

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на МЦ "Свети Пантелеймон" ЕООД към 31.12.2015 г.

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	1	1
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1	1	II. Натрупана печалба(загуба) от минали години	4	
Общо за група I:	1	1	- неразпределена печалба	4	
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група II:	4	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	11	4	III. Текуща печалба (загуба)	7	4
Общо за група II:	11	4	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	12	5
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	12	5	Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:		
Б. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			1. Задължения към доставчици, в т.ч.:		2
I. Вземания			до 1 година		2
1. Вземания от клиенти и доставчици	7	7	2. Други задължения, в т.ч.:	10	10
Общо за група I:	7	7	до 1 година	10	10
II. Парични средства, в т.ч.:			- към персонала, в т.ч.:	4	2
- в брой		1	до 1 година	4	2
- в безсрочни сметки (депозити)	3	5	- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
Общо за група II:	3	6	до 1 година	1	1
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	10	13	- данъчни задължения	1	1
			до 1 година	1	1
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б, в т.ч.:	10	12
			до 1 година	10	12
			В. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		1
			- финансираня		1
СУМА НА АКТИВА (А+Б)	22	18	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В)	22	18

17.03.2016 г.

Съставител на ГФО:

/В. Мушанова/

Управител

/доц. д-р Р. Недев д-м./



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на МЦ "Свети Пантелеймон" ЕООД за 2015 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	70	63	1. Нетни приходи от продажби	134	78
а) суровини и материали	3	2	а) услуги	134	78
б) външни услуги	67	61	2. Други приходи, в т.ч.:		1
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	54	8	- приходи от финансираня		1
а) разходи за възнаграждения	44	5	Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	134	79
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10	3	Общо приходи (1+2)	134	79
- осигуровки, свързани с пенсии	3				
3. Разходи за амортизации	2				
4. Други разходи		3			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	126	74			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	1				
Общо финансови разходи	1				
6. Печалба от обичайна дейност	7	5			
Общо разходи (1+2+3+4+5)	127	79			
7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	7	5			
8. Разходи за данъци от печалбата		1			
9. Печалба (6-8)	7	4			
Всичко (Общо разходи +8+9)	134	79	Всичко (Общо приходи 1+2)	134	79

Дата: 17.03.2016 г.

Съставител на ГФО

/В. Мушамова/

Управител:

доц. д-р П. Недев д.м./



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на МЦ "Свети Пантелеймон" ЕООД за 2015 г.

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	133	31	102	72	14	58
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		95	(95)		49	(49)
3. Платени и възстановени данъци от печалбата		1	(1)			
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	133	127	6	72	63	9
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		9	(9)		4	(4)
2. Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		9	(9)		4	(4)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	133	136	(3)	72	67	5
Д. Парични средства в началото на периода			6			1
Е. Парични средства в края на периода			3			6

Дата: 17.03.2016 г.

Съставител на ГФО:

/В.Мушамова

Управител:

доц.д-р.П.Недев д.м./



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на МЦ "Свети Пантелеймон" ЕООД за 2015 год.

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 акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	1									4	5
2. Финансов резултат за текущия период										7	7
3. Разпределение на печалба								4		-4	
6. Салдо към края на отчетния период	1							4		7	12
7. Собствен капитал към края на отчетния период	1							4		7	12

(хил.лв.)

Дата: 17.03.2016 г.

Съставител:
/В. Мушанова/

Управител:
/доц. д-р П. Недев/



ИМЦ „СВЕТИ ПАНТЕЛЕЙМОН“ ЕООД
Пловдив бул. "Никола Вапцаров" №9

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на ИМЦ „Свети Пантелеймон“ ЕООД към 31.12.2015 г.

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Амортизация				Последваща оценка		ХИЛ.ЛВ.	
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление	Преценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
I. Нематериални активи														
1. Продукти от развойна дейност	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1			1			1							1
3. Търговска репутация														
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане														
Общо за група I:	1			1			1							1
II. Дълготрайни материални активи														
1. Земи и сгради, в т.ч.:														
- земи														
- сгради														
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	4	9		13			13	2			2		2	11
3. Съоръжения и други														
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане														
Общо за група II:	4	9		13			13	2			2		2	11
III. Дългосрочни финансови активи														
1. Акции и дялове в предприятия от група														
2. Предоставени заеми на предприятия от група														
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия														
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия														
5. Дългосрочни инвестиции														
6. Други заеми														
7. Изкупени собствени акции														
Общо за група III:														
IV. Отсрочени данъци														
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV):	5	9		14			14	2			2		2	12



Управител:
/доц.д-р П.Недев д.м./

Съставител ГФО:
/В. Муцамова/

Дата: 17.03.2016 г.

СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

МЦ "Свети Пантелеймон" ЕООД

МЦ "Свети Пантелеймон" ЕООД гр. Пловдив е създадено през 2013г. като дъщерно дружество на МБАЛ „Св. Пантелеймон МЦ ” – Пловдив” ЕООД с Решение №263, взето с Протокол №11 от 18.07.2013 г. на Общински съвет Пловдив. Предмета на дейност е осъществяване на специализирана извънболнична помощ, диагностика, лечение, рехабилитация и наблюдение на болни, консултации, профилактика, диспансеризация и други дейности съгласно чл. 11, ал. 1 от Закона за лечебните заведения /ЗЛЗ/. Извършване на лечение на болен и в дома му, когато състоянието на болния налага това; Осъществяване на неотложна помощ; Дружеството може да разкрие до 10 /десет/ легла за краткосрочно наблюдение и лечение в рамките и съгласно закона – чл. 8, ал. 2 от ЗЛЗ.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство – Закон за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Годишният финансов отчет е одобрен за публикуване на 17.03.2016.

А К Т И В И

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване.

За 2015год. стойностният праг на същественост за ДА е 500лв, под който материалните активи независимо, че са с дългосрочно използване се отчитат като текущ разход при придобиването.

Дружеството начислява амортизации на ДМА като прилага линейния метод на амортизация. Годишните амортизационни норми са както следва:

-машини и оборудване – 20%;

Дълготрайните нематериални активи се оценяват първоначално по цена на придобиване.

След първоначалното признаване, всеки ДНА се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация.

Приет е линейният метод на амортизация и счетоводната амортизационна норма е 20%.

СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и към 31.12.2015год е 1х.лв, разпределен в 100дяла по 10лв.

ПАСИВИ

Задължения към доставчици няма.

Други задължения – към персонала – 4х.лв, към осигурителни организации -1х.лв, данъчни задължения -1х.лв.

Приходи за бъдещи периоди и финансираня

При отчитане на финансиранята е възприет приходния подход – системно се признават за приход през периодите, необходими за съпоставянето им със съответните разходи, за чието компенсиране са предназначени.

ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

Приходите и разходите за дейността се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Приходите от дейността включват основно приходи от РЗОК, потребителска такса и платени медицински услуги.

Разходите за дейността включват разходи, отчетени по икономически елементи и финансови разходи.

Към 31.12.2015год. числеността на персонала по длъжностно разписание е 25, а средносписъчния брой за отчетния период е 5.

Показатели, характеризиращи финансовото състояние и финансовите резултати от дейността на дружеството са:

Показатели за рентабилност – рентабилността е способността на дружеството да носи икономическа изгода от управлението на активите, на собствения и привлечен капитал и на другите пасиви.

1. Коефициент за рентабилност на собствения капитал:
финансов резултат / собствен капитал = $7 / 12 = 0,58$
или на 1 лв. собствен капитал е реализирана 0.58 лв. печалба
2. Коефициент за рентабилност на пасивите
финансов резултат/привлечен капитал = $7 / 10 = 0,70$
или на 1лв. привлечен капитал е реализирана печалба 0,70лв.
3. Коефициент на капитализация на активите
финансов резултат/сума на реалните активи
 $7 / 22 = 0.32$
или на 1 лв. реални активи - 0,32 лв печалба.

Показатели за ефективност – тези показатели измерват резултата от приходите и разходите.

1. Коефициент на ефективност на разходите
Приходи / разходи = $134 / 127 = 1,06$
или на 1лв. разход са получени 1,06лв приходи
2. Коефициент на ефективност на приходите
Разходи / приходи = $127 / 134 = 0,95$
или на 1лв. приходи са направени 0,95 лв. разходи.

Показатели за ликвидност – характеризират способността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи.

1. Коефициент на обща ликвидност
краткосрочни активи / краткосрочни задължения = $10 / 10 = 1,00$
2. Коефициент за незабана ликвидност
Парични средства / краткосрочни задължения = $3 / 10 = 0,30$

Управител:

/ доц. д-р П. Недев д. м./

