ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2010 година

на

на СИМПАТИЯ ООД - ГППМП

гр.Благоевград, 2700, ул.Славянска №60

Булстат: 101512741

Съдържание:

1 Счетоводен баланс
2 Отчет за приходите и разходите
3 Отчет за собствения капитал
4 Отчет за паричния поток
5 Справка за дълготрайните активи
6 Приложение към годишния финансов отчет

Дата: 26.02.2011 г.
гр.Благоевград

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на
на СИМПАТИЯ ООД - ГППМП
към 31 декември 2010 година

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)	
	текуща год.	предход-на год.		текуща год.	предход-на год.
а	1	2	а	1	2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			***I. Записан капитал***	**5**	**5**
I. Нематериални активи			***II. Премии от емисии***		
1. Продукти от развойна дейност			***III. Резерв от последващи оценки***		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			***IV. Резерви***		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
			3. Резерв, съгласно учредителен акт		
Общо за група I:	***0***	***0***	4. Други резерви		
II.Дълготрайни материални активи			***Общо за група IV:***	***0***	***0***
1.Земи и сгради, в т.ч.:	75	79	***V. Натрупана печалба (загуба) от минали год.в т.ч.:***		
- земи			- неразпределена печалба	*33*	*33*
- сгради	75	79	- непокрита загуба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		1	***Общо за група V:***	*33*	*33*
3. Съоръжения и други			***VI. Текуща печалба (загуба)***	*31*	*27*
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":**	**69**	**65**
Общо за група II:	*75*	*80*	**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
III.Дългосрочни финансови активи			1.Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			2.Провизии за данъци, в т.ч.:		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3.Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":**	**0**	**0**
5. Дългосрочни и нвестиции			**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
6. Други заеми			1.Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил.лв.			- до 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":	**75**	**80**	- до 1 година		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			- над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали			- до 1 година		
2.Незавършено производство			- над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	0
- продукция			- до 1 година		
- стоки			- над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	***0***	***0***	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	9	18	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		8	- над 1 година		
- над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени пр-я, в т.ч.:	0	0
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени пр-я, в т.ч.:	2		- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	*2*	*1*	8. Други задължения, в т.ч.:	44	61
- над 1 година			- до 1 година	32	41
Общо за група II:	*13*	*27*	- над 1 година	12	20
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	3	2
1. Акции и дялове в предприятия от група			- до 1 година	3	2
2. Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил.лв.			- над 1 година		
3. Други инвестиции			- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
Общо за група III:	***0***	***0***	- до 1 година	1	1
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
1. Парични средства в брой			- данъчни задължения, в т.ч.:	4	4
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	25	19	- до 1 година	4	4
Общо за група IV:	*25*	*19*	- над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":	**38**	**46**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":**	**44**	**61**
			Г.ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, В.Т.Ч.:	**0**	**0**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА:	**113**	**126**	**СУМА НА ПАСИВА:**	**113**	**126**

Дата: 26.02.2011 г.

Съставител: Лидия Луканова

Ръководител: Дафина Тачова

ОТЧЕТ
за приходите и разходите
на
на СИМПАТИЯ ООД - ГППМП
към 31 декември 2010 година

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			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	133	131
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в.т.ч.:	36	51	а) продукция		
а) суровини и материали	26	27	б) стоки		
б) външни услуги	10	24	в) услуги	133	131
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	48	36	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	41	30	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	7	6	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	5	7			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	5	7	***Общо приходи за оперативната дейност:***	***133***	***131***
- разходи за амортизация	5	7	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи от обезценка			- приходи от участия в предприятия от група		
б) разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи(дългосрочни) активи, в т.ч.:		
5. Други разходи, в т.ч.:	9	8	- приходи от участия в предприятия от група		
а) балансова стойност на продадени активи			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	2
б) провизии			а) приходи от предприятия от група		
Общо разходи за оперативната дейност:	***98***	***102***	б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		2
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи(краткосрочни) активи, в т.ч.:			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			***Общо финансови приходи:***	***0***	***2***
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в.т.ч.:	1	1			
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи:	***1***	***1***			
Общо разходи за обичайната дейност	**99**	**103**	**Общо приходи за обичайната дейност**	**133**	**133**
8. Печалба от обичайната дейност	**34**	**30**	**8. Загуба от обичайната дейност**		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
ОБЩО РАЗХОДИ:	**99**	**103**	**ОБЩО ПРИХОДИ:**	**133**	**133**
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**34**	**30**	**10. Счетоводна загуба (общо разходи - общо приходи)**		
11. Разходи за данъци от печалбата	*3*	*3*			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	**31**	**27**	**11. Загуба (ред10+ /ред11+ред12/ от Раздел А)**	**0**	**0**
ВСИЧКО (Общо разходи +11+ 12+13):	**133**	**133**	**ВСИЧКО (Общо приходи +11):**	**133**	**133**

Дата: 26.02.2011 г.

Съставител: Лидия Луканова

Ръководител: Дафина Тачова

ГФО т.3

ОТЧЕТ за собствения капитал
на
на СИМПАТИЯ ООД - ГПИМП
към 31 декември 2010 година

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви			Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Салдо в началото на отчетния период	**5**						**33**		**27**	**65**
2. Промени в счетоводната политика										
3. Грешки										
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**33**	**0**	**27**	**65**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:										0
- увеличение										0
- намаление										0
6. Финансов резултат от текущия период									31	31
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:										0
- за дивиденти									-27	-27
8. Покриване на загуба										0
9. Последващи оценки на активи и пасиви, в т.ч.:										0
- увеличения										0
- намаления										0
10. Други изменения в собствения капитал										0
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**33**	**0**	**31**	**69**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
13. Собствен капитал към края на отчетния период (т.11 +/-т.12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**33**	**0**	**31**	**69**

Дата: 26.02.2011 г.

Съставител: Лидия Луканова

Ръководител: Дафина Тачова

"СИМПАТИЯ" ООД Благоевград Първа помощ за тяма медицинска помощ

ГФО т.4

ОТЧЕТ за паричните потоци

на

на СИМПАТИЯ ООД - ГППМП

към 31 декември 2010 година

(хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	1	2	3
А. Парични потоци от основна дейност			0			0
1.Парични потоци , свързани с търговски контрагенти	149	42	107	109	53	56
2.Парични потоци , свързани с краткосрочни финансови активи, държани зи търговски цели			0			0
3. Парични потоци , свързани с трудови възнаграждения		51	-51		36	-36
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,дивиденти и други подобни			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	-3			0
7. Плащания при разпределение на печалби			0			0
8. Други парични потоци от основна дейност		12	-12	2	23	-21
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	**149**	**108**	**41**	**111**	**112**	**-1**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
1. Парични потоци , свързани с дълготрайни активи			0			0
2. Парични потоци , свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,дивиденти и други подобни		35	-35			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
6. Други парични потоци от инвестиционната дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**35**	**-35**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от финансова дейност			0			0
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5. Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7. Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	**149**	**143**	**6**	**111**	**112**	**-1**
Д. Парични средства в началото на периода			**19**			**20**
Е. Парични средства в края на периода			**25**			**19**

Съставител: Лидия Луканова

Ръководител: Дафина Тачова

СИМПАТИЯ ООД Благоевград Групова практика за първична медицинска помощ

ГФО т.5

СПРАВКА
за нетекущите (дългосрочните) активи
към 31 декември 2010 година
на СИМПАТИЯ ООД - ГППМП

(хил.лв)

	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 началото на периода	на постъпилите през периода	на излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увели-чение	Нама-ление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи				0			0				0			0	0
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Дълготрайни материални активи				0			0				0			0	0
1.Земи и сгради, в т.ч.:				0			0				0			0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради	110			110			110	31	4		35			35	75
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		3		3			3	2	1		3			3	0
3. Съоръжения и други	18	1		19			19	19	0		19			19	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	**128**	**4**	**0**	**132**	**0**	**0**	**132**	**52**	**5**	**0**	**57**	**0**	**0**	**57**	**75**
III. Дългосрочни финансови активи				0			0				0			0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни и нвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				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 активи (I+ II+ III+ IV)	**128**	**4**	**0**	**132**	**0**	**0**	**132**	**52**	**5**	**0**	**57**	**0**	**0**	**57**	**75**

Дата: 26.02.2011 г.

Съставител: Лидия Луканова

Ръководител: Дафина Тачова

СИМПАТИЯ ООД Благоевград Център за спешна медицинска помощ

ГФО т.6

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ за 2010 г.

на:

на СИМПАТИЯ ООД - ГППМП

1. Учредяване и регистрация

СИМПАТИЯ ООД - Групова практика за първична медицинска помощ /ГППМП/ има регистриран капитал - 5 хил.лв., със съдружници Дафина Тачова-52%, Снежинка Илиева-24% и Илиана Димитрова-24%

Предприятието се представлява от съдружника Дафина Йорданова Тачова.

Предметът на дейност на предприятието е: извънболнична първична медицинска помощ, на основание сключен договор с РЗОК-Благоевград по реда на Закона за лечебните заведения.

2. Описание на значителните счетоводни политики

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на приложимите национални счетоводни стандарти към 01.01.2010 година.

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство.

Настоящия годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, и по оценка на някои активи по тяхната справедлива или друга стойност.

Всички данни оповестени за 2010 година са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева (хил. лв.)

2.2. Сравнителни данни - спрямо показателите за 2010 година.

2.3.Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Не са използавни приблизителни счетоводни оценки и предположения при изготвянето на годишния финансов отчет.

2.4. Сделки в чуждестранна валута – няма

2.5. Признаване на приходи и разходи

Оперативните приходи, оперативните разходи, както и неоперативните приходи и разходи се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост между тях.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им .

Предприятието е възприело ДМА да се представят по препоръчителния поход - отчетната стойност, която е справедливата им стойност към датата на баланса минус натрупаната амортизация.

Преоценъчен резерв няма.

Възприетият стойностен праг на същественост на материалните активи, отчитани като текущи разходи за периода е 700/седемстотин/ лв.

2.7. Последващи разходи по дълготрайните активи

Няма последващи разходи по дълготрайните активи.

2.8. Амортизация на дълготрайните материални активи

Предприятието начислява амортизация на дълготрайните активи, съобразо данъчно приетите амортизационни норми, като прилага линейна амортизация за закупените активи съгласно ЗКПО.

През 2009 година са приложени следните амортизационни норми:

Машини, , съоръжения , - 30 %

Компютри, периферия и софтуер, - 50 %

Транспортни средства - 25%

Стопански инвентар и други ДМА и НМДА - 15 %

2.9. Разходи за ремонти - няма

2. 10 Нематериални дълготрайни активи - няма отписани такива.

2.11.Материални запаси - няма

2.12 Към 31.12.2010 година не е извършвана промяна на счетоводната политика по отношение на дълготрайните активи

2.13. Признаването на приходите в дружеството се извършва към момента на предоставяне на медицинските услуги, а фактурирането им към РЗОК става на следващият месец след проверка на представените отчети.

2.14.Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойност на тяхното възникване и са в размер на 11 х.лв.

2.15.Парични средства и еквиваленти

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, към 31.12.2010 г.
За нуждите на изготвянето на отчета за паричния поток в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в каси и в банки.

2.16 Основен капитал – 5 хил.лв., разделен на 500 дяла с номинал 10лв.

2.17 .Дългосрочни задължения

Дългосрочното задължение е 12 х.лв. и представлява остатък за плащане на закупени от община-Благоевград 5 бр.кабинети в сградата на ул.Славянска №60 с едногодишен гратисен период и 18 бр. погасителни вноски до 18.03.2012 г.

2.18.Текущи задължения

Текущите задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване.

2 .19 Оповестяване на свързани лица – Сделките със свързаните лица са приходи в размер на 24 хил.лв. по договор със ЕТ "ДАФИНА ТАЧОВА - ИПСМП по ДБ"

2.20. Данъци върху печалбата

В съответствие с българското данъчно законодателство, за 2010 г.дружеството е субект на данъчно облагане по ЗКПО. Размера на данъка е 3 х.лв.

2.21 Провизии, условни задължения и условни пасиви

През отчетния период не са начислявани провизии.

2.22. Доходи на персонала

Средносписъчен брой на персонала: 6
Начислени и изплатени трудови възнаграждения: 41 х.лв.
Начислени и внесени осигурителни вноски върху трудови възнаграждения: 7 х.лв

Дата: 26.02.2011 г.

Съставител: .....
Лидия Луканова

Ръководител: .....
Дафина Тачова

СИМПАТИЯ-ООД Благоевград Групова практика за първична медицинска помощ