СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС **в сила от 01.01.2008 г.**

на СМДЛ Биоком-98 Е ЕИК : 119075053

към 31.12.2011 г.

АКТИВ			**ПАСИВ**		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи			**I. Записан капитал**	5	5
I. Нематериални			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от			**III. Резерв от**		
2. Концесии, патенти,			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи			2. Резерв, свързан с изкупени собсвени акции		
Общо за група I:			3. Резерв съгласно		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.	130	**22**	**Общо за група IV:**	**0**	
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали**		
- сгради	130	22	- неразпределена печалба	69	69
2. Машини,	62	19	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	1	3	**Общо за група V:**	**69**	**69**
4. Предоставени аванси и дълготрайни			**VI. Текуща печалба (загуба)**	-26	
Общо за група II:	**193**	**44**	**Общо за раздел А:**	**48**	**74**
III. Дългосрочни			**Б. Провизии и сходни**		
1. Акции и дялове в			1. Провизии за пенсии и		
2. Предоставени заеми			2. Провизии за данъци, в т.		
3. Акции и дялове в			- отсрочни данъци		
4. Предоставени заеми,			3. Други провизии и сходни		
5. Дългосрочни			**Общо за раздел Б:**	**0**	**0**
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции .			1. Облигационни заеми с отделно посочване на	**0**	**0**
номинална стойност в			до 1 година		
Общо за група III:	**0**	**0**	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в	**301**	**57**
Общо за раздел Б:	**193**	**44**	до 1 година	32	
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	269	57

I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	**0**	**0**
1. Суровини и			до 1 година		
2. Незавършено			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	**0**	**0**	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	**29**	**35**
- продукция			до 1 година	26	35
- стоки			над 1 година	3	
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т. ч.:	**0**	**0**
Общо за група I:	**0**	**0**	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	22	37	6. Задължения към предприятия от група, в т.	**0**	**0**
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени	**0**	**0**
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	4		8. Други задължения, в. т. ч.:	**8**	**5**
над 1 година			до 1 година	8	5
Общо за група II:	**26**	**37**	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	**5**	**0**
1. Акции и дялове предприятия от група			до 1 година	5	0
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			- осигурителни задължения, в т. ч.:	**2**	**0**
3. Други инвестиции			до 1 година	2	0
Общо за група III:	**0**	**0**	над 1 година		
IV. Парични средства,	**167**	**90**	- данъчни задължения, в т.	**1**	**5**
- в брой	162	89	до 1 година	1	5
- в безсрочни сметки	5	1	над 1 година		
Общо за група IV:	**167**	**90**	**Общо за раздел В, в т. ч.:**	**338**	**97**
Общо за раздел В:	**193**	**127**	до 1 година	**66**	**40**
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година	**272**	**57**
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**386**	**171**	**СУМА НА ПАСИВА**	**386**	**171**

Дата на съставяне: 27. 03. 2012 **дител:** Кольо Жечев Колев

Състав Пенка Стефанова Ковачева

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "СМДЛ БИОКОМ - 98 " ЕООД ЕИК: 119075053 за периода 01.01.2011- 31.12.2011

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	**245**	**236**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	**153**	**109**	а) продукция		
а) суровини и материали	50	69	б) стоки		
б) външни услуги	103	40	в) услуги	245	236
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	**79**	**53**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	66	45	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	13	8	4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии	7	5	- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	**13**	**22**	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	**245**	**236**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	13	22	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	13	22	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:	10	7	7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	0	10
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**255**	**191**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	**0**	**10**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	16	6			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	**16**	**6**			
8. Печалба от обичайна дейност		**0**	8. Загуба от обичайна дейност		**0**
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**271**	**197**	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)	**245**	**246**
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)		**49**	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**26**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата		5			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)		44	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	26	
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**271**	**246**	Всичко (Общо приходи + 11)	**271**	**246**

Дата на съставяне: 27. 03. 2012г.

Съставител: Пенка Стефанова Ковачева

Ръководител: Кольо Жечев Колев

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК **НА: "СМДЛ БИОКОМ - 98 " ЕООД** **ЕИК: 119075053**

за периода 01.01.2011 - 31.12.2011

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпл	Плащания	Нетен поток	Постъпл	Плащания	Нетен
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	262	283	**(21)**	231	110	**121**
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			**0**			**0**
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		76	**(76)**		59	**(59)**
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,			**0**			**0**
5. Парични потоци от положителни и отрицателни			**0**			**0**
6. Плащания при разпределения на печалби			**0**			**0**
7. Платени и възтановени данъци върху печалбата		8	**(8)**			**0**
8. Други парични потоци от основна дейност			**0**	10	0	**10**
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**262**	**367**	**(105)**	**241**	**169**	**72**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			**0**			**0**
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	**(1)**		5	**(5)**
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			**0**			**0**
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,			**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**
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност	**0**	**1**	**(1)**	**0**	**5**	**(5)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа			**0**			**0**
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			**0**	0		**0**
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	291	92	**199**	29	50	**(21)**
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		16	**(16)**		7	**(7)**
5. Плащания на задължения по лизингови договори			**0**			**0**
6. Парични потоци от положителни и отрицателни			**0**			**0**
7. Други парични потоци от финансова дейност			**0**			**0**
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**291**	**108**	**183**	**29**	**57**	**-28**

Г. Изменение на паричните средства през периода	**553**	**476**	**77**	**270**	**231**	**39**
Д. Парични средства в началото на периода			**90**			**51**
Е. Парични средства в края на периода			**167**			**90**

Дата на съставяне: 27. 03. 2012г.

Ръководител : Кольо Жечев Колев

Съставител: Пенка Стефанова Ковачева

Приложение № 4 към СС 1
в сила от 01.01.2008 г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "СМДЛ Биоком 98" ЕООД за 2011 г. ЕИК: 119075053

(хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							69		-26	48
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат за текущия период											0
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:											0
- за дивиденти											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличение											0
- намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	69	0	-26	48
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5	0	0	0	0	0	0	69	0	-26	48

Ръководител: Кольо Жечев Колев

Дата на съставяне: 27. 03. 2012г.

Съставител: Пенка Стефанова Ковачева

ПРИЛОЖЕНИЕ
към годишен финансов отчет за 2011 г.
на „СМДЛ БИОКОМ – 98 „ ЕООД
гр. Нова Загора

„СМДЛ БИОКОМ- 98" ЕООД е регистрирано като еднолично дружество с ограничена отговорност с адрес на управление: гр.Нова Загора, ул. Петко Енев № 11. То води своето счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Предметът на дейност на „СМДЛ БИОКОМ- 98" ЕООД е осъществяване на извън болнична медико- диагностична дейност /извършване на клинични и микробиологични изследвания/.

Едноличен собственик на капитала е Кольо Жечев Колев.

Предприятието е самостоятелно и няма поделения.

Основният капитал е 5 хил. лв. и съответства на капитала по съдебната регистрация.

Финансирането основно е от НЗОК на основание чл. 45, ал.1 от ЗЗО и в съответствие с НРД за извършване на извън болнична медико - диагностична дейност .

Други източници на финансиране е от извършване на клинични изследвания на пациенти срещу заплащане и от договори със лечебни заведения за извършване на клинични изследвания.

Възприетата форма на счетоводно отчитане в дружеството е съобразно характера и обема на работа. Работи се с общо приетите правила за счетоводна система, като счетоводната отчетност е организирана на принципа на двустранно счетоводно отчитане, чрез прилагане на компютърен модел на обработка на информацията . . Определеният по реда на счетоводната политика стойностен праг на същественост за дълготрайните активи е 700 лв.

Амортизациите на ДМА са начислени при последователно прилагане на линейният метод на амортизация , като счетоводните амортизационни норми са равни на данъчно признатите.

Категории активи	годишни амортизационни норми	
	Данъчно признати	счетоводни
I сгради,съоръжения	4 %	4 %
II машини,произв.оборудване,		

апаратура	30 %	30 %
III трансп.ср-ва без автомобили	10 %	10 %
IV компютри, софтуер	50 %	5 0 %
V автомобили	25 %	25 %
VI всички други	15 %	15 %

Изписването на материалните запаси е по метода „ средно-претеглена стойност".

Паричните средства са оценени по номинална стойност.

Краткосрочните и дългосрочни задължения в лева са оценени по стойност на възникване.

Приходите и разходите за дейността са начислявани текущо към момента на тяхното възникване.

Нетекущи (дълготрайни) активи за 2011 г. са 193 хил.лв. при 44 хил.лв. за 2010 г.

Вземанията от клиенти и доставчици за 2011 г. са 26 хил.лв., при 37 хил.лв. за предходната 2010 г.

Паричните средства в касова наличност и по разплащателна сметка са 167 хил.лв. за 2011 г., при 127 хил.лв. за 2010 г.

Собственият капитал е в размер 48 хил.лв., формиран от 5 хил.лв записан капитал и 43 хил.лв. от печалби и загуби от минали и текуща година.

Задълженията на дружеството за 2011 г. са 338 хил.лв., при 97 хил.лв. за 2010 г.

Приходите за 2011 г. са 245 хил.лв. при разходи 271хил.лв. и счетоводна загуба 26 хил.лв.

За 2010 г. приходите са 246 хил.лв. при разходи 197 хил.лв. и счетоводна печалба 49 хил.лв.

Разходите са отчетени по икономически елементи,съгласно изискванията на Закона за счетоводството.

Предприятието е приело прекия метод за съставяне на отчета за паричния поток въз основа на информация от счетоводните регистри.

29.03.2012 г.

Съставил :

/ П.Ковачева /

Управител :

/ К.Жечев /