

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "Медико - диагностична лаборатория - ЛИЛИЯ" ООД

за 2007г.

(хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	резерви				Финансов резултат			
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	Текуща печалба, загуба	Общо собствен капитал
1. Салдо в началото на отчетния период	5							114		18	137
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
-увеличение											
-намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										35	35
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденди											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
-увеличение											
-намаление											
10. Други изменения в собствения капитал								18		-18	
11. Салдо към края на отчетния период	5							132		35	172
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+ -12)	5							132		35	172
Дата на съставяне: 27. февруари. 2008г. Съставител:				Ръководител:							
	Янка Нанева Недева			Ася Димитрова Козанова							

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Медико - диагностична лаборатория - ЛИЛИЯ" ООД

за 2007г.

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			Б.Приходи		
1.Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1.Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	118	115
2.Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	42	50	а)продукция		
а)суровини и материали	27	35	б)стоки		
б)външни услуги	15	15	в)услуги	118	115
3.Разходи за персонала, в т.ч.:	30	32	2.Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а)разходи за възнаграждения	25	27	3.Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б)разходи за осигуровки, в т.ч.:	5	5	4.Други приходи, в т.ч.:		
-осигуровки, свързани с пенсии	4	4	-приходи от финансираня		
4.Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	7	7	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	118	115
а)разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	7	7	5.Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
-разходи за амортизация	7	7	-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.:		5	7.Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а)балансова стойност на продадените активи			а)приходи от предприятия от група		
б)провизии			б)положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	79	94	в)положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6.Разходи от обезценка на финансови активи, включително 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.:			8.Загуба от обичайна дейност		
а)разходи, свързани с предприятия от група			9.Извънредни приходи		
б)отрицателни разлики от операции с финансови активи			Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	118	115
Общо финансови разходи(6+7)			10.Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
8.Печалба от обичайна дейност			11.Разходи за данъци от печалбата		
9.Извънредни разходи			12.Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	79	94	13.Печалба (10 -11 -12)		
10.Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	39	21	Всичко (Общо разходи +11+12+13)	118	115
11.Разходи за данъци от печалбата	4	3			
12.Други данъци, алтернативни на корпоративния данък			11.Загуба (10+ ред 11 и 12 от раздел А)		
13.Печалба (10 -11 -12)	35	18	Всичко (Общо приходи +11)	118	115

Дата на съставяне:27.февруари.2008г.

Съставител:

Янка Нанева Недева

Ръководител:

Ася Димитрова Козанова

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (в хил.лв.)			Сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
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		
Общо за група I:			3.Резерв съгласно учредителен акт		
II.Дълготрайни материални активи			4.Други резерви		
1.Земи и сгради, в т.ч.:			Общо за група IV:		
-земи			V.Натрупана печалба (загуба)		
-сгради			от минали години, в т.ч.:	132	114
2.Машини, производствено оборудване и апаратура	9	16	-неразпределена печалба	132	114
3.Съоръжения и други	4	4	-непокрита загуба		
4.Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			Общо за група V:	132	114
Общо за група II:	13	20	VI.Текуща печалба (загуба)	35	18
III.Дългосрочни финансови активи			Общо за раздел А:	172	137
1.Акции и дялове на предприятия от група			Б.Провизии и сходни задължения		
2.Предоставени заеми на предприятия от група			1.Провизии за пенсии и други подобни задължения		
3.Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			2.Провизии за данъци, в т.ч.:		
4.Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			-отсрочени данъци		
5.Дългосрочни инвестиции			3.Други провизии и сходни задължения		
6.Други заеми			Общо за раздел Б:		
7.Изкупени собствени акции номинална стойност.....хил. лв.	X	X	В.Задължения		
Общо за група III:			1.Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
IV.Отсрочени данъци			до 1 година		
Общо за раздел Б:	13	20	над 1 година		
V.Текущи (краткотрайни) активи			2.Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
I.Материални запаси			до 1 година		
1.Суровини и материали	2	2	над 1 година	4	10
2.Незавършено производство			3.Получени аванси, в т.ч.:	4	10
3.Продукция и стоки, в т.ч.:			до 1 година		
-продукция			над 1 година		
-стоки			4.Задължения към доставчици		
4.Предоставени аванси			в т.ч.:		
Общо за група I:	2	2	до 1 година		
II.Вземания			над 1 година		
1.Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			5.Задължения по полици, в т.ч.:		
— над 1 година			до 1 година		
2.Вземания от предприятия от група в т.ч.:			над 1 година		
			6.Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
			до 1 година		
			над 1 година		
			7.Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		

а	1	2	а	1	2
— над 1 година			до 1 година		
3.Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.			над 1 година		
— над 1 година			8.Други задължения, в т.ч.:		
4.Други вземания, в т.ч.:	1	1	до 1 година		
— над 1 година			-към персонала, в т.ч.:	2	2
Общо за група II:	3	3	до 1 година	2	2
III. Инвестиции			над 1 година		
1.Акции и дялове в предприятия от група			-осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
2.Изкупени собствени акции			до 1 година	1	1
номинална стойност.....хил. лв.			над 1 година		
3.Други инвестиции	X	X	-данъчни задължения, в т.ч.:	2	
Общо за група III:			до 1 година	2	
IV.Парични средства, в т.ч.:	162	127	над 1 година		
- в брой	162	127	Общо за раздел В, в т.ч.:	9	13
-в безсрочни сметки (депозити)			до 1 година	9	13
Общо за група IV:			над 1 година		
Общо за раздел В:	165	130	Г.Финансиращия и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
Г.Разходи за бъдещи периоди	3		-финансираня		
			-приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	181	150	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	181	150
Дата на съставяне:27.февруари.2008г. Съставител:			Ръководител:		
Янка Нанева Недева			Ася Димитрова Козанова		

**СПРАВКА
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
ЗА 2007 ГОДИНА**

**БИК по БУЛСТАТ
116280267**

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Шифър	Текущ период			Прекходен период		
		постъпче-низи	плащания	нетен поток	постъпче-низи	плащания	нетен поток
A. Парични потоци от основна дейност	B	1	2	3	4	5	6
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2201	116	48	70	116	48	67
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	2202			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възстановявания	2203		34	-34		32	-32
Парични потоци, свързани с лизинг, комиссионни, дивиденди и други подобни	2204			0			0
Парични потоци от покупки и от продажби на валутни курсове	2205			0			0
Плащания и възстановени данъци върху печалба	2206			0			0
Плащания при разпределения на печалби	2207			0		3	-3
Други парични потоци от основна дейност	2208		1	-1	1	5	-4
Всичко парични потоци от основна дейност A	2200	116	83	36	116	88	26
B. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	2301			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	2302			0			0
Парични потоци, свързани с лизинг, комиссионни, дивиденди и други подобни	2303			0			0
Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания	2304			0			0
Парични потоци от покупки и от продажби на валутни курсове	2305			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	2306			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност B	2300	0	0	0	0	0	0
B. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	2401			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2402			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени земи	2403			0			0
Парични потоци от лизинг, комиссионни, дивиденди и други подобни	2404			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	2405			0			0
Парични потоци от покупки и от продажби на валутни курсове	2406			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	2407			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност B	2400	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (A + B + B)	2500	116	83	36	116	88	26
D. Парични средства в началото на периода	2600	X	X	127	X	X	88
E. Парични средства в края на периода	2700	X	X	163	X	X	127

Дата: 27.02.2008г.

Ръководител: Асия Димитрова Козанова

Съставител: Яна Нанева Невева

(лице, пръсти, фамилия)

Лице за контакт: Яна Нанева Невева

(лице, пръсти, фамилия)


(подпис)

032/822407

(телефон)

“Медико – диагностична лаборатория - ЛИЛИЯ” ООД гр.Пловдив п.к.4000,
община Пловдив район “Централен” УЛ.”ТРАКИЯ” № 9А
ИН от НДР 1165821358 БУЛСТАТ 115280267

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ФИРМАТА ЗА 2007г.

1. Дейността на фирмата е базирана на територията на гр.Пловдив. Услугите се извършват от наетите във фирмата лица.

2. За оценка на стоково-материалните запаси се използва методът на средно претеглената стойност.

3. За оценка на дълготрайните материални активи се използва историческата им цена на придобиване, която е заложена като амортизируема стойност в счетоводния амортизационен план.

4. Методът на отчитане на амортизациите на дълготрайните материални активи е линеен с процент за всяка група равен на данъчно признатия в ЗКПО. Прагът на същественост на дълготрайните материали активи е 500.00лв.

5. Фирмата не оперира с валутни активи и пасиви.

6. Фирмата не притежава собствени помещния, а сградите в които се помещава представляват наети обекти.



7. За 2007г. фирмата няма начислени компенсиреми отпуски на персонала и изразходвани такива, начислени през минали години. Възнагражденията по ведомост за трудови възнаграждения за месец декември.2007г. са начислени и осчетоводени в разходи за бъдещи отчетни периоди със сумата 2592.83 лв. Същите са изплатени през м.януари.2008г.

8. Коефициенти:

8.1. Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.33
8.2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.20
8.3. Коефициент на рентабилност на пасивите	0.19
8.4. Коефициент на капитализация на активите	0.20
8.5. Коефициент на ефективност на разходите	1.49
8.6. Коефициент на ефективност на приходите	0.67
8.7. Коефициент на обща ликвидност	18.67
8.8. Коефициент на бърза ликвидност	18.11
8.9. Коефициент на незабавна ликвидност	18
8.10. Коефициент на абсолютна ликвидност	18
8.11. Коефициент на финансова автономност	0.95
8.12. Коефициент на задлъжнялост	1.05
8.13. Времетраене на един оборот в дни	6.10
8.14. Брой на оборотите	59
8.15. Застот на краткотрайни материални активи	0.017
8.16. Период на погасяване на задълженията към доставчици	4.29
8.17. Период на събиране на вземанията от клиенти	0.00
8.18. Коефициенти на динамика	
А. На приходите	1.026
Б. На разходите	0.84
В. На собствения капитал	1.26

Г.На краткотрайните активи	1.29
Д.На паричните средства	1.28
Е.На краткосрочните задължения	0.69
Ж.На дългосрочните задължения	-
З.На краткосрочните вземания	1.00
И.На дълготрайните активи	0.65

Дата: 27.02.2008г.

Съставител: 
Янка Нанева Недева
Управител: 
Ася Димитрова Козанова