

# БУЛ БИО - ИЦЗПБ ЕООД

## МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ За периода към 31.3.2017 г.

Представяващ:

Сашо Ганов

Контрольор:

Николай Борисов



Съставител:

Бонка Енчева

София, 25 април 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	31.3.2017 г. BGN'000	31.3.2016 г. BGN'000
<b>Продължаващи дейности</b>			
<b>Нетни приходи от продажби</b>	1.1.1.	5 214	9 146
Приходи от продажба на продукция		4 967	7 380
Приходи от услуги		247	1 766
<b>Други приходи</b>	1.1.2.	84	24
Приходи от безвъзмездни средства в т.ч. от държавата	1.1.3.	17	17
<b>Финансови приходи</b>	1.1.4.	249	(174)
<b>Общо приходи от продължаващи дейности</b>		5 564	8 989
<b>Разходи</b>			
<b>Разходи по икономически елементи</b>		(5 004)	(6 201)
Разходи за използвани суровини, материали и консумативи	1.2.1.	(1 007)	(1 687)
Разходи за външни услуги	1.2.2.	(334)	(481)
Разходи за амортизации	1.2.3.	(828)	(739)
Разходи за персонала	1.2.4.	(2 380)	(2 730)
Други разходи	1.2.5./1.2.6.	(455)	(564)
<b>Суми с корективен характер</b>	1.2.7.	275	3
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършено производство		275	3
<b>Финансови разходи</b>	1.2.8.	(304)	-
<b>Общо разходи от продължаващи дейности без разходи за данъци</b>		(5 033)	(6 198)
<b>Печалба/загуба от оперативната дейност</b>		531	2 791
<b>Разход за данъци</b>	1.2.9.	-	-
Текущ данък			
Изменение за сметка на отсрочени данъци			
<b>Печалба/загуба за периода</b>		531	2 791
<b>Друг всеобхватен доход</b>			
Актюерски печалби/загуби			
<b>Общо всеобхватен доход за периода</b>		531	2 791

Представяващ:  
Сашо Ганов

Съставител:  
Бонка Енчева

София, 25 април 2017 г.



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

**МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН**  
**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ** към 31.3.2017 г.

	Приложение	31.03.2017 г. BGN'000	31.12.2016 г. BGN'000
<b>АКТИВ</b>			
<b>Нетекущи активи</b>			
Имоти, съоръжения, машини и оборудване	2.1.	9 620	10 447
Нематериални активи, различни от репутация	2.2.	-	-
Активи по отсрочени данъци	2.3.	201	201
Нетекущи финансови активи	2.4.	362	362
<b>Общо нетекущи активи</b>		<b>10 183</b>	<b>11 010</b>
<b>Текущи активи</b>			
Текущи материални запаси	2.5.	6 712	6 137
Текущи търговски и други вземания	2.6.	9 859	10 944
Текущи данъчни активи	2.7.	98	161
Текущи биологични активи	2.8.	79	69
Парични средства	2.9.	7 022	4 154
<b>Общо текущи активи</b>		<b>23 770</b>	<b>21 465</b>
<b>Общо активи</b>		<b>33 953</b>	<b>32 475</b>
<b>СОБСТВЕН КАПИТАЛ и ПАСИВИ</b>			
		BGN'000	BGN'000
<b>Собствен капитал</b>			
	2.10.		
<b>Основен капитал</b>	2.10.1.	<b>3 473</b>	<b>3 473</b>
Регистриран капитал		3 473	3 473
<b>Резерви</b>	2.10.2.	<b>16 362</b>	<b>16 378</b>
<b>Финансов резултат</b>	2.10.3.	<b>9 428</b>	<b>8 881</b>
Неразпределени печалби/непокрити загуби		8 897	11
Печалба/загуба за годината		531	8 870
<b>Общо собствен капитал</b>		<b>29 263</b>	<b>28 732</b>
<b>Нетекущи пасиви</b>			
Нетекущи провизии	2.11.	1 906	1 906
Нетекущи търговски и други задължения	2.12.	-	-
Нетекущи задължения към персонала	2.13./1.2.10.	533	533
Други нетекущи финансови пасиви	2.14.	65	127
Правителствени дарения нетекуща част	2.15.	-	-
<b>Общо нетекущи пасиви</b>		<b>2 504</b>	<b>2 566</b>
<b>Текущи пасиви</b>			
Текущи търговски и други задължения	2.16.1	177	326
Текущи задължения към персонала	2.17./1.2.10.	1 669	541
Текуща част на текущи данъчни задължения	2.18.	46	8
Други текущи финансови пасиви	2.19.	262	253
Правителствени дарения текуща част	2.20.	32	49
<b>Общо текущи пасиви</b>		<b>2 186</b>	<b>1 177</b>
<b>Общо пасиви</b>		<b>4 690</b>	<b>3 743</b>
<b>Общо собствен капитал и пасиви</b>		<b>33 953</b>	<b>32 475</b>

Представяващ:  
Сашо Ганев

Съставител:  
Бонка Енчева

София, 25 април 2017 г.



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

МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН  
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ към 31.3.2017 година

	31.3.2017 г. BGN'000	31.3.2016 г. BGN'000
<b>Парични потоци от оперативна дейност</b>		
Постъпления от клиенти	7 515	8 646
Други продажби	5	24
Плащания на доставчици	(3 145)	(3 118)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(1 445)	(1 097)
Платени данъци (без корпоративни данъци)	(94)	(81)
Възстановени данъци (без корпоративни данъци)	86	179
Платени/възстановени корпоративни данъци		(356)
Курсови разлики, нетно	9	(121)
Платени лихви - нетно	(4)	(27)
Платени дивиденди	(15)	(188)
Други плащания, нетно		
<b>Нетни парични потоци от оперативна дейност</b>	<b>2 912</b>	<b>3 861</b>
<b>Парични потоци от инвестиционна дейност</b>		
Покупка на имоти, машини, съоръжения и оборудване	(44)	(619)
<b>Нето парични средства използвани в инвестиционната дейност</b>	<b>(44)</b>	<b>(619)</b>
<b>Нетно увеличение (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти</b>	<b>2 868</b>	<b>3 242</b>
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари</b>	<b>4 154</b>	<b>3 059</b>
<b>Парични средства и парични еквиваленти на 31 март</b>	<b>7 022</b>	<b>6 301</b>

Представяващ:

Сашо Ганов

Съставител:

Бонка Енчева



София, 25 април 2017 г.

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

**МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН**  
**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.03.2017 г.**

	<i>Основен капитал</i>	<i>Резерв от последващи оценки</i>	<i>Други резерви</i>	<i>Надрупани печалби/загуби</i>	<i>Общо собствен капитал</i>
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
				-	
<b>Остатък към 31.12.2016 г.</b>	<b>3 473</b>	<b>303</b>	<b>16 075</b>	<b>8 881</b>	<b>28 732</b>
Промени в началните салда, поради промяна в счетоводната политика - преминаване към МСФО				-	-
<b>Преизчислен остатък към 31.12.2016 г.</b>	<b>3 473</b>	<b>303</b>	<b>16 075</b>	<b>8 881</b>	<b>28 732</b>
<b>Промени в собствения капитал за 2017 г.</b>					
<i>Признати приходи и разходи в капитала за периода</i>					
<i>Разпределение на печалбата за дивидент</i>					-
<i>Разпределение на печалбата за резерви</i>					-
<i>Разпределение на печалбата за тантием</i>					-
<i>Печалба /загуба за периода</i>				531	531
<i>Дивиденди</i>					-
<i>Други изменения в собствения капитал</i>		(16)		16	-
<b>Остатък към 31.12.2017 г.</b>	<b>3 473</b>	<b>287</b>	<b>16 075</b>	<b>9 428</b>	<b>29 263</b>

Представяващ:

Сашо Ганов

Съставител:

Бонка Енчева



София, 25 април 2017 г.

# МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БУЛ БИО НЦЗПБ“ ЕООД към 31.03.2017г.

## 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 първото 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 31.03.2017г. от производство и реализация на продукцията и услуги са в размер на 5214 хил.лв., като приходите от износ представляват 74% от общите приходи. В сравнение с предходната година нетните приходи от продажби бележат намаление от около 42%, което се дължи на големия приход от услуги през първото тримесечие на 2016г. в размер на 1766 хил.лв. както и на спад в приходите от продажби на продукцията с около 2400 хил.лв.

Разходите на „БУЛ БИО НЦЗПБ“ ЕООД за отчетния период, свързани с основната дейност, възлизат на 5004 хил.лв. и бележат намаление от около 20% съпоставени с разходите за същия период на 2016 година.

Финансовите разходи в размер на 304 хил.лв. и финансовите приходи в размер на 249 хил.лв. са формирани предимно от влиянието на промените във валутните курсове.

Към 31.03.2017г. Дружеството има реализирана счетоводна печалба от 531 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 31.03.2017 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 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 31.03.2017 г. (включително сравнителната информация) е одобрен и приет от Управителя на 25.04.2017 г.

УПРАВИТЕЛ:

/Сашо Митов Ганов/



**АНАЛИЗ**  
**НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ**  
**НА „БУЛ БИО НЦЗПБ“ ЕООД**  
**към 31.03.2017г.**

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

$$531/5214 = 0.10$$

На един лев приходи са получени 0,10 лева печалба

К на рентабилност на капитала – финансов резултат/собствен капитал

$$531/29263 = 0.02$$

На един лев собствен капитал са получени 0,02 лева печалба.

К за ефективност на разходите – приходи/разходи

$$5564/5033 = 1.11$$

С един лев разходи са получени 1,11 лева приходи.

К за ефективност на приходите – разходи/приходи

$$5033/5564 = 0.90$$

С един лев приходи са извършени разходи за 0,90лв.

К за обща ликвидност – текущи активи/текущи пасиви

$$23770/2186 = 10,87$$

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

К за финансова автономност

К на задлъжнялост – привл.капитал/собствен капитал

$$4690/29263 = 0.16$$

К за финансова автономност – собствен капитал/привл.капитал

$$29263/4690 = 6,24$$

Със собствен капитал могат да се покрият пасивите 6,24 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 31.03.2017г.

„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.

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 31.03.2017г.

№	БАНКИ	Нетна експозиция - %
1.	УНИКРЕДИТ БУЛБАНК АД	25
2.	ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА	23
3.	ЦЕНТРАЛНА КООПЕРАТИВНА БАНКА	2
4.	ОБЩИНСКА БАНКА	16
5.	СТОПАНСКА И ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА АД	12
6.	РАЙФАЙЗЕНБАНК	21

УПРАВИТЕЛ:

/Сашо Ганов/

