

БУЛ БИО - НЦЗПБ ЕООД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ За периода към 30.9.2017 г.

Представяващ:

Сашо Ганов

Контрольор:

Николай Борисов

Съставител:

Бонка Енчева



София, 25 октомври 2017 г.

БУЛ БИО - НЦЗПБ ЕООД
ГР.СОФИЯ, БУЛ."ЯНКО САКЪЗОВ" № 26

МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 30.9.2017 г.

АКТИВ	Приложение	30.09.2017 г. BGN'000	31.12.2016 г. BGN'000
Нетекущи активи			
Имоти, съоръжения, машини и оборудване	2.1.	9 369	10 447
Нематериални активи, различни от репутация	2.2.	26	-
Активи по отсрочени данъци	2.3.	201	201
Нетекущи финансови активи	2.4.	389	362
Общо нетекущи активи		9 985	11 010
Текущи активи			
Текущи материални запаси	2.5.	6 917	6 137
Текущи търговски и други вземания	2.6.	10 206	10 944
Текущи данъчни активи	2.7.	675	161
Текущи биологични активи	2.8.	73	69
Парични средства	2.9.	6 637	4 154
Общо текущи активи		24 508	21 465
Общо активи		34 493	32 475
СОБСТВЕН КАПИТАЛ и ПАСИВИ			
		BGN'000	BGN'000
Собствен капитал			
2.10.			
Основен капитал	2.10.1.	3 473	3 473
Регистриран капитал		3 473	3 473
Резерви	2.10.2.	20 806	16 378
Финансов резултат	2.10.3.	5 775	8 881
Неразпределени печалби/непокрити загуби		16	11
Печалба/загуба за годината		5 759	8 870
Общо собствен капитал		30 054	28 732
Нетекущи пасиви			
Нетекущи провизии	2.11.	1 068	1 906
Нетекущи търговски и други задължения	2.12.		-
Нетекущи задължения към персонала	2.13./1.2.10.	719	533
Други нетекущи финансови пасиви	2.14.	306	127
Правителствени дарения нетекуща част	2.15.		-
Общо нетекущи пасиви		2 093	2 566
Текущи пасиви			
Текущи търговски и други задължения	2.16.1	108	326
Текущи задължения към персонала	2.17./1.2.10.	1 971	541
Текуща част на текущи данъчни задължения	2.18.	71	8
Други текущи финансови пасиви	2.19.	195	253
Правителствени дарения текуща част	2.20.	1	49
Общо текущи пасиви		2 346	1 177
Общо пасиви		4 439	3 743
Общо собствен капитал и пасиви		34 493	32 475

Представяващ:
Сашо Ганов

Съставител:
Бонка Енчева

София, 25 октомври 2017 г.



БУЛ БИО - НЦЗПБ ЕООД
ГР.СОФИЯ, БУЛ."ЯНКО САКЪЗОВ" № 26

МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН
ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА
И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА 2017 г.

	Приложение	30.9.2017 г. BGN'000	30.9.2016 г. BGN'000
Продължаващи дейности			
Нетни приходи от продажби			
Приходи от продажба на продукция	1.1.1.	20 420	23 322
Приходи от услуги		20 166	21 479
Други приходи		254	1 843
Приходи от безвъзмездни средства в т.ч. от държавата	1.1.2.	1 154	114
Финансови приходи	1.1.3.	48	51
	1.1.4.	337	132
Общо приходи от продължаващи дейности		21 959	23 619
Разходи			
Разходи по икономически елементи			
Разходи за използвани суровини, материали и консумативи	1.2.1.	(16 115)	(17 029)
Разходи за външни услуги	1.2.2.	(3 707)	(4 399)
Разходи за амортизации	1.2.3.	(1 382)	(1 377)
Разходи за персонала	1.2.4.	(2 478)	(2 298)
Други разходи	1.2.5./1.2.6.	(7 285)	(7 649)
Суми с корективен характер	1.2.7.	(1 263)	(1 306)
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършено производство		637	526
Финансови разходи	1.2.8.	(722)	(377)
Общо разходи от продължаващи дейности без разходи за данъци		(16 200)	(16 880)
Печалба/загуба от оперативната дейност		5 759	6 739
Разход за данъци			
Текущ данък	1.2.9.	-	-
Изменение за сметка на отсрочени данъци			
Печалба/загуба за периода		5 759	6 739
Друг всеобхватен доход			
Актьорски печалби/загуби			
Общо всеобхватен доход за периода		5 759	6 739

Представяващ:
Сашо Ганов

Съставител:
Бонка Енчева



София, 25 октомври 2017 г.

БУЛ БИО - НЦЗПБ ЕООД
ГР.СОФИЯ, БУЛ."ЯНКО САКЪЗОВ" № 26

МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 30.06.2017 г.

	Основен капитал	Резерв от последващ и оценки	Други резерви	Нарупани печалби/загуби	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Остатък към 31.12.2016 г.	3 473	303	16 075	8 881	28 732
Промени в началните салда, поради промяна в счетоводната политика - преминаване към МСФО				-	-
Преизчислен остатък към 31.12.2016 г.	3 473	303	16 075	8 881	28 732
Промени в собствения капитал за 2017 г.					
Признати приходи и разходи в капитала за периода					
Разпределение на печалбата за дивидент				(4 437)	(4 437)
Разпределение на печалбата за резерви			4 444	(4 444)	-
Разпределение на печалбата за тантием					-
Печалба /загуба за периода				5 759	5 759
Дивиденсти					-
Други изменения в собствения капитал		(16)		16	-
Остатък към 31.12.2017 г.	3 473	287	20 519	5 775	30 054

Представяващ:

Сашо Ганов

Съставител:

Бонка Енчева



София, 25 октомври 2017 г.

БУЛ БИО - НЦЗПБ ЕООД
ГР.СОФИЯ, БУЛ."ЯНКО САКЪЗОВ" № 26

МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ КЪМ 30.9.2017 година

30.9.2017 г. 30.9.2016 г.
BGN'000 BGN'000

	30.9.2017 г. BGN'000	30.9.2016 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	23 428	22 731
Други продажби	51	98
Плащания на доставчици	(7 833)	(8 328)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(6 162)	(5 526)
Платени данъци (без корпоративни данъци)	(461)	(593)
Възстановени данъци (без корпоративни данъци)	239	334
Платени/възстановени корпоративни данъци	(586)	(1 140)
Курсови разлики, нетно	(191)	(117)
Платени лихви - нетно	(31)	(57)
Платени дивиденди	(4 437)	(4 933)
Други плащания, нетно	(22)	
Нетни парични потоци от оперативна дейност	3 995	2 469
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупка на имоти, машини, съоръжения и оборудване	(1 512)	(2 252)
Нето парични средства използвани в инвестиционната дейност	(1 512)	(2 252)
Нетно увеличение (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	2 483	217
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	4 154	3 059
Парични средства и парични еквиваленти на 30 септември	6 637	3 276

Представяващ:
Сашо Ганов

Съставител:
Бонка Енчева



София, 25 октомври 2017 г.

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БУЛ БИО НЦЗПБ“ ЕООД към 30.09.2017г.

1. Предмет на дейност

„Бул Био НЦЗПБ“ ЕООД е създадено през 2000 година чрез отделяне от Национален център по заразни и паразитни болести с предмет на дейност производство и реализация в страната и чужбина на ваксини, серуми, алергени, кръвни продукти, имуностимулатори, диагностични препарати и други препарати за диагностика, лечение и профилактика.

„Бул Био НЦЗПБ“ ЕООД е регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело 14041/2000 г. като еднолично с ограничена отговорност дружество със седалище и адрес на управление гр. София, бул. Янко Сакъзов № 26 и е 100 % държавна собственост. Правата на собственост на държавата се упражняват от Министерство на здравеопазването. Дружеството се управлява и представлява от Сашо Митов Ганов, назначен по договор за управление и контрол. И се контролира от Николай Радославов Борисов, назначен по договор за възлагане на контрол.

„Бул Био НЦЗПБ“ ЕООД е с капитал 3 473 000 (три милиона четиристотин седемдесет и три хиляди) лева.

През отчетния период дружеството продължава да развива основната си дейност – производство на ваксини и биопродукти.

„Бул Био НЦЗПБ“ ЕООД е данъчнозадължено лице по Закона за корпоративното подоходно облагане и Закона за данък върху добавената стойност.

Дружеството няма сделки със свързани лица във връзка с глава 4 на част 1 от ЗКПО.

Годишният финансов отчет на дружеството подлежи на задължителен финансов одит от регистриран одитор.

През второто тримесечие на 2017 година Дружеството изпълняваше задачите, възложени от Министерство на здравеопазването при особеностите, обусловени от спецификата на производството и в съответствие с Добрата Производствена Практика и разпоредбите на Закона за лекарствените продукти в хуманната медицина.

Приходите на Дружеството към 30.09.2017г. от производство и реализация на продукция и услуги са в размер на 20420 хил.лв., като приходите от износ представляват 77% от общите приходи. В сравнение със същия период от предходната година нетните приходи от продажби бележат намаление от около 14%, което се дължи на намаляване капацитета на производството с 40% на БЦЖ ваксина, поради въвеждане на допълнителни изисквания по Препоръки на проведена инспекция от СЗО през 2016г.

Разходите на „БУЛ БИО НЦЗПБ“ ЕООД за отчетния период, свързани с основната дейност, възлизат на 16115 хил.лв. и бележат намаление от около 6% съпоставени с разходите за същия период на 2016 година.

Финансовите разходи в размер на 722 хил.лв. и финансовите приходи в размер на 337 хил.лв. са формирани предимно от влиянието на промените във валутните курсове.

Към 30.09.2017г. Дружеството има реализирана счетоводна печалба от 5759 хил.лв.

„БУЛ БИО НЦЗПБ“ ЕООД е в добро финансово състояние и няма просрочени задължения към бюджета, социално осигурителните фондове и доставчици.

2. Основа за изготвяне на междинния съкратен финансов отчет

Този междинен съкратен финансов отчет за период от 01.01.2017 до 30.09.2017 г. е изготвен в съответствие с МСС 34 „Междинно финансово отчитане“. Той не съдържа цялата информация, която се изисква за изготвяне на пълни годишни финансови отчети съгласно МСФО и следва да се чете заедно с годишния финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2016 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), разработени и публикувани от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) и приети от Европейския съюз (ЕС).

Междинният съкратен финансов отчет е съставен в български лева, което е функционалната валута на Дружеството. Всички суми са представени в хиляди лева ('000 лв.) (включително сравнителната информация за 2016 г.), освен ако не е посочено друго.

Междинният съкратен финансов отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие.

3. Счетоводна политика

Този междинен съкратен финансов отчет е изготвен съгласно приетата нова счетоводна политика на Дружеството от 01.01.2017 г.

4. Счетоводни оценки

За целите на изготвянето на този междинен съкратен финансов отчет, ръководството на Дружеството е приложило счетоводни приблизителни оценки и предположения при оценката на своите активи, пасиви, приходи и разходи. Действителните резултати могат да се различават от тези оценки и предположения на ръководството. Счетоводните приблизителни оценки и предположения, приложени в този междинен съкратен финансов отчет, не се различават от последния годишен финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2016 г.

5. Значителни събития и сделки

Дружеството разполага с достатъчно капитал и ликвидни средства да осъществява своята дейност и да обслужва задълженията си. Политиката и процедурите на Дружеството по отношение на управление на капитала, кредитния риск и ликвидния риск са представени в последния годишен финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2016 г.

6. Събития след края на отчетния период

Няма настъпили съществени промени след датата на отчетния период.

7. Одобрение на междинния съкратен финансов отчет

Междинният съкратен финансов отчет към 30.09.2017 г. (включително сравнителната информация) е одобрен и приет от Управителя на 25.10.2017 г.

УПРАВИТЕЛ:

/Сашо Митов Ганов/



АНАЛИЗ
НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
НА „БУЛ БИО НЦЗПБ“ ЕООД
към 30.09.2017г.

Финансовото състояние на Дружеството зависи както от имуществените и капиталови ресурси, които то контролира, така и от финансовата, капиталовата и имуществената му структура. От съществено значение е анализът на отделните аспекти на финансовото състояние, а именно показателите въз основа на които се дава възможност за анализиране на това състояние.

Основни показатели, характеризиращи финансовото състояние на Дружеството са:

К на рентабилност на приходите – финансов резултат/приходи от продажби
 $5759/20420 = 0.28$

На един лев приходи са получени 0,28 лева печалба

К на рентабилност на капитала – финансов резултат/собствен капитал
 $5759/30054 = 0.19$

На един лев собствен капитал са получени 0,19 лева печалба.

К за ефективност на разходите – приходи/разходи
 $21959/16200 = 1.36$

С един лев разходи са получени 1,36 лева приходи.

К за ефективност на приходите – разходи/приходи
 $16200/21959 = 0.74$

С един лев приходи са извършени разходи за 0,74 лв.

К за обща ликвидност – текущи активи/текущи пасиви
 $24508/2346 = 10,45$

Показва способността на дружеството да извършва разплащания към кредиторите – доставчици, персонал и др.

К за финансова автономност

К на задлъжнялост – привл.капитал/собствен капитал
 $4439/30054 = 0.15$

К за финансова автономност – собствен капитал/привл.капитал
 $30054/4439 = 6,77$

Със собствен капитал могат да се покрият пасивите 6,77 пъти.

Дружеството е на самофинансиране без държавна субсидия, има добър коефициент на платежоспособност и финансова независимост, което му позволява да посреща дългосрочни задължения и да извършва своевременно разплащания.

УПРАВИТЕЛ:

/Сашо Ганов/



ИНФОРМАЦИЯ

Относно прилагането на Правила за избор
на изпълнител за предоставяне на финансови услуги
заложи в ПМС № 127/2013 година
от „БУЛ БИО НЦЗПБ“ ЕООД
към 30.09.2017г.

„БУЛ БИО НЦЗПБ“ ЕООД разполага с парични средства над три милиона лева и попада в обхвата на т.3 от Правилата относно ограниченията за концентрация. Към 30.09.2017г. Дружеството е привело дейността си в съответствие с Правилата за избор на изпълнител за предоставяне на финансови услуги от кредитни или финансови институции, приети с ПМС № 127/27.05.2013 г.

Паричните средства на Дружеството са разпределени в шест обслужващи банкови институции, избрани в съответствие с критериите за формиране на оценка, както следва:

1. Уникредит Булбанк – сключен договор за комплексно банково обслужване. Договорът е със срок до 28.11.2017г.
2. ПИБ – сключен договор за комплексно банково обслужване. Договорът е със срок 05.12.2017г.
3. ЦКБ – сключен договор за комплексно банково обслужване. Договорът е безсрочен и се прекратява при закриване на сметката.
4. Общинска банка – сключен безсрочен договор за обслужване на разплащателни сметки. Договорът се прекратява при закриване на сметките.
5. СИБанка – сключен безсрочен договор за обслужване на разплащателни сметки. Договорът се прекратява при закриване на сметките.
6. Райфайзенбанк – сключен договор за комплексно банково обслужване. Договорът е със срок до 26.01.2018г.

УПРАВИТЕЛ:

/Сашо Ганов/



СПРАВКА

Относно прилагане правилата за концентрация
На нетните парични експозиции
На „БУЛ БИО НЦЗПБ“ ЕООД
Към 30.09.2017г.

№	БАНКИ	Нетна експозиция - %
1.	УНИКРЕДИТ БУЛБАНК АД	21
2.	ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА	18
3.	ЦЕНТРАЛНА КООПЕРАТИВНА БАНКА	3
4.	ОБЩИНСКА БАНКА	22
5.	СТОПАНСКА И ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА АД	21
6.	РАЙФАЙЗЕНБАНК	15

УПРАВИТЕЛ:

/Сашо Ганов/

