

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

МЕДИКОКОМПЛЕКТ ООД

ЕИК

130092769

За 2011 г.

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			А. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	80	27
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	32	7	а) продукция	0	0
а) суровини и материали	0	0	б) стоки	0	0
б) външни услуги	32	7	в) услуги, в т.ч.:	80	27
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0	- приходи от търговско-посредническа дейност	0	0
а) разходи за възнаграждения	0	0	- приходи от наеми	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	0	0	- приходи от промишлени услуги, вкл. на мшпене	0	0
- осигуровки, свързани с пенсии	0	0	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	8	8	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
а) разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	8	8	4. Други приходи, в т.ч:	0	0
- разходи за амортизация	8	8	а) приходи от финансиране	0	0
- разходи от обезценка	0	0	- от тлас от правителството	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0	- приходи от продажби на суровини и материали	0	0
5. Други разходи, в т.ч.:	13	8	- приходи от продажби на дълготрайни активи	0	0
а) балансова стойност на продадените активи	13	8	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	80	27
б) провизии	0	0	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	53	23	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетечащи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0	- приходи от предприятия от група	0	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	3	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	0	0
а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0	а) приходи от предприятия от група	0	0
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
			а) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Общо финансови разходи (6 + 7)	2	3	Общо финансови приходи (6 + 6 + 7)	0	0
8. Печалба от обичайна дейност	25	1	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни разходи	0	0	9. Извънредни приходи	0	0
в т.ч. за природни и други бедствия	0	0	в т.ч. получен застрахователни обезщетения	0	0
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)	55	28	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)	80	27
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо)	25	1	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо)	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	3	0			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0			
13. Печалба (10 - 11 - 12)	22	1	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	80	27	Всичко (Общо приходи + 11)	80	27

Дата на съставяне:
01.03.2012 г.

Съставител:

/Елена Аргурова/

Ръководител:

/Мирча Димитров/



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1 към СС 1

на МЕДИКОКОМПЛЕКТ ООД

ЕИК 130092769

към 31.12.2011 г.

АКТИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		
	Текуща година	Предходна година	
а	1	2	
A. Записан, но невнесен капитал			
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
1. Продукти от развояна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		0	
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			
в т. ч. предоставени аванси			
Общо за група I:	0	0	
II. Дълготрайни материални активи			
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	
- земи			
- сгради			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други	7	15	
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални			
в т. ч. предоставени аванси			
Общо за група II:	7	15	
III. Дългосрочни финансови активи			
1. Акции и дялове в предприятия от група			
2. Предоставени заеми на предприятия от група			
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции			
номинална стойност	х	х	
Общо за група III:	0	0	
IV. Оперативни данъци			
Общо за раздел B:	7	15	
B. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
1. Суровини и материали	1	1	
2. Незавършено производство			
в т. ч. млади животни и животни за утаяване и разплод			
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0	
- продукция		0	
- стоки			
4. Предоставени аванси			
Общо за група I:	1	1	
II. Вземания			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	8	9	
над 1 година			
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		0	
над 1 година			
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			
над 1 година			
4. Други вземания, в т.ч.:		0	
над 1 година			
Общо за група II:	8	9	
III. Инвестиции			
1. Акции и дялове в предприятия от група			
2. Изкупени собствени акции		х	
номинална стойност	х	х	
3. Други инвестиции		0	
Общо за група III:	0	0	
IV. Парични средства			
1. Касови наличности и сметки в страната	60	14	
- Касови наличности в лева	38	13	
- Касови наличности във валута (левава равностойност)			
- Разплащателни сметки	24	1	
- Блокирани парични средства			
- Парични еквиваленти			
2. Касови наличности и сметки в чужбина	0	0	
- Касови наличности в лева			
- Касови наличности във валута			
- Разплащателни сметки във валута			
- Блокирани парични средства във валута			
Общо за група IV:	60	14	
Общо за раздел B:	69	24	
Г. Разходи за бъдещи периоди	2	4	
СУМА НА АКТИВА (A+B+Г)	78	43	

ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		
	Текуща година	Предходна година	
а	1	2	
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал	8	8	
1. Акционерен капитал			
- Котиран акционерен капитал			
- Некотиран акционерен капитал			
2. Други видове записан капитал	8	8	
II. Премии от емисии			
III. Резерв от последващи оценки			
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти			
IV. Резерви			
1. Законски резерви			
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
3. Резерв съгласно учредителен акт			
4. Други резерви			
Общо за група IV:	0	0	
V. Напрупана печалба (загуба) от минали			
- неразпределена печалба	17	18	
- непохитена загуба			
Общо за група V:	17	18	
VI. Текуща печалба (загуба)	22	1	
Общо за раздел A:	44	22	
B. Провизии и сходни задължения			
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения			
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		0	
- отсрочени данъци		0	
3. Други провизии и сходни задължения			
Общо за раздел B:	0	0	
B. Задължения			
1. Облигационни заеми с отделно посочване на	0	0	
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0	
до 1 година			
над 1 година			
3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0	
до 1 година			
над 1 година			
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	30	20	
до 1 година	17	0	
над 1 година	13	20	
5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0	
до 1 година			
над 1 година			
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0	
до 1 година			
над 1 година			
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0	
до 1 година			
над 1 година			
8. Други задължения, в т.ч.:	0	1	
до 1 година		1	
над 1 година			
- към персонала, в т.ч.:	0	0	
до 1 година			
над 1 година			
- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0	
до 1 година			
над 1 година			
- данъчни задължения, в т.ч.:	4	0	
до 1 година	4		
над 1 година			
- други задължения, в т.ч.:	0	0	
до 1 година			
над 1 година			
Общо за раздел B, в т.ч.:	34	21	
до 1 година	17	1	
над 1 година	13	20	
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0	
- финансирания			
- приходи за бъдещи периоди			
СУМА НА ПАСИВА (A+B+Г)	78	43	

Дата на съставяне: 01.03.2012 г.

Съставител:

Елена Арпирова

Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на МЕДИКОКОМПЛЕКТ ООД

ЕИК 130092759

За 2011 г.

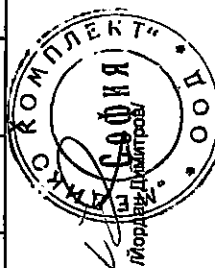
Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв съгласно изкупени собствени акции	Резерв учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	61610	5	0	0	0	0	0	0	16	0	1	22
2. Промени в счетоводната политика	61620											
3. Грешки	61630											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	5							16		1	22
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	61650											
- увеличение	61651											
- намаление	61652											
6. Финансов резултат за текущия период	61662											23
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:	61672								1		(1)	
- за дивиденди	61671											
8. Покриване на загуба	61681											
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61691											
- увеличение	61691											
- намаление	61692											
10. Други изменения в собствения капитал	61710											
11. Салдо към края на отчетния период	61720	5							17		23	45
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	61740	5							17		23	45

Дата на съставяне: 01.03.2012 г.

Съставител:

Елена Арсирова/

Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на МЕДИКОКОМПЛЕКТ ООД

ЕИК 130092769

За 2011 г.

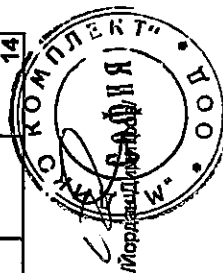
Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период			
	поступ-ления	плаща-ния	нетен поток	поступ-ления	плаща-ния	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
а						
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	96	30	66	33	18	15
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		3	(3)			
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		1	(1)		1	(1)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата					1	(1)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност (ДДС и еднократни данъци)	3	13	(10)	2	13	(11)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	99	47	52	36	33	2
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансовая дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори		6	(6)		7	(7)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансовая дейност						
Всичко парични потоци от финансовая дейност (В)	0	6	(6)	0	7	(7)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	99	53	46	36	40	(5)
Д. Парични средства в началото на периода			14			19
Е. Парични средства в края на периода			60			14

Дата: 01.03.2012 г.

Съставител:

Елена Артирова

Ръководител:



ОПОВЕСТЯВАНЕ И СПРАВКА ЗА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

на "МЕДИКО КОМПЛЕКТ" ЗА 2011 г.

1. Прилагани счетоводни правила за текуща и периодична оценка на активите и пасивите и на принципи, въз основа на които е разработена счетоводната политика на предприятието

1.1 Принцип на действащото предприятие

МЕДИКО КОМПЛЕКТ ООД е регистрирано по ФД № 11401/05.10.1999 г. със седалище и адрес на управление София, Община Искър, бул. "Искърско шосе" № 5. Основен капитал 5000 лв.

През 2008г. дружеството е пререгистрирано със седалище и адрес на управление София, п.к. 1330, Район Красна поляна, ж.к. Красна поляна III, бл.37-б, вх.А, ет.5, ап.9 в Агенцията за вписванията.

С основен предмет на дейност проектиране, производство, монтаж и сервиз на централи и инсталации на газове с медицинско предназначение, проектиране и изграждане на здравни заведения и др.

Счетоводната политика е изготвена при условие, че не съществува необходимост или намерение дружеството да ограничи значително или да прекрати дейността си.

С пререгистрацията си дружеството е сменило офиса си на новия адрес.

1.2 Документална обосновааност на стопанските операции

Стопанските операции са отразени в счетоводната система на дружеството въз основа на първични и вторични счетоводни документи, като се дава предимство на съдържанието на операциите пред тяхната форма.

Дружеството прилага по отношение на счетоводната си отчетност Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия / НСФОМС/.

1.3 Принцип на историческата цена

1.3.1. Дълготрайни материални активи

Активите, пасивите и капиталът се отчитат по цена на придобиване.

Един актив се класифицира и отчита като ДМА, ако отговаря на следните изисквания:

- има натурално-веществена форма

- има полезен икономически живот повече от 12 месеца

- използва се за производствени или административни цели налице е икономическа изгода от неговото ползване

- определен стойностен праг - 700 лв.

Отчитането на актива първоначално е по цена на придобиване - тя включва покупната цена, включително мита и невъзстановими данъци и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен актив се отчита по цена на придобиване, намалена с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.

Предприятието определя стойностен праг на същественост на ДМА от 700лв. , под който материалните активи, независимо от факта, че дълготрайни по функция, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

Предприятието е възприело ДМА да се представят съгласно СС 16 ДМА по цена на придобиване минус натрупаната амортизация и минус евентуалната обезценка на активите.

Дружеството изготви амортизационния си план, считано от 01.01.2011г., съобразявайки се със стойностите на ДМА и с оставащия им полезен срок на употреба.

Към 31.12.2011 г. не са отписвани ДМА, които са под възприетия стойностен праг на същественост.

Счетоводната амортизация на ДМА се начислява от месеца следващ месеца на въвеждане в действие на актива.

Начисляването на счетоводната амортизация се преустановява от месеца следващ месеца през който начислените амортизации на актива са равни на амортизируемата стойност, отписване на актива поради - брак, продажба, замяна или други.

ДМА се отписват от баланса при изваждането им от употреба- ликвидация, брак, продажба, кражба и др.

Данъчната амортизация на ДМА се начислява от месеца следващ месеца на въвеждане в действие на актива.

Начисляването на данъчната амортизация се преустановява от месеца следващ месеца през който начислените данъчни амортизации на актива са равни на данъчната амортизируемата стойност, отписване на актива поради - брак, продажба, замяна или други.

1.3.2. Дълготрайни нематериални активи - няма

1.3.3. Вземания

Вземанията са оценени по стойността на тяхното възникване .

1.3.4. Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

Няма парични средства в чуждестранна валута.

1.3.5. Разходи за бъдещи отчетни периоди

Като разходи за бъдещи отчетни периоди се представят разходи, представляващи предплатени разходи за следващи години.

1.3.6. Задължения

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

Няма задължения в чуждестранна валута.

1.3.7. Основен капитал

През 2011 год. няма промени в основния капитал на дружеството.

1.4 Последователно прилагане на счетоводната политика

Прилаганите методи за оценка на активите и пасивите се запазват през отделните счетоводни периоди.

1.5 Текущо начисляване и съпоставимост на приходите и разходите

Разходите се отразяват във финансовия резултат през периода, за който се отнасят, независимо от времето на плащането им. Приходите, свързани с финансови и извънредни операции се отразяват през периода, през който предприятието отчита икономическа изгода от направените разходи.

1.6 Независимост на отделните счетоводни периоди. Спазва се.

1.7 Принцип на предпазливостта.

Всички разходи за периода са начислени.

2. Приложен метод за текуща оценка на активи и пасиви

2.1. Оценка на материалните запаси.

Те биват:- материали, стоки, незавършено производство, представляващо съвкупност от разходи, от които се очаква да се приемат монтажни работи с протокол 19. Към 31.12.2011г. фирмата няма незавършено производство.

2.2. Оценка на материалните запаси при тяхното потребление

Материалите и се оценяват по средно претеглена цена при тяхното потребление. Материалите и суровините за производството се изписват на базата на разходно-оправдателни документи като

искания за отпускане на материални запаси. Разходите за суровини и материали не превишават пределните норми за производството, установени със заповед на ръководителя на предприятието.

Закупените от внос – Гърция резервни части за анестезиологична апаратура с цел препродажба се огчитат като стоки и се отписват по покупната им цена, но по своята същност представляват материали за поддръжка изправността на по-рано изградената от дружеството анестезиологична апаратура, а не стоки.

2.3. Оценка на незавършеното производство

Незавършеното производство се оценява на базата на инвентаризации, които се провеждат веднъж на всяко тримесечие. Такова за 2011 г. няма.

2.4. Себестойност.

Себестойността на услугата се определя от стойността на употребените материали, разходите за преработка, труда на пряко заетия персонал или подизпълнител, свързани с производството на дадено изделие или монтажни работи на съответния обект.

Ако има брак, разхода се отчита като "други разходи" за периода на тяхното възникване. През 2011 год. няма превишение на фактическия брак над допустимия съгласно одобрените разходни норми.

В себестойността на произведената продукция не се включват административните, финансовите, извънредните разходи и разходите по продажбите.

Себестойността на предоставяните услуги се определя от разходите за труд и осигуровки на персонала, зает в предоставянето на услугата и съответната част от общите разходи.

През 2011 г. дружеството няма зает персонал на трудов договор.

3. Промяна в приложените методи за оценка на активи и пасиви в сравнение с предходни отчетни периоди.

Няма промяна в прилаганите методи за оценка на активите и пасивите в сравнение с предходни отчетни периоди.

4. Приложени методи за амортизация на дълготрайни активи:

ДМА се амортизират чрез използването на % линейния метод и данъчно признатите амортизационни норми.

5. Промяна в приложени метод за амортизация в сравнение с предходния отчетен период

Няма промяна на методите на амортизация на активите в сравнение с предходната година.

6. Събития след датата на баланса

След датата на баланса няма събития, които могат да повлияят съществено върху отчетените от дружеството резултати за 2011 год.

8. Получени заеми

Към датата на баланса дружеството няма задължения по получени банкови заеми.

9. Лизинг

Дружеството има сключен финансово-обвързан лизингов договор за лек автомобил на стойност 31000 лв. от 2008 г.

10. Лихви и неустойки по договори –

Във връзка с сключения лизингов договор има лизингови лихви отчетени като текущи разходи за лихви на стойност 1149.61 лв.

11. Потенциални задължения и провизии.

Към датата на баланса няма индикации за съществуването на потенциални задължения.

Дружеството не е начислявало провизии по вземания.

12. Преобразуване на годишния финансов резултат за целите на данъчното облагане

Годишният финансов резултат /счетоводна печалба/ на дружеството определен като разлика между приходите и разходите, отчетени по ОПР е положителна величина в размер на 25152.31 лева.

На основание разпоредбите от ЗКПО той следва да се коригира за целите на данъчното облагане със следните суми:

№	Обяснение	Сума /лв/
I.	Увеличение на финансовия резултат:	
1	Начисл. Годишна счетов. Амортизация чл.54,ал.2	7750.00
	Всичко увеличения:	7750.00
II.	Намаления на финансовия резултат	
1.	чл. 54, ал. 1 от ЗКПО- начисл. Годишна данъчна амортизация	7750.00
	Всичко намаления:	7750.00
III.	Финансов резултат за данъчно облагане:	25152.31
IV.	Корпоративен данък -10%	2515.23

Фирмата няма надвнесени данъци от минали години.

Корпоративен данък за ефективно внасяне – 2515.23 лв.

Управител:

/инж.Йордан Димитров/

Дата: .01.03.2012г.

София,

Съставител:

/Елена Ангирова/