Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "МЦ ВИТА 1" ООД

ЕИН 114526627

към 31 декември 2015 г.

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
Нетекущи (дълготрайни) активи			***Собствен капитал***		
Дълготрайни материални активи			**Записан капитал**	**48**	**48**
Машини, производствено оборудване и апаратура	7	3	**Резерви**		
Съоръжения и други	1	1	Други резерви	1	1
Общо за група:	**8**	**4**	**Общо за група:**	**1**	**1**
Общо за раздел:	***8***	***4***	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
Текущи (краткотрайни) активи			- непокрита загуба	(48)	(48)
Материални запаси			**Общо за група:**	**(48)**	**(48)**
Суровини и материали		1	**Текуща печалба (загуба)**	**6**	
Общо за група:		**1**	***Общо за раздел:***	***7***	***1***
Вземания			***Задължения***		
Вземания от клиенти и доставчици	8	9	Задължения по финансов лизинг, в т.ч.:	23	27
Други вземания		1	над 1 година	23	27
Общо за група:	**8**	**10**	Задължения към доставчици, в т. ч.:	2	1
Парични средства, в т. ч.:	22	15	до 1 година	2	1
- в брой	22	14	Други задължения, в. т. ч.:	6	1
- в безсрочни сметки (депозити)		1	до 1 година	6	1
Общо за група:	**22**	**15**	- към персонала, в т.ч.:	2	1
Общо за раздел:	***30***	***26***	до 1 година	2	1
			Общо за раздел, в т. ч.:	***31***	***29***
			до 1 година	8	2
			над 1 година	23	27
СУМА НА АКТИВА	38	30	**СУМА НА ПАСИВА**	38	30

Дата на съставяне: 29.02.2016 г.

КОНСУЛ ПЛЕВЕН ЕООД

Съставител: /Любка Йосифова/

Ръководител: /Биляна Методиева/

Приложение №2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "МЦ ВИТА 1" ООД

към 31 декември 2015 г. ЕИН 114526627

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**		
2. Разходи за суровини, материали и външни	14	14	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	40	28
а) суровини и материали	2	3	в) услуги	40	28
б) външни услуги	12	11	4. Други приходи, в т. ч.:	1	2
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	15	10	- приходи от финансирания	1	1
а) разходи за възнаграждения	13	8	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	41	30
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	2	2	8. Загуба от обичайна дейност		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	2		**Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)**	41	30
а) разходи за амортизация и обезценка на	2				
- разходи за амортизация	2				
5. Други разходи, в т. ч.:	2	3			
Общо разходи за оперативна дейност	33	27			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в	2	3			
Общо финансови разходи (6 + 7)	2	3			
8. Печалба от обичайна дейност	6				
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	35	30			
10. Счетоводна печалба	6				
13. Печалба (10 - 11 - 12)	6		10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	41	30	**Всичко (Общо приходи + 11)**	41	30

Дата на съставяне: 29.02.2016 г.

Съставител: /Любка Йосифова/

Ръководител: /Бистра Методиева/

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"МЦ ВИТА 1" ООД

(хил. лв.) **31 декември 2015 г.** ЕИН 114526627

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени соб. акции	резерв съгл. учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**48**						1		(48)		1
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**48**						**1**		**(48)**		**1**
6. Финансов резултат за текущия период										6	6
11. Салдо към края на отчетния период	**48**						1		**(48)**	6	7
13. Собствен капитал към края на отчетния период	**48**						1		**(48)**	6	7

Дата: 29.02.2016 г.

КОНСУЛТ ПЛЕВЕН ЕООД

Съставител : _____
/Любка Йосифова/

Ръководител: _____
/Бистра Методиева/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"МЦ ВИТА 1" ООД

31 декември 2015 г.

ЕИН 114526627 *(хил.лв.)*

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	41	14	27	29	14	15
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		15	(15)		10	(10)
Други парични потоци от основната дейност	2	2		1	1	
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	**43**	**31**	**12**	**30**	**25**	**5**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		3	(3)		2	(2)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		2	(2)		3	(3)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		**5**	**(5)**		**5**	**(5)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**43**	**36**	**7**	**30**	**30**	
Д. Парични средства в началото на периода			**15**			**15**
Е. Парични средства в края на периода			**22**			**15**

Дата:
29.02.2016 г.

Съставител: _____ /Любка Йосифова/

Ръководител: _____ /Бистра Методие

ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишния финансов отчет за 2015 година

на " МЦ ВИТА 1 " ООД

гр. ПЛЕВЕН ул.Васил Левски №174,

ЕИК 114526627

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

"МЦ ВИТА 1" ООД е дружество с ограничена отговорност, с адрес на управление гр. Плевен, ул. "Васил Левски" № 174, ЕИК 114526627.

Адресът за кореспонденция е гр. Плевен, ул. "Васил Левски" № 174.

През отчетната 2015 г. се управлява и представлява от Бистра Методиева Димитрова.

2. Капитал

Дружеството е :100 % - частна собственост, с регистриран основен капитал 48 370 лв.

През 2014 г. в състава на съдружниците не са настъпили промени.

3. Предмет на дейност

Регистрираният предмет на дейност е: дейност на лекари специалисти - хуманно здравеопазване и социална работа.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1.Основни положения

Настоящият финансов отчет на "МЦ ВИТА 1" ООД е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП). Дружеството не изготвя консолидиран финансов отчет.

2. Отчетна валута

Финансовият отчет е изготвен и представен в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческата цена.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЕЛЕМЕНТИТЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Активите, които са придобити с цел да бъдат използвани за продължителен период от време /през повече от един оперативен цикъл в дейността на предприятието се представят като нетекущи.

1. Нематериални активи

1.1. Съдържание - Като дълготрайни нематериални активи се признават придобитите и контролирани от дружеството установими нефинансови ресурси, които нямат физическа субстанция и от използването им се очакват икономически изгоди.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

1.2.Оценка -през отчетния период дружеството не е придобило дълготрайни нематериални активи;

2. Дълготрайни материални активи

2.1.Съдържание - Като дълготрайни материални активи се признават придобитите и притежавани от дружеството установими нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

2.2.Структура на представените материални дълготрайни активи по балансова стойност:

	2015	2014	/х.лв./
Стопански инвентар	8	4	

2.3.Оценка -Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която се определя, както следва:

а) По цената на придобиване - покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

б) Себестойност - когато са създадени в дружеството (направените разходи за материали, директно вложен труд и съответната пропорционална част от непреките производствени разходи).

в) Справедлива стойност - когато са получени в резултат на безвъзмездна сделка.

Последващите разходи по дълготрайните материални активи се капитализират, когато чрез тяхното реализиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

След първоначалното признаване като актив всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

През отчетната година не са извършвани подобрения и усъвършенствания на материални дълготрайни активи.

2.4. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база на линейния метод.

Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от датата на въвеждането им в експлоатация.

За 2015 година са определени следните срокове на годност:

Оборудване 3.3 г.

2.5.Други оповестявания

2.5.1.Дружеството не притежава напълно амортизирани дълготрайни материални активи

2.5.2.Няма изведени от употреба дълготрайни материални активи за по-вече от 12 м.

Текущи /краткотрайни/ активи

Активите, които са придобити с цел да бъдат използвани и реализирани в оперативния цикъл на предприятието се представят като текущи.

3.Материални запаси

3.1.Съдържание – текущи материални активи под формата на:

-материали, придобити главно чрез покупка и предназначени за влагане в производството или за преки продажби

-продукция, създадена в резултат на производствения процес и предназначена за продажба

-стоки, придобити главно чрез покупка и предназначени за продажба

3.2.Оценка - по доставна стойност, представляваща сумата от всички разходи, направени за закупуването и преработката им, както и от други разходи, направени във връзка с привеждането им в готов за тяхното използване вид.

4. Търговски и други вземания

4.1.Структура:	2015	2014	хил.лв.
Вземания от клиенти	8	9	
Други вземания	-	1	

4.2.Оценка - Вземанията в национална валута са оценени при тяхното възникване по номинална стойност на лева.

В отчета не са представени вземания във валута.

5. Пари и парични еквиваленти

5.1.Съдържание - Парите и паричните еквиваленти включват налични парични средства в каса и наличности в разплащателни сметки в банки и депозити.

5.2.Структура	2015	2014	х.лв..
Парични средства в брой.	22	14	
По разплащателни сметки	-	1	

В състава на паричните средства са отчетени и парични средства във валута в левовата им равностойност.

6.Разходи за бъдещи периоди

6.1.Съдържание – разходи, извършени през текущия период, които се отнасят и предстои да се признаят като текущи през следващите отчетни периоди.

7.Задължения

7.1.Оценка – задълженията се оценяват по стойност на тяхното възникване

7.2.Структура:	2015	2014	х.лв.
Задължения към финансови институции	23	27	
Задължения към доставчици	2	1	
Други	6	1	

8. Приходи

8.1.Структура	2015	2014	/х.лв/
Приходи от услуги	40	28	

Други приходи в т.ч.	2	2
- Приходи от финансирания	2	1

8.2.Оценкана приходите – приходите се оценяват по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение под формата на парични средства.

8.3.Признаване на приходите

Приходът от продажбата на продукция, стоки и други активи се признава, когато значителна част от рисковете и ползите, присъщи на собствеността, се прехвърлят на купувача, налице е икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата и направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходи от извършени услуги се признават след завършване на услугата или пропорционално на степента на завършеност на услугата към датата на баланса при условие, че резултатът от сделката може да се оцени надеждно.

Лихвите се признават текущо пропорционално на времевата база, която отчита ефективния доход от актива.

Текущите и авансовите плащания от клиентите не са приход, ако не са налице критериите за признаване на приход.

8.4.Отчетени през годината, неизплатени приходи - сумата на отчетените приходи през годината, неплатени към 31/12/2015 г. е 6 /хил.лв./

Приходи от продажба на услуги 40 хил.лв.

9.Разходи.

9.1.Съдържание:

Разходите за обичайна дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство относно съдържанието на първичните документи.

Разходите, извършени през годината, но отнасящи се за следващи години се разсрочват.

9.2.Структура на извършените разходи

В състава на извършените разходи са включени:

	2015	2014	/х.лв./
- материали	2	3	
- външни услуги	12	11	
- заплати	13	8	
- осигуровки	2	2	
-амортизации	2	-	
- други разходи	2	3	

10.Други оповестявания:

10.1.Информация за персонала

Средносписъчен брой на персонала, в т.ч. - 2

- Обслужващ персонал - 2

Разходи за заплати, в т.ч. /хил.лв./ - **12**

- Обслужващ персонал - 12

Разходи за осигуровки, в т.ч. /хил.лв./ - 2

- Обслужващ персонал - 2

10.2. Фундаментални грешки - През годината не са констатирани фундаментални грешки от минали периоди.

10.3.Условни активи и пасиви - Не са представени условни активи и пасиви.

10.4.Събития след датата на баланса - Няма възникнали събития след датата на баланса, имащи съществено отражение върху представения отчет.

Дата на съставяне: 29/02/2016 г.

Съставител: Любка Йосифова
(име и фамилия)

Ръководител: Бистра Методиева
/име и фамилия/