

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Образцова аптека Димитър Константинов 11 " ЕООД

за 2012 година

Е И К : 114687032

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. 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. :	188	269
2. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч. :	17	18	а) Продукция		
а) суровини и материали	4	4	б) Стоки	184	268
б) външни услуги	13	14	в) Услуги	4	1
3. Разходи за персонала, в т.ч. :	46	46	2. Увеличение на зап.продукция и НП		
а) разходи за възнаграждения	37	37			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	9	9	3. Разходи за придоб.активи по СН		
- осигур., свързани с пенсии	5				
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	188	269
б) разходи за обезценка на текущ КА			(1 + 2 + 3 + 4)		
5. Други разходи, в т.ч. :	153	230	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :	0	0
а) балансова ст-ст на продадени активи	151	227	- прих.от участия в предпр.от група		
б) провизии			- други		
в) други	2	3			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	216	294			
(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	4	0	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:	22	21
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	4		- полож.разл.от пром.на вал.курсове		
г) други			- други	22	21
			Общо финансови приходи (5 + 6 +7)	22	21
8. Печалба от обичайната дейност	0	0	8. Загуба от обичайната дейност	-10	-4
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
10. Общо Разходи	220	294	Общо Приходи	210	290
(1+2+3+4+5+6+7+9)			(1+2+3+4+5+6+7+9)		
10. Счетоводна Печалба	0	0	10. Счетоводна загуба	-10	-4
(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	-10	-4
(ред 10 - ред 11 - ред 12)			(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	220	294	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)	220	294

08.03.2013

Съставил:

Образцови Аптеки АД

Управител

Николина Добрева

Счетоводител

Николина Софрониева

Ръководител:

/Боряна Бонджева/



БАЛАНС

на "Образцова аптека Димитър Константинов 11" ЕООД

ЕИК: 114687032

към 31.12.2012 г.

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил. лв.)	
	Текуща година	Преходна година		Текуща година	Преходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ		
1. Продукти от развойна дейност			III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ		
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи					
3. Търговска репутация			IV. РЕЗЕРВИ	0	0
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.			1. Законови резерви	1	
Общо за група I:	0	0	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			3. Резерв, съгласно учредителен акт		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	4. Други резерви	0	0
--- земи			Общо за група IV:	1	0
--- сгради			V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в	0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			--- Неразпределена печалба		311
3. Съоръжения и други ДМА			--- Непокрита загуба		
4. Предост. АВАНСИ и ДА в процес на изграждане			Общо за група V:	0	311
Общо за група II:	0	0			
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	-10	-4
1. Акции и дялове от предприятия в група			ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":	-4	312
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		280	--- отсрочени данъци		
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.			3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за група IV:	0	280			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":	0	280	ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":	0	0
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			1. Облигаци заеми ед.отд посочване на конвертируем	0	0
1. Материали и суровини			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Стоки и продукция, в т.ч.:	11	26	2. Задължения към финансови предприятия, в т	0	0
--- продукция			до 1 година		
--- стоки	11	26	над 1 година		
4. Предоставени аванси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
Общо по група I:	11	26	до 1 година		
			над 1 година		
II. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	27	47
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1	23	до 1 година	27	47
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.:	9	19	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Общо по група II:	10	42	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр.	0	0
			до 1 година		
III. ИНВЕСТИЦИИ			над 1 година		
1. Акции и дялове на предприятия от група			8. Други задължения, в т.ч.:	3	6
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.			--- други задължения, в т.ч.:		1
3. Други инвестиции			до 1 година		1
			над 1 година		
Общо по група III:	0	0	--- към персонала, в т.ч.:	2	4
			до 1 година	2	4
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			над 1 година		
1. Парични средства в брой	2	2	--- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	3	15	до 1 година	1	1
Общо по група IV:	5	17	над 1 година		
			--- данъчни задължения, в т.ч.:	0	0
			до 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":	26	85	ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:	30	53
			до 1 година	30	53
			над 1 година	0	0
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т	0	0
			до 1 година		
			над 1 година		
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	26	365	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)	26	365
УСЛОВНИ АКТИВИ			УСЛОВНИ ПАСИВИ		

08.03.2013

Съставил:

Образцова Аптека АД

Управител

Николина Добрева

Счетоводител

Николина Софрониева

Ръководител:

Боряна Бончева



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на "Образцова аптека Димитър Константинов 11 " ЕООД
за 2012 г.

Е И К : 114687032

(хил. 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	247	202	45	367	293	74
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		49	-49		45	-45
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		2	-2		7	-7
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основната дейност		6	-6		6	-6
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	247	259	-12	367	351	16
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		280	-280
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	280	-280
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	247	259	-12	367	631	-264
Д. Парични средства в началото на периода			17			281
Е. Парични средства в края на периода			5			17

08.03.2013

Съставил:

Образцови Аптеки АД

Управител

Николина Добрева

Счетоводител

Николина Софрониева

Ръководител:

Боряна Бонджиева



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "Образцова аптека Димитър Константинов 11 " ЕООД

Е И К 114687032

за 2012 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законов и	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	311	(4)		312
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки									3		3
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		(10)		(10)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :	0	0	0	1	0	0	0	(310)	0	0	(309)
--- увеличения	0			1				(1)			0
--- намаления	0	0						(309)			(309)
8. Покриване на загуба								(1)	1		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	1	0	0	0	0	(10)	0	(4)
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в България											0
Собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	1	0	0	0	0	(10)	0	(4)

08.03.2013

Съставил: Образцови Аптеки АД

Ръководител:

Боряна Бонджева

Управител

Николина Добрева

Счетоводител

Николина Софрониева



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО 2012 г.
на „Образцова аптека Димитър Константинов 11” ЕООД

1. Учредяване и предмет на дейност.

Предприятието е учредено по ф.д. 870/2007г. на Плевенски Окръжен съд.

Едноличен собственик е Фарма Кеър 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 2012 г. 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 сгради – 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 амортизируеми 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. всеки.

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:
/ Николина Софрониева /

Ръководител:
/ Боряна Бонджева /



Дата: 08.03.2013 година