

БУЛ БИО - ИЦЗПБ ЕООД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За периода към 31.3.2020 г.

Представяващ:

д-р Румен Кофинов



Съставител:

Бонка Енчева

A handwritten signature in black ink, likely belonging to Bonka Encheva.

София, 24 април 2020 г.

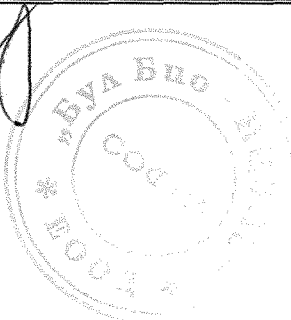
ПРОГНОЗЕН МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН
ОТЧЕТ ЗА ПЕЧАЛБАТА ИЛИ ЗАГУБАТА
И ДРУГИЯ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА 2020 г.

	Приложение	31.3.2020 г. BGN'000	31.3.2019 г. BGN'000
Продължаващи дейности			
Нетни приходи от продажби	1.1.1.	6 616	6 621
Приходи от договори с клиенти		6 616	6 621
Други приходи	1.1.2.	88	31
Приходи от безвъзмездни средства, в т.ч. предоставени от държавата	1.1.3.	34	34
Общо приходи от продължаващи дейности		6 738	6 686
Разходи по икономически елементи		(6 061)	(6 220)
Разходи за използвани суровини, материали и консумативи	1.2.1.	(1 609)	(1 549)
Разходи за външни услуги	1.2.2.	(537)	(447)
Разходи за амортизации	1.2.3.	(646)	(714)
Разходи за персонала	1.2.4.	(2 720)	(2 944)
Други разходи	1.2.5./1.2.6.	(549)	(566)
Суми с корективен характер	1.2.7.	(58)	57
Промени в наличностите на готовата продукция и незавършено производство		(58)	57
Общо разходи от оперативна дейност		(6 119)	(6 163)
Печалба/загуба от оперативната дейност		619	523
Финансови приходи	1.1.4.	152	106
Финансови разходи	1.2.8.	(28)	(23)
Финансови приходи/разходи, нетно		124	83
Печалба/(загуба) преди разходи за данъци		743	606
(Разходи)/приходи за данъци	1.2.9.	-	-
Печалба/загуба за периода от продължаващи дейности		743	606
Печалба/загуба за периода		743	606

Представяващ:
д-р Румен Кофинов

Съставител:
Бонка Енчева

София, 24 април 2020 г.



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

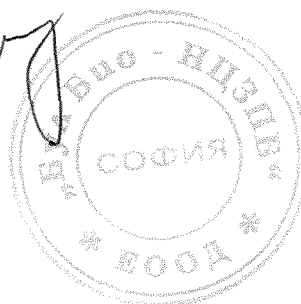
ПРОГНОЗЕН МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ към 31.3.2020 г.

	Приложение	31.03.2020 г. BGN'000	31.12.2019 г. BGN'000
АКТИВ			
Нетекущи активи			
Имоти, съоръжения, машини и оборудване	2.1.	14 846	14 746
Нематериални активи, различни от репутация	2.2.	267	296
Активи по отсрочени данъци	2.3.	189	189
Общо нетекущи активи		15 302	15 231
Текущи активи			
Текущи материални запаси	2.5.	9 221	8 202
Текущи търговски и други вземания	2.6.	7 662	8 190
Текущи данъчни активи	2.7.	87	106
Текущи биологични активи	2.8.	61	63
Парични средства	2.10.	9 395	7 882
Общо текущи активи		26 426	24 443
Общо активи		41 728	39 674
СОБСТВЕН КАПИТАЛ и ПАСИВИ			
		BGN'000	BGN'000
Собствен капитал			
	2.11.		
Основен капитал	2.11.1.	3 473	3 473
Регистриран капитал		3 473	3 473
Резерви	2.11.2.	26 546	26 552
Финансов резултат	2.11.3.	5 627	4 879
Неразпределени печалби/непокрити загуби		4 884	1
Печалба/загуба за годината		743	4 878
Общо собствен капитал		35 646	34 904
Нетекущи пасиви			
Нетекущи провизии	2.12.	1 026	1 026
Нетекущи задължения към персонала	2.13./1.2.10.	711	711
Други нетекущи финансови пасиви	2.14.	93	90
Правителствени дарения нетекуща част	2.15.	542	542
Общо нетекущи пасиви		2 372	2 369
Текущи пасиви			
Текущи търговски и други задължения	2.16	1 365	465
Текущи задължения към персонала	2.17./1.2.10.	2 123	1 620
Текуща данъчни задължения	2.18.	65	108
Други текущи финансови пасиви	2.19.	55	72
Правителствени дарения текуща част	2.20.	102	136
Общо текущи пасиви		3 710	2 401
Общо пасиви		6 082	4 770
Общо собствен капитал и пасиви		41 728	39 674

Представяващ:
д-р Румен Кофинов

Съставител:
Бонка Енчева

София, 24 април 2020 г.



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

ПРОГНОЗЕН МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ към 31.3.2020 година

	31.3.2020 г. BGN'000	31.3.2019 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти и доставчици	7 023	8 799
Плащания на доставчици и клиенти	(2 440)	(3 828)
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(2 425)	(1 473)
Платени данъци (без корпоративни данъци)	(34)	(26)
Възстановени данъци (без корпоративни данъци)	132	208
Платени/възстановени корпоративни данъци	(54)	
Курсови разлики, нетно	94	82
Платени лихви - нетно		
Платени дивиденди		
Други постъпления/(плащания), нетно	(46)	(52)
Нетни парични потоци от оперативна дейност	2 250	3 710
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупка на имоти, машини, съоръжения и оборудване	(737)	(234)
Придобиване на нематериални активи		
Нето парични средства използвани в инвестиционната дейност	(737)	(234)
Нето увеличение (намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	1 513	3 476
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари	7 882	5 182
Парични средства и парични еквиваленти на 31 март	9 395	8 658

Представяващ:
д-р Румен Кофинов

Съставител:
Бонка Енчева



София, 24 април 2020 г.

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

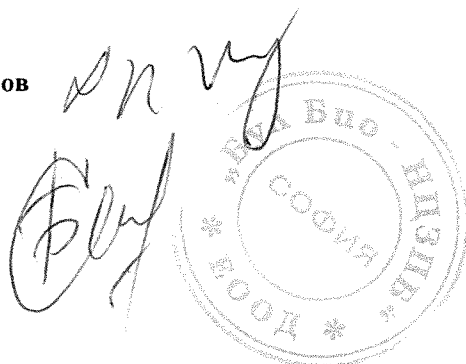
ПРОГНОЗЕН МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.03.2020 г.

	Основен капитал	Резерв от последващи оценки	Други резерви	Надрупани печалби/загуби	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
				-	
Остатък към 31.12.2019 г.	3 473	233	26 319	4 879	34 904
Промени в началните салда, поради промяна в счетоводната политика - преминаване към МСФО				-	-
Преизчислен остатък към 31.12.2019 г.	3 473	233	26 319	4 879	34 904
Промени в собствения капитал за 2020 г.					
Признати приходи и разходи в капитала за периода					
Разпределение на печалбата за дивиденди					-
Разпределение на печалбата за резерви					-
Разпределение на печалбата за тантием					-
Печалба /загуба за периода				743	743
Дивиденди					-
Други изменения в собствения капитал		(6)		5	(1)
Остатък към 31.12.2020 г.	3 473	227	26 319	5 627	35 646

Представяващ:
д-р Румен Кофинов

Съставител:
Бонка Енчева

София, 24 април 2020 г.



МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БУЛ БИО НЦЗПБ“ ЕООД към 31.03.2020г.

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. С Протокол на едноличния собственик №РД-16-59/16.03.2020г. предмета на дейност на дружеството е променен като е добавено и извършването на търговия на едро с лекарствени продукти и медицински изделия.

„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 през отчетния период до 20.01.2020г. от Николай Борисов, а към момента от д-р Румен Кофинов.

„Бул Био НЦЗПБ“ ЕООД е с основен 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 и започва търговия с медицински изделия във връзка с обявената пандемия от коронавирус, като търгува и с предпазно облекло.

„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 отчетното тримесечие 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 за първото тримесечие на 2020г. от клиенти са в размер на 6616 хил.лв., като приходите от износ представляват 68% от общите приходи. В сравнение със предходната година нетните приходи от продажби бележат намаление от около 0,08%, което е несъществен спад, предвид кризата предизвикана от коронавируса.

Разходите на „БУЛ БИО НЦЗПБ“ ЕООД за отчетния период, по икономически елементи възлизат на 6061 хил.лв. и бележат също намаление от около 3% съпоставени с разходите за предходната година за същият период.

Финансовите разходи в размер на 28 хил.лв. и финансовите приходи в размер на 152 хил.лв. са формирани от влиянието на промените във валутните курсове и най-вече на долара и японската йена.

Към 31.03.2020г. Дружеството има реализирана счетоводна печалба без разходи за данъци от 743 хил.лв. Съпоставена с печалбата за същият период през 2019г., тя се е увеличила с около 18%.

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

2. Основа за изготвяне на междинния съкратен финансов отчет

Този междинен съкратен финансов отчет за първото тримесечие на 2020г. 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 2019 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 2019 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 счетоводната политика на Дружеството от 01.01.2017г. и Анекс към нея от 21.12.2018г. регламентиращ прилагането на новите МСФО.

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 2019 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 2019 г.

6. Събития след края на отчетния период

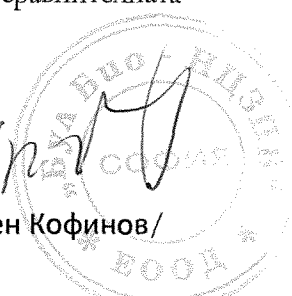
Няма настъпили съществени промени след датата на отчетния период.

7. Одобрение на междинния съкратен финансов отчет

Междинният съкратен финансов отчет към 31.03.2020 г. (включително сравнителната информация) е одобрен и приет от Управителя на 24.04.2020 г.

УПРАВИТЕЛ:

/д-р Румен Кофинов/



АНАЛИЗ
НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
НА „БУЛ БИО НЦЗПБ“ ЕООД
към 31.03.2020г.

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

$$743/6616 = 0.11$$

На един лев приходи са получени 0,11 лева печалба

К на рентабилност на капитала – финансов резултат/собствен капитал

$$743/35646 = 0.02$$

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

К за ефективност на разходите – приходи/разходи

$$6832/6089 = 1.12$$

С един лев разходи са получени 1,12 лева приходи.

К за ефективност на приходите – разходи/приходи

$$6089/6832 = 0.89$$

С един лев приходи са извършени разходи за 0,89лв.

К за обща ликвидност – текущи активи/текущи пасиви

$$26426/3710 = 7.12$$

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

К за финансова автономност

К на задлъжнялост – привл.капитал/собствен капитал

$$6082/35646 = 0.17$$

К за финансова автономност – собствен капитал/привл.капитал

$$35646/6082 = 5.86$$

Със собствен капитал могат да се покрият пасивите 5,86 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:

/ д-р Румен Кофинов /



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 31.03.2020г.

„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 31.03.2020г. 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 АД – сключен договор за комплексно банково обслужване. Договорът е със срок до 31.12.2020г.
2. ПИБ АД – сключен договор за комплексно банково обслужване. Договорът е със срок 05.12.2020г.
3. ЦКБ АД – сключен договор за комплексно банково обслужване. Договорът е безсрочен и се прекратява при закриване на сметката.
4. Общинска банка АД – сключен безсрочен договор за обслужване на разплащателни сметки. Договорът се прекратява при закриване на сметките.
5. ОББ АД – 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 12.03.2021г.

УПРАВИТЕЛ:

/д-р Румен Кофинов/



СПРАВКА

Относно прилагане правилата за концентрация
на нетните парични експозиции
На „БУЛ БИО НЦЗПБ“ ЕООД
Към 31.03.2020г.

№	БАНКИ	Нетна експозиция - %
1.	УНИКРЕДИТ БУЛБАНК АД	22.78
2.	ПЪРВА ИНВЕСТИЦИОННА БАНКА	18.52
3.	ЦЕНТРАЛНА КООПЕРАТИВНА БАНКА	1.96
4.	ОБЩИНСКА БАНКА	23.52
5.	ОББ АД	20.82
6.	РАЙФАЙЗЕНБАНК	12.40

УПРАВИТЕЛ:

/д-р Румен Кофинов/

