

Обратно към Съдържание

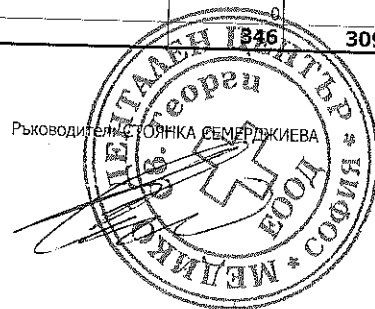
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД
Към 31.12.2009 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
Общо за група I:	0	0	III. Резерв от последващи оценки		
II. Дълготрайни материални активи			IV. Резерви		
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	29	43	Общо за група IV:	0	0
3. Съоръжения и други	0	1	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
Общо за група II:	29	44	- неразпределена печалба	184	159
III. Дългосрочни фискансови активи			- непокрита загуба	-4	-4
1. Акции и дялове в предприятия от група	10	10	Общо за група V:	180	155
7. Изкупени собствени акции номинална стойност			VI. Текуща печалба (загуба)	4	25
.....хил.лв.	X	X	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	189	185
Общо за група III:	10	10	Б. Провизии и сходни задължения		
IV. Отсрочени данъци			Общо за раздел Б:	0	0
Общо за раздел Б:	39	54	В. Задължения		
В. Текущи (краткотрайни) активи			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
I. Материални запаси			- до 1 година	1	33
Общо за група I:	0	0	- над 1 година	1	22
II. Вземания			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			- до 1 година	40	40
- над 1 година	248	193	- над 1 година	8	
4. Други вземания в т.ч.:	193	178	8. Други задължения, в т.ч.:		
- над 1 година	16	27	- до 1 година	32	40
- над 1 година	16	3	- над 1 година	116	51
Общо за група II:	264	220	- до 1 година	32	10
III. Инвестиции			- над 1 година	84	41
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			- към персонала, в т.ч.:		
.....хил.лв.	X	X	- до 1 година	62	41
Общо за група III:	0	0	- над 1 година	21	
IV. Парични средства, в т.ч.:			- осигурителни задължения, в т.ч.:		
- в брой	33	34	- до 1 година	41	41
- безсрочни сметки (депозити)	10	1	- до 1 година	2	0
Общо за група IV:	43	35	- данъчни задължения	1	
Общо за раздел В:	307	255	- до 1 година	1	
			Общо за раздел В, в т.ч.:		
			- до 1 година	157	124
Г. Разходи за бъдещи периоди			- над 1 година	41	32
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	116	92
СУМА НА АКТИВА	346	309	СУМА НА ПАСИВА	346	309

Дата на съставяне: 18.02.2010

Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА

Ръководител: СТОЯНКА СЕМЕРДЖИЕВА

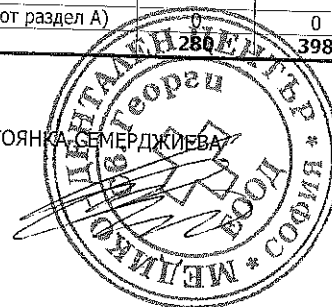


О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД
За 2009 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	280	398
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	38	117	а) продукция		
а) суровини и материали	18	42	б) стоки		
б) външни услуги	20	75	в) услуги	280	398
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	216	208	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	197	173	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	19	35	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии	10	27	- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	19	23	Общо приходи от оперативната дейност	280	398
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	19	23	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	19	23	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	2	18	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадени активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	275	366	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	4			
- разходи, свързани с предприятия от група			Общо приходи от обичайната дейност	280	398
- отрицателни разлики от операции с финансови активи			8. Загуба от обичайната дейност	0	0
Общо финансови разходи	1	4	9. Извънредни приходи		
Общо разходи за обичайната дейност	276	370	Общо приходи	280	398
8. Печалба от обичайната дейност	4	28	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	0
9. Извънредни разходи					
Общо разходи	276	370	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	4	28	Всичко (Общо приходи + 11)	280	398
11. Разходи за данъци от печалбата		3			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	4	25			
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	280	398			

Дата на съставяне: 18.02.2010

Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА Ръководител: СТОЯНКА СЕМЕРДЖИЕВА



ОТЧЕТ

за паричните потоци

на МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД

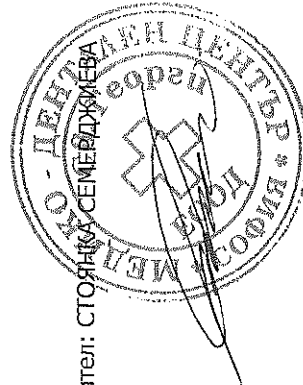
За 2009 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
a	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	236	32	204	371	116	255
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		191	-191		206	-206
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	-1		5	-5
8 Други парични потоци от основна дейност		9	-9	13	25	-12
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	236	233	3	384	352	32
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		4	-4		5	-5
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	4	-4	0	5	-5
В. Парични потоци от финансова дейност						
предоставени заеми	11	2	9	10	15	-5
дивиденди и други подобни			0		1	-1
5 Плащания на задължения по лизингови договори			0		11	-11
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	11	2	9	10	27	-17
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	247	239	8	394	384	10
Д. Парични средства в началото на периода			35			25
Е. Парични средства в края на периода			43			35

Дата: 18.02.2010

Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА

Ръководител: СТОЯНКА СЕМЕРДЖИЕВА



ОТЧЕТ

за собствения капитал

на МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД

За 2009 г.

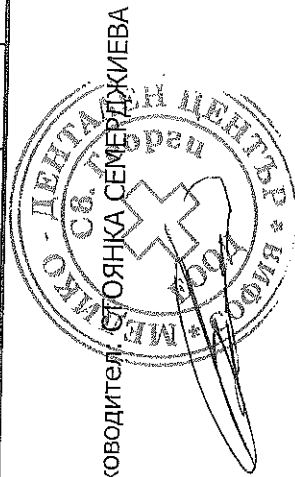
(Хил. лв.)

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				
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Салдо в началото на отчетния период	5							184	-4		185		
2. Промени в счетоводната политика											0		
3. Грешки											0		
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	184	-4	0	185		
5. Изменение за сметка на собствените, в т.ч.:													
- увеличение											0		
- намаление											0		
6. Финансов резултат от текущия период											0		
7. Разпределение на печалба в т.ч.:										4	4		
- за дивиденди											0		
8. Покриване на загуба											0		
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0		
- увеличение											0		
- намаления											0		
10. Други изменения в собствения капитал											0		
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	184	-4	4	189		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0		
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	0	0	0	0	0	0	184	-4	4	189		

Дата на съставяне: 18.02.2010 г.

Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА

Ръководител: СТОЯНКА СЕМЕРДЖИЕВА



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД
ЗА 2009 г.

МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД е българско дружество, регистрирано по смисъла на Търговския закон и Закона за лечебните заведения. Като такова, дейността на дружеството се изразява в предоставяне на медицински и стоматологични услуги. Този доклад е изготвен съгласно разпоредбите на чл. 33 от Закона за счетоводството

Клиенти на дружеството са редица дружества от страната, които изпълняват задълженията си по Закона за здравословни и безопасни условия на труд.

Дружеството ползва под наем сграда на ИСТС АД.

Дружеството притежава две дъщерни предприятия – МСЦ „Кремиковци 2004“ ЕООД и СТМ – „Свети Георги“ ЕООД.

Информация за важни събития, настъпили през 2009 година и тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет на дружеството.

През изминалата 2009 година **МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД** осъществява своята дейност в областта на денталната медицина, специализирани медицински услуги, рехабилитационни и възстановителни процедури и профилактика на персонала на дружества, които имат договори за доброволно здравно осигуряване с ДОМ Здраве АД.

Счетоводният баланс на **МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД** представя в най-обобщен вид в парично изражение имущественото и финансово състояние.

Анализ на балансовите активи и пасиви.

I. Анализ на актива на баланса:

Анализ на материалните дълготрайни активи :

По структурата на баланса, балансовата стойност на ДМА общо е 29 хил.лв., представляващи машини и оборудване, в т. ч. транспортни средства.

Набраното до момента изхабяване на ДМА е в размер на 19 хил.лв.

Избрания метод на изхабяване на амортизируемите активи е систематично линейния, като годишните амортизационни норми са в размери на данъчно признатите при облагането на печалбата по ЗКПО.

МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД притежава и дългосрочни финансови активи – акции и дялове в предприятия от група, в размер на 10 хил. лв.

Краткотрайните активи на **МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД** са формирани преди всичко от вземанията от продажби – 248 хил. лв. и наличните парични средства в сметката и касата на дружеството, които са в размер на 43 хил.лв. Общата стойност на краткотрайните активи са в размер на 307 хил. лв.

Вземанията на дружеството са основно от МК Кремиковци АД -189 хил.лв.във връзка с извършени профилактични прегледи съгласно договор.

Вземания от платени гаранции 11 хил.лв.

Данъците за възстановяване са в размер на 5 хил.лв. и представляват надплатени авансови вноски правени през годината и през предходни години за данък печалба, съгласно разпоредбите на ЗКПО.

Балансовото число на дружеството към 31.12.2009 година е 346 хил.лв.

II. Анализ на пасива на баланса

Пасивите на дружеството са в размер на 346 хиляди лева. Същите са формирани от собствения капитал в размер на 189 хил. лв. В това число печалбата на дружеството след начислените данъци - 4 хил. лв.

Задълженията на дружеството са 157 хил.лв.

В т.ч: 1 хил. лв. – задължения към доставчици

43 хил.лв. – получен заем и начислената лихва от МДЦ" Кремиковци 2004" ЕООД

62 хил.лв., от които дългосрочни задължения към персонал за извършената работа във връзка с профилактичните прегледи на Кремиковци АД, в размер на 41 хил. лв. и 21 хил. лв. – краткосрочни задължения за възнаграждения на персонала за м. декември 2009 година

2 хил. лв. – осигурителни задължения

1 хил. лв. – данъчни задължения

8 хил. лева – задължения към заемодатели

40 хил.лв. – задължение към ИСТС АД за наем на сграда

II. Анализ на Отчет за приходите и разходите :

Съгласно общите разпоредби на НСС под приходи следва да се разбира нарастване на стойността на икономическата изгода чрез въвеждане или подобрения на активите или намаляване на стойността на пасивите ,при което нараства собствения капитал, отделно от дяловите вноски на капиталовложителите. Разходът е намаляване стойността на икономическата изгода през отчетния период под формата извеждане извън предприятието и намаляване на неговите активи или увеличаване на пасивите , което води до намаляване на собствения капитал.

Анализирайки стандартната форма на отчета за приходите и разходите на **МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД** за 2009 година е видно , че показателите за структура на разходите и приходите е както следва :

Разходите са в размер на 276 хиляди лв. В дружеството не са осъществявани извънредни разходи.

Класифицирани разходите са както следва:

- разходи за материали – 18 хил.лв. – 6.52 % от общите разходи на дружеството
- разходи за външни услуги - 20 хил. лв. – 7.25 % от общите разходи на дружеството
- разходи за амортизации – 19 хил. лв., – 6,88 % от общите разходи на дружеството
- разходи за заплати – 197 хил. лв. – 71.38 % от общите разходи на дружеството
- разходи за осигуровки – 19 хил. лв. – 6.88 % от общите разходи на дружеството
- други разходи – 2 хил.лв. – 0.72 % от общите разходи на дружеството
- разходи за лихви и други финансови разходи – 1 хил. лв. – 0.36 % от общите разходи на дружеството

II. Приходи

Приходите от дейността на дружеството за анализирания период са в размер на 280 хил. лв.

Финансовият резултат за периода е печалба и тя е в размер на 4 хиляди лева . След начисляване на данъците върху печалбата, чистата печалба за дружеството е в размер на 4 хиляди лв.

От посочените данни може да бъде извършен **финансово-счетоводен анализ** на дружеството.

Реален израз на анализа представляват показателите, които се използват за характеризиране на дейността като цяло, а именно:

Ефективността е основната икономическа категория и се определя на отношение на ефекта и вложените ресурси.

Показателите за **рентабилност** са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби на услуги на капитала на дружеството и на реалните му активи.

1. Коефициента на рентабилност на приходите от продажби:
$$\frac{\text{печалба}}{\text{нетни приходи}} = \frac{4 \text{ хил. лв.}}{280 \text{ хил. лв.}} = 0,014$$

2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал:
$$\frac{\text{печалба}}{\text{собствен капитал}} = \frac{4 \text{ хил. лв.}}{189 \text{ хил. лв.}} = 0,021$$

3. Коефициент за рентабилност на пасивите :
$$\frac{\text{печалба}}{\text{краткосрочни и дългосрочни пасиви}} = \frac{4 \text{ хил. лв.}}{157 \text{ хил. лв.}} = 0,025$$

Показатели за **ЛИКВИДНОСТ** на дружеството:

Същите характеризират способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи.

1. Коефициент на обща ликвидност
$$\frac{\text{Краткотрайни активи}}{\text{Краткосрочни пасиви}} = \frac{307 \text{ хил. лв.}}{157 \text{ хил. лв.}} = 1,955$$

Показатели за финансова автономност на дружеството:

1. Коефициент за финансова автономност – платежоспособност
$$\frac{\text{Собствен капитал}}{\text{Пасиви}} = \frac{189 \text{ хил. лв.}}{346 \text{ хил. лв.}} = 0,55$$

2. Коефициент на задлъжнялост:
$$\frac{\text{Пасиви}}{\text{Собствен капитал}} = \frac{346 \text{ хил. лв.}}{189 \text{ хил. лв.}} = 1,83$$

МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД е клиент на Уникредит Булбанк АД от 2002 година. Кредитният оборот по сметката на дружеството за изминалата 2009 година е 218 043.10 лв.

Прогноза за бъдещо развитие на дружеството

През следващата година **МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД** планира да разшири пазарния си дял за обслужване на пациенти и извършване на профилактични прегледи.

Квалификацията на персонала, неговото обучение са от съществено значение за развитието на дружеството. Управлението му предвижда участие на определен брой служители да участват в квалификационни курсове и семинари свързани с приложение на законодателството в сферите на дейност – медицина, финанси и фармацевтични пазари.

Дружеството няма клонове и дейността му се осъществява в рамките на гр.София.

От всичко изложено до момента е видно, че предприятието е действащо по смисъла на Търговския закон и корпоративното законодателството и ще бъде активно и с очаквани добри показатели през 2010 година.

18.02.2010 г.

гр.София

Управител:

