдещи периоди	23	23
СУМА НА АКТИВА (A+B+G)	13 545	12 306	СУМА НА ПАСИВА (A+B+G)	13 545	12 306

Дата на съставяне:

25.03.2013 г.

Съставител:

М. Димитрова

Ръководител:

инж. Надка Радоевска

adipharm

Заверен

0298 Емил Емелиев
Регистратор