

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на АСИМЪЛ-МЦ"КЮЧУК ПАРИЖ"ООД - ПЛОВДИВ
към 31.12.2014г

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предход-на година		Текуща година	Предход-на година
a	1	2	a	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Нетекущи активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
II. Дълготрайни материални активи	546	919	III. Резерв от последващи оценки		
III. Дългосрочни финансови активи	55	93	IV. Резерви		
IV. Отсрочени данъци		2	V. Натрупана печалба (загуба) от минали г.	467	380
Общо за раздел B:	601	1014	VI. Текуща печалба (загуба)	-264	87
V. Текущи активи			Общо за раздел A:	208	472
I. Материални запаси			B. Провизии и сходни задължения	35	
II. Вземания, в т.ч.:	47	50	V. Задължения, в т.ч.:	511	648
над 1 година			до 1 година	176	186
III. Инвестиции			над 1 година	335	462
IV. Парични средства, в т.ч.:	105	54			
Общо за раздел B:	152	104			
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	2	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (A+B+V+Г)	754	1120	СУМА НА ПАСИВА (A+B+V+Г)	754	1120

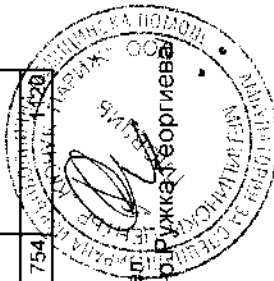
Дата на съставяне: 24.02.2015г

Съставил:

/Гинка Баракова/

Ръководител:

/Д-р Ружка Георгиева/



АСИМП-МЦ"КЮЧУК ПАРИЖ"ООД
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
 към 31.12.2014г

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.:	786	737
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	154	158	а) продукция		
а) суровини и материали	23	23	б) стоки		
б) външни услуги	131	135	в) услуги	786	737
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	390	372	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	338	322	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	52	50	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии	35	34	- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	417	59	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	786	737
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и НМДА, в т.ч.:	417	59	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	49	59	- приходи от участия в предпр. от група		
- разходи за обезценка	368		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.:	8	10	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
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)	969	599	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)		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	31	41			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	31	41			
8. Печалба от обичайна дейност		97	8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1000	640	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	786	737
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		97	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	214	
11. Разходи за данъци от печалбата	50	10			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)		87	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	284	
Всичко (Общо р-ди + 11 + 12 + 13)	1050	737	Всичко (Общо приходи + 11)	1050	737

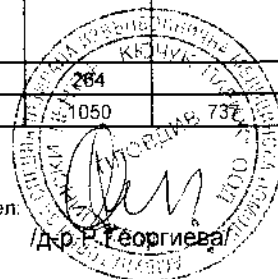
Дата: 24.02.2015г

Съставител:

/ Г. Баркова /

Ръководител:

Д-р Р. Георгиева



Отчетна единица: АСИМП-МЦ КЮЧУК ПАРИЖ ООД
гр. Пловдив
Пловдив
Община

ЕИК по ЕУЛСТАТ / TR
115523511

(X ил. пазар)

[illegible]

НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ ПО ВИДОВЕ ЗА 2014 ГОДИНА

Раздел I. Нематериални активи

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекучите активи						Последваща оценка	
		в началото на периода	на постъпилите през периода			на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление
			Общо	в това число:					
а	б	1	2	2а	2б	3	4	5	6
Продукти от развойна дейност (код 6110)	0100	0	0	0	0	0	0	0	0
в това число:									
Научноизследователска и развойна дейност	6110						0		
Груочване и оценка на полезни изкопаеми	6120						0		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи (код 6120)	0200	0	0	0	0	0	0	0	0
в това число:									
Компютърен софтуер	0210						0		
Бази данни	0220						0		
Оригинали на развлекателни, литературни или художествени творби	0230						0		
Други продукти, обект на интелектуална собственост	0240						0		
Подлежащи на търгуване оперативни лизинги	0250						0		
Разрешителни за използване на природни ресурси	0260						0		
Разрешителни за предприемане на специфични дейности	0270						0		
Изключителни права върху бъдещи стоки и услуги	0280						0		

Раздел II. Дълготрайни материални активи

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекучите активи						Последваща оценка	
		в началото на периода	на постъпилите през периода			на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление
			Общо	в това число:					
а	б	1	2	2а	2б	3	4	5	6
Земји и сгради (код 6210)	0300	1 205	0	0	0	0	1 205	0	655
Земји (код 6211)	0310	0	0	0	0	0	0	0	0
в това число:									
Земји под сгради и постройки	0311						0		
Обработваеми земји	0312						0		
Терени за отдих и развлечения и свързаните с тях повърхностни води	0313						0		
Други земји и свързаните с тях повърхностни води	0314						0		
Подобрения върху земите	0315						0		
Сгради (код 6212)	0320	1 205	0	0	0	0	1 205	0	655
Сгради нежилищни	0321	1 205					1 205		655
Сгради жилищни	0322						0		
Други сгради	0323						0		
Съоръжения и други (код 6230)	0400	3	0	0	0	0	3	0	0
Транспортни средства (код 6231)	0410	0	0	0	0	0	0	0	0
Информационно и комуникационно оборудване (ИКО)	0420						0		
Животни, отглеждани за многократно получаване на продукти от тях	0430						0		
Дървета, насаждения и растения, отглеждани за многократно получаване на продукти от тях	0440						0		
Антикварни и други произведения на изкуството	0450						0		
Благородни метали и съпоценни камъни	0460						0		
Други ценности	0470						0		
Други	0480	3					3		
в т. ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	0481								

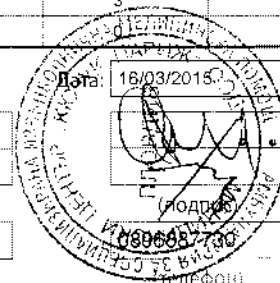
Ръководител: Ружка Янева Георгиева-Апостолова

Съставител: Гинка Димитрова Баракова

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Гинка Димитрова Баракова

(име, презиме, фамилия)



ОПОВЕСТЯВАНЕ
към ГФО на база НСФОМСП за 2014 г.
на АСИМП-МЦ"КЮЧУК ПАРИЖ"ООД
гр. Пловдив, ул. „Георги Кондолов" №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 Червенкова	- 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 18 човека.

II. Дата на одобряване на отчета

ГФО е одобрен за публикуване от Общото събрание на съдружниците на 11.03.2015г. Решението е протоколирано с протокол № 49/11.03.2015 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 2014 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(двустраниен), Отчет за приходите и разходите(двустраниен), Справка за текущите (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 увеличило приходите си през 2014г. спрямо 2013г. Намалени са задълженията в баланса към датата на отчета спрямо 2013г. Ръководството е предприело мерки за увеличаване на приходите през 2015г. 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 %
Машины, 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 препоръчителния 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 33415,48 лв., които представляват апаратура и компютри и периферни устройства към тях.

- С ограничения върху правото на ползване е сградата на МЦ., представляваща залог по кредит към ТБ"Алианц България"АД.

През 2014г са закупени въведени в действие медицинска апаратура на стойност 4500лв и компютър на стойност 739лв.

След извършена оценка на сградата на Медицинския център от лицензиран оценител на 25.06.2014г на база намаление на пазарната й оценка е обезценена с 368209,92лв(в.т.ч. 34278,27лв е обезценката на частта от сградата водена като дълготраен инвестиционен имот).

5.3. Дългосрочни финансови активи

Дружеството представя като дългосрочен финансов актив – инвестиционен имот – част от сграда с цена на придобиване 123707,76лв, на 25.06.2014г обезценена с 34278,27лв.

5.4. Отсрочени данъци

Дружеството отчита като:

- актив по отсрочени данъци данък при ставка 10% върху временни разлики по чл.41 -СС 19 – 233,36лв и чл.38 – провизии- 188,36лв.

- пасив по отсрочени данъци при ставка 10% върху временни разлики по чл.36 – 35816,78лв.

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 6563,09 лв.

- В Други вземания са включени следните суми:

- вземания по договор с РЗОК

- 40493,61 лв.

- вземания от Максфарма ООД

- 288,79лв

5.7. Краткосрочни инвестиции и парични средства

- паричните средства са в каса – 1625,51лв, в разплащателна сметка в банка – 62764,07лв. и и на срочен депозит – 40011,67лв.

5.8. Разходи за бъдещи периоди – включват застраховки и абонаменти общо за 1516,83лв.

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 01.01.2014г 379609,95лв неразпределени печалби от минали години.

Дружеството отчита към 31.12.2014г 467148,35лв неразпределени печалби от минали години.

5.10. Текуща печалба (загуба)

Резултатът от 2014 г. е загуба в размер на 213817,51лв преди данъци, а след преобразуване и облагане с данъци – 263933,96лв.

5.11 Задължения

Вид задължение	Общо	в т.ч. над	Задължения
		1година	обезпечения
Заеми към финансови предпр.	245830,00	156430	2055800
Задължения към клиенти и доставчици	6272,84		
Задължения към персонала	20188,82		
Задължения за осигуровки	6348,68		
Данъчни задължения	7430,74		
Задължения към съдружници	217568,00	178568	
Други задължения	6621,78		
общо	510260,86	334998	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"Алианс България"АД.

Към задълженията към персонала са включени 2333,65лв. 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. - 4817,83 лв.
Данък върху печалбата - 2612,91 лв

Към другите задължения са включени следните елементи:

Задължения към доставчици за м.12 /ф-ри издадени през 2014г/ - 783,27 лв.
Задължения медицински услуги за м.12 /ф-ри издадени през 2014г/ - 2315,80 лв
Депозит по договор за наем с Тримотрейд ООД - 1355,00 лв
Неизползвана сума от щета по застрахователно събитие - 1489,11 лв
Удържана застраховка „Живот“ на персонал за превод - 106,60 лв
Неуточнен превод - 572,00 лв

5.12 Приходи за бъдещи периоди и финасирания – няма.

5.13. Провизии и условни пасиви – провизия – 1891,50. Дължимата сума като превишение на регулативни стандарти за платени от РЗОК дейности за 2010г в размер на 18850лв заедно с присъдени съдебни разноси и лихви за забава в размер на 2377,19лв са изплатени на РЗОК-Пловдив.

Като провизии за данъци е представено и компенсираният салдо на активи и пасиви по отсрочени данъци - 35395,06лв.

5.14. Разходи

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

- данък сгради - 2292,20 лв.
- такса смет - 4254,21 лв.
- такса за семинари и счетоводна литература - 144,40 лв.
- такса за обслужване на разпл.с/ка в банка - 139,00 лв.
- лихви за забава по надвишени регулативни стандарти - 1371,16 лв
- лихви за просрочие - 53,54 лв.
- обезценка на сграда - 333931,65лв
- обезценка на инвестиционен имот - 34278,27лв

Начислените, но неплатени значителни разходи към датата на отчета включват: 2932,93 лв.- ел.енергия и вода, 1448,40лв разходи за външни услуги, дължими на доставчици; 26537,50 лв. за заплата и осигуровки м.12.2014г

5.15. Приходи

Към приходите от продажби са включени следните видове приходи:

От продажба на услуги		
От продажба на услуги по дог. с РЗОК	605863,96	
От потребителски такси за мед. услуги	20158,00	
От други мед.услуги	122274,80	
От други продажби	38050,00	
общо	786346,76	

Получени са и приходи от лихви по депозити в размер на 20,77лв.

Начислените, но неплатени значителни приходи включват: 40493,61лв. приходи от продажба на медицински услуги по договор с РЗОК и 6563,09лв за извършени профилактични прегледи и мед.услуги към здравноосигурителни фондове.

5.16. Относно начислените данъци

Начислен данък по ЗКПО - 12639,30лв. Авансово внесени – 9900,00лв и разлика за внасяне – 2612,91лв..

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

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

- нововъзникнали разходи по чл.41 СС 19 – 2333,65лв и е отчетен актив по отсрочени данъци върху тях в размер 233,36лв.

- обратно проявление на разходите по чл.38 провизия на задължение за регулативни стандарти 2010г - 18850,00лв и е отчетен актив по отсрочени данъци върху тях в размер 6442,84лв

- нововъзникнали разходи по чл.36 –обезценка на ДМА – 368209,92лв и е отчетен пасив по отсрочени данъци върху тях в размер 36820,99лв.

- обратно проявление на разходите по чл.36 –обезценка на ДМА 10042,08лв и е отчетен пасив по отсрочени данъци върху тях в размер 1004,21лв.

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. Към РЗОК-Пловдив е изплатена дължимата сума по надвишените регулативни стандарти за 2010г .

Дата 16.03.2015гг

Гр. Пловдив

Съставител:

/Гинка Баракова/

Ръководител:

/д-р Ружка Георгиева/

