

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "АИППМП - Д-р Златка Малинова" ЕООД

към 31.12.2016 г.

АКТИВ**ПАСИВ**

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	б	1	2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	0	А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
			I. Записан капитал	0	0
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			II. Премии от емисии	0	0
I. Нематериални активи			III. Резерв от последващи оценки	0	0
1. Продукти от развойна дейност	0	0	IV. Резерви		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	0	1. Законови резерви	0	0
3. Търговска репутация	0	0	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт	0	0
Общо за група I	0	0	4. Други резерви	0	0
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група IV	0	0
1. Земи и сгради, в т.ч.:	12	12	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- земи	0	0	- неразпределена печалба	21	19
- сгради	12	12	- непокрита загуба	0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	0	0	Общо за група V	21	19
3. Съоръжения и други	2	4	VI. Текуща печалба (загуба)	20	21
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	41	40
Общо за група II	14	16	Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	2. Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	- отсрочени данъци	0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	3. Други провизии и сходни задължения	0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	0	0
5. Дългосрочни инвестиции	0	0	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
6. Други заеми	0	0	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
7. Изкупени собствени акции	0	0	- до 1 година	0	0
номинална стойност в хил. лв.	0	0	- над 1 година	0	0
Общо за група III	0	0	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	32	37
IV. Отсрочени данъци	0	0	- до 1 година	0	0
			- над 1 година	32	37
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	14	16	3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
			- до 1 година	0	0
			- над 1 година	0	0
			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	0
			- до 1 година	1	0
			- над 1 година	0	0

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	б	1	2
В. ТЕКУЩИ (КРАТКО-ТРАЙНИ) АКТИВИ			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
			- до 1 година	0	0
			- над 1 година	0	0
I. Материални запаси			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали	0	0	- до 1 година	0	0
2. Незавършено производство	0	0	- над 1 година	0	0
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесни предприятия, в т.ч.:	0	0
- продукция	0	0	- до 1 година	0	0
- стоки	0	0	- над 1 година	0	0
4. Предадени аванси	0	0			
Общо за група I	0	0	8. Други задължения, в т.ч.:	4	4
II. Вземания			до 1 година	4	4
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	4	4	над 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	- към персонала, в т.ч.:	1	1
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0	до 1 година	1	1
- над 1 година	0	0	над 1 година	0	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесни предприятия, в т.ч.:	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
- над 1 година	0	0	до 1 година	0	0
4. Други вземания, в т.ч.:	0	0	над 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	- данъчни задължения, в т.ч.:	2	2
Общо за група II	4	4	до 1 година	2	2
III. Инвестиции			над 1 година	0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	37	41
2. Изкупени собствени акции	0	0	- до 1 година	5	4
- номинална стойност в хил. лв.	0	0	- над 1 година	32	37
3. Други инвестиции	0	0			
Общо за група III	0	0			
IV. Парични средства, в т.ч.:					
- в брой	54	56			
- в безрочни сметки (депозити)	5	5			
Общо за група IV	59	61			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	63	65			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	1	0	Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, В Т.Ч.:	0	0
			- финансираия	0	0
			- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	78	81	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	78	81

Дата: 16.03.2017 год.

Съставител: Ангел Ваков

Ръководител: Златка Малинова

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "АИППМП - Д-р Златка Малинова" ЕООД

за 2016

Приложение No 2 към СС

Двустранна форма

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща год.	Предходна год.		Текуща год.	Предходна год.
а	1	2	б	1	2
А. РАЗХОДИ			А. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	52	5
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	11	9	а) продукция	0	0
а) суровини и материали	4	3	б) стоки	0	0
б) външни услуги	7	6	в) услуги	52	51
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	14	14	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
а) разходи за възнаграждения	13	13	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	1	4. Други приходи, в т.ч.:	0	0
аа) осигуровки, свързани с пенсии	0	0	а) приходи от финансиране	0	0
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	2	2			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	2	2			
аа) разходи за амортизация	2	2			
бб) разходи за обезценка	0	0			
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	52	51
5. Други разходи, в т.ч.:	1	1			
а) балансова стойност на продадените активи	0	0	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
б) провизии	0	0			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	28	26	а) приходи от участия в предприятия от група	0	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестиции, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0			
а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
			а) приходи от предприятия от група	0	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	2			
а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0	а) приходи от предприятия от група	0	0
Общо финансови разходи (6+7)	2	2	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
8. Печалба от обичайна дейност	24	25	Общо финансови приходи (5+6+7)	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	30	28	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	22	23	9. Извънредни приходи		
10. Разходи за данъци от печалбата	2	2	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	52	51
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0			
12. ПЕЧАЛБА (9-10-11)	20	21	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ+10+11+12)	52	51	11. ЗАГУБА (10+ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
			ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+11)	52	51

Дата: 16.03.2017 год.

Съставител: Ангел Ваков

Ръководител: Златка Малинова

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

Приложение No 5 към СС 1

на "АИППМП - Д-р Златка Малинова" ЕООД

Сума (хил.лв.)

към 31.12.2016 г.

стр. 1

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на текущите активи				Последваща оценка		Преопе- цена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преопецена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В нача- лото на периода	На постъпи- ли през периода	На излез- ли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увели- чение	Нама- ление		В нача- лото на периода	Начис- лена през периода	Отписа- на през периода	В края на периода (8+9-10)	Увели- чение	Нама- ление		
а	1	3	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Концесии, патенти, лицензи															
търговски марки, прог- рамни продукти и други подобни права и активи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Търговска репутация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни мате- риални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	14	0	0	14	0	0	14	2	0	0	0	0	0	2	12
- земи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- сгради	14	0	0	14	0	0	14	2	0	0	2	0	0	2	12
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Съоръжения и други	7	0	0	7	0	0	7	3	2	0	5	0	0	5	2
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо за група II:	21	0	0	21	0	0	21	5	2	0	7	0	0	7	14

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

Приложение No 5 към СС 1

на "АИППМП - Д-р Златка Малинова" ЕООД

към 31.12.2016 г.

стр. 2

Сума (хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на текущите 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 постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаляване		
a	1	3	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Дългосрочни инвестиции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Други заеми	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Изкупени собствени акции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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. Отерочени данъци	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ОБЩО НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ (I+II+III+IV)	21	0	0	21	0	0	21	5	2	0	7	0	0	7	14

Дата: 16.03.2017 год.

Съставител: Ангел Ваков



I. Учредяване и регистрация.

Дружеството е основано като еднолично дружество с ограничена отговорност през 2011 година и е регистрирано в Агенцията по вписванията с удостоверение №20111124112624 от 24.11.2011 г. Регистрацията на амбулаторията за индивидуална практика за първична медицинска помощ е извършена съгласно изискванията на Закона за лечебните заведения. Капиталът в размер на 2.00 лева и е 100% частен.

Предметът на дейност на дружеството е осъществяване на извънболнична първична медицинска помощ.

Дружеството има 1 лице нает персонал по трудови договори.

II. Дата на одобряване на отчета.

Годишният финансов отчет /ГФО/ е одобрен за публикуване от Управителя на дружеството. Решението е протоколирано с протокол № 01/16.03.2017 година.

III. База за изготвяне на годишния финансов отчет.

3.1. Общи положения.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички промени, настъпили през 2016 година.

Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи по тяхната справедлива или друга стойност. Всички данни в настоящия финансов отчет са в хиляди лева.

Базата за изготвяне на отчета са Националните счетоводни стандарти /НСС/, действащи в България през 2016 година.

3.2. Сравнителни данни.

Данните от текущия период са съпоставими с тези от предходния.

3.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.

Приложението на счетоводните стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи, условни активи и пасиви.

Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, направена от ръководството. Действителните резултати биха могли да се отличават от представените в настоящия финансов отчет.

3.4. Действащо предприятие.

Дружеството работи през 2016 година в условията на динамичен пазар на потребление и променливи икономически условия. Ръководството е предприело мерки за увеличаване на приходите през 2017 година и намаляване на разходите. На основание предприетите действия, ръководството счита, че изпълнява принципа на действащо предприятие.

IV. Значими счетоводни политики.

4.1. Материални запаси.

Материалните запаси се отчитат по доставната им стойност. Използвания метод на потребление е средно-претеглена стойност, изчислена към последно число на текущия месец.

4.2. Отчитане на дълготрайните материални активи /ДМА/.

ДМА се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени за придобиването им. Определен е праг на същественост – 700.00 лева. Използвания метод на амортизация е линейния.

Амортизационните норми са, както следва:

Сгради	4%.
Машины, съоръжения и оборудване	30%.
Транспортни средства	25%.
Стопански инвентар	15%.

4.3. Нематериални дълготрайни активи /НМДА/.

Като НМДА се признават активи, които отговарят на определенията за нематериален актив, съгласно СС 38 и могат надеждно да се оценят. Стойностния праг на същественост е от 700.00 лв. Последващите разходи, които водят до увеличение на първоначално оценената икономическа изгода се отчитат в увеличение стойността на актива. Използвания метод на амортизация е линеен.

4.4. Отчитане на приходите.

Дружеството отчита приходи от продажбата на услуги. Приходите от продажба на услуги се признават в момента на издаване на фактурата.

4.5. Обезценка на вземанията.

Ръководството на дружеството е приело следните условия за обезценка на вземанията – просрочие от 90 дни – 30%, просрочие от 180 дни – 50%, просрочие от 360 дни – 100%.

4.6. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

Ръководството на дружеството приема да използва препоръчителния подход за корекция на тези грешки – корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години. Използва се препоръчителния подход за корекция на промени в счетоводната политика.

V. Допълнителни пояснения и данни към отчета.

5.1. Дълготрайни активи.

Дружеството притежава ДМА на обща балансова стойност 14 х.лв.

5.2. Материални запаси.

В дружеството няма формирани материални запаси.

5.3. Вземания.

Дружеството има вземания от РЗОК в размер на 4 х.лв.

5.4. Задължения.

Дружеството има задължения за кредит в размер на 32 х.лв., 1 х.лв. задължения към доставчици и 4 х.лв. други.

5.5. Приходи.

Нетните приходи от продажби са 52 х.лв., срещу предоставени услуги.

5.6. Разходи.

Разходите в размер общо на 30 х.лв. се разпределят на разходи за материали - 4 х.лв., за външни услуги - 7 х.лв., за възнаграждения и осигуровки – 14 х.лв., амортизации – 2 х.лв., други разходи – 1 х.лв. и плащания на лихви – 2 х.лв.

5.7. Счетоводна печалба.

Дружеството реализира за 2016 година 22 х.лв. счетоводна печалба.

5.8. Дивиденди.

Към момента на приемане на Годишния финансов отчет дружеството не покрива загуби, не разпределя печалби и не изплаща дивиденди.

16.03.2017 г.
гр.Пловдив

Съставител:.....
/Ангел Ваков/

Управител:.....
/Д-р Златка Малинова/

