Вземанията от клиенти за 183 хил.лева, от които 1 хил.лева над 1 год., включват : 182 хил.лева вземания от РЗОК и 1 хил.лева от други клиенти.

Вземанията от предприятия от група са 2589 хил.лева. от които 1108 хил.лева до 1 год. и 1481 хил.лева над 1 год. Вземанията над 1 год. включват : лихви по заеми от група – 1481 хил.лева над 1 год., от тях 922 хил.лева от „Изток Плаза" АД, 318 хил.лева от „Заводски строежи - ПС" АД и 241 хил.лева от МЦ „ Здраве „ АД. Текущите вземания от групата до 1 год. на стойност 1108 хил.лева са от : вземания от предоставени заеми през 2018г. – 1 хил.лева на МЦ „ Здраве „ АД, вземанията от продажби от УМБАЛ "Пълмед" ООД – МС Здраве Пазарджик – 816 хил.лева, вземания от лихви по заеми – 291 хил.лева , в .т.ч. 31 хил.лева от Заводски строежи ПС АД, от Изток Плаза АД 207 хил лева, 16 хил.лева от МЦ Здраве АД, 36 хил.лева от Изток Плаза Инвест ООД и 1 хил.лева от УМБАЛ "Пълмед" ООД – МС Здраве Пазарджик .

Другите вземания за 12274 хил.лева, от които 652 хил.лева над 1 год. включват : предоставен заем на Тикофарма ООД за 2500 хил.лева и лихви по него за 11 хил.лева; предоставен заем на Обединени аптеки ООД за 2500 хил.лева и лихви по него за 11 хил.лева; предоставен заем на Санте фарма ЕООД за 2500 хил.лева и лихви по него за 10 хил.лева, предоставен заем на Теоекспрес ООД за 40 хил.лева над 1 год. ; вземания по предоставени заеми на физ.лица над 1 год. 612 хил.лева, други вземания от дебитори за 3850 хил.лева и вземане по КИ за развалена сделка за ДМА - Земя - УПИ IV – паркинг УПИ с Община Пазарджик за 240 хил.лева.

Задълженията по баланса на обща стойност 322 хил.лева. / 286 хил.лева до 1 г. и 36 хил.лева над 1 год. / включват: задължения към доставчици за 30 хил.лева до 1 год., задължения към предприятия от група 6 хил.лева до 1 год. / към „ Булфарма " ООД – 4 хил.лева, към Хебърбус АД – 1 хил.лева и към УМБАЛ "Пълмед" ООД – МС Здраве Пазарджик – 1 хил.лева / и други задължения за 286 хил.лева. / 250 хил.лева до 1 год. и 36 хил.лева над 1 год./. Другите задължения на стойност 286 хил.лева включват : задължения към персонала - 143 хил.лева., към осигурители – 39 хил.лева. , данъчни задължения - 68 хил.лева и други задължения за 36 хил.лева., които са над 1 год. за Фонд „ Подпомагане ".

Задълженията към персонала в размер на 143 хил.лв. включват : неизплатените към края на годината заплати за м.декември – 117 хил.лева и 26 хил.лева начислени неизползвани компенсируеми отпуски в края на 2018 г. Осигурителните задължения за 39 хил.лева включват: 34 хил.лева осигуровки върху заплати за м.декември 2018 г. и 5 хил.лева осигуровки върху начислени компенсируеми отпуски. Данъчните задължения са 68 хил.лева към 31.12.2018 г. и включват : 24 хил.лева ДОД по заплатите за м.декември 2018 г. ,43 хил.лева дължим данък върху печалба по ЗКПО за 2018 г. и 1 хил.лева данък лично ползване на МПС по ЗКПО.

Дружеството няма банкови заеми и заеми към трети страни.

4.3. Парични средства

Наличните парични средства в края на годината в размер на 308 хил.лева са:

- в брой в касата в лева - 2 хил.лева.
- други парични средства / ваучери / – 4 хил.лева
- в разплащателни сметки в банки в лева - 302 хил.лева.

Дружеството няма парични средства в чуждестранна валута и не отчита такива.

Дружеството започва годината с общ размер на наличните парични средства 3722 хил.лева. Нетният паричен поток от основна дейност по отчета за паричния поток за годината е : +2531 хил.лева, от инвестиционна дейност - 374 хил.лева и от финансова дейност – - 6319 хил.лева или общо изменението е намаление с 3414 хил.лева спрямо предходна година.

5.Провизии, отсрочени данъци, финансиране и приходи за бъдещи периоди

Дружеството е начислило провизии за неизползвани компенсируеми отпуски в края на 2018 година в размер на 26 хил.лева и осигуровки върху тях за 5 хил.лева. Дружеството е начислило отсрочени данъци

върху данъчните временни разлики от 2018 г., които са в увеличение и е сторнирало отсрочени данъци върху обратното проявление на данъчните временни разлики от 2017 г., които са в намаление, както следва:

Данъчни временни разлики	Към 31.12.2018 г. - увеличение	Към 31.12.2017 г.- намаление
Компенсируеми отпуски и осигуровки върху тях	30715,33 лв. х 10% = **3071,53 лв.**	27782,12 лв. х 10% = **2778,21 лв.**
ДУК и граждански договори и осигуровки върху тях – чл.42	44414,08 лв. х. 10%= **4441,41 лв.**	44119,05 лв. х. 10%= **4411,91 лв.**
СБОР отсрочени данъци	**7512,94 лв.**	**7190,12 лв.**

Отсрочените данъци са представени в Баланса компенсирано 1 хил.лева / 998,05 в т.ч. : / 7512,94 лв.- 7190,12 лв.= 322,82 лв. резултат от 2018 г. и 675,23 лв. салдо към 31.12.2017 /.

Дружеството няма получени финансирания през 2018 год. и приходи за бъдещи периоди

6. Собствен капитал

В началото на годината собственият капитал е в размер на 30 154 хил.лева, а в края – 33 245 хил.лева . Изменението на собствения капитал в посока увеличение се дължи на реализираната печалба през 2018 г. в размер на 3091 хил.лева. Собственият капитал включва: 299 хил.лева основен записан капитал, 13 хил.лева други резерви, 29842 хил.лева неразпределени печалби от минали години и 3091 хил.лева текуща печалба от 2018 г. Ръководството на Дружеството има намерение по Решение на едноличния собственик МЦ Здраве АД да разпредели дивиденти през 2019 г.

7. Разходи

Разходите се признават по стойността, по която възникват като се спазва принципа за съпоставимост на приходи и разходи.

През годината са направени следните разходи по икономически елементи :

хил.лева

Вид на разхода	2018 г.	2017 г.
Разходи за материали	382	324
Разходи за външни услуги	960	1025
Разходи за възнаграждения	1382	1279
Разходи за осигуровки	224	204
Разходи за амортизации	178	164
Разходи за обезценка	0	0
Други разходи, в т.ч.:	1521	2399
Балансова стойност на продадени активи - ДМА	0	0
Всичко разходи по икономически елементи	**4647**	**5395**

Разходите за материали на стойност 382 хил.лева включват : разходи за консумативи и реактиви за основните звена на дружеството – лаборатории, рентген, физиотерапия и НМП – 135 хил.лева. В разходите за материали са включени и разходите за ел.енергия – 97 хил.лева, газ за отопление - 83 хил.лева, вода за 18 хил.лева , 5 хил.лева горива, почистващи и санитарни материали 5 хил лева , 10 хил.лева канцеларски материали и медицински бланки и други разходи за 29 хил.лева

Разходите за външни услуги за 960 хил.лева включват:

- Поддръжка на медицинска апаратура - 16 хил.лева
- Поддръжка и ремонт асансьори – 5 хил.лева
- Граждански договори – 557 хил.лева

- Договори за съвместна дейност - 117 хил.лева
- Ремонти – 19 хил.лева
- Строително ремонтни услуги – 30 хил.лева
- Наеми на ДМА – 45 хил.лева
- Одиторски услуги – 3 хил.лева
- Пощенски, телефонни и др. – 5 хил.лева
- Местни данъци и такси – 39 хил.лева
- Абонаментно обслужване софтуер – 5 хил.лева
- Предпазна храна и безплатна храна– 36 хил.лева
- Пране и стерилизация – 11 хил.лева
- Дежурства НМП- 34 хил.лева
- Обезвреждане отпадъци – 2 хил.лева
- Такса СОТ и физическа охрана - 2 хил.лева
- Договори за съвместно ползване на кабинети – 17 хил.лева
- Застраховки – 5 хил.лева
- Нотариални, юридически такси - 6 хил.лева
- Други - 6 хил.лева

В перото Други разходи за 1521 хил.лева са включени: 1513 хил.лева отписано вземане от УМБАЛ Пълмед ООД, 3 хил.лева командировки, 3 хил.лева данък лично ползване на МПС по ЗКПО и данък представителни разходи и 2 хил.лева други разходи. Дружеството има и 2 хил.лева финансови разходи представляващи банкови такси. Общо разходите по ОПР са 4649 хил.лева и са се намалили със 747 хил.лева спрямо предходна година .От отчетените в ОПР разходи няма начислени значителни суми, които да не са платени към датата на изготвяне на финансовия отчет.

8.Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. Общо приходите по ОПР са 8203 хил.лева и са се увеличили със 1918 хил.лева. в сравнение с предходната година. Нетните приходи имат следната структура:

хил.лева

Нетни приходи в т .ч. :	**2018 г.**	**2017 г.**
От услуги	7373	5898
От наеми	40	37
Всичко	**7413**	**5935**

Нетните приходи са се увеличили с 1478 хил.лева спрямо предходна година.

Най-голям дял в нетните приходи на обща стойност 7413 хил.лева имат приходите от медицински услуги – 7373 хил.лева ,в т.ч : от РЗОК – 2497 хил.лева, от медицински консултации – 2261 хил.лева , от мед.изследвания – 1643 хил.лева ,от медицинско обслужване на пациенти на общопрактикуващи лекари – 96 хил.лева , от предоставени медицински услуги на население - 814 хил.лева, от извършени профилактични прегледи и изследвания на фирми – 27 хил.лева и от медицински прегледи чрез Здравноосигурителни компании – 35 хил.лева.

Приходите от наеми на стойност 40 х.лв. са от отдадени помещения под наем – 25 хил.лева и от префактурирани консумативи - ел.енергия, вода , газ за отопление и телефонни разговори - 15 хил.лева.

Финансовите приходи на стойност 790 хил.лева включват : 467 хил.лева приходи от дивиденти от съучастия в асоциирано предприятие " Силвър Хотел " ООД и 323 хил.лева приходи от лихви, в т.ч.: лихви от предприятия от група по предоставени заеми - 291 хил.лева, от които 207 хил.лева. от Изток Плаза АД, 36 хил.лева. от Изток Плаза Инвест ООД, 31 хил.лева от Заводски строежи ПС ЕАД, 16 хил.лв.от МЦ Здраве АД и

1 хил.лв. от УМБАЛ Пълмед ООД- МС Здраве, и от други лихви по заеми 32 хил.лева, от които : 11 хил.лева от Тикофарма ООД, 11 хил.лева от Обединени аптеки ООД и 10 хил.лева от Санте фарма ЕООД.

9.Финансов резултат

Счетоводната печалба за годината е 3554 хил.лева, а балансовата 3091 хил.лева.През предходната година са отчетени счетоводна печалба 889 хил.лева и балансова печалба 558 хил.лева.

Счетоводният финансов резултат за 2018 г. – 3554 хил.лева печалба има следната структура :

- Финансов резултат от оперативна дейност - + 2766 хил.лева
- Финансов резултат от финансова дейност - + 788 хил.лева
- Начислени данъци върху печалбата - 463 хил.лева
- Рентабилността на нетните приходи на база счетоводна печалба е 48 %, а за предходната година е 15 %.

10.Данъци

Разходите по чл.204.ал.1,т.4 от ЗКПО през текущата 2018 г. са в размер на 2113,20 лв. и върху тях дружеството начислява 211,32 лева данък върху разходите в натура, свързани с предоставен за лично ползване актив - МПС на Управител. Дружеството има и начислен данък върху представителните разходи - 300,00 лв.

Текущият данък върху печалбата за 2018 година е в размер на 462 655,95 лева. Данъчната печалба по ГДД е 4 626 559,49 лева. Тя е формирана като счетоводната печалба в размер на 3 554 234,81 лева е увеличена със 1 789 120,20 лева, които включват: 177 894,35 лева годишните счетоводни разходи за амортизации, 44414,08 лева неизплатени към 31.12.2018 г. суми по граждански договори и ДУК и осигуровки по тях по чл.42 от ЗДДФЛ, 168,05 лева лихви по ревизионен акт на ИТ и имуществена санкция от РЗОК, 30715,33 лева начислени разходи по неизползвани компенсируеми отпуски и осигуровки върху тях за 2018 г., 22 728,39 лева суми произтичащи от търговски и финансови взаимоотношения по чл.15 от ЗКПО / лихви по заеми на физически лица /, 1 513 200,00 лева отписано вземане. Намаленията на стойност 716 795,52 лева включват : годишни данъчни амортизации 177 894,35 лева, 42 512,15 лева признати суми по граждански договори и ДУК по чл.42 от ЗДДФЛ за м.декември 2017 г. изплатени през м.01 2018 г., осигуровки върху тях 1606,90 лева, признати разходи по натрупващи се неизползвани отпуски- 23452,74 лева и осигуровки върху тях 4329,38 лева и 467 000,00 лева приходи от дивиденти . Начисленият годишен данък печалба е в размер на 462 655,95 лева. Направените авансови вноски през годината са в размер на 420 000,00 лева, и остава разлика за внасяне в размер на 42 655,95 лева.

11. Сделки със свързани лица от група

"ДКЦ I Пазарджик "ЕООД е част от предприятие от група с майка „Булфарма" ООД и включени в групата 27 дружества. През годината са извършени сделки с дружества от групата, както следва:

- **приходи от продажби на услуги** за 3 909 590,03 лева, от които : 3 902 377,86 лева / медицински изследвания, консултации и наеми / от УМБАЛ „Пълмед" ООД – МС Здраве, 6 600,67 лева / медицински изследвания / от МБАЛ Проф.Д-Ранев ООД, 581,50 лева/ медицински профилактични прегледи / от СТМ Здраве – 3 ЕООД и 30,00 лева счетоводна услуга от МЦ Здраве АД;
- **приходи от дивиденти** за 467 000,00 лева от „ Силвър Хотел " ООД.
- **приходи от лихви по предоставени заеми** за 291 264,84 лева от които : 207 596,47 лева от „Изток плаза" АД, 35 833,33 лева от „Изток плаза инвест" ООД, 684,44 лева от УМБАЛ „Пълмед" ООД – МС Здраве, 31 108,52 лева от Заводски строежи ПС АД и 16 042,08 лева от МЦ Здраве АД.
- **разходи за материали и услуги** за. 133 627,39 лева / за реактиви и медицински консумативи, лекарства, горива, наеми, пране, стерилизация, медицински изследвания, текущи ремонти и други/ от които от : „ Булфарма" ООД – 82 736,02 лева, „Клиник инвест" ЕООД – 7 776 лева, „СТМ Здраве – 3"

ЕООД – 1 125 лева, „Стил - ЕМ“ ЕООД – 5 956,90 лева, „Заводски строежи ПС Пазарджик“ АД – 29 013,74 лева и УМБАЛ “Пълмед“ ООД - МС Здраве – 5 280 лева, ДКЦ Хипократ ЕООД – 90,00 лева, МБАЛ Проф.Д.Ранев ООД – 42,00 лева и 1 607,73 лева от Хебърбус АД.

- **вземанията от група по баланса** за 14 427 197,73 лева (14 427 хил.лева) / предоставени заеми и начислени лихви върху тях и продажби на услуги – медицински консултации и изследвания / от които от : Изток Плаза АД - 9 481 490,00 лева заеми и 1 129 351,50 лева лихви, Изток Плаза Инвест ООД - 35 833,33 лева лихви, „Заводски строежи ПС Пазарджик“ АД – 1 555 426,00 лева заеми и 349 028,94 лева лихви, МЦ Здраве АД - 802 339,00 лева заеми и 257 271,24 лева лихви, УМБАЛ Пълмед ООД – 572,28 лева медицински консултации, УМБАЛ Пълмед ООД – МС ЗДраве – 815 156,00 лева медицински консултации и изследвания и 684,44 лева лихви, МБАЛ Проф.Д-Ранев ООД – 45,00 лева. мед.изследвания.
- **задълженията към група по баланса** за 5 688,03 лева (6 хил.лева) / наеми, гориво, лекарства, пране и стерилизация/ от които от : Булфарма ООД – 4 068,46 лева, Стил- Ем ООД – 429,93 лева, УМБАЛ Пълмед ООД –МС Здраве – 518,40 лева и 671,24 лева от Хебърбус АД.

През 2018 г. са предоставени заеми на „Изток Плаза Инвест” ООД за 7 500 000,00 лева, на УМБАЛ Пълмед ООД – МС Здраве за 220 000,00 лева и на МЦ Здраве АД за 600,00 лева. Погасени / върнати са заемите от УМБАЛ Пълмед ООД – МС Здраве за 220 000,00 лева и от „Изток Плаза Инвест” ООД за 7 500 000,00 лева.

Всички сделки с предприятия от групата са извършени при условия, които не се различават от сделките с трети лица.

12. Събития след датата на баланса и рискове

Дружеството осъществява дейността си в условията на силна пазарна конкуренция, което поражда рискове -пазарен, кредитен, ценови, лихвен и ликвиден риск. Дружеството успява да преодолява влиянието на тези рискове и да покрива своите задължения без да ползва заеми от кредитни институции и трети лица. Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност за покриване на текущите задължения. Това се постига посредством системата за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се координират стриктно от гледна точка на срочност и размери Лихвеният риск е незначителен, тъй като дружеството няма банкови заеми и заеми от трети лица , а лихвите по предоставени заеми на предприятия от група са изчислени на 2,0 % годишна база за 2018 г. През предходната 2017 г. лихвите по предоставени заеми на предприятия от група са изчислявани на 3,0 % годишна база

Събития настъпили след датата на баланса до датата на одобряване на отчета за публикуване, които да изискват оповестяване, няма.

Във връзка с принципа за действащо предприятие, Ръководството на дружеството няма намерение да намалява или ликвидира дейността, нито да съкращава персонал през следващите години.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на ГФО за 2018 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки. То потвърждава, че се е придържало към действащите НСС като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие. Дружеството няма заведени съдебни дела и не е известно срещу него да има такива. Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, изготвянето на ГФО, за целесъобразността на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Съставител на ГФО:
/Иванка Вълкова/

Ръководител:
/ Цветанка Лепарова /

Дата: 01.03.2019 г.