

| | | |
|--|------|------|
| Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин | | |
| от тях със строителен характер | | |
| Изменение на запасите от продукцията и незавършено производство | | |
| При плоди и прираст на животни | | |
| ~други суми с корективен характер | | |
| Общо за група II | 21 | 18 |
| III. Финансови разходи | | |
| Разходи за лихви | | |
| в т. ч. лихви към свързани предприятия | | |
| Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти | | |
| Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | | |
| Други разходи по финансови операции | 31 | 41 |
| Общо за група III | 31 | 41 |
| Б. Общо разходи за дейността (I+II+III) | 8804 | 8560 |

ИНДИВИДУАЛЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД

| | 30.06.2016 | 30.06.2015 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Печалба (загуба) за годината | 5 | 3 |
| Общо всеобхватен доход | 5 | 3 |
| Общ всеобхватен доход, дължащ се на: | | |
| - продължаващи дейности | 5 | 3 |

Възнаграждения и планове за дефинирани вноски

| Разходи свързани с трудови възнаграждения | бел. 5 | |
|---|------------|------------|
| | 30.06.2016 | 30.06.2015 |
| Разходи за персонал | 3852 | 3707 |
| В т.ч. разходи за възнаграждения | 3279 | 3161 |
| Разходи за осигуровки | 573 | 546 |

Финансови разходи

| | 30.06.2016 | 30.06.2016 |
|--------------------------|------------|------------|
| Лихвени разходи: бел. 8 | | |
| Финансови разходи - общо | (31) | (41) |

Планове за дефинирани доходи /при пенсиониране/ бел. 22

Дружеството изплаща шест брутни месечни възнаграждения при пенсиониране на свои служители, работили най- малко десет години без прекъсване в предприятието и две брутни месечни заплати за работилите най – малко шест години

| Раздели, групи, статии | Сума-хил. лв. | |
|--|---------------|------------------|
| | текуща година | предходна година |
| а | 1 | 2 |
| А Дълготрайни (дългосрочни) активи | | |
| I . Дълготрайни материални активи | | |
| Земи (терени) | 1871 | 1871 |
| Сгради и конструкции | 10809 | 9504 |
| Машини и оборудване | 6861 | 5767 |
| Съоръжения | 1745 | 1979 |
| Транспортни средства | 358 | 290 |
| Основни стада | | |
| Други дълготрайни материални активи | 155 | 69 |
| Разходи за придобиване и ликвидация на Дълготрайни материални активи | 528 | 1096 |
| Общо за група I | 22327 | 20576 |
| II. Дълготрайни нематериални активи | | |
| Права върху собственост | | |
| Програмни продукти | | |
| Продукти от развойна дейност | | |
| Други дълготрайни нематериални активи | 25 | 27 |
| Общо за група II | 25 | 27 |
| III. Дългосрочни финансови активи | | |
| Дялове и участия в: | 18 | 10 |
| - дъщерни предприятия | 18 | 10 |
| - смесени предприятия | | |
| - асоциирани предприятия | | |
| - други предприятия | | |
| Инвестиционни имоти | | |
| ~други дългосрочни ценни книжа | | |
| ~дългосрочни вземания от: | | |
| - свързани предприятия | | |
| - търговски заеми | | |
| - други дългосрочни вземания | | |

| | | |
|------------------------------|-------|-------|
| Общо за група III | 18 | 10 |
| IV. Търговска репутация | | |
| Положителна репутация | | |
| Отрицателна репутация | | |
| Общо за група IV | | |
| V. Разходи за бъдещи периоди | | |
| Общо за раздел А | 22370 | 20613 |

Дълготрайните материални активи са оценени в съответствие с изискванията на Международните счетоводни стандарти 16 и 36, като са използвани методи за оценяване, съответстващи на изискванията на Международните стандарти за оценяване 2005 в частта им "Оценяване за финансови отчети". Към 31. декември. 2005 година няма формирани разходи за обезценка на дълготрайни материални активи. За целите на преминаването към МСФО е извършена еднократна преоценка на дълготрайните активи с цел привеждането им по справедлива стойност. В дружеството е възприет стойностен праг за отчитане на дълготрайните материални активи в размер на 500 / петстотин/ лева. Последващите разходи за ДМА които отговарят на изискванията за подобренията се отразяват, като балансовата стойност на съответния актив се увеличава със сумата на направените последващи разходи.

Материални запаси

бел.13

| | 30.06.2016 | 30.06.2015 |
|-----------|------------|------------|
| Материали | 276 | 225 |

Материалните запаси при придобиването се оценяват по себестойност. При потреблението им материалните запаси се изписват по средно притеглена цена.

Пари и парични еквиваленти

бел.15

| | 30.06.2016 | 30.06.2015 |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Парични средства | 7 | 72 |
| В т.ч. касова наличност в лева | 4 | 8 |
| Касови наличности в сметки в страната | 3 | 64 |

Паричните средства в лева се оценяват по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута по заключителният курс на БНБ към 31. декември на всяка година. За целите на съставянето на баланса и отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

Предплатени разходи

бел 16

| | 30.06.2016 | 30.06.2015 |
|--|------------|------------|
| Платени застраховки и др. отнасящи се следващ период | 35 | 41 |

Собствен капитал

бел 17

| | Брой акции | Обикновени | Общо акции |
|--|----------------|----------------|----------------|
| 1 януари 2015 | 382000 | 382000 | 382000 |
| Издадени акции за увеличение на капитала | 29893 | 29893 | 29893 |
| 31 декември 2015 | 411893 | 411893 | 411893 |
| Издадени акции за увеличение на капитала | 289544 | 289544 | 289544 |
| 30 юни 2016 година | 701 437 | 701 437 | 701 437 |

Всички издадени акции са с номинал 10 лева и са поименни.

Бел. 18 Законови резерви

| II. Резерви | 30.06.2016 | 30.06.2015 |
|--|-------------|-------------|
| Премии от емисия | | |
| Резерв от последващи оценки на активите и пасивите | 7306 | 7306 |
| Целеви резерви: | 65 | 64 |
| - общи резерви | | |
| - специализирани резерви | | |
| - други резерви | | |
| Общо за група II | 7371 | 7370 |

21 Търговси и други задължения

| | текуща година | предходна година |
|--|---------------|------------------|
| а | 1 | 2 |
| V. Краткосрочни пасиви | | |
| I. Краткосрочни задължения | | |
| 1 Задължения към свързани предприятия | | |
| 2 Задължения към финансови предприятия | | |
| 2.1 от тях към банки | | |
| 3 Задължения към доставчици и клиенти | 5365 | 5131 |

| | | |
|---|------|------|
| 4 Задължения към търговски заеми | | |
| 5 Задължения към персонала | 215 | 192 |
| 6 Задължения към осигурителни предприятия | 142 | 135 |
| 7 Данъчни задължения | 42 | 336 |
| 8 Други краткосрочни задължения | 480 | 137 |
| 9 Провизии | | |
| Общо за група I | 6244 | 5931 |

Свързани лица

Свързани лица

Дружеството контролира МЦ „Авицена” ЕООД, регистрирано в Кърджалийски окръжен съд, като притежава 100% от капитала и Хоспис „Добролюбие” ЕООД, регистрирано в Кърджалийски окръжен съд, като притежава 100 % от капитала.

Главен счетоводител:

(Янка Маврева)



Изпълнителен директор:

(Доц.д-р Тодор Черкезов, дм)