ЕКОС Медика ООД

Годишен доклад за дейността 2011 г.

I. Представяне на Дружеството.

„ЕКОС МЕДИКА" ООД е регистрирано с решение № 6987 на Софийския Градски Съд от 1993 г. и пререгистрирано в Агенция по вписванията със седалище и адрес на управление гр. София, ул. „Ами Буе" 52. Собствения капитал на дружеството е 5000,00 (пет хиляди лева).

Дружеството развива основната си дейност в централен офис гр. София 1618, ул. Голям Братан № 8, както и в складова база, находяща се на бул. Владимир Вазов № 65.
Прякото управление на Дружеството е възложено на Елка Алексиева Илиева-Петрова, в качеството й на Управител.

Към 31 Декември 2011 г., за да упражнява дейността си Дружеството разполага с 33 човека щат персонал.

Дружеството е регистрирано по ЗДДС.

II. Резултати от дейността.

„ЕКОС МЕДИКА" ООД предлага на пазара богата гама от висококачествени медицински консумативи, произведени от водещи фирми в световен мащаб. Дружеството разполага със собствен сервиз на предлаганите от него медицинска апаратура и осигурява висококвалифицирана помощ от страна на своите специалисти за поддръжка и ремонт.

Дружеството разполага и със собствен транспорт, което му позволява да извършва своевременни и гарантирани доставки до клиентите си, в изпълнение на условията по сключени договори, както и по отделни заявки от други клиенти.

Приходи:

Приходи от обичайна дейност	**2011**	**2010**
стоки	14 170	12 816
услуги	64	66
Приходи от продажба на нетекущи активи	32	0
Други приходи	159	805
Общо:	**14 425**	**13 867**

От сравнителната таблица се вижда, че през 2011 г. Въпреки задълбочаващите се кризисни условия, дружеството реализира увеличение в приходите от обичайната си дейност като в продажбите на стоки и услуги то възлиза на 1 352 хил. лева т.е. 10,5%, което се дължи на подобрената рекламна и маркетингова програма на дружеството, както и стартирането на нова програма за подбор и обучение на персонала, за реализирането на която е сключен договор с фирма Хридая ООД.

Търговията с медицински консумативи засяга основен дял от продажбите на стоки като за отчетната година приходите от тези продажби възлизат на 7 419 хил.лв, което представлява 52,36% от общите приходи от продажба на стоки.

Приходите от продажба на услуги за 2011 г. намаляват и са главно от наеми, договори за абонаментна поддръжка и ремонт на медицинска апаратура и логистични услуги.

Дружеството отчита други приходи основно от отписани задължения с изтекъл давностен срок.

Разходи за дейността:

Разходи по икономически елементи	**2011**	**2010**
за материали	261	150
за външни услуги	853	662
за амортизации	138	172
за възнаграждения	2 360	2 176
за осигуровки	103	81
Други	171	350
Общо разходи по икономически елементи:	**3 886**	**3 591**
Балансова ст.на прод.стоки	**9 254**	**8 402**
Финансови разходи		
разходи за лихви	25	1
отрицателни разлики от вал. курсове	4	5
Банкови такси и комисионни	61	63
Общо финансови разходи:	**90**	**69**
Всичко разходи	***13 230***	***12 080***

Разходите по икономически елементи се увеличават спрямо 2010 г., но в частта на „Други разходи" има спад, поради намалените размер на отписани вземания през 2011 г. Отчетната стойност на продадените стоки е увеличена като съотношението на увеличените приходи от продажба на стоки с 10,57% е незначително по-голямо от процентното увеличение на отчетната стойност на отписаните стоки, възлизащо на 10,14%.

Финансовите разходи се увеличават с 30%, главно в следствие на лихвата по инвестиционния кредит, която се отчита като разход, след м.03.2011 г., когато е получено Удостоверение № 156/08.03.2011 г. от Столична община за въвеждане в експлоатация на сградата, намираща се в жк Павлово, ул. Голям Братан № 8, в която ЕКОС Медика ООД е закупила и достроила офис, магазин, гараж и паркоместа, финансирани от инвестиционния кредит. До този момент лихвата по кредита е била капитализирана.

Като цяло общия размер на разходите за обичайна дейност се увеличават спрямо 2010 г. с около 9,52%, но съотнесено към процентното увеличение на приходите от продажби, възлизащо на 10,5%, бележи относителен спад. Това се дължи на оптимизиране на разходите за дейността, което се е превърнало в тенденция през последните години.

Вземания.

Краткосрочни вземания	**2011**	**2010**
Вземания от клиенти и доставчици	6 036	5 387
Други краткосрочни вземания	414	448
	6 450	5 835

През 2011 г. размера на краткосрочните вземания на Дружеството се увеличават в резултат на тенденцията за увеличаване периода на отложено плащане по договорите за доставка, сключени след спечелване на търгове по ЗОП, както и на забавеното издължаване от страна на клиентите след падежа по фактурите за продажби. Дружеството осъществява постоянен контакт с клиентите, чиито задължения са просрочени и към настоящия момент част от тях вече са платени. За някои е започната процедура по принудително събиране.

Задължения.

Краткосрочни задължения	2011	2010
Търговски задължения	2 800	3 564
Краткосрочни заеми	191	191
Финансов лизинг	26	9
Данъчни задължения	266	262
Други	26	26
Общо:	**3 283**	**4 052**

Намалението на задълженията към доставчиците с 764 хил.лв. се дължи на значителния финансов резерв в началото на 2011 г. Данъчните задължения представляват дължимия към бюджета ДДС за м.12, платим в м.01 на следваща година и бележат увеличение, поради увеличения обем на продажбите на стоки.

Краткосрочните заеми представляват частта от инвестиционния кредит, подлежаща на плащане през 2012 г.

Дългосрочни задължения	2011	2010
Дългосрочни заеми	239	429

През 2009 г. Дружеството сключи договор с Уникредит Булбанк за предоставяне на средства под формата на инвестиционен кредит, предназначен за закупуване и довършителни дейности на нов офис, магазин, прилежащ паркинг и гаражи. Погасяването на кредита е планирано да стане с 60 месечни равни вноски при договорена лихва от един месечен Euribor, увеличен с 4,5 пункта. Като обезпечение по кредита са предоставени недвижими имоти, собственост на Дружеството. Лихвата по инвестиционния кредит се капитализира в стойността на финансирания имот до м.03.2011 г., когато е издадено Удостоверение 156/08.03.2011 г. на Столична община за въвеждане в експлоатация.

Резултат.

Печалба от дейността	2011	2010
Преди облагане с данък печалба	1 256	1 660
Данък печалба	119	168
Печалба	1 137	1 492

Спада в печалбата се дължи на отчетеното драстично намаление на позицията други приходи, които в 2010 г. са в резултат на отписани задължения в особено голям размер.

Предвид условията на криза, съдружниците на дружеството взеха решение да не разпределят дивиденти от реализирания финансов резултат за отчетния период, а печалбата да се натрупа като неразпределена печалба в разчетите на Дружеството.

Показатели.

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	2011	2010	забележка / коментар
Показател за рентабилност		**стойност**		**Формула**
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	0.08	0.12	ФР / ПрП
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	0.09	0.13	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	0.32	0.33	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	0.07	0.10	ФР / СРАк
Показател за ефективност		**стойност**		
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	1.08	1.07	Прих / (Разх + РД)
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	0.92	0.93	Разх / Прих
Показател за ликвидност		**стойност**		
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	3.87	3.15	КА / КЗ
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	2.62	2.37	(КА-МЗ / КЗ
Коефициент на Незабавна Ликвидност	КНЛ	1.96	1.44	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	0.66	0.93	П / ТЗ
Показател за фин. Автономност		**стойност**		
Коефициент на фин. Автономност	КФА	3.48	2.48	СК / Пас
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	0.29	0.40	Пас / СК
Показател за обръщаемост на КМА		**стойност**		
Времетраене на 1 оборот, в дни	ВрО	12	10	СНкма * 360 / Прих
Брой на оборотите	БрО	31	34	Прих / СНкма
Застост на КМА	ЗКМА	0.03	0.03	СНкма / Прих

Дружеството реализира високи показатели от дейността си и през 2011 г. и макар някои от тях да са по-ниски в сравнение с 2010 г., поради задълбочаващите се кризисни условия през 2011 г., дейността на Дружеството е ефективна и стабилна, особено по отношение на ликвидността и финансовата автономност.

Увеличените материални запаси в края на 2011 г., в сравнение с 2010 г., се дължат на по-големия обем сключени договори за доставка, изискващи осигуряване на по-голям стоков запас, за да могат да бъдат спазвани сроковете за доставка при заявка от страна на контрагентите.

III. Основните рискове за Дружеството са:

1. Конкуренция – на пазара функционират и други фирми със сходен предмет на дейност.
2. Затрудненията по събираемостта на вземанията, поради влошената икономическа обстановка.

IV. Вероятно бъдещо развитие.

Дружеството предвижда да оптимизира стоковите запаси като се стреми да поддържа наличности, отговарящи на необходимите нива за осигуряване на коректни взаимоотношения с клиентите, бърза доставка и широка гама медицински консумативи, с които търгува. Наложително е да се освободи от продукти, които са по-трудно реализируеми, чрез флексабилна ценова и бонусна система.

Чрез правилното разпределяне на финансовите активи и режим на оптимизиране на разходите, ръководството на дружеството смята, че ще преодолее критични ситуации, предизвикани от затрудненото събиране на вземанията от клиенти и ще съумее да разплаща своевременно търговските, данъчни и други краткосрочни задължения, както и да изпълнява в срок ангажиментите поети по договорения инвестиционен кредит и лизинговите договори.

Ръководството на Дружеството предвижда и оптимизиране на числеността на екипа и организацията на работа, така че успешно да постигне поставените цели и да осигури безпрепятствено и бързо обслужване на клиентите си и да продължи да поддържа имиджа си на коректен партньор.

Търсенето на нови пазарни ниши и оптимизирането на разходите за обичайната дейност ще допринесе за стабилизирането на растежа на приходите и нарастването на печалбата от дейността през 2012 г. Дружеството си поставя за задача да преодолее кризата в събираемостта на вземанията от клиенти като просрочията по тях се сведат до по-нисък минимум.

Елка Алексиева Илиева-Петрова

Управител ЕКОС Медика ООД

ЕКОС МЕДИКА ООД София

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
СЪДРУЖНИЦИТЕ
на „ЕКОС-МЕДИКА"ООД

Доклад върху финансовия отчет

Аз извърших одит на приложения финансов отчет на „ЕКОС-МЕДИКА"ООД, включващ Отчет за финансовото състояние към 31.12.2011г., Отчет за доходите, Отчет за промените в собствения капитал, Отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовите отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от мен одит. Одитът бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че одиторът да се убеди в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения, несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията,

представени в годишния финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тази оценка на риска, одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считам, че извършеният от мен одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от мен одиторско мнение.

Мнение

По мое мнение, финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „ЕКОС-МЕДИКА"ООД – гр.София към 31.12.2011г., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на чл.38 ал.4 от Закона за счетоводството, аз се запознах с Годишен доклад за дейността на дружеството, приложен към финансовия отчет. Отговорността за изготвянето на този доклад, който не е част от финансовия отчет, е изцяло на ръководството на дружеството. Считам, че съществува съответствие между годишния доклад за дейността и годишния финансов отчет на „ЕКОС-МЕДИКА"ООД.

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР:.....

0179 Гергана Недялкова
Регистриран одитор

02.05.2012г

Адрес на одитора: гр.София.

ECOS MEDICA Ltd.

Member of CISQ Federation
RINA
ISO 9001:2008
Certified Quality System

1618 София, ул. Голям Братан 8, Тел.: (02) 491 40 88, Факс: (02) 491 40 87
e-mail: ecosmedica@ecosmedica.com, www.ecosmedica.com

ДО
Г-жа Г.Недялкова – одитор
Дата: 02.05.2012г

ПРЕДСТАВИТЕЛНО ПИСМО ОТ РЪКОВОДСТВОТО НА ЕКОС МЕДИКА ООД

Настоящето представително писмо се предоставя във връзка с одита на финансовия отчет на „ЕКОС-МЕДИКА" ООД, за годината, завършваща на 31.12.2011г., който има за цел изразяване на мнение дали този отчет дава вярна и честна представа за имущественото и финансово състояние на дружеството, както и за резултатите от неговата дейност и паричните му потоци за годината в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане/МСФО/.

Ние потвърждаваме своята отговорност за достоверното представяне на финансовия отчет в съответствие с МСФО и действащото законодателство.
Ние потвърждаваме, че по отношение на:

Финансов отчет

- Ние сме изпълнили нашите отговорности, както са посочени в условията на одиторския ангажимент от 11.12.2009г, /същите не са променени и са в сила и за следващите години/, за изготвянето на финансовия отчет, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане;

- Съществените предположения, използвани от нас при изготвянето на счетоводните приблизителни оценки, включително тези, оценявани по справедлива стойност, са разумни.
- Взаимоотношенията и сделките със свързани лица са били осчетоводени и оповестени по подходящ начин, в съответствие с изискванията на Международните стандарти за финансово отчитане.
- Не са ни известни събития след датата на финансовия отчет, за които Международните стандарти за финансово отчитане изискват корекция или оповестяване.

Предоставена информация

- Ние Ви предоставихме:
- достъп до цялата информация, която ни е известна и която е съществена за изготвянето на финансовия отчет, като например записи, документация и други;
- допълнителната информация, която поискахте от нас; и
- неограничен достъп до лицата в предприятието, от които вие установихте, че е необходимо да получите одиторски доказателства

- Всички сделки са вписани в счетоводните регистри и отразени във финансовия отчет.
- Ние оповестихме пред Вас резултатите от нашата оценка на риска, че финансовият отчет не съдържа съществени отклонения в резултат на измама.
- Ние оповестихме пред Вас, че не разполагаме с информация, свързана с измама или със съмнение за измама, която касае предприятието, и включва:
  - ръководството;
  - служители, които изпълняват съществена роля във вътрешния контрол; или
  - други, когато измамата би могла да окаже съществено влияние върху финансовия отчет.
- Ние оповестихме пред Вас, че не съществува информация, свързана с твърдения за измама, или съмнения за измама, която засяга финансовия отчет на предприятието, съобщена от служители, бивши служители, анализатори, регулаторни органи или други лица.
- Ние оповестихме пред Вас, че не са ни известни примери на неспазване или съмнения за неспазване на закони и други нормативни разпоредби, чиито ефекти трябва да бъдат взети под внимание при изготвянето на финансовия отчет.
- Ние оповестихме пред Вас самоличността на свързаните лица на предприятието и всички взаимоотношения и сделки със свързани лица, които са ни известни.
- Ние потвърждаваме, доколкото са ни е известни, следните факти и остоятелства като изявления:

Дружеството е спазило всички аспекти на договорни условия, които биха могли да окажат съществено влияние върху финансовия отчет, в случай на неспазване.

Не разполагаме с информация относно съществуването на бъдещи или предприети за реализация планове или намерения, които биха променили съществено стойностния размер или класификация на активите и пасивите, отразени във финансовия отчет.

Ние нямаме планове за преустановяване или намаляване обема на дейността за следващата година.

Дружеството има задоволителни права на собственост върху всички активи, отчетени във финансовия отчет.

Не съществуват официални или неофициални договорености за компенсиране на насрещни задължения с наши парични средства.

УПРАВИТЕЛ :.....

/Елка Илиева-Петрова/

Отчет за финансовото състояние

Активи	Пояснение	2011 '000лв.	2010 '000лв.
Нетекущи активи			
Нематериални активи	5	9	17
Имоти, машини и съоръжения	6	2801	2802
Инвестиционни имоти	6	257	
Нетекущи активи		**3067**	**2819**
Текущи активи			
Материални запаси	8	4091	3167
Търговски вземания	9.1	6213	5387
Други вземания	9.2	260	483
Пари и парични еквиваленти	10	2158	3755
Текущи активи		**12722**	**12792**
Общо активи		**15789**	**15611**
Собствен капитал и пасиви			
Собствен капитал			
Основен капитал	11.1	5	5
Неразпределена печалба	11.2	12262	11125
Общо собствен капитал		**12267**	**11130**
Пасиви			
Нетекущи			
Дългосрочни заеми	13	239	429
Нетекущи пасиви		**239**	**429**
Текущи			
Краткосрочни заеми	13	191	191
Задължения по финансов лизинг	7	26	8
Търговски задължения и получени аванси	14	2800	3564
Данъчни задължения	15	266	263
Други задължения	16		26
Текущи пасиви		**3283**	**4052**
Общо пасиви		**3522**	**4481**
Общо собствен капитал и пасиви		**15789**	**15611**

Изготвил: _____
/Мая Божкова-Славчева/

Управител: _____
/Елка Илиева-Петрова/

Дата: 27.03.2012
Заверил съгласно одиторски доклад:

0179 Гергана Недялкова
Регистриран одитор

ЕКОС Медика ООД

Финансов отчет
Към 31 декември 2011 г.

Отчет за доходите

	Пояснение	2011 '000 лв.	2010 '000 лв.
Приходи от продажби	17	14234	12882
Други приходи	18	159	805
Разходи за материали	19	-261	-150
Разходи за външни услуги	20	-853	-662
Разходи за персонала	12	-2463	-2257
Разходи за амортизация		-138	-172
Себестойност на продадените стоки		-9253	-8402
Други разходи	21	-171	-368
Печалба от оперативна дейност		**1254**	**1676**
Приходи от продажба на нетекущи активи		32	0
Балансова стойност на нетекущи активи		-1	0
Печалба от продажба на нетекущи активи		**31**	**0**
Финансови разходи	22	-90	-69
Финансови приходи	22	61	53
Печалба преди данъци		**1256**	**1660**
Разходи за данъци върху дохода		-119	-168
Печалба за годината от продължаващи дейности		**1137**	**1492**
Печалба за годината		**1137**	**1492**

Изготвил: _____
/Мая Божкова-Славчева/

Управител: _____
/Елка Илиева-Петрова/

Дата: 27.03.2012

Заверил съгласно одиторски доклад:

0179 Гергана Неделкова
Регистриран одитор

Отчет за промените в собствения капитал

Всички суми са представени в '000 лв.	Основен капитал	Премиен резерв	Други резерви	Неразпределена печалба	Общо собствен капитал
Салдо към 1 януари 2011 г.	5	0	0	11125	11130
Печалба за годината	0	0	0	1137	1137
Салдо към 31 декември 2011 г.	5	0	0	12262	12267

Изготвил: _____
/Мая Божкова-Славчева/

Управител: _____
/Елка Илиева-Петрова/

ЕКОС МЕДИКА ООД София

Дата: 27.03.2012

Заверил съгласно одиторски доклад: _____

0179 Гергана Недялкова
Регистриран одитор

Отчет за паричните потоци

	Пояснение	2011 '000 лв.	2010 '000 лв.
Оперативна дейност			
Постъпления от клиенти	10	16433	19044
Плащания към доставчици		-12524	-10650
Плащания към персонал и осигурителни институции	12	-2483	-2282
Плащания за данъци		-186	-170
Други плащания свързани с оперативната дейност		-2461	-2726
Паричен поток от оперативна дейност		**-1221**	**3216**
Инвестиционна дейност			
Придобиване на имоти, машини и съоръжения	7	-331	-309
Паричен поток от инвестиционна дейност		**-331**	**-309**
Финансова дейност			
Предоставени заеми	13	293	0
Плащания по получени заеми	13	-191	-191
Плащания по финансов лизинг	7	-62	-63
Плащания на лихви	22	-85	-27
Получени лихви	22	1	51
Паричен поток от финансова дейност		**-44**	**-230**
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти от продължаващи дейности		**-1596**	**2677**
Нетна промяна в пари и парични еквиваленти		**-1596**	**2677**
Пари и парични еквиваленти в началото на годината		3755	1078
Печалба/ (Загуба) от валутна преоценка		-1	0
Пари и парични еквиваленти в края на годината		**2158**	**3755**

Изготвил: _____
/Мая Божкова-Славчева/

Управител: _____
/Елка Илиева-Петрова/

Дата: 27.03.2012

Заверил съгласно одиторски доклад:

0179 Гергана Недялкова
Регистриран одитор