

ФИНАНСОВО - СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

НА „СМТЛ № 1“ ЕООД

за периода 01.01.2024 - 30.06.2024 година

Дружеството „СМТЛ №1“ ЕООД е регистрирано на 30.11.1999 година с решение на Окръжен съд Монтана с № 787/1999 г и е пререгистрирано на 09.04.2009 г. с Удостоверение №20090409125211 на Агенция по вписванията. От 01.11.2019г. с Решение на Общински съвет – гр. Монтана и вписване в Агенция по вписванията в дружеството се влива и „Център по Дентална Медицина” ЕООД гр. Монтана.

Основен предмет на дейност е извършване на предписани от лекар или стоматолог специфични технически дейности и производство на специализирани медицински и помощни средства, както и отдаването под наем на помещения /кабинети/.

Едноличен собственик на капитала е Община Монтана. Капиталът е в размер на 171 947 лева.

Показателите в Отчета за приходи и разходи и Баланса дават най-точната характеристика за икономическото и финансово състояние на дружеството за отчетния период.

Приходите на дружеството са от дейността – изработване на ортопедични поръчки на населението от гр. Монтана и отдаване под наем на помещения за медицински цели. За отчетния период има увеличение на приходите с 4 000лв. спрямо същия отчетен период на миналата година, това се дължи на новите наематели в сградата.

Дружеството отчита печалба в размер на 4 хил. лева. Тази печалба се формира от приходите от наем от новодошлите наематели.

Съставения ревизионен акт за ДДС, които след обжалване не отпада и бива осчетоводен през 2022г. е разсрочен и продължава да се погасява. Изплатена е цялата сума от главницата и частично са погасени лихвите.

Разходите през отчетния период спрямо същия период за миналата година са повече с 2 хил. лв. поради увеличение в минималното трудово възнаграждение за страната и следователно това на персонала. Дружеството използва собствени средства за изплащане на лихвите по ревизионния акт към НАП.

Средно списъчния брой на персонала е 4 бр. – 1 по договор за управление и контрол и 4 по трудов договор. Разходите за възнаграждения са се увеличили спрямо същия период на миналата година, поради увеличение на минималното възнаграждение за страната и възнаграждението за прослужено време на лицата от персонала.

Дружеството има текущи задължения в размер на 26 хил. лева – лихвите по ревизионния акт. Към 31.06.24г. има дължими суми от клиенти в размер на 11 хил.лв., които ще се погасят през следващия календарен месец – 07.2024г.

СПРАВКА

за финансовите резултати на „СМТЛ №1“ ЕООД

за периода 01.01.2024 - 30.06.2024 г.

№	ЕООД Гр. Монта на	Нетен размер /печалба/ ззагуба/ Х хил . лв.	Приходи от дейността общо хил. лв.	Разходи за дейността общо хил. лв.	Средно списъчен брой на персонала бр.	Краткосрочни задължения хил. лв	Средна месечна раб. заплата на едно лице от персонала в лв
1	СМТЛ №1	4	109	105	4	26	1 200

Забележка: В средносписъчния брой персонал и средната брутна работна заплата не е включен Управителя.

ФИНАНСОВО - СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

за периода 01.01.2024 - 30.06.2024 год.

№	Показатели	Мярка	2024 г	2023 г
	I. РЕНТАБИЛНОСТ			
1	Рентабилност на продажбите	%	0,3	0,1
2	Рентабилност на собствения капитал	%	0,3	0,1
3	Рентабилност на пасивите	%	0,4	0,2
4	Капитализация на активите	%	0,4	0,2
	II. ЕФЕКТИВНОСТ			
1	Ефективност на разходите	К	1,03	0,99
2	Ефективност на приходите	К	0,96	1,02

III. ЛИКВИДНОСТ				
1	Обща ликвидност	К	6,5	4,0
2	Бърза ликвидност	К	6,5	4,0
3	Незабавна ликвидност	К	2,3	3,0
IV. ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ				
1	Коефициент на платежоспособност	К	0,7	1,65
2	Коефициент на задлъжнялост	К	1,4	0,60

Изплатени средства за работна заплата на Управителя
на „СМТЛ №1“ ЕООД за периода 01.01.2024 - 30.06.2024 г

№ по ред	Месец	Изплатени средства
1	01.2024 г	2 799.00
2	02.2024 г	2 799.00
3	03.2024 г	2 799.00
4	04.2024 г	2 799.00
5	05.2024 г	2 799.00
6	06.2024 г	2 799.00
	Общо	16 794,00

Финансови резултати на „СМТЛ №1“ ЕООД

за периода 01.01.2024 - 30.06.2024 г

№	Показатели	Мярка	2024 г	2023 г
1	Приходи	хил.лв	109	105
2	Разходи	хил.лв	105	107
3	Брутна печалба	хил.лв	4	-
4	Брутна загуба	хил.лв	-	-2
5	Средносписъчен брой персонал	бр	4	4
6	Средна брутна работна заплата	лева	1200	975

Забележка: В средносписъчния брой на персонала и средната брутна работна заплата не е включен Управителя.

ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

за периода 01.01.2024 - 30.06.2024 г.

Показатели в хил. лева	„СМТЛ №1“ ЕООД
1. Дълготрайни активи	62
В т.ч. материални	
2. Собствен капитал	127
В т.ч. непокрита загуба	-145
3. Задължения	26
4. Приходи – общо	109
5. Разходи – общо	105
6. Счетоводна печалба	4

Изготвил:

/Д. Петрова/

Управител

/Ил. Петров/



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "Самостоятелна Медикотехническа Лаборатория 1 Монтана" ЕООД
към 30.06.2024г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година 6 месеца	Предходна година 2023		Текуща година 6 месеца	Предходна година 2023
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но не внесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	127	127
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законни резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	45	45
1. Земи и сгради, в т. ч.:	62	65	Общо за група IV:	45	45
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
- сгради	62	65	- неразпределена печалба	22	22
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	-145	-9
3. Съоръжения и други	0	0	Общо за група V:	-123	-123
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	4	-2
Общо за група II:	62	65	Общо за раздел A:	53	47
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочни данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:	0	0
номинална стойност хил. лв	X	X	до 1 година		
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	62	65	до 1 година	0	0
V. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	0	0
1. Суровини и материали	0	0	до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	0	0
- продукция			до 1 година	0	0
- стоки			над 1 година		
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.:	11	3	6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	0	0
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.			над 1 година		

над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:			8. Други задължения, в т. ч.:	0	0
над 1 година			до 1 година	0	0
Общо за група II:	11	3	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	0	0
1. Акции и дялов е предприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност хил. лв	X	X	- осигурителни задължения, в т. ч.:	0	0
3. Други инвестиции			до 1 година		
Общо за група III:			0 над 1 година		
IV. Парични средства, в т. ч.:	6	9	- данъчни задължения, в т. ч.:	26	30
- в брой	4	1	до 1 година	26	30
- в безсрочни сметки (депозити)	2	8	над 1 година		
Общо за група IV:	6	9	Общо за раздел В, в т. ч.:	26	30
Общо за раздел В:	17	12	до 1 година	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди	0	0	над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	79	77	СУМА НА ПАСИВА		77

Дата на съставяне:

01.06.2024 г.

Ръководител: Илиан Петров

Съставител: Даяна Петрова



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Самостоятелна Медикотехническа Лаборатория 1 Монтана" ЕООД
за 30.06.2024г.

ЕИК: 130153330

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година 6 месечие	Предходна година 2023		Текуща година 3 месечие	Предходна година 2023
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	109	105
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	49	57	а) продукция		
а) суровини и материали	29	36	б) стоки		
б) външни услуги	20	21	в) услуги	109	105
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	52	46	2. Увеличение на запасите от продукцията и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	40	35	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	12	11	4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			а) приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	4	4	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	109	105
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	4	4	а) приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			б) приходи от други 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.:			7. Други лихви и финансови преходи, в т. ч.:		
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)	105	107	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
б. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	109	105
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:					
а) разходи, свързани с предприятията от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	0	0			
8. Печалба от обичайна дейност	0	0	8. Загуба от обичайна дейност	0	2
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	105	107	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	109	105
9. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	4	0	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	2
10. Разходи за данъци от печалбата					
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
12. Печалба (9 - 10 - 11)	4		10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)	109	107	Всичко (Общо приходи + 10)	109	107

Дата на съставяне: **1.07.2024 г.**

Ръководител:

Илиян Петр

Съставил:

Дж

