"АГПСМП КАЙЛАС"ООД
гр. Варна, ул."Никола Михайловски" №13

ЕИК по БУЛСТАТ
103947436

БАЛАНС
на "АГПСМП КАЙЛАС"ООД
към 31.12.2012г.
АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	*1*	*2*
Раздел А	0	0
Записан, но невнесен капитал		
Раздел Б: Нетекущи активи	152	101
I. Нематериални активи	0	0
Програмни продукти		
Търговка репутация		
II. Дълготрайни материални активи	152	101
Земи (терени)	1	1
Сгради и конструкции	92	96
Машини, оборудване и компютърна техника	51	4
Транспортни средства	8	
Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане		
III. Дългосрочни финансови активи		
Раздел В: Текущи активи	24	19
I. Материални запаси	0	0
Суровини и материали		
Продукция		
Стоки		
Незавършено производство		
II. Вземания	2	0
Вземания от свързани предприятия		
Вземания от клиенти и доставчици	2	
Други вземания		
III. Инвестиции		
IV. Парични средства	22	19
Парични средства в брой	1	1
Парични средства в безсрочни депозити	21	18
Раздел Г: Разходи за бъдещи периоди	1	1
Сума на актива (А+Б+В+Г)	177	121
В. Условни активи		

Съставител: .....
СК Атлас
Радка Георгиева - управител

Ръководител: .....
Радка Белчева

СД "СЧЕТОВОДНА КАНТОРА АТЛАС" * ВАРНА *

АГПСМП - КАЙЛАС * ВАРНА * ООД

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	*1*	*2*
Раздел А: Собствен капитал	66	53
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви	0	0
Законови резерви:		
Резерв, съгласно учредителния акт		
Други резерви		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.	48	44
Неразпределена печалба	48	44
Непокрита загуба		
VI. Текуща печалба(загуба)	13	4
Раздел Б: Провизии и сходни задължения		
Раздел В: Задължения	111	68
Задължения към финансови предприятия		
Получени аванси		
Задължения към доставчици	41	
Задължения към персонала	3	2
Други задължения	67	66
Раздел Г: Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**0**	**0**
Финансирания		
Приходи за бъдещи периоди		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	177	121
Г. Условни пасиви		

Дата: 29.03.2013г.

Съставител: .....
СК Атлас
Радка Георгиева - управител

СЧЕТОВОДНА КАНТОРА*ЕО АТЛАС *ВАРНА*

Ръководител: .....
Радка Белчева

АГДСМП - КАЙЛАС ВАРНА ООД

"АГПСМП КАЙЛАС"ООД
гр. Варна, ул."Никола Михайловски" №13

ЕИК по БУЛСТАТ
103947436

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "АГПСМП КАЙЛАС"ООД

за 2012г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**А. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			**1.Нетни приходи от продажби на:**	95	88
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	16	21	Продукция		
Суровини и материали	5	2	Стоки		
Външни услуги	11	19	Услуги	95	88
3. Разходи за персонала, в т.ч.	47	50	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
Разходи за възнаграждения	40	42	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
Разходи за осигуровки	7	8	4. Други приходи, в т.ч.	1	0
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	13	6	приходи от финансирания	0	0
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	13	6	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	96	88
разходи за амортизация	13	6	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
разходи за обезценка			приходи от участия в предприятия от група		
б) разходи за обезценка на текущи(краткотрайни) активи			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		
5. Други разходи, в т.ч.	5	4	приходи от предприятия от група		
балансова стойност на продадените активи			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	0	0
провизии			приходи от предприятия от група		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	81	81	положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестиции признати като текущи(краткосрочни) активи, в т.ч.	0	0	положителни разлики от промяна на валутни курсове		
отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в.т.ч.	0	0			
разходи, свързани с предприятия от група					
отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	0	0	**Общо финансови приходи(5+6+7)**	0	0
8. Печалба от обичайна дейност	15	7	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни разходи	0	3	9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	81	84	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	96	88
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	15	4	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	2		11. Загуба (10+ ред 11 + ред 12 от раздел А)	0	0
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0			
13. Печалба(10-11-12)	13	4			
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	96	88	**Всичко (Общо приходи +11)**	96	88

Съставител: .....
СК Атлас
Радка Георгиева - Управител

Ръководител: .....
Радка Белева - Управител

"АГПСМП КАЙЛАС"ООД
гр. Варна, ул."Никола Михайловски" №13

БУЛСТАТ
103947436

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "АГПСМП КАЙЛАС"ООД

за 2012г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емиси	Резерв от послед-ващи прео-ценки на активи и пасиви	Резерви			Финансов резултат		Общо собствен капитал
				Законови	Съгл.учред.акт	Други	Печалба	Загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7	8	10
Салдо в началото на отчетния период	5						48		53
1. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.									0
увеличение									0
намаление									0
2. Финансов резултат за текущия период							13		13
3. Разпределения на печалба									0
в т. ч. за дивиденти									0
4.Покриване на загуба									0
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи, в т. ч.									0
увеличение									0
намаление									0
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.									0
увеличение									0
намаление									0
7. Промени в счетоводната политика, грешки и др.									0
8. Други изменения в собствения капитал									0
Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	61	0	66
9. Промени от преводи на годишните финанс. отчети на предприятия в чужбина									0
10. Промени от преизчисления на финансовите отчети при свръхифлация									0
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	61	0	66

Дата: 29.03.2013г.

Съставител: _____
СК Атлас
Радка Георгиева - управител

Ръководител: _____
Радка Велчева

СЧЕТОВОДНА КАНТОРА АТЛАС * ВАРНА *

АГПСМП - КАЙЛАС ООД

"АГПСМП КАЙЛАС"ООД
гр. Варна, ул."Никола Михайловски" №13

ЕИК по Булстат
103947436

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "АГПСМП КАЙЛАС"ООД

за 2012г.

(Хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъп-ления	Плаща-ния	Нетен поток	Постъп-ления	Плаща-ния	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	86	38	48	88	38	50
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		46	-46		23	-23
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	-1		3	-3
Плащания при разпределение на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност	0	0	0		4	-4
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	86	85	1	88	68	20
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност			0			0
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	10	9	1		71	-71
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	10	9	1	0	71	-71
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	96	94	2	88	139	-51
Д. Парични средства в началото на периода			19			70
Е. Парични средства в края на периода			21			19

Съставител: _____
СК Атлас
Радка Георгиева - управител

Ръководител: _____
Радка Болчева

Дата: 29.03.2013г.

СЧЕТОВОДНА КАНТОРА * ЕООД * АТЛАС * ВАРНА *

АГПСМП КАЙЛАС * ВАРНА * ООД

СПРАВКА

За нетекущите (дълготрайни) активи към 31.12.2012г.

на "АГПСМП КАЙЛАС"ООД

(в хил.лева)

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на	Балансова стойност в края на периода
	В нача-лото на периода	Постъпили през периода	Излезли през периода	В края на периода (1+2+3)	Увели-чение	Нама-ление		В нача-лото на периода	Начисле-на през периода	Отписана през периода	В края на периода	Увели-чение	Нама-ление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Дълготрйни материални активи															
Земи (терени)	1			1			1	0			0			0	1
Сгради и конструкции	108			108			108	12	4		16			16	92
Машини, оборудване и компютърна техника	31	53		84			84	27	6		33			33	51
Транспортни средства	0	11		11			11	0	3	0	3			3	8
Обща сума I.	140	64	0	204	0	0	204	39	13	0	52	0	0	52	152
II. Дълготрайни нематериални активи															
Права върху собственост	0			0			0	0			0			0	0
Програмни продукти	0			0			0	0			0			0	0
Продукти от развойна дейност	0			0			0	0			0			0	0
Търговска репутация	0			0			0	0			0			0	0
Обща сума II.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Дългосрочни финансови активи															
Дялови участия	0			0			0	0			0			0	0
Инвестиционни имоти	0			0			0	0			0			0	0
Други дългосрочни ценни книжа	0			0			0	0			0			0	0
Обща сума III.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общ сбор(I+II+III)	140	64	0	204	0	0	204	39	13	0	52	0	0	52	152

Дата: 29.03.2013г.

Съставител: _____

СК Атлас

Радка Георгиева - управител

Ръководител: .....

Радка Белчева

СЧЕТОВОДНА КАНТОРА * ЕООД * АТЛАС * ВАРНА *

АГПСМП - КАЙЛАС ВАРНА ООД

Пояснителни сведения за оповестяване на счетоводните методи за оценка на активите и пасивите към 31.12.2012г.

I. Обща информация.

„АГПСМП КАЙЛАС"ООД е дружество с ограничена отговорност, учредено през 2005г. с основен предмет на дейност: оказване на извън болнична специализирана медицинска помощ.

Седалището и адресът на управление на дружеството е гр. Варна, ул."Никола Михайловски" №13

Дружеството се управлява и представлява от Радка Малчева Белчева.

Дружеството няма участия в други дружества.

II. Счетоводна политика.

1. База за изготвяне на финансовия отчет.

Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на изискванията на Националните стандарти за финансовите отчети на малки и средни предприятия .

2. Основни принципи при осъществяване на отчетността.

Счетоводството се осъществява и финансовите отчети се съставят в съответствие с изискванията на чл.4 ал. 1 от Закона за счетоводството при съобразяването със следните основни счетоводни принципи:

- Текущо начисляване
- Действащо предприятие
- Предпазливост
- Съпоставимост между приходите и разходите
- Предимство на съдържанието пред формата
- Запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период
- Независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

Финансовият отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Базите за оценката са оповестени подробно в счетоводната политика към финансовия отчет.

3. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения.

При изготвянето на финансовия отчет ръководството направи приблизителни оценки и допускания, които се отнасят до балансовите активи и пасиви, както и за признатите приходи и разходи за периода.

Отделните елементи на финансовия отчет на дружеството са изготвени в български хиляди лева. Това е функционалната валута и валутата на представяне на дружеството.

4. Сделки в чуждестранна валута.

Сделките в чуждестранна валута се отчитат при първоначалното им признаване в отчетната валута на дружеството по официалния обменен курс за деня на сделката, (обявения фиксинг на Българска народна банка). Приходите и разходите от курсови разлики, които възникват при уреждането на тези сделки и преоценяването на паричните позиции в чуждестранна валута в края на периода, са отразени в Отчета за приходите и разходите. Валутните позиции се преоценяват всяко отчетно тримесичие.

5. **Оценъчни бази, критерии и правила.**

5.1. Дълготрайни материални активи. За дълготрайните материални активи е приет стойностен праг на същественост 700лева.

ДМА са оценени по цена на придобиване, включваща покупната цена и всички разходи по въвеждането им в експлоатация.

След първоначалното придобиване съгл. изискванията та СС 16 дружеството прилага препоръчителния подход, т.е. всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

В дружеството се прилага линейният метод на амортизация. Определянето на амортизационните норми се извършва по групи активи съобразно полезния живот на активите.

Разходите, възникващи във връзка с ремонт или подмяна на компонент от дълготрайните материални активи се капитализират в случай, че водят до увеличение на икономическата изгода от използването на актива. Всички останали разходи се отчитат като текущи.

Придобитите на финансов лизинг ДМА се отчитат по минимални лизингови плащания.

Към 31.12.2012г. дружеството няма действащ лизингов договор за покупка на ДМА.

Не е извършвана преоценка на ДМА.

5.2 Дълготрайни нематериални активи. Дружеството придобива този вид активи чрез външно придобиване.

Активите се оценяват по цена на придобиване, включваща покупната цена, както и всички разходи за привеждане на актива в работно състояние. Всички последващи разходи, които водят до увеличаване на очакваната икономическа изгода от него, увеличават отчетната стойност на актива. Останалите разходи, свързани с този актив се отчитат като текущи разходи за дейността.

Съгл. Изискванията на СС 38 дружеството прилага препоръчителния подход по отношение оценката на нематериалните активи след първоначалното им признаване, т.е. всеки дълготраен нематериален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

5.3 Материални запаси. Материалните запаси се оценяват при придобиване по цена на придобиване, която включва покупната стойност, доставни разходи, мита, такси, разходи за монтаж и пробна експлоатация и др.

Материалните запаси се посочват в баланса по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност.

Загуба от обезценка се признава винаги в случай, че балансовата стойност на даден материален запас превишава неговата възстановима стойност. Загубите от обезценка се признават в Отчета за приходите и разходите.

Материалните запаси при потреблението им се отчитат по метода на средно претеглената цена.

5.4 Вземания. Вземанията са оценени по стойността на тяхното възникване. Преглед на вземанията за обезценка се извършва от ръководството на дружеството в края на всяка година и ако има индикации за подобна обезценка, загубите се начисляват в отчета за приходи и разходи.

5.5 Парични средства и еквиваленти. За нуждите на Отчета за паричните потоци в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в каси и банки. Отчета за паричните потоци се съставя по прекия метод.

5.6 Капитал. Основния капитал на дружеството е 5000лв, разделен на 50 дяла по 100лв всеки.

Финансовият резултат включва текущия за периода финансов резултат и акумулираните печалби и загуби определени в Отчета за приходите и разходите за предходни отчетни периоди.

5.7 Финансови пасиви.

Финансовите пасиви включват банкови заеми и овърдрафти, търговски и други задължения и задължения по финансов лизинг. Финансовите пасиви се признават тогава, когато съществува договорно задължение за плащане на парични суми или друг финансов актив на друго предприятие или договорно задължение за размяна на финансови инструменти с друго предприятие при потенциално неблагоприятни условия. Всички разходи, свързани с лихви, се признават като финансови разходи в Отчета за приходи и разходи.

5.8 Провизии, условни активи и условни пасиви. Към 31.12.2012г. няма начислени провизии за задължения в баланса на дружеството. Провизии се признават при наличие на правно задължение по най-добрата приблизителна оценка на възможните икономически изгоди, които ще получи дружеството при погасяването към датата на финансовия отчет. Към същият период няма признати условни активи и условни пасиви.

5.9 Данъци.Дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък. За отчетния период данъчната ставка е 10%. Дружеството няма данъци за възстановяване.

5.10 Приходи и разходи.

Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащото на получаване плащане или възмездяване, като се отчита сумата на всички търговски отстъпки и количествени рабати, направени от Дружеството.

Приходът, свързан със сделка по предоставяне на услуги, се признава, когато резултатът от сделката може надеждно да се оцени, на базата на степен на изпълнение.

Оперативните разходи се признават в Отчета за приходите и разходите в момента на ползва не на услугата или към датата на тяхното възникване.

5.11 Сделки със свързани лица. През 2012г. не са осъществени сделки със свързани лица. Ценовата политика при извършване на сделки със свързани лица не се отличава от тази, прилагана по отношение на несвързаните лица.

6. Фундаментални грешки и промени в счетоводната политика. Дружеството прилага препоръчителния подход на СС 8 за отразяване на открити фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

През 2012г. не е извършвана промяна в счетоводната политика на дружеството.

7. Събития след датата на баланса. Няма събития след датата на годишния финансов отчет, които следва да бъдат оповестени.

Дата 29.03.2013г.

Съставил: .....

СК Атлас

Радка Георгиева - управител

Ръководител: .....

Радка Белчева