Приложение No 1 към СС 1

БАЛАНС

"УниВет Медикус " ЕООД към ЕИК: **204330111**

31.12.2016г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:			
--- земи			
--- сгради			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II :			
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свързз. с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група III :			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		1	

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		2	
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
1. Законови резерви			
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
3. Резерв, съгласно учредителен акт			
4. Други резерви			
Общо за група IV :			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
--- Неразпределена печалба			
--- Непокрита загуба			
Общо за група V :			
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)			
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		2	
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
--- отсрочени данъци			
3. Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		*0*	*0*
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			

продукция				до 1 година				
--- стоки		1		над 1 година				
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :				
Общо по група I :		1		до 1 година				
				над 1 година				
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :				
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:				до 1 година				
над 1 година				над 1 година				
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:				
над 1 година				до 1 година				
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година				
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :				
4. Други вземания, в т.ч.:				до 1 година				
над 1 година				над 1 година				
Общо по група II :				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :				
				до 1 година				
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година				
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :				
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :				
3. Други инвестиции				до 1 година				
				над 1 година				
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :				
				до 1 година				
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година				
1. Парични средства в брой		1		--- осигурителни задължения, в т.ч. :				
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)				до 1 година				
Общо по група IV :		1		над 1 година				
				--- данъчни задължения, в т.ч. :				
				до 1 година				
				над 1 година				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		2		***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***				
				до 1 година				
				над 1 година				
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***				
				до 1 година				
				над 1 година				
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		2		**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		2		
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**				

Дата :20.01.2017г.

Съставител : /Вили Спасова/

Ръководител : /Пламен Дунгеров/

Инвест Медикус Пловдив ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"УниВет Медикус" ЕООД

към 31. 12. 2016 година **Е И К : 204330111**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		1	
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :				а) Продукция			
а) суровини и материали				б) Стоки		1	
б) външни услуги				в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч. :				**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
а) разходи за възнаграждения							
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:				**3. Разходи за придоб.активи по СН**			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка				**4. Други приходи, в т.ч.:**			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:				- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация							
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		1	
б) разходи за обезценка на текущ КА				*(1 + 2 + 3 + 4)*			
5. Други разходи, в т.ч. :		1		**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи		1		- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		1					
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				**6. Приходи от други инвестиции и заеми**			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи				**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност				**8. Загуба от обичайната дейност**			
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		1		**Общо Приходи**		1	
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба				**10. Счетоводна Загуба**			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*				**11. Загуба** *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		1		**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		1	

гр.Пловдив 20.01.2017 год.

Съставител: Вили Спасова

Ръководител: Пламен Дюлгеров

УниВет Медикус Пловдив ЕООД

Оповестяване към ГФО на база НСФОМСП за 2016г на
„УниВет Медикус" ЕООД г.Пловдив ул."Пещерско шосе" 95

I. Учредяване и регистрация

Дружеството е регистрирано 2016г.

Предметът на дейност на фирмата е продажби на лекарства ,козметика и други за животни..

Средно списъчния състав на персонала за годината е 1 човека.

II. Дата на одобряване на отчета

ГФО е одобрен за публикуване от Ръководителя на 20.01.2017г.

III.База за изготвяне на годишния финансов отчет

3.1 Общи положения

Фирмата води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети
в съответсвие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.Фирмата се е съобразило с всички законови промени,настъпили през 2016г.

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

Базата на изготвяне на отчета са НСС, действащи в България през 2016г.

3.2 Сравнителни данни

.Не е извършено прегрупиране на разходите и приходите във връзка с представянето на данните в ОПР и баланса съгласно изискванията на НСС1 ,тъй като дружеството е регистрирано през текущата година.Представяне на финансовите отчети от .2016г.

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 някой активи,пасиви,приходи,разходи и условни активи и пасиви.

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

3.4. Действащо предприятие

През 2016 дружеството е реализирало загуба, но това е защото е новообразувано и ри е работило само в месец декември 2016г Ръководстовото счита , че дружеството отговаря на принципа за действащо предприятие.

IV.Значими счетоводни политики

4.1. Материални запаси

-СМЗ се отчитат по доставната им стойност.Използваният метод на потребление е средно-притеглена стойност, изчислена към текущата дата на обработка. .В края на година се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им релизируема стойност.

4.2. База за разпределяне на разходите

- Преките разходи се разпределят по изделия на база конкретни данни.

4.3. Отчитане на ДМА

ДМА се оценяват първоначално по цена на придобиване,образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи,извършени по придобиването.Определен е стойностен праг на същественост-700 лева.

Последващите разходи се отчитат в увеличение на стойността на актива , когато водят до икономическа изгода , по-голяма от първоначално оценената.

Предприятието е прилагало препоръчителния подход при последваща оценка на ДМА , съгласно действащия СС16 до 01.01.2016г, поради което се счита , че няма промяна в счетоводната политика.

Установяването на срока на годност и остатъчната стойност на новопридобитите ДМА се установява от технически специалисти на предприятието.Използваният метод на амортизация е линейния.Използват се следните амортизационни норми:

Сгради-	%
Машини съоръжения и оборудване	%
Транспортни средства	
Стопански инвентар	%

4.4. Нематериални активи

Като НМДА се признават активи,които отговарят на определението за нематериален актив, съгласно СС38 и могат надежно да се оценят.Стойностният праг на същественост е от .....лева .Последващите разходи ,които водят до увеличение на първоначално оценената икономическа изгода се отчитат в увеличение на стойността на актива.Предприятеуто е прилагало препоръчителния подход при последваща оценка на ДНМА ,съгласно действащия СС38 до 01.01.2016г,поради което се счита че няма промяна на счетоводната политика.

Използван метод на амортизация-линеен.

4.5.Отчитане на инвестиционните имоти

Предприятието не разполага с инвестиционни имоти.

4.6. Отчитане на селскоктопанска продукция (ССП) и биологични активи

Предприятието не извършва селскостопанска дейност

4.7.Отчитане на приходите

Предприятието отчита приходи от продажба на стоки.

4.8. Отчитане на финансиранията

Предприятието не е получавало финансирания.

4.9. Оценка на валутни позиции

Паричните позиции се оценяват към 30 число на всеки текущ месец

4.10. Обезценка на вземанията

След индивидуален преглед на вземанията ,извършен от ръководството ..

4.11. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Използва се алтернативния подход за корекция .Използва се препоръчителния подход за корекция на промени в счетоводната политика.

V.Допълнителни пояснения и данни към отчета

5.1.Записан но невнесен капитал

Предприятието не отчита записан,но невнесен капитал тъй като записаният капитал е внесен.

5.2. НМДА

Отчетната стойност на напълно амортизирани активи е 0.00.лв.Балансовата стойност на временно изваденитe от употреба активи.0.00.лв.Стойността на НМДА с ограничения върху правото на ползване 0.00.лв.

5.3.ДМА

-Отчетната стойност **на напълно** амортизираните ДМА е 0.00.лв

-Балансовата стойност на временно изваденитe от употреба активи е 0.00.лв

- Стойността на ДМА с ограничение на правото на ползване е 0.00.лв,представляващи залог по кредит към ..... банка.

5.4.Дългосрочни финансови активи

Предприятието няма дългосрочни финансови активи.

5.5.Отсрочени данъци

Предприятието отчита като актив по отсрочени данъци данък при ставка 10% върху временни разлики по СС19 Персонал и СС2 Стоково материални запаси

5.6. Стоково материални запаси

- Извършена е обезценка на продукцията в размер на 0.00лв.

-Към датата на отчета съществуват следните разлики между балансовата стойност и пазарната цена на МЗ

вид материален запас	балансова с-ст	пазарна цена	разлика
стоки	1211,00	1211,00	

5.7.Вземания в това число над 1 година.

-Вземанията от клиенти имат извършена обезценка в размер.0.00.лв

-В перо Други вземания са включени следните суми:

- вземания от други дебитори 0.00.лв

-вземания от предоставени гаранции- 0.00.лв

5.8.Краткосрочни инвестиции и парични средства

- предприятието не притежава краткосрочни инвестиции

-паричните средства във валута са оценени към датата на баланса по заключителния курс на БНБ-1,95583 лева за евро и .....лв.за долар.

5.9.Разходи за бъдещи периоди

Включват застраховки и абонаменти

5.10.Основен капитал-представен е в баланса по номинална стойност , която съответства на съдебната регистрация.

5.11.Резерви от последващи оценки

Предприятието не е сформирало резерви от последващи оценки

5.13.Натрупана печалба (загуба) от минали години

Предприятието няма загуби от минали години

5.14. Текуща печалба (загуба)

Предприятието е реализирало загуба в размер на 292,13 лв за 2016г

5.15.Провизии

Предприятието няма провизии.

5.16.Задължения

Предприятието има следните задължения:

За ДОО-68,46 лв

За ЗОВ-33,60 лв

За ДЗПО-21,00 лв

5.17.Приходи за бъдещи периоди и финансирания

Предприятието няма приходи за бъдещи периоди.

5.18. Условни пасиви

Предприятието няма условни пасиви

5.19 Разходи

Предприятието е направило разходи в размер на 1332,10 лв.

5.20 Приходи

Предприятието не е реализирало приходи в размер на 1039,97 лева за 2016г

5.21.Относно начислените данъци

Предприятието е начислило ДП в размер на 0,00 лева.

VI.Свързани лица

1.Списък на свързаните лица:

2.Сделките със свързани лица не са осъществени

3.Консолидиране на отчети-дружеството не изготвя консолидиран отчет

4.Възнаграждения

Предприятието не е изплащало възнаграждения.

VII.Дивиденти

През 2016година дружеството не е разпределяло дивиденти.

VIII.Събития настъпили след датата на баланса

Няма събития настъпили след приемането на баланса.

Дата.20,01.2017г Съставител:Вилия Спасова

гр.Пловдив Ръководител.Пламен Дюлгеров

УниВет Медикус Пловдив ЕООД