Приложение #1
към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на МЦ ТЕРАПИЯ-2007 АИСМП ООД
към 31.12.2015 г.

идентиф.номер
148079478

А К Т И В

РАЗДЕЛИ,ГРУПИ,СТАТИИ	Сума в хил.лева	
	тек.година	предх.год.
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търг.марки		
програмни прод.и др.подобни		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални		
активи в процес на изграждане		
5.Други		
Общо за група I:	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	**104**	**109**
- земи		
- сгради	104	109
2. Машини, производствено об.и апаратура		1
3. Съоръжения и други		
4. Предоставени аванси и ДМА в процес		
на изграждане		
Общо за група II:	**104**	**110**
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предост. заеми на предпр.от група		
3. Акции и дялове в асоц.и смес.предпр.		
4. Предост.заеми, свързани с асоц.и см.пр.		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции		
номинална стойност ... ... хил. лв. X X		
Общо за група III:	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**104**	**110**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	1	2
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	**0**	**0**
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	**1**	**2**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици,в т.ч.		
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група,в т.ч.		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани		
и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:		
над 1 година		
Общо за група II:	**0**	**0**
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
номинална стойност ... ... хил. лв. X X		
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	**0**	**0**
IV. Парични средства, в т.ч:		
- в брой	15	27
- в безсрочни сметки (депозити)		2
Общо за група IV:	**15**	**29**
Общо за раздел В:	**16**	**31**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**120**	**141**

П А С И В

РАЗДЕЛИ,ГРУПИ,СТАТИИ	Сума в хил.лева	
	тек.година	предх.год.
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последв.оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени		
собствени акции		
3. Резерв съгласно учред.акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба)		
от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	100	84
- непокрита загуба		
Общо за група V:	**100**	**84**
VI. Текуща печалба (загуба)	10	16
Общо за раздел А:	**115**	**105**
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други		
подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
-отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задълж.		
Общо за раздел Б:	**0**	**0**
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно		
посочване на конвертируемите, в т.ч.	**0**	**0**
до 1 година		
над 1 година		
2. Задълж. към фин.предприятия,в т.ч.	**0**	**0**
до 1 година		
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:	**0**	**0**
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.	**5**	**4**
до 1 година	5	4
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:	**0**	**0**
до 1 година		
над 1 година		
6. Задълж. към предпр.от група в т.ч.	**0**	**0**
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения към съдружници	**0**	**0**
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.	**0**	**32**
до 1 година	**0**	**1**
над 1 година	**0**	**31**
- към персонала, в т.ч.:	**0**	**0**
до 1 година		
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	**0**	**0**
до 1 година		
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	**0**	**1**
до 1 година		1
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	**5**	**36**
до 1 година	**5**	**5**
над 1 година	**0**	**31**
Г. Финанс.и прих.за бъд.пер.в т.ч.	**0**	**0**
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**120**	**141**

26.05.2016

Съставител: Евгени Мангуров

Ръководител: Димитър Василев



Приложение #2
към СС1

Отчет за приходите и разходите на МЦ ТЕРАПИЯ-2007 АИСМП ООД към 31.12.2015 г.

идентиф.номер
148079478

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума в хиляди лева	
	Тек. год.	Предх.год.
А.РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от прод.и нез.пр-во		
2. Разходи за суровини, м-ли и външни усл.втч.	23	24
а) суровини и материали	17	16
б) външни услуги	6	8
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	22	19
а) разходи за възнаграждения	18	15
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	4	4
- осигуровки, свързани с пенсии		2
4. Разходи за амортиз.и обезценка, в т.ч.	6	6
а) разходи за аморт. и обезценка на ДМА и нематериални активи в т.ч.	6	6
- разходи за амортизация	6	6
- разходи от обезценка	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5. Други разходи, в т.ч.:	1	0
а) балансова ст-т на продадени активи	0	0
б) провизии	0	0
Общо разх.за опер. дейност(1+2+3+4+5)	52	49
6. Разх. от обезценка на финансови активи,вкл. инвест.,признати за текущи(краткоср.)активи	0	0
- в т.ч. отриц. разлики от промяна на вал.курсове	0	0
7. Разх.за лихви и други фин. разходи,в т.ч.	1	0
а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
б) отрицателни разлики от операции с фин.активи	0	0
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	0
8. Печалба от обичайна дейност	11	18
9. Извънредни разходи	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	53	49
10. Счет.печалба (общо прих.-общо разх.)	11	18
11. Разходи за данъци от печалбата	1	2
12. Други данъци, алтернативни на корпор.данък		
13. Печалба (10 - 11 - 12)	10	16
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	64	67

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума в хиляди лева	
	Тек. год.	Предх.год.
Б.ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	64	67
а) продукция	0	0
б) стоки	0	0
в) услуги	64	67
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	0	0
- приходи от финансирания	0	0
Общо прих.от операт.дейност(1+2+3+4)	64	67
5. Прих.от участия в дъщерни,асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Прих.от други инвест.и заеми,признати като нетекущи(дългосрочни)активи, в т.ч.:	0	0
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) приходи от предприятия от група	0	0
б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Общо финансови приходи (5+6+7)	0	0
8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни приходи	0	0
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	64	67
10. Счет.загуба (общо прих.-общо разх.)	0	0
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	64	67

26.05.2016

Съставител:
Евгени Мангъров

Ръководител:
Димитър Василев

МЦ ТЕРАПИЯ 2007 ООД АИСМП ВАРНА

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Приложение #1 към СС 7

хил.лева

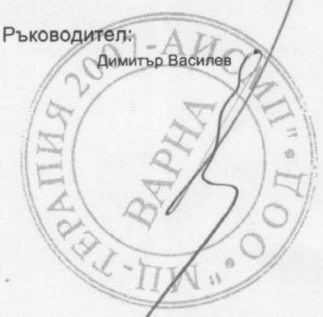
на МЦ ТЕРАПИЯ-2007 АИСМП ООД
към 31.12.2015 г.

	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А.ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с търг.контрагенти	64	20	44	67	24	43
Пар.потоци,свързани с краткоср.фин.активи			0			0
Пар. потоци,свърз.с труд.възнаграждения		24	(24)		22	(22)
Пар. потоци,свърз.с лихви,комис.,дивиденти и др.		1	(1)		1	(1)
Пар.потоци от валутни курсови разлики			0			0
Платени и възст.данъци от печалбата		2	(2)		3	(3)
Плащания при разпред. на печалби			0			0
Други пар. потоци от основна дейност			0			0
Всичко пар. потоци от основна дейност (А)	64	47	17	67	50	17
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 др.			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации-придобивания			0			0
Парични потоци,свързани с курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко пар. потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В.ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			0			0
Пар.потоци от емитиране и обратно изкуп.на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им		31	(31)			0
Парични потоци,свързани с получени или предоставени заеми			0			0
Парични потоци,свързани с лихви,комисионни,дивиденти и др.			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Пар.потоци от валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко пар. потоци от финансова дейност (В)	0	31	(31)	0	0	0
Г.ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	64	78	(14)	67	50	17
Д.ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			29			12
Е.ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			15			29

26.05.2016
гр.Варна

Съставител: Евгени Мангуров

Ръководител: Димитър Василев



Приложение.#4
към СС 1

Отчет за собствения капитал
на МЦ ТЕРАПИЯ-2007 АИСМП ООД
към 31.12.2015 г.

идентиф.номер
148079478

х.лв.

Показатели	Записан капитал	премии от емисии	резерви от последв. оценки	резерви				Фин.резултат от мин.години		Текуща печалба	Общо собств. к-л
				законови	резерв, свързан с изк.собст. акции	резерв съгл. учр.акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	84	0	16	105
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											0
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	0										0
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										10	10
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								16		(16)	0
- за дивиденти											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0										0
- увеличение											0
- намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	100	0	10	115
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5	0	0	0	0	0	0	100	0	10	115

26.05.2016

Съставител:
Евгени Мангуров

Ръководител:
Димитър Василев

МЦ-ТЕРАПИЯ 2007-АИСМП-ООД ВАРНА

Приложение съгл.СС1

МЦ ТЕРАПИЯ 2007 АИСМП ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2015 Г.

Настоящото приложение е изготвено въз основа на:

- Закона за счетоводството
- Националните счетоводни стандарти

НСС №1- Представяне на финансовите отчети
НСС №2- Отчитане на стоково-материалните запаси
НСС №4- Отчитане на амортизациите
НСС №7- Отчитане на паричните потоци
НСС №10- Събития,настъпили след датата на годишния финансов отчет
НСС №12- Данъци от печалбата
НСС №16- Дълготрайни материални активи
НСС №18- Приходи

I. Обща характеристика на дружеството

Дружеството се занимава с извършване на лечение на различни видове зависимости- наркотична, алкохолна и др.. Извършва дейността си в собствени кабинети. Има регистриран 1 бр.ЕКАФП. Фактури за продажби няма издавани тъй като се работи с физически лица. Имаме 1 сметка в СИ банк АД – левова, разплащателна.

II.Счетоводна политика

Счетоводството на дружеството се осъществява на основата на документалната обоснованост на операциите, при спазване на следните принципи:

Текущо начисляване:

Съпоставимост на приходи и разходи като разходите във връзка с определена сделка се отразяват във финансовия резултат за периода,през който се черпи изгода от нея и обратно, приходите се отразяват за периода,през който се отчетат разходите за получаването им:

Независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс;

Запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период;

III. Оповестявания по счетоводните стандарти:

НСС №2- Отчитане на стоково-материалните запаси

Медикаментите се оценяват по цена на придобиване. Отписват се при предоставяне на пациентите по средно-претеглена цена за месеца. Инвентаризация на медикаментите се прави в края на всяко тримесечие или при възникнала необходимост

НСС №4- Отчитане на амортизациите

За амортизиране на активите се прилага последователно линеен метод на амортизация . Амортизацията на ДМА се начислява от месеца, следващ месеца на придобиване на актива

НСС №7- Отчитане на паричните потоци

В касата на дружеството има 15366.31 лева, а по сметка – 79.07 лева. Няма парични средства, които не са на разположение за ползване.

НСС №10- Събития,настъпили след датата на годишния финансов отчет

ГФО е одобрен и приет на Общо събрание на съдружниците на 26.05.2016 г.

НСС №12- Данъци от печалбата

Дължимият годишен корпоративен данък за 2015 г. е 1219.39 лева, направени са 1125.00 лева авансови вноски и има 94.39 лева за доплащане.

НСС №16- Дълготрайни материални активи

Дълготрайните активи се оценяват по цена на придобиване, включваща: покупна цена, транспортни разходи, такси, мита и други свързани с доставката разходи. Инвентаризация на дълготрайните активи се прави в края на всяка календарна година. Възприет е праг на същественост за единичен актив в размер на 700 лв.

Обособени са следните групи:

Сгради,компютри и машини и съоръжения .

НСС №18- Приходи

За признаване на приход от извършване на услуга, се маркира стойността и на ЕКАФП.

Сумата на прихода от услуги е 63781 лева.

IV.Допълнителни оповестявания

Приходите и разходите се начисляват към момента на възникването им,независимо от момента на получаване или плащане и се включват в отчета за съответния период.

Изключение се прави за разходи, документите за които са получени в счетоводството след приключване на последния месец от годината.Те се включват като разход в месеца в който са получени.

Към 31.12.2015 г. има неплатени към доставчици 4919.54 лева и няма несъбрани от клиенти суми. Активите, пасивите, собственият капитал, приходите и разходите се оценяват и записват при тяхното придобиване или възникване по цена на придобиване.

Преоценка на активи не е правена.

Фирмата има разработен индивидуален сметкоплан. Счетоводните операции се регистрират хронологично.Годината се приключва със съставяне на годишен счетоводен отчет съгласно изискванията на Закона за счетоводството и НСС. Счетоводният баланс и отчетът за приходи и разходи се съставят в двустранна форма. Отчетът за паричния поток се съставя по прекия метод.

26.05.2016 г.
Гр.Варна

Управител:
Димитър Василев