

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение No 1 към СС 1

на "АИПМП-Д-р Златка П.Малинова"ЕООД

към 31.12.2013 г.

АКТИВ

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	б	1	2
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	0	A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	0	0
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии	0	0
1. Продукти от развойна дейност	0	0	III. Резерв от последващи оценки	0	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	0	IV. Резерви		
3. Търговска репутация	0	0	1. Законови резерви	0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
Общо за група I	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт	0	0
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	0	0
1. Земи и сгради, в т.ч.:	14	0	Общо за група IV	0	0
- земи	0	0	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	14	0	- неразпределена печалба	19	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	0	0	- непокрита загуба	0	0
3. Съоръжения и други	1	1	Общо за група V	19	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0	VI. Текуща печалба (загуба)	7	18
Общо за група II	15	1	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	26	18
III. Дългосрочни финансови активи			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	2. Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	- отсрочени данъци	0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	3. Други провизии и сходни задължения	0	0
5. Дългосрочни инвестиции	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	0	0
6. Други заеми	0	0	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
7. Изкупени собствени акции	0	0	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
номинална стойност в хил. лв.	0	0	- до 1 година	0	0
Общо за група III	0	0	- над 1 година	0	0
IV. Отсрочени данъци	0	0	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	47	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	15	1	- до 1 година	0	0
			- над 1 година	47	0
			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
			- до 1 година	0	0
			- над 1 година	0	0
			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	0
			- до 1 година	0	0
			- над 1 година	0	0

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	б	1	2
В. ТЕКУЩИ (КРАТКО-ТРАЙНИ) АКТИВИ			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
			- до 1 година	0	0
			- над 1 година	0	0
I. Материални запаси			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали	0	0	- до 1 година	0	0
2. Незавършено производство	0	0	- над 1 година	0	0
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- продукция	0	0	- до 1 година	0	0
- стоки	0	0	- над 1 година	0	0
4. Предоставени аванси	0	0			
Общо за група I	0	0	8. Други задължения, в т.ч.:	2	1
II. Вземания			до 1 година	2	1
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	4	3	над 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	- към персонала, в т.ч.:	1	0
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0	до 1 година	1	0
- над 1 година	0	0	над 1 година	0	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
- над 1 година	0	0	до 1 година	0	0
4. Други вземания, в т.ч.:	0	0	над 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	- данъчни задължения, в т.ч.:	1	1
Общо за група II	4	3	до 1 година	1	1
			над 1 година	0	0
III. Инвестиции			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	49	1
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	- до 1 година	2	1
2. Изкупени собствени акции	0	0	- над 1 година	47	0
- номинална стойност в хил. лв.	0	0			
3. Други инвестиции	0	0			
Общо за група III	0	0			
IV. Парични средства, в т.ч.:					
- в брой	52	13			
- в безсрочни сметки (депозити)	4	2			
Общо за група IV	56	15			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	60	18			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	0	0	Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, В Т.Ч.:	0	0
			- финансираня	0	0
			- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	75	19	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	75	19

Дата: 14.03.2014 год.

Съставител: Ангел Ваков

Ръководител: Д-р Златка Малинова

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "АИППМП-Д-р Златка П.Малинова" ЕООД
за 2013

Приложение No 2 към СС
Двустранна форма

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща год.	Предходна год.		Текуща год.	Предходна год.
а	1	2	б	1	2
А. РАЗХОДИ			А. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	46	44
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	20	10	а) продукция	0	0
а) суровини и материали	11	3	б) стоки	0	0
б) външни услуги	9	7	в) услуги	46	44
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	15	14	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
а) разходи за възнаграждения	14	13	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	1	4. Други приходи, в т.ч.:	0	0
- осигуровки, свързани с пенсии	0	0	- приходи от финансираня	0	0
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1	0			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	1	0			
- разходи за амортизация	1	0			
- разходи за обезценка	0	0			
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	46	44
5. Други разходи, в т.ч.:	0	0	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадените активи	0	0	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
б) провизии	0	0			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	36	24	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестиции, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0	а) приходи от предприятия от група	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	0	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0	а) приходи от предприятия от група	0	0
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо финансови разходи (6+7)	2	0	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
8. Печалба от обичайна дейност	10	20	Общо финансови приходи (5+6+7)	0	0
9. Извънредни разходи	0	0	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	38	24	9. Извънредни приходи	0	0
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	8	20	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	46	44
11. Разходи за данъци от печалбата	1	2	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
13. ПЕЧАЛБА (10-11-12)	7	18			
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ+11+12+13)	46	44	ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+11)	46	44

Дата: 14.03.2014 год.

Съставител: Ангел Ваков

Ръководител: Д-р Златка Малинова

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

Приложение No 5 към СС I

на "АИППМ-Д-р Златка П.Малинова"ЕООД

Сума (хил.лв.)

към 31.12.2013 г.

стр. 1

ПОКАЗАТЕЛИ	Огчетна стойност на нетекущите активи			Последваща оценка			Пресечена стойност (4+5-6)			Амортизация			Последваща оценка			Пресечена амортизация в края на периода (11+12-13)			Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване	Начислена през периода	В началото на периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаляване	Увеличение	Намаляване	Увеличение	В края на периода (11+12-13)	Увеличение	Намаляване	
а	1	3	3	4	5	6	7	8	10	11	12	13	14	13	12	14	13	12	15
I. Нематериални активи																			
1. Продукти от развойна дейност	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Концесии, патенти, лицензи																			
3. Търговски марки, прогнотирани продукти и други подобни права и активи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Търговска репутация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи																			
1. Земи и строителства, в т.ч.:																			
- земи	0	14	0	14	0	0	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14
- строителства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	0	14	0	14	0	0	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14
3. Съоръжения и други	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	1	1	0	2	0	0	2	0	1	0	1	0	1	0	0	1	0	0	1
Общо за група II:	1	15	0	16	0	0	16	0	1	0	1	0	1	0	0	1	0	0	15

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

Приложение No 5 към СС 1

на "АИИПМП-Д-р Златка П.Малинова" ЕООД

Сума (хил.лв.)

към 31.12.2013 г.

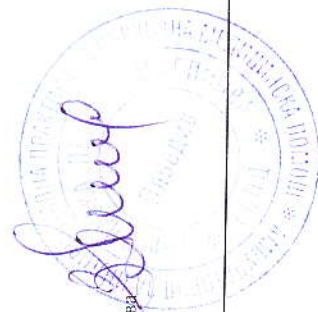
стр. 2

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация			Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)	
	В начало на периода	На постъпване през периода	На излизане през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване		В начало на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение			Намаляване
а	1	3	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Дългосрочни инвестиции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Други заеми	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Изкупени собствени акции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци															
ОБЩО НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ (I+II+III+IV)	1	15	0	16	0	0	16	0	1	0	1	0	0	1	15

Дата: 14.03.2014 год.

Счетоводител: Ангел Ваков

Ръководител: Д-р Златка Малинова



I. Учредяване и регистрация.

Дружеството е основано като еднолично дружество с ограничена отговорност през 2011 година и е регистрирано в Агенцията по вписванията с удостоверение №20111124112624 от 24.11.2011 г. Регистрацията на амбулаторията за индивидуална практика за първична медицинска помощ е извършена съгласно изискванията на Закона за лечебните заведения. Капиталът в размер на 2.00 лева и е 100% частен.

Предметът на дейност на дружеството е осъществяване на извънболнична първична медицинска помощ.

Дружеството има 1 лице нает персонал по трудови договори.

II. Дата на одобряване на отчета.

Годишният финансов отчет /ГФО/ е одобрен за публикуване от Управителя на дружеството. Решението е протоколирано с протокол № 01/14.03.2014 година.

III. База за изготвяне на годишния финансов отчет.

3.1. Общи положения.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички промени, настъпили през 2013 година.

Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи по тяхната справедлива или друга стойност. Всички данни в настоящия финансов отчет са в хиляди лева.

Базата за изготвяне на отчета са Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия /НСФОМСП/, действащи в България през 2013 година.

3.2. Сравнителни данни.

Данните от текущия период са съпоставими с тези от предходния.

3.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.

Приложението на счетоводните стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи, условни активи и пасиви.

Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, направена от ръководството. Действителните резултати биха могли да се отличават от представените в настоящия финансов отчет.

3.4. Действащо предприятие.

Дружеството работи през 2013 година в условията на динамичен пазар на потребление и променливи икономически условия. Ръководството е предприело мерки за увеличаване на приходите през 2014 година и намаляване на разходите. На основание предприетите действия, ръководството счита, че изпълнява принципа на действащо предприятие.

IV. Значими счетоводни политики.

4.1. Материални запаси.

Материалните запаси се отчитат по доставната им стойност. Използвания метод на потребление е средно-претеглена стойност, изчислена към последно число на текущия месец.

4.2. Отчитане на дълготрайните материални активи /ДМА/.

ДМА се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени за придобиването им. Определен е праг на същественост – 700.00 лева. Използвания метод на амортизация е линейния.

Амортизационните норми са, както следва:

Сгради	4%.
Машины, съоръжения и оборудване	30%.
Транспортни средства	25%.
Стопански инвентар	15%.

4.3. Нематериални дълготрайни активи /НМДА/.

Като НМДА се признават активи, които отговарят на определението за нематериален актив, съгласно СС 38 и могат надеждно да се оценят. Стойностния праг на същественост е от 700.00 лв. Последващите разходи, които водят до увеличение на първоначално оценената икономическа изгода се отчитат в увеличение стойността на актива. Използвания метод на амортизация е линеен.

4.4. Отчитане на приходите.

Дружеството отчита приходи от продажбата на услуги. Приходите от продажба на услуги се признават в момента на издаване на фактурата.

4.5. Обезценка на вземанията.

Ръководството на дружеството е приело следните условия за обезценка на вземанията – просрочие от 90 дни – 30%, просрочие от 180 дни – 50%, просрочие от 360 дни – 100%.

4.6. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

Ръководството на дружеството приема да използва препоръчителния подход за корекция на тези грешки – корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години. Използва се препоръчителния подход за корекция на промени в счетоводната политика.

V. Допълнителни пояснения и данни към отчета.

5.1. Дълготрайни активи.

Дружеството притежава ДМА на обща балансова стойност 15 х.лв.

5.2. Материални запаси.

В дружеството няма формирани материални запаси.

5.3. Вземания.

Дружеството има вземания от РЗОК в размер на 4 х.лв.

5.4. Задължения.

Дружеството има кредит в размер на 47 х.лв. и 2 х.лв. други задължения.

5.5. Приходи.

Нетните приходи от продажби са 46 х.лв., срещу предоставени услуги.

5.6. Разходи.

Разходите в размер общо на 38 х.лв. се разпределят на разходи за материали - 11 х.лв., за външни услуги - 9 х.лв., за възнаграждения и осигуровки - 15 х.лв., амортизации - 1 х.лв. и плащания на лихви - 2 х.лв.

5.7. Счетоводна печалба.

Дружеството реализира за 2013 година 7 х.лв. печалба.

5.8. Дивиденди.

Към момента на публикуване на Годишния финансов отчет дружеството не разпределя дивиденди.

14.02.2014 г.
гр.Пловдив

Съставител:.....
/Ангел Ваков/

Управител:.....
/Д-р Златка Малинова/