# ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за периода:

**от:** **01 януари 2018 г.**

**до:** **31 декември 2018 г.**

**НА**

## ГРУПОВА ПРАКТИКА ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ НМ ДЖЕНОМИКС ООД

**Адрес:** **гр.София, ул. Христо Смирненски 78, ет.4**

**Идент. №:** **131503463**

**Ръководител:** **Димитър Борисов Георгиев**

**Съставител:** **Дилян Цветанов, "СИМБУЛА" ООД**

**Дата:** **30.03.2019 г.**

**Град:** **София**

**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС** **Приложение № 1 към СС 1**

**на ГРУПОВА ПРАКТИКА ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ НМ ДЖЕНОМИКС ООД**

**към 31 декември 2018 г.**

| АКТИВ | | Сума (в хил. лева) | | ПАСИВ | | Сума (в хил. лева) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Раздели, групи, статии | бележки | Текуща година | Предходна година | Раздели, групи, статии | бележки | Текуща година | Предходна година |
| а | 1 | 2 | 3 | а | 1 | 2 | 3 |
| **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 | | 24 | | ***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:*** | | **24** | | 4. Други резерви | | | |
| ***II. Дълготрайни материални активи*** | | | | ***Общо за група IV:*** | | | |
| 1. Земи и сгради, в т.ч: | | | | ***V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*** | | ***574*** | ***702*** |
| - земи | | | | - неразпределена печалба; | | 825 | 953 |
| - сгради | | | | - непокрита загуба. | | (251) | (251) |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура | | | | ***Общо за група V:*** | | **574** | **702** |
| 3. Съоражения и други | | 3 | | ***VI. Текуща печалба (загуба)*** | | ***86*** | ***7*** |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | | | | ***Общо раздел А:*** | | **665** | **714** |
| ***Общо за група II:*** | | **3** | | **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 | | 8 | 5 |
| 4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия | | | | ***Общо раздел Б:*** | | **8** | **5** |
| | | | | **В. Задължения** | | | |
| 5. Дългосрочни инвестиции | | | | **1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.** | | | |
| 6. Други заеми | | | | - до 1 година | | | |
| 7. Изкупени собствени акции | | | | - над 1 година | | | |
| | | | | **2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:** | | | |
| номинална стойност | | | | - до 1 година | | | |
| ***Общо за група III:*** | | | | - над 1 година | | | |
| ***IV. Отсрочени данъци*** | | **1** | **8** | **3. Получени аванси, в т.ч.:** | | | |
| ***Общо раздел Б:*** | | **28** | **8** | - до 1 година | | | |
| **В. Текущи (краткотрайни) активи** | | | | - над 1 година | | | |
| ***I. Материални запаси*** | | | | **4. Задължения към доставчици, в т.ч.:** | | **182** | **125** |
| 1. Суровини и материали | | | | - до 1 година | | 182 | 125 |
| 2. Незавършено производство | | | | - над 1 година | | | |
| 3. Продукция и стоки, в т.ч.: | | | | **5. Задължения по полици, в т.ч.:** | | | |
| - продукция | | | | - до 1 година | | | |
| - стоки | | | | - над 1 година | | | |
| 4. Предоставени аванси | | 2 | | **6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:** | | | |
| ***Общо за група I:*** | | **2** | | - до 1 година | | | |
| ***II. Вземания*** | | | | - над 1 година | | | |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.: | | 82 | 62 | **7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:** | | | |
| - над 1 година | | | 4 | - до 1 година | | | |
| 2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.: | | | | - над 1 година | | | |
| - над 1 година | | | | **8. Други задължения, в т.ч.:** | | **79** | **64** |
| 3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | | | | - до 1 година | | 79 | 64 |
| - над 1 година | | | | - над 1 година | | | |
| 4. Други вземания, в т.ч.: | | 468 | 433 | **към персонала, в т.ч.:** | | **18** | **11** |
| - над 1 година | | 290 | 283 | - до 1 година | | 18 | 11 |
| ***Общо за група II:*** | | **550** | **495** | - над 1 година | | | |
| ***III. Инвестиции*** | | | | **осигурителни задължения, в т.ч.:** | | **38** | **35** |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група | | | | - до 1 година | | 38 | 35 |
| 2. Изкупени собствени акции | | | | - над 1 година | | | |
| номинална стойност | | | | **данъчни задължения, в т.ч.:** | | **22** | **13** |
| 3. Други инвестиции | | | | - до 1 година | | 22 | 13 |
| ***Общо за група III:*** | | | | - над 1 година | | | |
| ***IV. Парични средства, в т.ч.:*** | | **365** | **405** | ***Общо за раздел В, в т.ч.:*** | | **261** | **189** |
| - брой | | 357 | 396 | - до 1 година | | 261 | 189 |
| - в безсрочни сметки (депозити) | | 8 | 9 | - над 1 година | | | |
| ***Общо за група IV:*** | | **365** | **405** | ***Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.*** | | **12** | |
| ***Общо за раздел В:*** | | **917** | **900** | *- финансирания* | | | |
| ***Г. Разходи за бъдещи периоди*** | | 1 | | *- приходи за бъдещи периоди* | | 12 | |
| **СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г):** | | **946** | **908** | **СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г):** | | **946** | **908** |

***Дата: 30.03.2019 г.***

***Съставител:*** ***/Дилян Цветанов, "СИМБУЛА" ООД /***

***Ръководител:*** ***/Димитър Борисов Георгиев/***

"СИМБУЛА" ООД * СОФИЯ SOFIA * SIMBULA Ltd.

"НМ Дженомикс ЕООД" НМ Genomics Ltd.

**ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ** **Приложение № 2 към СС 1**

**на ГРУПОВА ПРАКТИКА ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ НМ ДЖЕНОМИКС ООД**

**за периода 01 януари 2018 г. - 31 декември 2018 г.**

| НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ | | бележки | Сума (в хил. лева) Текуща година | Предходна година |
|---|---|---|---|---|
| а | | 1 | 2 | 3 |
| **А.** | **Разходи** | | | |
| **1.** | Намаление на запасите от продукция и незавършено производство | | | |
| **2.** | Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.: | | **924** | **640** |
| | а) суровини и материали | | 8 | 3 |
| | б) външни услуги | | 916 | 637 |
| **3.** | Разходи за персонала, в т.ч.: | | **271** | **186** |
| | а) разходи за възнаграждения | | 233 | 162 |
| | б) разходи за осигуровки, в т.ч.: | | 38 | 24 |
| | - осигуровки свързани с пенсии | | | |
| **4.** | Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.: | | **2** | **1** |
| | а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | | **2** | **1** |
| | - разходи за амортизации | | 2 | 1 |
| | - разходи за обезценка | | | |
| | б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи | | | |
| **5.** | Други разходи, в т.ч.: | | **31** | **19** |
| | а) балансова стойност на продадените активи | | | |
| | б) провизии | | | |
| | ***Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)*** | | **1 228** | **846** |
| **6.** | Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.: | | | |
| | - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | | | |
| **7.** | Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.: | | **14** | **8** |
| | а) разходи, свързани с предприятия от група | | | |
| | б) отрицателни разлики от операции с финансови активи | | | |
| | ***Общо финансови разходи (6+7):*** | | **14** | **8** |
| **8.** | **Печалба от обичайната дейност** | | **91** | |
| | **Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)** | | **1 242** | **854** |
| **9.** | **Счетоводна печалба** | | **97** | **9** |
| 10. | *Разходи за данъци от печалбата* | | 4 | |
| 11. | Други данъци, алтернативни на корпоративния данък | | 7 | 2 |
| **12.** | **Печалба (9-10-11)** | | **86** | **7** |
| | ***Всичко ( Общо разходи+10+11+12):*** | | **1 339** | **863** |

| НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ | | бележки | Сума (в хил. лева) Текуща година | Предходна година |
|---|---|---|---|---|
| а | | 1 | 2 | 3 |
| **Б.** | **Приходи** | | | |
| **1.** | **Нетни приходи от продажби, в т.ч.:** | | **1 317** | **840** |
| | а) продукция | | | |
| | б) стоки | | | |
| | в) услуги | | 1 317 | 840 |
| **2.** | Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство | | | |
| **3.** | Разходи за придобиване на активи по стопански начин | | | |
| **4.** | Други приходи, в т.ч.: | | 2 | 4 |
| | - приходи от финансирания | | 2 | 4 |
| | **Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4):** | | **1 319** | **844** |
| **5.** | Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | | | |
| | - приходи от участия в предприятия от група | | | |
| **6.** | Приходи от други инвестиции и заеми признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.: | | | |
| | - приходи от предприятия от група | | | |
| **7.** | Други лихви и финансови приходи, в т.ч.: | | **20** | **19** |
| | а) приходи от предприятия от група | | | |
| | б) положителни разлики от операции с финансови активи | | | |
| | в) положителни разлики от промяна на валутни курсове | | | |
| | **Общо финансови приходи (5+6+7)** | | **20** | **19** |
| **8.** | **Загуба от обичайна дейност** | | | **2** |
| | **Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)** | | **1 339** | **863** |
| **9.** | **Счетоводна загуба** | | | |
| **10.** | **Загуба (9+10 и 11 от раздел А)** | | | |
| | ***Всичко (общо приходи+10)*** | | **1 339** | **863** |

***Дата: 30.03.2019 г.***

***Съставител:*** ***/Дилян Цветанов, "СИМБУЛА" ООД /***

***Ръководител:*** ***/Димитър Борисов Георгиев/***

СИМБУЛА ООД * СОФИЯ SOFIA * SIMBULA Ltd.

GENOMICS LTD.

**ОТЧЕТ** **Приложение № 1 към СС 7**

**за паричните потоци по прекия метод**

**на ГРУПОВА ПРАКТИКА ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ НМ ДЖЕНОМИКС ООД**

**за периода 01 януари 2018 г. - 31 декември 2018 г.**

*в хил. лв.*

| 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** | | | | | | |
| 1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 1 324 | 911 | 413 | 834 | 641 | 193 |
| 2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | | 257 | (257) | | 175 | (175) |
| 3. Плащания при разпределения на печалби | | 134 | (134) | | | |
| 4. Платени и възстановени данъци върху печалбата | | | | | | |
| 5. Положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | | | | | |
| 6. Лихви, комисионни, дивиденти, и други подобни | | | | | | |
| 7. Други парични потоци от основна дейност | 4 | 14 | (10) | 12 | | 12 |
| ***Всичко парични потоци от основна дейност:*** | ***1 328*** | ***1 316*** | ***12*** | ***846*** | ***816*** | ***30*** |
| **Б. Парични потоци от инвестиционна дейност** | | | | | | |
| 1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | | 29 | (29) | | | |
| 2. Бизнес-комбинации - придобивания | | | | | | |
| 3. Лихви, комисионни, дивиденти, и други подобни | | | | | | |
| 4. Положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | | | | | |
| ***Всичко парични потоци от инвестиционна дейност:*** | | ***29*** | ***(29)*** | | | |
| **В. Парични потоци от финансова дейност** | | | | | | |
| 1. Емитиране и обратно придобиване на цени книжа | | | | | | |
| 2. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми | | 13 | (13) | 8 | 14 | (6) |
| 3. Допълнителни вноски и връщането им на собствениците | | | | | | |
| 4. Плащания на задължения по лизингови договори | | | | | | |
| 5. Лихви, комисиони, дивиденти, и други подобни | | 10 | (10) | 2 | 6 | (4) |
| 6. Положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | | | | | |
| ***Всичко парични потоци от финансова дейност*** | | ***23*** | ***(23)*** | ***10*** | ***20*** | ***(10)*** |
| **Г. Изменение на паричните средства през периода** | **1 328** | **1 368** | **(40)** | **856** | **836** | **20** |
| **Д. Парични средства в началото на периода** | | | **405** | | | **385** |
| **Е. Парични средства в края на периода** | | | **365** | | | **405** |

***Дата: 30.03.2019 г.***

***Съставител:*** ***/Дилян Цветанов, "СИМБУЛА" ООД***

***Ръководител:*** ***/Димитър Борисов Георгиев/***

„СИМБУЛА" ООД * SIMBULA Ltd. * СОФИЯ SOFIA

„ГРУПА НМ ДЖЕНОМИКС" ЕТ „НМ Genomics LTd." ЕООД

**Приложение № 4 към СС 1**

# ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
## на ГРУПОВА ПРАКТИКА ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ НМ ДЖЕНОМИКС ООД
## за периода 01 януари 2018 г. - 31 декември 2018 г.

*(хил. лв.)*

| ПОКАЗАТЕЛИ | Записан капитал | Премии от емисии | Резерв от послед-ващи оценки | РЕЗЕРВИ | | | | Финансов резултат от минали години | | Текуща печалба / загуба | Общо собствен капитал |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Законови | Резерв, свързан с изкупени собствени акции | Резерв съгласно учреди-телен акт | Други резерви | Неразпре-делена печалба | Непокри-та загуба | | |
| а | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **1. Салдо в началото на отчетния период** | 5 | | | | | | | 953 | (251) | 7 | **714** |
| 2. Промени в счетоводната политика | | | | | | | | | | | |
| 3. Грешки | | | | | | | | | | | |
| **4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки** | **5** | | | | | | | **953** | **(251)** | **7** | **714** |
| 5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.: | | | | | | | | | | | |
| - увеличение | | | | | | | | | | | |
| - намалемие | | | | | | | | | | | |
| 6. Финансов резултат за текущия период | | | | | | | | | | 86 | 86 |
| 7. Разпределения на печалба, в т.ч.: | | | | | | | | | | | |
| - за дивиденти | | | | | | | | (135) | | | (135) |
| 8. Покриване на загуба | | | | | | | | | | | |
| 9. Последващи оценки на активи и пасиви, в т. ч.: | | | | | | | | | | | |
| - увеличения | | | | | | | | | | | |
| - намаления | | | | | | | | | | | |
| 10. Други изменения на собствения капитал | | | | | | | | 7 | | (7) | |
| **11. Салдо към края на отчетния период** | **5** | | | | | | | **825** | **(251)** | **86** | **665** |
| 12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина | | | | | | | | | | | |
| **13. Собствен капитал към края на отчетния период** | **5** | | | | | | | **825** | **(251)** | **86** | **665** |

***Дата: 30.03.2019 г.***

***Съставител:***
***/Дилян Цветанов, "СИМБУЛА" ООД /***

***Ръководител:***
***/Димитър Борисов Георгиев/***

**Приложение № 6 към СС 1**

# СПРАВКА
## за нетекущите (дълготрайните) активи
## на ГРУПОВА ПРАКТИКА ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ НМ ДЖЕНОМИКС ООД
**за периода 01 януари 2018 г. - 31 декември 2018 г.**

*(хил. лв.)*

| 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 началото на периода | на постъпилите през годината | на излезли през периода | в края на периода (1+2-3) | увеличение | намаление | | в началото на периода | начислена през периода | отписана през периода | в края на периода (8+9-10) | увеличение | намаление | | |
| а | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| **I.** | **Нематериални активи** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Продукти от развойна дейност | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 20 | 25 | | 45 | | | 45 | 20 | 1 | | 21 | | | 21 | 24 |
| 3. | Търговска репутация | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ***Общо за група I:*** | ***20*** | ***25*** | | ***45*** | | | ***45*** | ***20*** | ***1*** | | ***21*** | | | ***21*** | ***24*** |
| **II.** | **Дълготрайни материални активи** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Земи и сгради, в т.ч.; | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - земи | | | | | | | | | | | | | | | |
| | - сгради | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Машини, производствено оборудване и апаратура | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Съоръжения и други | 45 | 4 | | 49 | | | 49 | 45 | 1 | | 46 | | | 46 | 3 |
| 4. | Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ***Общо за група II:*** | ***45*** | ***4*** | | ***49*** | | | ***49*** | ***45*** | ***1*** | | ***46*** | | | ***46*** | ***3*** |
| **III.** | **Дългосрочни финансови активи** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Акции и дялове в предприятия от група | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Предоставени заеми на предприятия от група | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Дългосрочни инвестиции | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Други заеми | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. | Изкупени собствени акции | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ***Общо за група III:*** | | | | | | | | | | | | | | | |
| **IV.** | **Отсрочени данъци** | **8** | **1** | **8** | | | | **1** | | | | | | | | **1** |
| | **Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)** | **73** | **30** | **8** | **95** | | | **95** | **65** | **2** | | **67** | | | **67** | **28** |

***Дата: 30.03.2019 г.***

***Съставител:***
***/Дилян Цветанов, "СИМБУЛА" ООД/***

***Ръководител:***
***/Димитър Борисов Георгиев/***