

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

1120 119 34 67 1231

Ръководител:

Д-р Ружанка Георгиева

ПЕДИАТРИЧЕСКИ ЦЕНТЪР "КЮЧУК ПАРНА" ЕООД
ПЛОВДИВ

Съставил:

Гинка Баракова/

Ръководител:

АСИМП-МЦ"КЮЧУК ПАРИЖ"ООД
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към 31.12.2013г

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)	
	Тек.год.	Предх. година		Тек. год.	Предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			А. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено про-во			1. Нетни Приходи от продажби, в т.ч.:	737	764
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	158	137	а) продукция		
а) суровини и материали	23	29	б) стоки		
б) външни услуги	135	108	в) услуги	737	764
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	372	354	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	322	306	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	50	48	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии	34	33	- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	59	56	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	737	764
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и НМДА, в т.ч.:	59	56	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
-разходи за амортизация	59	56	- приходи от участия в предпр. от група		
-разходи за обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	10	7	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		1
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)	599	554	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите признати като текущи активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		1
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	41	50			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	41	50			
8. Печалба от обичайна дейност	97	161	8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	640	604	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	737	765
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	97	161	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	10	16			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	87	145	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо р-ди + 11+ 12 + 13)	737	765	Всичко (Общо приходи + 11)	737	765

Дата: 24.02.2014г

Съставител:

/ Г. Баракова

Ръководител:

/ д-р Р. Георгиева



Отчетна единица:	АСИМП-МЦ КЮЧУК ПАРИЖ ООД
Гр. (с.)	гр Пловдив
Община	Пловдив

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
115523511

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2013 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи						Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)	
		в т.ч. на						увеличение	намаляване		в началото на периода	на излизане през периода (1+2-3)	намаляване	увеличение	в края на периода (8+9-10)	намаляване			увеличение
		на пост-тъпките през периода	на пост-тъпките през периода	на пост-тъпките през периода	на пост-тъпките през периода	на пост-тъпките през периода	на пост-тъпките през периода												
а	6	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I. Нематериални активи																			
Продукти от развойна дейност	6110					0										0	0		
в т. ч. проучване на природни минерални залежи	6111					0										0	0		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, прог-рамни продукти и др. подобни права и активи	6120					0										0	0		
в това число:																			
Програмни продукти, включително разработени-те по стопански начин	6121					0										0	0		
Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения	6122					0										0	0		
Търговска репутация	6130					0										0	0		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140					0										0	0		
в т. ч. предоставени аванси	6141					0										0	0		
Общо за група I	6100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
II. Дълготрайни материални активи																			
Земли и сгради	6210	1 205	0	0	0	1 205	0	0	1 205	249	48	0	297	0	0	297	908		
Земли	6211					0				0						0	0		
Сгради-нежилници	6212	1 205				1 205			1 205	249	48		297			297	908		
Сгради-жилища	6213					0			0				0			0	0		
Сгради със смесено предназначение	6214					0			0				0			0	0		
Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и други	6220	51	2			53			53	36	6		42			42	11		
Съоръжения	6230					0			0				0			0	0		
в т. ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	6231					0			0				0			0	0		
Транспортни средства	6240					0			0				0			0	0		
Други дълготрайни материални активи	6250					0			0				0			0	0		
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6260					0			0				0			0	0		
в т. ч. предоставени аванси	6261					0			0				0			0	0		
Общо за група II	6200	1 256	2	0	0	1 258	0	0	1 258	285	54	0	339	0	0	339	919		

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи						Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		в началото на периода	на постъпките през периода	в т.ч. на постъпили от внос и нови местно производство	на излезлите през периода (1+2-3)	увеличение	намаляване	увеличение	намаляване		в начало на периода	начислено през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляване		
а	6	1	2	2а	3	4	5	6	7		8	9	10	11	12	13	14	15
III. Дългосрочни финансови активи																		
	6351					0			0					0			0	0
	6352					0			0					0			0	0
	6353					0			0					0			0	0
	6354					0			0					0			0	0
	6355	124				124			124	26	5		31				31	93
	6356					0			0					0			0	0
	6357					0			0					0			0	0
	6350	124	0	0	0	124	0	0	124	26	5	0	31	0	0	31	93	93
	6360	9			7	2			2					0			0	2
	6000	1 389	2	0	7	1 384	0	0	1 384	311	59	0	370	0	0	370	0	1 014
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)																		
IV. Отсрочени данъци																		

Дата: 18/03/2014

Ръководител: Ружка Янева Георгиева-Апостолова

Съставител: Гинка Димитрова Баракова

(име-презиме, фамилия)

Лице за контакт: Ружка Янева Георгиева-Апостолова

(име-презиме, фамилия)



ОПОВЕСТЯВАНЕ
към ГФО на база НСФОМСП за 2013 г.
на АСИМП-МЦ"КЮЧУК ПАРИЖ"ООД
гр. Пловдив, ул. „Георги Кондолев" №43а
ЕИК 115523511

I. Учредяване и регистрация

Дружеството е основано като дружество с ограничена отговорност и е регистрирано със съдебно решение № 21 от 04.01.2000г на Пловдивски окръжен съд по фирмено дело 5403/1999г. Капиталът е 100 % частен. Капитала на дружеството е разпределен както следва:

Атанас Марков Гугушев	- 2600лв
Павел Иванов Кръстев	- 500лв
Велина Веселинова Сотирова	- 500лв
Бранислав Христов Аврамов	- 350лв
Валерий Петров Дойчев	- 350лв
Хагоп Мовсес Карагюзян	- 200лв
Тодор Борисов Милкотев	- 200лв
Веселина Иванова Кондова	- 150лв
Ружка Янева Георгиева-Апостолова	- 100лв
Теофил Христов Груев	- 50лв.

Предметът на дейност на дружеството е : диагностика, лечение, рехабилитация и наблюдение на болни; консултации; профилактика; предписване на лабораторни и други видове изследвания; извършване на медицински дейности и манипулации; експертизи на временна неработоспособност; извършване на дейност по здравна промоция и профилактика; издаване на документи, свързани с дейността; насочване на пациенти за консултативна и болнична помощ; лечение на болни в дома им, когато състоянието им налага това; всякакви търговски сделки за нуждите на осъществяваната медицинска дейност и за обслужване на пациентите; извършване на малки и средни хирургични интервенции и разкриване до 10 легла за краткосрочно пролежаване.

Дружеството е регистрирано като лечебно заведение - Медицински център в Регионален център по здравеопазване-Пловдив под № 1730.

Със заповед № РД 01-101/11.02.2008г на Министерство на здравеопазването Медицинския център е получил акредитационна оценка за цялостна медицинска дейност „отлична“ за срок от 5 години.

Средно списъчния състав на персонала за годината е 17 човека.

II. Дата на одобряване на отчета

ГФО е одобрен за публикуване от Общото събрание на съдружниците на 26.02.2014 г. Решението е протоколирано с протокол № 47/26.02.2014 г.

III. База за изготвяне на годишния финансов отчет

3.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2013 г.

Базата за изготвяне на отчета са Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), действащи в България през 2013 г. Дружеството прилага **Облекчена форма на финансова отчетност**, съгласно т.26 от СС № 1 НСФОМСП, съгласно § 1 т.15 и на чл.26, ал.4 и ал.5 от Закона за счетоводството. ГФО се състои от Съкратен баланс(двустранен), Отчет за приходите и разходите(двустранен), Справка за нетекущите (дълготрайните) активи и Приложение (Оповестяване).

Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лв.

3.2. Сравнителни данни

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия.

3.3.Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.

Приложението на счетоводните стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи и условни активи и пасиви.

Всички те са извършени на основата на най-добра преценка, направена от ръководството. Действителните резултати биха могли да се отличават от представените в настоящия финансов отчет.

3.4. Действащо предприятие

Дружеството е намалило приходите си през 2013г. спрямо 2012г. Намалени са задълженията в баланса към датата на отчета спрямо 2012г. Ръководството е предприело мерки за увеличаване на приходите през 2014г. и намаляване на разходите. На основание предприетите действия, ръководството счита, че изпълнява принципа за действащо предприятие.

IV. Значими счетоводни политики

4.1. Материални запаси

- СМЗ се отчитат по доставната им стойност.

4.2. База за разпределение на разходите

- Разходите се разпределят на база конкретни данни и процент на приходите от различните дейности към общите приходи от продажби.

4.3. Отчитане на ДМА

ДМА се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи, извършени по придобиването. Определен е стойностен праг на същественост - 700 лв.

Последващите разходи се отчитат в увеличение стойността на актива, когато водят до икономическа изгода, по-голяма от първоначално оценената.

Установяването на срока на годност и остатъчната стойност на новопридобитите ДМА се установява от технически специалисти. Използваният метод на амортизация е линейния. Използват се следните амортизационни норми:

Сгради	- от 1 % до 4 %
Машини, съоръжения и оборудване	- от 10 % до 30 %
Компютри и периферни устройства към тях	- от 50%
Транспортни средства	- от 8 % до 25 %
Стопански инвентар	- 15 %

4.4. Нематериални активи – няма.

4.5. Отчитане на инвестиционните имоти

Предприятието класифицира отдадената през 2009г под наем част от сградата за срок от 10 години като инвестиционен имот като отчита имота по модела на цената на придобиване.

4.6. Отчитане на инвестициите в дъщерни и асоциирани предприятия - няма.

4.7. Отчитане на приходите

Дружеството отчита приходи от продажба на услуги.

- приходи от продажба на услуги - признават се в зависимост от етапа на завършеност, който се определя с изготвяне на отчети за извършена дейност и спецификации.

4.8. Отчитане на финансиранятия – няма.

4.9. Обезценка на вземанията

След индивидуален преглед на вземанията, извършен от ръководството, същите се обезценяват при просрочие от 360 дни - 100 %.

4.10. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Използва се препоръчителният подход за корекция на тези грешки - корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години. Използва се препоръчителният подход за корекция на промени в счетоводната политика.

V. Допълнителни пояснения и данни към отчета

5.1. Записан, но невнесен капитал

Дружеството не отчита записан, но невнесен капитал, тъй като записаният капитал е внесен.

5.2. ДМА

- Отчетната стойност на напълно амортизирани активи е 31414,32 лв., които представляват апаратура и компютри и периферни устройства към тях.

- Стойността на ДМА с ограничения върху правото на ползване е 1328877,12 лв., представляващи залог по кредит към ТБ"Алианс България"АД.

През 2013г е закупена и въведена в действие медицинска апаратура на стойност 1700лв. За апарата ЕМГ са изплатени на доставчика по разсрочено плащане 6443,32лв.

5.3. Дългосрочни финансови активи

Дружеството представя като дългосрочен финансов актив – инвестиционен имот – част от сграда с цена на придобиване 123707,76лв, амортизации с натрупване 30513,96лв.

5.4. Отсрочени данъци

Дружеството отчита като актив по отсрочени данъци данък при ставка 10% върху временни разлики по чл.41 -СС 19 – 135,12лв и чл.38 – провизии- 2073,36лв.

5.5. Стоково-материални запаси

Към датата на отчета дружеството няма СМЗ.

5.6. Вземания, в т. ч. над 1 година

- Вземанията от клиенти са в размер на 8510,75 лв.

- В Други вземания са включени следните суми:

- вземания по договор с РЗОК	- 40833,60 лв.
- вземания от Максфарма ООД	- 288,79лв
- вземания от служители наложени санкции от РЗОК	- 580,00лв

5.7. Краткосрочни инвестиции и парични средства

- паричните средства са в каса – 2634,08лв, в разплащателна сметка в банка – 50862,55лв.

5.8. Разходи за бъдещи периоди – включват застраховки и абонаменти общо за 1730.98лв.

5.9. Основен капитал – представен е в баланса по номинална стойност, която съответства на съдебната регистрация.

5.10. Натрупана печалба (загуба) от минали години

Дружеството отчита към 01.01.2013г 234737,49лв неразпределени печалби от минали години.

Дружеството отчита към 31.12.2013г 379609,95лв неразпределени печалби от минали години.

5.10. Текуща печалба (загуба)

Резултатът от 2013 г. е печалба в размер на 97227,69лв преди данъци, а след облагане с данъци – 87538,40лв.

5.11 Задължения

Вид задължение	Общо	в т.ч. над 1 година	Задължения обезпечения
Заеми към финансови предпр.	335230,00	245830	2055800
Задължения към клиенти и доставчици	26230,24		
Задължения към персонала	18477,06		
Задължения за осигуровки	6345,54		
Данъчни задължения	2013,39		
Задължения към съдружници	253473,00	216473	
Други задължения	5949,42		
общо	647718,65	462303	2055800

Предоставените обезпечения представляват сграда и приходи от РЗОК, за които има учредена договорна ипотека и залог върху вземане, във връзка с договор за кредит с ТБ"Алианц България"АД.
Към задълженията към персонала са включени 1351,24лв. начислени разходи за неползвани отпуски и осигуровки върху тях, съгласно СС 19.

Към данъчните задължения са включени следните пера:

Данъци върху доходи на физически лица за м.12.2013 г.	-	1078,21 лв.
Данък върху печалбата	-	935,18 лв

Към другите задължения са включени следните елементи:

Задължения към доставчици за м.12 /ф-ри издадени през 2014г/	-	1024,22 лв.
Задължения медицински услуги за м.12 /ф-ри издадени през 2014г/	-	1366,20 лв
Депозит по договор за наем с Тримотрейд ООД	-	1355,00лв
Неизползвана сума от щета по застрахователно събитие	-	2132,00лв
Неуточнен превод	-	72,00лв

5.12 Приходи за бъдещи периоди и финасираня – няма.

5.13. Провизии и условни пасиви – провизия – закрыта. Сумата от 64428,41лв е изплатена на РЗОК. Получените суми като превизиране на регулативни стандарти за платени от НЗОК дейности за 2010г в размер на 20733,59лв С решение № 16271/06.12.2013г на Върховен административен съд е присъдено да възстановим - сумата ще възстановим на РЗОК- Пловдив до края на 2014г. Дължимата сума заедно с присъдени съдебни разноски и лихви за забава са прехвърлени към Клиенти по продажби при определени условия.

5.14. Разходи

Към другите разходи за обичайната дейност в ОПП са включени следните видове разходи:

- данък сгради	-	2425,02 лв.
- такса смет	-	4572,85 лв.
- такса за семинари	-	72,00 лв.
- такса за обслужване на разпл.с/ка в банка	-	108,00 лв.
- лихви за забава по надвишени регулативни стандарти	-	2942,03 лв
- лихви за просрочие	-	1,75 лв.

Начислените, но неплатени значителни разходи към датата на отчета включват: 2780,54 лв.- ел.енергия и вода, 1121,40лв разходи за външни услуги, дължими на доставчици; 24822,60 лв. за заплата и осигуровки м.12.2013г

5.15. Приходи

Към приходите от продажби са включени следните видове приходи:

От продажба на услуги		
От продажба на услуги по дог. с РЗОК	570966,70	
От потребителски такси за мед. услуги	27354,00	
От други мед.услуги	105116,47	
От други продажби	33460,00	
общо	736897,17	

Получени са и приходи от лихви по депозити в размер на 131,05лв.

Начислените, но неплатени значителни приходи включват: 40833,60лв. приходи от продажба на медицински услуги по договор с РЗОК и 7930,75лв за извършени профилактични прегледи и мед.услуги към здравноосигурителни фондове.

5.16. Относно начислените данъци

Начислен данък по ЗКПО - 3335,18лв. Авансово внесени – 2400,00лв и разлика за внасяне – 935,18лв..

Временни разлики, върху които са отчетени отсрочени данъци (в лева):

- обратно проявление на разходи по чл.41 СС 19 – 463,92лв и е отчетен актив по отсрочени данъци върху тях в размер 46,39лв.
- нововъзникнали разходи по чл.41 СС 19 – 1351,24лв и е отчетен актив по отсрочени данъци върху тях в размер 135,12лв.

- обратно проявление на разходите по чл.38 провизия на задължение за регулативни стандарти 2011г - 64428,41лв и е отчетен актив по отсрочени данъци върху тях в размер 6442,84лв

VI.Свързани лица

Сделките със свързани лица са несъществени и не се отличават по характер и стойност от тези с несвързаните лица.

VII. Събития, настъпили след датата на баланса

Към датата на изготвяне на отчета дружеството е получило вземанията си от РЗОК и други клиенти и се е разплатило с персонала и доставчиците си. Сключено е допълнително споразумение с РЗОК-Пловдив за разсрочено изплащане на дължимите суми по надвишените регулативни стандарти за 2010г до края на 2014г.

Дата 26.02.2014г

Гр. Пловдив

Ръководител



Д-р Ружка Георгиева /