

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на СОЦИАЛНИ АПТЕКИ ЕООД
към 31.12.09

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.) Текуща година 1	Предходна година 2	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.) Текуща година 1	Предходна година 2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Непотекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал		
1. Нематериални активи			II. Премии от емисии	5	5
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	5		IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законни резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	5		3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	Общо за група IV:		0
- земи			V. Напълнена печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	-25	
- сгради	0	0	- неразпределена печалба	4	0
2. Машины, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба		-28
3. Съоръжения и други	11		Общо за група V:	-28	-28
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	8	4
Общо за група II:	11		Общо за раздел A:	-12	-20
III. Дългосрочни финансови активи	0		Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:		0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		0
номинална стойност			до 1 година		

Общо за група III:			0	над 1 година					
IV. Отсрочени данъци									
Общо за раздел Б:									
V. Текущи (краткотрайни) активи	18			18 до 1 година	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			0	0
I. Материални запаси				над 1 година				0	0
1. Суровини и материали					3. Получени аванси, в т.ч.:			0	0
2. Незавършено производство				до 1 година					
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	0			над 1 година					
- продукция					4. Задължения към доставчици, в т.ч.:			35	38
- стоки				до 1 година					
4. Предоставени аванси	0			над 1 година					
Общо за група I:					5. Задължения по полици, в т.ч.:			0	0
II. Вземания				0 до 1 година					
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	27			над 1 година	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:				
над 1 година					до 1 година				0
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0			0 над 1 година					
над 1 година					7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			0	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0								
над 1 година				0 до 1 година					
4. Други вземания, в т.ч.:	13			0 над 1 година					
над 1 година					13 В. Други задължения, в т.ч.:			33	25
Общо за група II:	40			0 до 1 година				3	1
III. Инвестиции					22 над 1 година			0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група					- към персонала, в т.ч.:			2	0
2. Изкупени собствени акции				над 1 година	до 1 година			2	0
номинална стойност в хил. лв									
3. Други инвестиции					- осигурителни задължения, в т.ч.:			1	1
Общо за група III:	0			до 1 година				1	1
IV. Парични средства, в т.ч.:	0			0 над 1 година					
- брой	0				4 - данъчни задължения, в т.ч.:			0	0
- в безсрочни сметки (депозити)	0			2 до 1 година					
Общо за група IV:	0			2 над 1 година					
Общо за раздел В:	0				4 Общо за раздел В, в т.ч.:			68	64
G. Разходи за бъдещи периоди	40			28 до 1 година				3	1
				над 1 година				0	0
					G. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:			0	0
					- финансирания				
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	56			44 СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)				56	

Дата на съставяне: 30.03.2010

Съставител:

Зоя Маринова

Ръководител:

Димитър Димитров



ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
Социални аптеки ЕООД
периода 01.01.2009 - 31.12.2009

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Преходна година			Текуща година	Преходна година
а	1	2	а	1	2	19
A. Разходи	21	19	A. Приходи	21	21	19
1. Намаление на запасите от продукция и			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:			
2. Разходи за суровини, материали и външни	1	3	а) продукция		21	19
а) суровини и материали			б) стоки			
б) външни услуги	1	3	в) услуги		21	19
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	11	11	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено			
а) разходи за възнаграждения	9	9	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	2	4. Други приходи, в т.ч.:			
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания			
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1	1	Общо приходи от оперативна дейност (1		21	19
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни	1	1	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени			
материали и нематериални активи, в т.ч.:			предприятия, в т.ч.:			
- разходи за амортизация	1	1	- приходи от участия в предприятия от група			
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като			
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група			
5. Други разходи, в т.ч.:			7. Други приходи и финансови приходи, в т.ч.:			
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група			
б) провазми			б) положителни разлики от операции с финансови активи			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	13	13	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове			
6. Разходи от обезценка на финансови активи,			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)			
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове						
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:						
а) разходи, свързани с предприятия от група						
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи						
Общо финансови разходи (6 + 7)						
8. Печалба от обичайна дейност	8	4	8. Загуба от обичайна дейност			
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи			
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)	13	13	10. Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)		21	19
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	8	8	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата						
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък						
13. Печалба (10 - 11 - 12)	8	4	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел A)			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	21	19	Всичко (Общо приходи + 11)		21	19

Дата на съставяне: 30.03.10

Съставител:

Зоя Маринова

Управител:

Д.Попов



СПРАВКА
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
Социални аптеки ЕООД
периода 01.01.2009 - 31.12.2009

Наименование на паричните потоци	Шифър	Текущ период			Предходен период		
		постъп- ния	плащания	нетен поток	постъп- ния	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност	8	1	2	3	4	5	6
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2201	8	11	(3)			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	2202						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2203		7	(7)			
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2204						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2205						
Платени и възстановени данъци върху печалба	2206						
Плащания при разпределяния на печалби	2207						
Други парични потоци от основна дейност	2208	6					
Всичко парични потоци от основна дейност А	2200	14	18	(4)			
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност	2300						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	2301						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	2302						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2303						
Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания	2304						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2305						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	2306						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност Б	2300						
В. Парични потоци от финансова дейност	2400						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	2401						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2402						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2403						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2404						
Плащания на задължения по лизингови договори	2405						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2406						
Други парични потоци от финансова дейност	2407						
Всичко парични потоци от финансова дейност В	2400						
Г. Изменение на паричните средства през периода	2800	14	18	(4)			
Д. Парични средства в началото на периода	2600	4		4			
Е. Парични средства в края на периода	2700						

Дата : 30-03-2010

Съставител: / ЗОЯ МАРИНОВА /

Ръководител: / Д. Петров /



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Приложение № 4 към СС 1

Социални аптеки ЕООД
01.01.2009 - 31.12.2009

на
за

ХИЛ. ЛЕВА

ХИЛ. ЛЕВА

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ						Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Заканови	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба				
а	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	(20)	
1. Салдо в началото на отчетния период		5							4	29				
2. Промени в счетоводната политика														
3. Грешки														
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки														
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:														
- увеличение														
- намаление														
6. Финансов резултат за текущия период											8	8		
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:														
- за дивиденди														
8. Покриване на загуба														
9. Последващи оценки на активи и пасиви														
- увеличение														
- намаление														
10. Други изменения в собствения капитал														
11. Салдо към края на отчетния период		6							4	29	8	(12)		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина														
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)		6							4	29	8	(12)		

Дата на съставяне: 30.03.10

Съставител:

З. Маринова

Ръководител:

Д. Попов



СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

на СОЦИАЛНИ АПТЕКИ за 2009г.

1. Учредяване и предмет на дейност.

Предприятието е учредено по ф.д.№14424/2005 г. на Софийски градски съд

Едноличен собственик е Димитър Нешев Попов.

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 2007 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 500 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.

Приет е стойностен праг в размер на 500 лв.

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. всяка.

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- печалба за отчетния период.

Дата:30.03.2010 година

Съставил:

/Зоя Маринова

Управител:

/Димитър Попов

