

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС към 31.12.2008

на СОЦИАЛНИ АПТЕКИ ЕООД

АКТИВ	Сума(хил.лв.)		ПАСИВ	Сума(хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ			РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		
A. Дълготрайни (дългосрочни) активи			A. Собствен капитал		
I. Дълготрайни материални активи			I. Основен капитал		
1. Земи (терени)			1. Записан капитал	5	5
2. Сгради и конструкции			- акционерен капитал		
3. Машини и оборудване	0		- котираны акции на финансови пазари		
4. Съоръжения			- некотираны акции на финансови пазари		
5. Транспортни средства			капитал		
6. Основни стада			2. Невнесен капитал		
7. Други дълготрайни материални активи			3. Изкупени собствени акции		
8. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	11	11	Общо по група I :	5	5
Общо по група I :	11	11	II. Резерви		
II. Дълготрайни нематериални активи			1. Премии от емисии		
1. Права върху собственост			2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите		
2. Програмни продукти			3. Целеви резерви в т.ч.:		
3. Продукти от развойна дейност			- общи резерви		
4. Други дълготрайни нематериални активи	7	8	- специализирани резерви		
Общо по група II:	7	8	- други резерви		
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за група II		
1. Дялово участие в:			III. Финансов резултат		
- дъщерни предприятия			1. Натрупана печалба (загуба):		
- смесени предприятия			- неразпределена печалба		
- асоциирани предприятия			- непокрита загуба	-29	-9
- други предприятия			2. Текуща печалба	4	-20
2. Инвестиционни имоти			3. Текуща загуба		
3. Други дългосрочни ценни книжа			Общо по група III:	-25	-29
4. Дългосрочни вземания в т.ч.:			Общо за раздел A	-20	-24
- свързани предприятия					
- търговски заеми					
- други дългосрочни вземания					
Общо по група III:					
IV. Търговска репутация					
репутация					
репутация					
Общо по група IV:					
V. Разходи за бъдещи периоди					
Общо по група V:					
Общо за раздел A:	18.00	19			

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Б. Краткотрайни активи			Б. Дългосрочни пасиви		
I. Материални запаси			I. Дългосрочни задължения		
1. Материали			1. Задължения към свързани предприятия		
2. Продукция			2. Задължения към финансови предприятия		
3. Стоки			- към банки		
4. Млади животни и животни за уговяване			заеми		
5. Дребни продуктивни животни			4. Задължения по облигационни заеми		
6. Незавършено производство			5. Отсрочени данъци		
7. Други материални запаси			задължения		
Общо по група I:	0	0	Общо за група I		
II. Краткосрочни вземания			II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
1. Вземания от свързани предприятия			Общо за раздел Б		
2. Вземания от клиенти и доставчици	9	3	В. Краткосрочни пасиви		
3. Вземания по предоставени търговски заеми			I. Краткосрочни задължения		
4. Съдебни и присъдени вземания			1. Задължения към свързани предприятия		
5. Данъци за възстановяване			2. Задължения към финансови предприятия		
6. Други краткосрочни вземания	13	3	- към банки		
Общо по група II:	22	6	3. Задължения към доставчици и клиенти	39	36
III. Краткосрочни финансови активи			заеми		
1. Финансови активи в свързани предприятия			5. Задължения към персонала	0	1
2. Изкупени собствени дългови ценни книжа			6. Задължения към осигурителни предприятия	1	
3. Краткосрочни ценни книжа			7. Данъчни задължения		
4. Благородни метали и скъпоценни камъни			8. Други краткосрочни задължения	24	24
5. Други краткосрочни финансови активи			9. Провизии		
Общо по група III:			Общо по група I:	64	61
IV. Парични средства			II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня		
1. Парични средства в брой	2	11			
2. Парични средства в безсрочни депозити	2	1			
3. Блокирани парични средства					
4. Парични еквиваленти					
Общо по група IV:	4	12			
V. Разходи за бъдещи периоди					
Общо за раздел Б:	26	18	Общо за раздел В	64	61
Сума на актива (А+Б)	44	37	Сума за пасива (А+Б+В)	44	37
В. Условни активи			Г. Условни пасиви		

Дата: 24.03.2009

Съставил:

/А. Игнатов/

Управител:

/Димитър Попов/

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

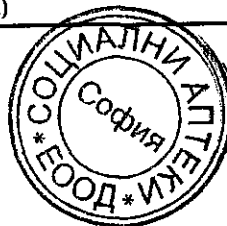
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ (двустранен) към 31.12.2008
на СОЦИАЛНИ АПТЕКИ ЕООД

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
A. Разходи за обичайната дейност			A. Приходи за обичайната дейност		
1. Разходи по икономически елементи			I. Нетни приходи от продажби на:		
1. Разходи за материали			- продукция		
2. Разходи за външни услуги	3	5	- стоки	0	61
3. Разходи за амортизации	1	0	- материали		
4. Разходи за възнаграждения	9	11	- услуги	19	0
5. Разходи за осигуровки	2	2	в т. ч. приходи от посредническа дейност		
6. Други разходи в т.ч.:			- услуги на ишлема		
- обезценка на активи			- дълготрайни материални и нематериални активи, наеми (с/ка		
- провизии			от тях наеми		
Общо за група I	15	18	- други		
I. Суми с корективен характер			Общо за група I	19	61
1. Балансова стойност на продадените активи (без продукция)	0	43	II. Приходи от финансираня в т. ч. от правителството		
2. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин			III. Финансови приходи		
3. Изменения на запасите от продукция и незавършено производство			1. Приходи от лихви в т.ч.:	0	
4. Приплоди и прираст на животни			- лихви от свързани предприятия		
5. Други суми с корективен характер			2. Приходи от участия в т.ч.:		
Общо за група II	0	43	- от дивиденди		
III. Финансови разходи			3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
1. Разходи за лихви, в т.ч.:			4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
- лихви към свързани предприятия			5. Други приходи от финансови операции		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти			Общо за група III	0	0
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
4. Други разходи по финансови операции	0				
Общо за група III	0	0			
Б. Общо разходи за дейността (I+II+III)	15	61	Б. Общо приходи от дейността (I+II+III)	19	61
В. Печалба от обичайна дейност			0 В. Загуба от обичайната дейност		
IV. Извънредни разходи			IV. Извънредни приходи		
Г. Общо разходи (Б+IV)	15	61	Г. Общо приходи (Б+IV)	19	61
Д. Счетоводна печалба	4		Д. Счетоводна загуба		
V. Разходи за данъци	0				
1. Данъци от печалбата					
2. Други					
Е. Печалба (Д - V)			Е. Загуба (Д + V)		
Всичко (Г+V+E)	19	61	Всичко (Г + E)	19	61

Дата: 24.03.2009

Съставил:

/А. Игнатова/



Правител:

/Димитър Попов/

ВАРНО С ОРИГИНАЛА

СПРАВКА
за дълготрайните (дългосрочните) активи към 31.12.2008
на СОЦИАЛНИ АПТЕКИ ЕООД

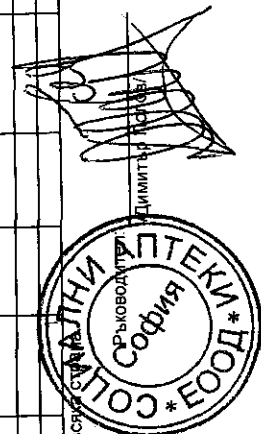
на социални активи ЕООД																	(хил. лв.)
Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4 + 5 + 6)	Амортизация			в края на периода (8 + 9 - 10)	Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11 + 12 - 13)	Балансова стойност в края на периода (7 - 14)		
	в началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	в края на периода (1 + 2 - 3)	Увели- чение	Нама- ление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода		Увели- чение	Нама- ление				
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I. Дълготрайни материални активи																	
1. Земи (терени)																	
2. Сгради и конструкции																	
3. Машины и оборудване																	
4. Съоръжения																	
5. Транспортни средства																	
6. Основни стада																	
7. Други дълготрайни материални активи																	
Обща сума I																	
I. Дълготрайни нематериални активи																	
1. Права върху собственост																	
2. Програмни продукти																	
3. Продукти от развойна дейност																	
4. Други дълготрайни нематериални активи	8	0		8					0	1		1			7		
Обща сума II:																	

															(млн. лв.)
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Дълготрайни финансови активи (без дългосрочни вземания)															
1. Дългове и участия															
в т. ч. - в дъщерни предприятия															
- в смесени предприятия															
- в асоциирани предприятия															
- в други предприятия															
2. Инвестиционни имоти															
3. Други дългосрочни ценни книжа															
4. Дългосрочни вземания, в т. ч.:															
- от свързани предприятия															
- търговски заеми															
- други дългосрочни вземания															
5. Отсрочени данъци															
Обща сума III:															
IV. Търговска репутация															
1. Положителна репутация															
2. Отрицателна репутация															
Обща сума IV:															
Общ сбор (I + II + III + IV)	8	0		8				0	1						7
Забележка:	Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка държава.														

Дата: 24.03.2009

Съставител:

/А. Ивкова/



ВАЖНО С ОРИГИНАЛА

Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.12.2008
на СОЦИАЛНИ АПТЕКИ ЕООД

ХИЛ.ЛВ.

Показатели	Основен капитал	РЕЗЕРВИ						ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ			Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	ЦЕЛЕВИ РЕЗЕРВИ			Печалба	Загуба				
				Общи	Специал изирани	Други						
Салдо в началото на отчетния период	5								(29)		(24)	
1. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.												
- увеличение												
- намаление											4	
2. Финансов резултат за текущия период												
3. Разпределения на печалбата												
в т. ч. за дивиденди												
4. Покриване на загуба												
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи, в т. ч.												
- увеличения												
- намаления												
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т. ч.												
- увеличения												
- намаления												
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други												
8. Други изменения в собствения капитал												
Салдо към края на отчетния период	5							4	(29)		(20)	
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация												
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5							4	(29)		(20)	

Дата: 24.03.2009

Съставил:
/А. Игнатова/

Управител:
/Димитър Попов/



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

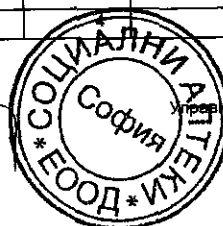
**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД за 2008 г.
на СОЦИАЛНИ АПТЕКИ ЕООД**

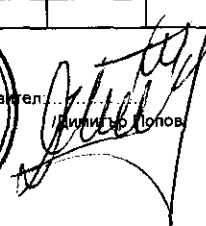
ХИЛ. ЛВ.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
A. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	13	9	4	39	25	14
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		12	(12)		11	(11)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
7. Плащания при разпределения на печалби			0			0
8. Други парични потоци от основна дейност			0	11	5	6
Всичко парични потоци от основна дейност (A)	13	21	(8)	50	41	9
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
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, дивиденди и други подобни			0			0
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0			0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди 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
Г. Изменение на паричните средства през периода (A+B+В)	13	21	(8)	50	41	9
Д. Парични средства в началото на периода			12			3
Е. Парични средства в края на периода						12

Дата: 24.03.2009 г.

Съставил: 
/А. Игнатова/



Управляващ: 
/Дж. Попов/

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

**СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА
ПОЛИТИКА
на СОЦИАЛНИ АПТЕКИ за 2008г.**

1. Учредяване и предмет на дейност.

Предприятието е учредено по ф.д.№14424/2005 г. на Софийски градски съд

Едноличен собственик е Димитър Нешев Попов.

Предмет на дейност на предприятието е търговия на дребно с фармацевтични стоки.

2. База за изготвяне на финансовия отчет.

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети, действащи през 2007 г. в Република България.

3. Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е цена на придобиване, която включва покупна цена и преки разходи за въвеждане в експлоатация. Приети са следните методи и норми на амортизация по групи активи:

I група – масивни сгради-год.ам.норма - 4 %;

II група – машини, производствено оборудване, апаратура – год.ам. норма – 30 %;

IV група – компютри периферни устройства за тях, софтуер и право на ползване на софтуер – год.ам.норма – 50 %;

VI група – всички останали амортизируеми активи – год. ам. норма – 15 %.

Приет е стойностен праг в размер на 500 лв.

4. Първоначалната оценка на дълготрайните нематериални активи е цена на придобиване, която включва покупна цена и преки разходи за подготовка за използване по предназначение.

През отчетния период използваните амортизационни норми съвпадат с данъчно признатите амортизационни норми.

Приет е стойностен праг в размер на 500 лв.

5. Материалните запаси са оценени първоначално по доставна стойност – цена на придобиване за материалите и стоките.

Стоково-материалните запаси се отписват на месечна база пропорционално на изписаната стока спрямо доставената, коригирана с началното салдо за периода.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

6. Вземанията в национална валута са оценени при тяхното възникване по номинална стойност на лева.

7. Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева.

Отписването на средствата е по номинална стойност на лева. В годишния финансов отчет паричните средства са представени по номинална стойност на лева.

8. Основният капитал на дружеството е 5 хил.лв. и е напълно внесен. Капиталът се състои от 50 броя дялове с номинална стойност 100 лв. всяка.

9. Задълженията се оценяват при възникването им по тяхната номинална стойност в лева.

През отчетния период задълженията се отписват по номинална стойност на лева.

В годишния финансов отчет задълженията са представени по номинална стойност на националната валута.

10. Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите.

11. Приходите от обичайната дейност се признават на база принципите за текущо начисляване и съпоставимост с разходите. При съставяне на документите се имат предвид изискванията на националното законодателство.

12. Предприятието реализира финансов резултат- печалба за отчетния период.

Дата: 24.03.2009 година

Съставил:.....

/А. Сигарова/

Управител:.....

/Димитър Попов/

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА