СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на АИППМПДМ Д-Р ВЕЛИКОВА ЕООД ЕООД

към 31.12.2016

Приложение № 1 към СС 1

БУЛСТАТ 103761823

Варна, ул. Опълченска № 23, каб. 7

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
А. Записан, но невнесен капитал	0	0	**А. Собствен капитал**	0	0
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	0	0	*I. Записан капитал*	5	5
I. Нематериални активи	0	0	*II. Премии от емисии*	0	0
II. Дълготрайни материални активи	74	78	*III. Резерв от последващи оценки*	0	0
III. Дългосрочни финансови активи	0	0	*IV.Резерви*	0	0
IV. Отсрочени данъци	0	0	*V.Натрупана печалба(загуба)от минали години*	31	0
Общо за раздел Б:	74	78	*VI.Текуща печалба (загуба)*	35	31
В. Текущи (краткотрайни) активи			***Общо за раздел А:***	71	36
I. Материални запаси			**Б. Провизии и сходни задължения**		
II. Вземания			**В. Задължения, в т.ч.**	4	42
над 1 година	0	0	*до 1 година*	4	42
III. Инвестиции	0	0	*над 1 година*	0	0
IV. Парични средства	1	0			
Общо за раздел В:	1	0			
Г. Разходи за бъдещи периоди			**Г. Финансирания и приходи за бъдещи**		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	75	78	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	75	78

Дата на съставяне: 10.03.2017

Съставител: .....
М.Маринова

Ръководител: .....
Капка Великова

"АИППМП ДМ Д-р ВЕЛИКОВА" ЕООД ВАРНА

Приложение № 2 към СС1
БУЛСТАТ 103761823

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на АИППМПДМ Д-Р ВЕЛИКОВА ЕООД ЕООД Варна, ул. Опълченска № 23, каб. 7

за 2016г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в 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, в т.ч:	70	65
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	24	25	а) продукция		
а) суровини и материали	9	10	б) стоки		
б) външни услуги	15	15	в) услуги	70	65
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	3	3	2. Увеличение на запасите от продукция и незав.пр-во		
а) разходи за възнаграждения	3	3	3. Разходи за придобиване на активи по стопански н-н		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			4. Други приходи, в т.ч:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	4	3	*Общо приходи от оперативна дейност(1+ 2+ 3+ 4)*	70	65
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	4	3	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	4	3	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи(краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) други разходи			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 +4 + 5)	31	31	в) положителни разлики от промяна на вал.курсове		
6. Разходи от обезценка на фин.активи,вкл.инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			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 за лихви					
б) други финансови разходи					
Общо финансови разходи (6 + 7)					
8. Печалба от обичайна дейност	39	34	8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	31	31	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)*	70	65
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	39	34	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	4	3			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	35	31	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	70	65	***Всичко (Общо приходи + 11)***	70	65

Дата на съставяне: 10.03.2017

Съставител: Марияна Маринова



Ръководител: Капка Великова

Приложение №4 към СС 1
ЕИК 103761823

ОТЧЕТ за собствения капитал

на **АИППМПДМ Д-Р ВЕЛИКОВА ЕООД ЕООД** **Варна, ул. Опълченска № 23, каб. 7**

за **2016 година**

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв		Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
					от собств.акции	по учруд.акт					
1.Салдо в началото на отчетния период	5							31			36
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в сч.политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	31	0	0	36
5.Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1. Увеличение											0
5.2 Намаление											0
6. Финансов резултат за текущия период										35	35
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											0
7.1 За дивиденти											0
8. Покриване на загуби											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31**	**0**	**35**	**71**
12. Промени от преводи на ГФО на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния перод	5	0	0	0	0	0	0	31	0	35	71

Дата на съставяне: 10.03.2017

Съставител: .....
Марияна Маринова

"АИППМП ДМ Д-Р ВЕЛИКОВА" ЕООД ВАРНА

Ръководител: .....
Капка Великова

АИППМП ДМ Д-р Великова ЕООД
Варна, ул. Опълченска № 23, каб. 7

ЕИК по БУЛСТАТ
103761823

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на **АИППМПДМ Д-Р ВЕЛИКОВА ЕООД ЕООД**

за **2016Г.** (Хил.левове)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	71	24	47	65	25	40
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		4	(4)		4	(4)
Парични потоци,свързани с лихви,комисионни и др.						
Платени и възстановени данъци върху печалбата и ддс		3	(3)		2	(2)
Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**71**	**31**	**40**	**65**	**31**	**34**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	(1)		70	(70)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		**1**	**(1)**		**70**	**(70)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собств.	1	39	(38)	51	11	40
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни					24	(24)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**1**	**39**	**(38)**	**51**	**35**	**16**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**72**	**71**	**1**	**116**	**136**	**(20)**
Д. Парични средства в началото на периода			**0**			**20**
Е. Парични средства в края на периода			**1**			**0**

Дата: 10.03.2017 година

Съставител: Марияна Маринова

Ръководител: Капка Великова

АИППМП ДМ Д-р ВЕЛИКОВА ВАРНА

АИППМП ДМ Д-р Великова ЕООД
Варна, ул. Опълченска № 23, каб. 7
БУЛСТАТ 103761823

Приложение към ГФО

Оповестяване на Счетоводна политика и описание и анализ на информацията, посочена в съставните части на ГФО

АИППМП ДМ Д-р Великова ЕООД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Фирмата се облага по общия ред на ЗКПО. Счетоводната база, прилагана за 2016 г. е по НСФОМСП. По критерии, фирмата е малко предприятие и прилага облекчена форма на финансова отчетност съгласно Закона за счетоводство и не подлежи на финансов одит. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие, при спазване на база за оценяване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2016 година са посочени в хил.лева. Формата и съдържанието на финансовите отчети са съобразени със спецификата на дейността, като са използвани зададените в СС 1 формати.

1. ДМА се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването и въвеждане в експлоатацията им. Критериите за разграничаване на новозакупените активите на дълготрайни е срокът на ползване да е повече от 1 година и счетоводния стойностен праг да е над 700 лв. Размерът на амортизация се съобразява с разделението на амортизируемите активи по категории, запазвайки годишните амортизационни норми съгласно чл.55 ал.2 на ЗКПО. Няма консервирани дълготрайни активи. Не е правена обезценка и преоценка на дълготрайните активи, т.к. тяхната балансова стойност отговаря на продажната. При направената инвентаризация на дълготрайните активи не са констатирани липси. При изготвяне на баланса не са настъпили непридвидими събития.

2. С М З -Доставна стойност на СМЦ е сумата от всички разходи по закупуването, включващи покупна цена, вносни мита и такси,невъзстановими данъци и такси, разходи по доставка. Методът на отписване е по среднопретеглена стойност, т.к. доставните цени на стоките са относително постоянни. Преоценка и обезценка на наличните стоки и материали не са направени, т.к. оборотът на стоките е сравнително кратък и няма залежала стока в склада. Към 31.12.2016 г. няма налични СМЗ.

3. Вземания и задължения

Търговските вземания се представят и отчитат по стоково паричен отчет.
Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойност на фактурите.
Фирмата няма неудовлетворени задължения и несъбрани вземания в просрочие.

4.Парични средства

Паричните средства и еквиваленти включват касова наличност и наличността по разплащателната сметка. При направената инвентаризация на паричните средства в края на годината не са отчетени разминавания на счетоводни с действителните наличности.

5. Персонал

Трудовите и осигурителни отношения в дружеството се основават на разпоредбите на действащото трудово-осигурително законодателство. Дейността се извършва от управителя на дружеството, който е и едноличен собственик на капитала. Има назначен помощен персонал. За годишното приключване и за изготвяне на ГФО, фирмата наема правоспособен счетоводител на граждански договор.

6. Признаване на приходите

Приходът от продажби се признават на база принципа на начисляване и до степента на придобиване на стопански изгоди за дружеството. Приходите са от извършени стоматологични услуги.

7. Разходи

Разходите на дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост. В края на годината се разпределят спрямо приходите.

8. Собствен капитал

През 2016 г. няма промяна на записания капитал. Фирмата не участва в капитала на други предприятия и няма издавани ценни книжа. Финансовият резултат от 2015 г. е отнесен в неразпределената печалба от минали години.
Текущият данък върху печалбата, определен в съответствие с изискванията на ЗКПО при данъчна ставка за 2016 г. 10%. Към 31.12.2016г. няма отсрочени данъци. Няма разпределение на дивидент през 2016 г.
Данъчни временни разлики не са отчетени, т.к. не е възникнало основание за отчитането им.
Няма настъпили събития по време на съставянето на счетоводния баланс, както и такива след датата на изготвяне на финансовия отчет.

Фирмата се развива със стабилни темпове и е финансово независима.

Дата: 10.03.2017

Съставител: / М.Маринова /

Ръководител: / Капка Великова /

АИППМП ДМ Д-р ВЕЛИКОВА ВАРНА