

BULGARICUM

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
КЪМ 30.09.2020 Г.

Обща информация за Дружеството

„Ел Би Булгарикум“ ЕАД е правопреемник на част от дейността на Държавно стопанско обединение „Млечна промишленост“, създадено през 1965 г. На основание Решение № 32 от 1990 г. на МЗХП във връзка с ПМС 110 от 14 ноември 1990 г. за прекратяване на дейността на ДСО „Млечна промишленост“, е регистрирана ДФ „Ел Би Булгарикум“. Впоследствие с Решение от 04.08.1993 г. на Софийски градски съд (СГС), държавната фирма е преобразувана в еднолично акционерно дружество (ЕАД) по Търговския закон (ТЗ). Дружеството е вписано в търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 831622969.

„Ел Би Булгарикум“ ЕАД е учредено в България, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Съборна“ № 9, телефон 02/ 987 29 01, електронен адрес: office@lbbulgaricum.bg, електронна страница в интернет: www.lbbulgaricum.bg

Дружеството е с регистриран предмет на дейност: научно-изследователска и развойна, външноикономическа, лицензионна, посредническа, консултантска, сервизна, рекламно-издателска и информационна, производство на млечни продукти, чисти култури, машини, резервни части, опаковки, търговия с млечни продукти, инженерингова дейност, транспортно обслужване.

Собственост и управление

Едноличен собственик на капитала на Дружеството е „Държавна консолидационна компания“ ЕАД. Капиталът на „Ел Би Булгарикум“ ЕАД е 84 040 лв. (осемдесет и четири хиляди и четиридесет лева), разпределен в 42 020 броя поименни акции, с номинална стойност 2 лева всяка.

Структура на Дружеството

Дружеството е с едностепенна система на управление – Съвет на директорите.

Към 30.09.2020 г. Дружеството се управлява от Съвет на директорите с членове:

Боян Боянов Милушев – Председател на СД;

Десислава Каменова Христова – Изпълнителен директор и член на СД;

Николай Евгениев Кошутански – Член на СД.

Дейността на „Ел Би Булгарикум“ ЕАД е организирана на територията на гр. София и гр. Видин. В структурата на Дружеството са включени 5 (пет) самостоятелни функционални единици - две производствени бази (ПБ) - в гр. София и в гр. Видин, Централно управление, Център на научноизследователска и развойна дейност и независима Акредитирана лаборатория за изпитване на храни.

Млекопреработвателното предприятие в гр. Видин е ориентирано към производство на свежи и трайни млечни продукти: сирене, кашкавал, пресни и кисели млека и млечнокисели напитки.

Производствената база в гр. София е ориентирана към производство на закваски за млечни продукти, пробиотични продукти и функционални храни, базирани на млечнокиселите бактерии. Производствената база в гр. София е по-тясно свързана с дейността на ЦНИРД. Усилията на Дружеството са насочени към производство и диверсификация на закваски, функционални храни и лиофилизирани продукти с пробиотични свойства.

Центърът за научноизследователска и развойна дейност включва 4 (четири) лаборатории с модерно оборудване и апаратура, разположени на територията на Производствената база в гр. София. Дейността на центъра е насочена към извършване на задълбочени изследвания на свойствата на щамове и закваски от фирмената колекция, разработки на нови закваски с повишена активност и продукти с подобрени свойства и здравни ползи.

В структурата на „Ел Би Булгарикум“ ЕАД функционира и собствена независима Акредитирана лаборатория за изпитване на храни. Лабораторията се състои от два отдела – Микробиология и Физикохимия, в които се извършват специализирани анализи. Лабораторията е независима и е акредитирана по международния стандарт БДС EN ISO/IEC 1702 от националния орган по акредитация – Изпълнителна агенция Българска служба за акредитация.

Централно управление (ЦУ), находящо се в гр. София, ул. „Съборна“ № 9, осъществява методическо ръководство, съгласувателни функции и контрол по отношение на различните звена. В ЦУ на Дружеството се осъществява дейността по управление и защита на интелектуалната собственост.

Дейността в Централно управление е организирана в следните звена:

- Търговия, маркетинг и бизнес развитие;
- Финансова дирекция;
- Отдел Осигуряване на качеството;
- Отдел Административна дейност и транспорт;
- Отдел Вътрешен одит.

В съответствие с щатното разписание и организационната структура на „Ел Би Булгарикум“ ЕАД, броят на заетите лица към 30.09.2020 г. възлиза на 125 служители (спрямо 30.09.2019 г. – 124 служители), разпределение, както следва:

- Централно управление – 20 служители;
- ПБ София – 40 служители;
- ЦНИРД – 14 служители;
- ПБ Видин – 46 служители;
- Акредитирана лаборатория за изпитване на храните – 5 служители.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на „Ел Би Булгарикум“ ЕАД
към 30.09.2020 година

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал	84	84
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал		
I. Нематериални активи			II. Резерви	2 731	2 731
1. Продукти от развойна дейност	-	-	1. Законови резерви		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	165	164	2. Други резерви	20 470	20 258
3. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	11	39	Общо за група II:	23 201	22 989
Общо за група I:	176	203	III. Текуща печалба (загуба)	7 131	7 228
II. Дълготрайни материални активи			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A:	30 416	30 301
1. Земи и сгради, в т.ч.:	3 853	4 132	Б. Провизии и сходни задължения		
- земи	128	128	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	281	300
- сгради	3 725	4 004	2. Провизии за данъци, в т.ч.:	24	24
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1 659	2 597	- отсрочени данъци	24	24
3. Съоръжения и други	586	688	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	305	324
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	135	40	В. Задължения		
Общо за група II:	6 233	7 457	1. Получени аванси, в т.ч.:	43	148
III. Отсрочени данъци	-	-	до 1 година	43	148
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	6 409	7 660	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	331	252
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година	331	252
I. Материални запаси			3. Други задължения, в т.ч.:	381	598
1. Суровини и материали	245	222	до 1 година	284	411
2. Незавършено производство	302	131	над 1 година	97	187
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	1 028	813	- към персонала, в т.ч.:	208	280
- продукция	1 019	807	до 1 година	126	123
- стоки	9	6	над 1 година	82	157
4. Предоставени аванси	47	49	- осигурителни задължения, в т.ч.:	74	153
Общо за група I:	1 622	1 215	до 1 година	59	123
II. Вземания			над 1 година	15	30
1. Вземания от клиенти и доставчици	3 094	3 082	- данъчни задължения, в т.ч.:	58	78
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	7 077	7 002	до 1 година	58	78
над 1 година	7 077	-	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	755	998
3. Други вземания	169	294	до 1 година	658	811
Общо за група II:	10 340	10 378	над 1 година	97	187
III. Парични средства, в т.ч.:			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	717	1 107
- брой	58	39	- финансирания	697	1 098
- в безсрочни сметки (депозити)	13 690	13 373	- приходи за бъдещи периоди	20	9
Общо за група III:	13 748	13 412			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	25 710	25 005			
Г. Разходи за бъдещи периоди	74	65			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	32 193	32 730	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	32 193	32 730

Дата на съставяне: 23.10.2020 г.

Съставител:
Санка Иванова

Изпълнителен директор:
Десислава Христова



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на „Ел Би Булгарикум“ ЕАД
към 30.09.2020 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
a	1	2	a	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	-	33	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	17 180	15 559
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	5 999	5 498	а) продукция	7 865	7 147
а) суровини и материали	4 725	4 204	б) стоки	414	52
б) външни услуги	1 274	1 294	в) услуги	8 901	8 360
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	2 211	2 171	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	404	-
а) разходи за възнаграждения	1 879	1 844	3. Други приходи, в т.ч:	590	652
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	332	327	- приходи от финансиране	414	401
аа) осигуровки, свързани с пенсии	188	183	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3)	18 174	16 211
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1 381	1 422	4. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	205	163
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1 381	1 422	а) приходи от предприятия от група	75	92
аа) разходи за амортизация	1 381	1 422	б) положителни разлики от промяна на валутни курсове	128	71
5. Други разходи, в т.ч.:	604	177	Общо финансови приходи (4)	205	163
а) балансова стойност на продадените активи	343	38	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4)	18 379	16 374
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	10 195	9 301			
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	189	15			
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	189	15			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	9	3			
Общо финансови разходи (6 + 7)	198	18			
8. Печалба от обичайна дейност	7 986	7 055			
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	10 393	9 319			
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	7 986	7 055			
10. Разходи за данъци от печалбата	855	829			
11. Отсрочени данъци	-	-			
12. Печалба (9-10-11)	7 131	6 226			
Всичко (Общо разходи +10+ 11 +12)	18 379	16 374	Всичко (Общо приходи)	18 379	16 374

Дата на съставяне: 23.10.2020 г.

Съставител :
Санка Иванова

Изпълнителен директор:
Десислава Христова



ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на „Ел Би Булгарикум“ ЕАД
към 30.09.2020 година

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъплени я	плащания	нетен поток	постъплени я	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	17 604	7 301	10 303	16 084	6 582	9 502
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	2 404	(2 404)	-	2 409	(2 409)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др. подобни	1	9	(8)	-	3	(3)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	78	168	(90)	59	3	56
Плащания при разпределения на печалби	-	7 000	(7 000)	-	6 500	(6 500)
Други парични потоци от основна дейност	283	582	(299)	209	459	(250)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	17 966	17 464	502	16 352	15 956	396
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	166	(166)	-	101	(101)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	166	(166)	-	101	(101)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	-	-	2 630	-	2 630
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	-	-	2	-	2
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	-	2 632	-	2 632
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	17 966	17 630	336	18 984	16 057	2 927
Д. Парични средства в началото на периода			13 412			8 800
Е. Парични средства в края на периода			13 748			11 727

Дата на съставяне: 23.10.2020 г.

Съставител:
Санка Иванова

Изпълнителен директор:
Десислава Христова



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "Ел Би Булгарикум" ЕАД
към 30.09.2020 г.

(хил. лв.)

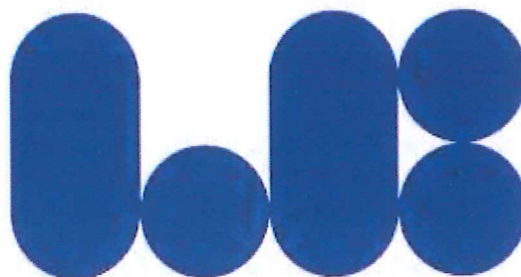
Показатели	Записан капитал	Резерви		Текуща печалба	Общо собствен капитал
		Законови	Други резерви		
а	1	2	3	4	5
1. Салдо в началото на отчетния период	84	2 731	20 258	7 228	30 301
2. Финансов резултат от текущия период	-	-	-	7 131	7 131
3. Разпределение на печалба в т.ч.:	-	-	228	(7 228)	(7 000)
- за дивиденди	-	-	-	(7 000)	-
4. Други изменения в собствения капитал	-	-	(16)	-	(16)
5. Салдо към края на отчетния период	84	2 731	20 470	7 131	30 416
6. Собствен капитал към края на отчетния период	84	2 731	20 470	7 131	30 416

Дата на съставяне: 23.10.2020 г.

Съставител:
Санка Иванова

Изпълнителен директор:
Десислава Христова





BULGARICUM

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИНЕН
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
КЪМ 30.09.2020 Г.

1. Обща информация

„Ел Би Булгарикум“ ЕАД (Дружеството) е правопреемник на Държавно стопанско обединение „Млечна промишленост“, създадено през 1965 г. Първоначално, на основание Решение № 32 от 1990 на МЗХП във връзка с ПМС 110 от 14 ноември 1990 г. за прекратяване на дейността на ДСО „Млечна промишленост“, е регистрирана ДФ „Ел Би Булгарикум“. Впоследствие държавната фирма е преобразувана в еднолично акционерно дружество (ЕАД) по Търговския закон (ТЗ) с решение от 04.08.1993 г. на Софийски градски съд (СГС). Дружеството е вписано в търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 831622969. Капиталът на „Ел Би Булгарикум“ ЕАД е 84 040 (осемдесет и четири хиляди и четиридесет) лева, разпределен в 42 020 броя поименни акции, с номинална стойност 2.00 лева всяка. Едноличен собственик на капитала на Дружеството е Държавна Консолидационна Компания.

„Ел Би Булгарикум“ ЕАД е учредено в България, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Съборна“ № 9, телефон 02/ 987 29 01, електронен адрес: office@lbbulgaricum.bg, електронна страница в интернет: www.lbbulgaricum.bg

Дружеството е с регистриран предмет на дейност: научно-изследователска и развойна, външно-икономическа, лицензионна, представителска, посредническа, консултантска, сервизна, рекламно-издателска и информационна дейност, производство на млечни продукти, чисти култури, машини, резервни части, опаковки, търговия с млечни продукти, инженерингова дейност, транспортно обслужване.

Дружеството е с едностепенна система на управление – Съвет на директорите.

Към 30.09.2020 г. Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав:

Боян Боянов Милушев – Председател на СД;

Десислава Каменова Христова – изп.директор и член на СД;

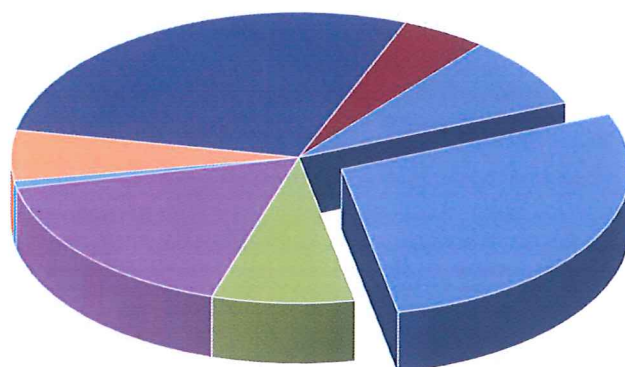
Николай Евгениев Кошутански – член на СД.

През периода не са извършвани промени в управленския персонал.

Брой на персонала към 30.09.2020 г. е разпределен по категории, както следва:

Категория	30.09.2020	30.09.2019
Ръководни служители	10	13
Аналитични специалисти	36	33
Приложни специалисти	8	11
Административен персонал	22	19
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охрана	1	1
Квалифицирани производствени работници	7	6
Оператори на машини и съоръжения	35	36
Професии, неизискващи специална квалификация	6	5
	125	124

Структура на персонала по категории



- Ръководители
- Специалисти
- Техници и приложни специалисти
- Помощен административен персонал
- Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната
- Квалифицирани работници и сродни на тях занаятчии
- Машинни оператори и монтажници
- Професии, неизискващи специална квалификация

2. Счетоводна политика

2.1. Основа за изготвяне на финансовите отчети

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен в съответствие с българското законодателство за 2020 г.:

- Закон за счетоводството;
- и
- при спазване на всички приложими изисквания на Националните счетоводни стандарти, (НСС).

2.2. Общи положения

Формата, структурата и съдържанието на съставните части на финансовия отчет са определени в Националните счетоводни стандарти.

Настоящият финансов отчет е индивидуален по смисъла на СС27 и изготвен спазвайки принципите на чл. 26, ал. 1 от Закона за счетоводство, а именно: