Медико-дентален център МЕДСТОМ ЕООД
ЕИК 115238318

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31.12.2012 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (х.лв.) текуща година	Сума (х.лв.) предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (х.лв.) текуща година	Сума (х.лв.) предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**0**	**0**	**А. Собствен капитал**		
Б. нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**5**	**5**
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**	**0**	**0**
1. Продукти от развойна дейност	-0	1	**III. Резерв от последващи оценки**	**0**	**0**
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, прогр. продукти и други права и активи	1	3	**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация	0	0	1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и НДА в процес на изграждане	0	0	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	**1**	**4**	3. Резерв, съгласно учредителен акт	0	0
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	2	2
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	**Общо за група IV:**	**2**	2
- земи	0	0			
- сгради	0	0			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	27	21	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
3. Съоръжения и други	6	2	- неразпределена печалба	1 603	1 136
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	0	0	- непокрита загуба	-15	-15
Общо за група II:	**33**	**23**	**Общо за групаV:**	**1 588**	**1 121**
III. Дългосрочни финансови активи			**VI. Текуща печалба (загуба)**	**363**	**467**
1. Акции и дялове в предпр. от група	0	0	**Общо за раздел А:**	**1 958**	**1 595**
2. Предоставени заеми на пр. от група	0	0	**Б. Провизии и сходни задължения**		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асициирани и смесени предприятия	0	0	2. Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
5. Дългосрочни и нвестиции	0	0	- отсрочени данъци	0	0
6. Други заеми	0	0	3. Други провизии и сх. задължения	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил. лв.	X	X	**Общо за раздел Б:**		
Общо за група III:	**0**	**0**	**В. Задължения**		
IV. Отсрочени данъци	**0**	**0**	1. Облигационни заеми, в т.ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	**34**	**27**	- до 1 година		
В. Те кущи (краткотрайни) активи			- над 1 година	0	0
I. Материални запаси			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали	3	2	- до 1 година	0	0
2. Незавършено производство	0	0	- над 1 година	0	0
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0	3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
- продукция	0	0	- над 1 година		

- стоки	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	12	6
4. Предоставени аванси	0	0	- над 1 година		
Общо за група I:	3	2	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици в т.ч.	15	8	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	310	365
- над 1 година			- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0	8. Други задължения, в т.ч.:	268	151
- над 1 година			- над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	738	227	- към персонала, в т.ч.:	71	9
- над 1 година			- над 1 година		
Общо за група II:	753	235	- осигурителни задължения, в т.ч.:	20	4
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- данъчни задължения, в т.ч.:	53	52
2. Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил. лв.			- над 1 година		
3. Други инвестиции	1 477	1 477	Общо за раздел В:	590	522
Общо за група III:	1 477	1 477	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	-0
IV. Парични средства в т.ч.:			- финансирания	0	0
- в брой	279	374	- приходи за бъдещи периоди	0	-0
- в безсрочни сметки (депозити)	2	2	Общо за раздел Г:	0	0
Общо за група IV:	281	376			
Общо за раздел В:	2 514	2 090			
Г. Разходи за бъдещи периоди	0	0			
Сума на актива (А+Б+В+Г)	2 548	2 117	Сума на пасива (А+Б+В+Г)	2 548	2 117

Дата : 05.02.2013

Съставител : _____
/ Мариана Кавалджиева /

Управител : _____
/ д-р Гассан Мохамед /

Медико-дентален център МЕДСТОМ ЕООД
ЕИК 115238318

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за 2012 г.

Наименование на разходите	Сума (хил.лв.) текуща година	Сума (хил.лв.) предходна година	Наименование на приходите	Сума (хил.лв.) текуща година	Сума (хил.лв.) предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0	1. Нетни приходи от продажби в т. ч.	1 024	1 077
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	311	303	а) продукция	0	0
а) суровини и материали	114	96	б) стоки, материали и ДА	0	0
б) външни услуги	197	206	в) услуги	1 024	1 077
3. Разходи за персонала, в т. ч.	312	232	2. Увеличение на запасите от готова продукция и незавършено производство	0	0
а) Разходи за възнаграждения	273	200	3. Разходи за придобиване на активи по сторански начин	0	0
б) Разходи за осигуровки, в т. ч.	39	32	4. Други приходи, в т. ч.	0	0
- осигуровки, свързани с пенсии	27	0	- приходи от финансирания	0	0
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	13	19	**Общо приходи от оперативна дейност**	**1 024**	**1 077**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	13	19	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	0	0
- разходи за амортизация	13	19	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
- разходи от обезценка	0	0	6. Приходи от инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			а) приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.	0	2	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	24	1
а) балансова стойност на продадените активи	0	0	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии	0	0	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо разходи за оперативна дейност	**636**	**556**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.	0	0	**Общо финансови приходи (5+6+7)**	**24**	**1**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	5	3			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0			
Общо финансови разходи (6+7)	**5**	**3**			
Общо разходи за обичайна дейност	**641**	**559**	**Общо приходи от обичайна дейност**	**1 048**	**1 078**
8. Печалба от обичайна дейност	**407**	**519**	**8. Загуба от обичайна дейност**	**0**	**0**
9. Извънредни разходи	**0**	**0**	**9. Извънредни приходи**	**0**	**0**
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**641**	**559**	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**1 048**	**1 078**
10. Счетоводна печалба	**407**	**519**	**10. Счетоводна загуба**	**0**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата	44	0			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					

13. Печалба (10-11-12)	363	519	11. Загуба (10 +ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	*1 048*	*1 078*	*Всичко (Общо приходи + 11)*	*1 048*	*1 078*

Дата : 05.02.2013

Съставител : _____
/ Мариана Кавалджиева /

Управител : _____
/ д-р Гасан Мохамед /

"МЕДСТОМ" ЕООД

Медико-дентален център МЕДСТОМ ЕООД
ЕИК 115238318

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 31.12.2012 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Целеви резерви - общи	Целеви резерви - специализирани	Целеви резерви - други	Финансов резултат печалба	Финансов резултат загуба	Резерв от преводи	Общо собствен капитал
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	5	0	0	0	0	2	1 603	(15)		1 595
Промени в счетоводната политика										
Грешки										
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	2	1 603	(15)	0	1 595
1. Изменения за сметка на собствениците										
- увеличение										
- намаление										
2. Финансов резултат за текущия период							363			363
3. Разпределение на печалба в т.ч.										
- за дивиденти										
4. Покриване на загуба										
5. Последващи оценки на активи и пасиви										
- увеличение										
- намаление										
6. Други изменения в собствения капитал										
Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	2	1 966	(15)	0	1 958
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	0	0	2	1 966	(15)	0	1 958

Дата : 05.02.2013

Съставител : _____
/ Мариана Кавалджиева /

МЕДСТОМ ЕООД

Управител : _____
/ д-р Гассан Мохамед /

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за 2012 г.

Наименование на паричните потоци	текущ период - постъпления	текущ период - плащания	текущ период - нетен поток	предходен период - постъпления	предходен период - плащания	предходен период - нетен поток
А. Парични потоци от основната дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 020	226	794	1074	358	716
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		266	(266)		240	(240)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и др.подобни			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		53	(53)			0
7. Плащания при разпределения на печалби			0		8	(8)
8. Други парични потоци от основна дейност		557	(542)		263	(263)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	*1 035*	1 102	*(67)*	*1 074*	*869*	*205*
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		21	(21)		2	(2)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
4. Парични потоци от бизнескомбинации -придобивания			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност	0	0	0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	*0*	*21*	*(21)*	*0*	*2*	*(2)*
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0			0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4. Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и др.подобни		2	(2)			0
5. Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7. Други парични потоци от финансова дейност		3	(3)		3	(3)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	*0*	*5*	*(5)*	*0*	*3*	*(3)*
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	**1 035**	**1 128**	**(93)**	**1 074**	**874**	**200**
Д. Парични средства в началото на периода			**376**			**176**
Е. Парични средства в края на периода			**283**			**376**

Дата : 05.02.2013

Съставител : _____
/ Мариана Кавалджиева /

Управител : _____
/ д-р Гасан Мохамед /

Медико-дентален център „МЕДСТОМ" ЕООД
ЕИК 115238318

ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
за годината към 31.12.2012

1. Учредяване и предмет на дейност

Правна форма : еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано по ф.д. 12792/2001 г. на СГС, вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията.
Седалище и адрес на управление : гр. София, бул. „Княз Дондуков" № 26А.
Основна дейност : Хуманно здравеопазване

2. База за изготвяне на годишния финансов отчет

Годишният финансов отчет на дружеството за 2012 г. е изготвен на база Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени за прилагане в България с ПМС 251/17.10.2007 г. и обнародвани в ДВ бр.86/2007 г. в сила от 1.01.2008 г. Тази база е приложена от дружеството доброволно.
Годишният финансов отчет е изготвен в хиляди лева при спазване на принципа на начисляване с изключение на Отчетът за паричните потоци, за който е прилаган принципа на паричен поток.
Счетоводната политика е прилагана систематично през всички периоди представени във Годишният финансов отчет. Като база за изготвяне е използвана историческата цена.

3. Прилагана счетоводна политика

ОТЧИТАНЕ НА СТОКОВО-МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ
При доставката им стоково-материалните запаси се оценяват по доставна стойност.
При потребление на СМЗ е прилаган методът на „среднопретеглената цена".

ОТЧЕТНА ВАЛУТА
Функционалната и отчетната валута на дружеството е българския лев.
Сделките, осъществявани в чуждестранна валута са отчитани в лева по валутния курс на БНБ в деня на сделката. Паричните активи и пасиви в чуждестранна валута към датата на баланса са преизчислени в лева по заключителния курс на БНБ на 31.12.2012 г. Курсовите разлики са признати в Отчета за приходите и разходите .

ОТЧИТАНЕ НА АМОРТИЗАЦИИТЕ
Възприет метод на амортизация за всички групи активи – линеен.
Няма промяна в методите на амортизация за 2012г.

ОТЧЕТИ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
Дружеството изготвя отчет за паричните потоци по прекия метод.

НЕТНИ ПЕЧАЛБИ И ЗАГУБИ ЗА ПЕРИОДА, ФУНДАМЕНТАЛНИ ГРЕШКИ И ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
Дружеството не е извършвало корекции на фундаментални грешки през 2012 година.

СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ГФО
Не са възникнали събития след датата на съставяне на ГФО, които подлежат на оповестяване.

НЕТЕКУЩИ АКТИВИ
Дълготрайните материални активи са представени по цена на придобиване, намалена с амортизации. Възприетият стойностен праг на същественост, под който ДМА се отчитат като текущ разход при придобиването им, е 700 лева.
Дълготрайните нематериални активи са представени по цена на придобиване, намалена с амортизации.

ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

Краткосрочните вземания са представени по тяхната амортизирана стойност. Главната част от тях е от вземания по продажби и предоставени заеми. В края на отчетния период се извършва преценка за наличие на загуба от обезценка и несъбираемост. В случай, че има индикация за обезценка се прави приблизителна оценка за възстановимата им стойност.

ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ
Търговските и другите задължения са посочени по амортизирана стойност

ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ПОЛУЧЕНИ ЗАЕМИ
Получените заеми първоначално се отразяват по стойност на възникване.

ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
Приходите и разходите се признават в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането им се извършва при спазване на принципа на причинна и стойностна връзка между тях.
Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение намалено с предоставените отстъпки.
Приходите от извършени услуги се признават в Отчета за приходите и разходите пропорционално на степента на завършеност на услугата към датата на баланса.

НЕТНИ ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

Нетните финансови разходи включват приходите и разходите за лихви, валутни разлики и други финансови приходи и разходи.

4. Резултати от дейността на дружеството през годината
Финансовият резултат на дружеството за 2012 година е печалба в размер на 363 х.лв.

Съставител : .....
/ Мариана Р. Кавалджиева /

Управител : .....
/ Д-р Гасан Мохамед /