

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на МЦ ПОЛИМЕД АД

за 2011 год.

Е И К : 130142000

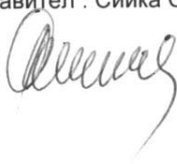
(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законов и	резерв от изкупен и собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	260			8				1			269
1. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.											
--- увеличения											
2. Финансов резултат за текущия период										152	152
3. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	260			8				1		152	421
Собствен капитал към края на отчетния период	260			8				1		152	421

Дата: 22.02.2012г.

Съставител : Сийка Стоянова

Ръководител: Цветан Диманов




ЕИК 130142000

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2011

(ХИЛ ЛВ)

Справки за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2011										Амортизация										Балансова стойност в края на периода								
Показатели		Стойности на дълготрайните активи										Амортизация										Балансова стойност в края на периода						
		Отчетна стойност на дълготрайните активи					Последваща оценка					преоцен. стойност					Последваща оценка					преоцен. стойност						
		в началото		постъпл.		излезли		в края пер		увелич.		намален		(4+5-6)					в края пер		увеличен		намален		(11-12-13)		(7 - 14)	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15												
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																												
1. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.		12			1	11			11	8	3									11								
Обща сума I :		12			1	11			11	8	3									11								
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																												
1. Земи и сгради, в т.ч. :		865			865																							
--- земи		824			824																							
--- сгради		41			41																							
2. Машини, производ. оборудване и апаратура		226	2	8	220				220	226										8	218						218	2
3. Съоръжения и други ДМА		15	2	15	2				2	15	1									15	1					1	1	
Обща сума II :		1106	4	888	222				222	241	1									23	219					219	3	
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																												
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ																												
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :		1118			1	233																					230	3

ЗАБЕЛЕЖКА : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата: 22.02.2012г.

Съставител : Сийка Стоянова

Ръководител: Цветан Диманов



ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на МЦ “ПОЛИМЕД” АД, гр. София
за 2011 година

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

МЦ Полимед АД е акционерно дружество, регистрирано в Република България с адрес на управление гр. София, община Възраждане, ул. Брегалница 47 , Софийски градски съд фирмено дело 14389/1999г.

1.1. Управление

Дружеството се представлява и управлява от Цветан Диманов.

Към 31.12.2011 г. средно-списъчният състав на персонала в дружеството е 32 работници и служители.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството през 2011 година е извънболнична медицинска помощ.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Представянето на финансовия отчет съгласно тези изисквания е ръководството да направи най-добри приблизителни оценки, начисления и разумно обосновани предположения, които оказват ефект върху отчетените стойности на активите и пасивите, и на оповестяването на условни вземания и задължения към датата на отчета, и респективно върху отчетените стойностни размери на приходите и разходите за отчетната година. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да бъдат различни от тях.

2.2 Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година. Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Сравнителна информация

Дружеството представя сравнителна информация за една предходна година. При корекции на грешки и промяна на счетоводната политика, сравнителната информация се преизчислява и рекласифицира. С оглед на спазването на изискванията на Счетоводен стандарт 1 Представяне на финансови отчети дружеството възприема нов формат на представяне на елементите на баланса и отчета за приходите и разходите. Сравнителната информация е преизчислена и рекласифицирана.

2. 4. Отчетна валута

Данните във финансовия отчет са представени в хиляди лева /BGN/

Функционалната и отчетна валута на дружеството е български лев, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз – с еврото в съотношение BGN 1.95583 : EUR1. Операции с чуждестранна валута се отчитат в лева по курса на деня на възникване. Парични активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в лева по курс на деня към 31.12.2011 година. Курсови разлики, възникнали при тези операции се третират като текущи приходи и разходи и се отчитат в Отчета за приходите и разходите като финансови приходи и разходи.

2.5.. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.5.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и намалени с размера на начислената амортизация. Стойностният праг за зачисляване в ДМА е 700 лева..

2.5.2. Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

2.5.3. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно-претеглената цена. В края на годината те се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност.

2.5.4. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, няма провизирани и вземанията от клиенти са платени до датата на съставяне на ГФО. Вземанията по стопански разходи от наематели се отчитат като разчет и не се отразяват в приходите и разходите на дружеството.

2.5.5. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.6. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като е прилаган линейния метод. Амортизацията се начислява върху отчетната стойност.

2.7. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

2.8. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2011 г. дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба.

Дружеството прилага балансовия метод на задълженията за отчитане на временните данъчни разлики, при който временните данъчни разлики се установяват чрез сравняване на балансовата стойност с данъчната основа на активите и пасивите. Отсрочените данъчни задължения се признават при всички случаи на възникване, а отсрочените данъчни активи, само до степента, до която ръководството счита, че е сигурно, че дружеството ще реализира печалба, за да използва данъчния актив.

2.9 Заведено е дело срещу Национален Център за социална рехабилитация за неплатени задължения към МЦ Полимед. Делото е в във степен на съдебно производство.

Дружеството не е регистрирано по ЗДДС.

3. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2011 г.

3.1. Дълготрайни материални и нематериални активи

Отчетната стойност на ДМА възлиза на 222 х.лв., в т.ч. по групи активи:

- Машини, производствено оборудване и апаратура – 220 х.лв.
- Стопански инвентар – 2 х.лв.

Отчетната стойност на ДНА възлиза на 1 х.лв., в т.ч. по групи активи:

- Други ДНА - 1 х.лв. -

Тези активи се използват в дейността и през следващата отчетна година ще се извърши преценка по справедлива стойност.

Дълготрайните нематериални активи се състоят от

- ИСО 9001- 2000 – 10 х.лв.,

необходими за медицинската и административната дейност на дружеството.

3.2. Отсрочените данъчни активи представляват надвнесен корпоративен данък по ЗКПО – 3 х.лв.

3.3. Вземания

	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.
Вземания от СЗОК	36	27
Вземания от други клиенти	50	41
Данъци за възстановяване–Корпоративен данък ЗКПО	3	
Други вземания	2	
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия		84
Общо	91	152

3.4. Парични средства

	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.
Парични средства в лева и валута каса	63	64
Парични средства в безсрочни сметки /депозити/	262	127
Общо	325	191

3.5. Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

3.6 Текущи задължения

в хил.лв.

	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.
Задължения към доставчици	12	6
Задължения към персонала	5	10
Данъчни задължения		14
Други	3	847
Общо	20	877

Задълженията към персонала са формирани от начислени компенсируеми отпуски за 2011 г.

4. ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

4.1. Приходи

	годината, завършваща на 31.12.2011 г.	годината, завършваща на 31.12.2010 г.
Приходи от медицински услуги СЗОК	430	211
Приходи медицински услуги	1007	985
Приходи от лихви		2
Други	866	19
Общо	2303	1217

4.2. Разходи

РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

	годината, завършваща на 31.12.2011 г.	годината, завършваща на 31.12.2010 г.
Канцеларски материали	10	12
Малоценни активи – под 700,00лв.	4	34
Медицински консум и м-ли	97	71
Косумативи за офис	3	4
Гориво	5	4
Други	2	6
Общо	121	131

РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	годината, завършваща на 31.12.2011 г.	годината, завършваща на 31.12.2010 г.
Телефонни разходи, топлофикация и вода, ел.енергия	50	9
Наем	248	178
Услуги по договори	22	76
Застраховки	3	3
Разходи за одит	1	1
Правни – адвокатски хонорари и нотариални такси	5	5
Транспорт	3	3
Други	487	363
Общо	819	638

РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	годината, завършваща на 31.12.2011 г.	годината, завършваща на 31.12.2010 г.
Текущи възнаграждения	199	170
Вноски по социалното осигуряване	73	57
Начислени възнаграждения по договор за управление	14	19
Общо	286	246

Финансовият резултат на дружеството е печалба в размер на 198 хил.лв.

5. ДЕЙСТВАЩО ПРЕДПРИЯТИЕ

Предприятието е действащо и няма нито намерение, нито необходимост в предвидимо бъдеще да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност.

6. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ ОТЧЕТ

След датата на съставяне на счетоводния отчет на предприятието не са настъпили събития, които се отнасят до периода за който те са съставени.

СЪСТАВИТЕЛ:

С . Стоянова

гр. София

22.02.2012г.



РЪКОВОДИТЕЛ:

