

# ***МЦ ПОЛИМЕД АД***

***ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ  
С НЕЗАВИСИМ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД***

*Март 2016, София*

## **СЪДЪРЖАНИЕ**

- 1. Доклад на независимият одитор**
- 2. Годишен доклад за дейността**
- 3. Счетоводен баланс**
- 4. Отчет за приходите и разходите**
- 5. Отчет за собствения капитал**
- 6. Отчет за паричните потоци**
- 7. Справка за дълготрайните активи**
- 8. Приложение към годишния финансов отчет**



медицински център **ПОЛИМЕД АД**

**M MOODY**  
INTERNATIONAL

ISO 9001:2000

СОФИЯ -1303, ул. "Брегалница" 47, телефони: секретар 02/ 8157931; гл. счетоводител-02/8157935; касиер- 02/8157934;

Факс- 02/ 8157936 ; GSM 0887 992294; e-mail: polymed @ polimedad.com

24 часова грижа за Вашето здраве!

[www.polimedad.com](http://www.polimedad.com)

**ДОКЛАД  
ЗА ДЕЙНОСТТА НА МЦ "ПОЛИМЕД" АД  
ЗА 2015г.**

През 2015г в МЦ "ПОЛИМЕД" АД работиха **32** служителя на трудов договор, **4** служителя на договор за управление и контрол /ДУК/ и **82** служителя на граждански договор или общо **118** служителя.

| Служители          | Брой       |
|--------------------|------------|
| 1. администрация   | 8          |
| 2. лица на ДУК     | 3          |
| 3. лекари          | 80         |
| 4. мед. сестри     | 4          |
| 5. акушерки        | 1          |
| 6. лаборанти       | 12         |
| 7. кинезитерапевти | 2          |
| 8. санитары        | 4          |
| 9. шофьори         | 4          |
| <b>ОБЩО:</b>       | <b>118</b> |

За същия период бяха извършени **119 479** прегледа и бяха направени **207 051** **медицински дейности**, разпределени както следва:

|                                                                     | прегледи       | медицински дейности |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------|
| Неотложно звено                                                     | 17 015         | 23 005              |
| Частни пациенти /без лаборатории/                                   | 8 958          | 16 221              |
| НЗОК /без лаборатории/                                              | 23 514         | 26 723              |
| Клинична лаборатория                                                | 23 611         | 66 875              |
| Сектор по образна диагностика                                       | 18 585         | 23 639              |
| Микробиологични изследвания                                         | 5 928          | 9 016               |
| Трудова медицина – профилактика /без л-ии/                          | 12 630         | 20 020              |
| Абонати, ЧЗФ, акционери, персонал, в т.ч. и профилактика /без л-ии/ | 8 056          | 20 363              |
| Оперативна дейност                                                  | 15             | 19                  |
| Обслужване на СБАЛ /без л-ии/                                       | 1 167          | 1 170               |
| <b>Общо</b>                                                         | <b>119 479</b> | <b>207 051</b>      |

Основните медицински дейности през 2015г се развиваха както следва:

**1. Договори с фирми и граждани /28.47% от прихода от дейността/**

През тази година относителният дял на договорите в приходната част се намали с 2% на фона на миналата година, като и в абсолютна стойност приходите се намалиха с 4,5% /581 310 лева за 2015г, при 606 257 лева за 2014г/. Основна причина за това е намаляването на приходите по линия на частните ЗОФ, което, от своя страна, се дължи на разкриването на нови медицински центрове в радиус на до 1 км от нас, които през 2015г работиха на дъмпингови спрямо нашите цени.

С най- висок дял от частните фондове са ОЗОФ Доверие- 149 541 лева и ЗОК България Здраве АД- 87 421 лева. През 2015г имахме договори с 14 ЧЗОД.

**2. НЗОК без лабораториите /18.9% от прихода от дейността/**

През тази година дейността „НЗОК без лабораториите“ запази относителния си дял в приходната част, но увеличи приходите в абсолютна стойност с 3,2% /385 910 лева, при 373 989 за 2014г/. Основен проблем за дейността през годината беше намаляването на регулативния стандарт за отделните тримесечия с 20-25% на фона на 2014г.

**3. Частни прегледи без лаборатории /15.08% от прихода от дейността/**

През тази година частните прегледи запазиха относителния си дял в приходната част, но увеличиха приходите в абсолютна стойност с 3.8% /308 091 лева за 2015г, при 296 885 лева за 2014г/.

Увеличението се дължи на привличането на нови лекари в АГ сектора със значима частна пациентела.

**4. Лаборатории / общо 10.8% от прихода от дейността/**

През 2015г относителният дял на приходите на двете лаборатории се запази, но в абсолютна стойност се увеличиха с над 10% /220 227 лева за 2015г, при 199 052 лева за 2014г. Въпреки сериозното административно ограничение на дейността по линия на НЗОК, клиничната лаборатория успя да разшири дейността си с над 20%, за разлика от микробиологията, където поради смяна на АГ екипа през 2015г се наблюдава спад в дейността с 9,5%.

**5. Образна диагностика /9.79% от прихода от дейността/**

През 2015г приходът на дейността се увеличи в абсолютна стойност с 3,5% /200 066 лева за 2015г, при 193 302 лева за 2014г/.

**6. Неотложна помощ /9.65% от прихода от дейността/**

През 2015 година дейността запази относителния си дял в приходната част, но увеличи приходите в абсолютна стойност с 2.9% /197 067 лева за 2015г, при 191

485 лева за 2104г/. Ръстът се дължи основно на факта, че имаше леко повишаване на капитацията на семейните лекари от страна на НЗОК.

Към края на 2015г имаше сключени договори с 87 семейни лекари.

#### **7. Трудова медицина /7.07% от прихода от дейността/**

През изминалата година приходите се увеличиха както като относителен дял в приходната част /с 2%/, така и в абсолютна стойност с над 30% /144 381 лева за 2015г, при 110 603 лева през 2014г/. Дейността се оказа добър компенсатор на административните ограничения по линия на НЗОК и се развиваше основно на базата на профилактични медицински прегледи, в които бяхме подизпълнители на ЧЗОД.

#### **8. Оперативна дейност /под 1% от прихода от дейността/**

През изминалата година приходите се запазиха и като относителен дял и като абсолютна стойност /5090 лева през 2015г, при 5040 през 2014г/.

Приходите за 2015г възлизат на **2 090 хил. лв.- 2,5% ръст** спрямо 2014г /2 039 хил. лв./. Разходите възлизат на **1 765 хил. лв.** Печалбата преди данъци за анализирания период е **325 хил. лв.**

Натрупаните амортизации са в размер на **108 хил. лева.**

Средната брутна заплата в МЦ Полимед АД за 2015 е **872.20лв.**, при средна за страната около **880 лв.**

По мое мнение разходите за дейността в МЦ "ПОЛИМЕД" АД са сведени до оптималния минимум.

#### **ИЗВОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА НА МЦ "ПОЛИМЕД" АД ЗА 2015г:**

1. МЦ "ПОЛИМЕД" АД работи на печалба преди данъци от **15.6%**.
2. МЦ "Полимед" АД намали пациентопотока спрямо 2014г с **3%**, но увеличи извършените медицински дейности на фона на 2014г с **3,4%**.
3. През 2015г в МЦ Полимед АД започнаха да работят нови специалисти- д-р Лилия Колева и д-р Весела Карамиева /АГ/, д-р Румен Христов /нефролог/, д-р Людмила Цанкова /дерматолог/, д-р Росица Кръстева /онколог/.

#### **ПРИОРИТЕТИ ЗА 2016г**

1. Продължаване разработването на компютърния томограф, в т.ч. намирането на добри професионалисти за работа.
2. Увеличаване на оперативната дейност, в контекста на еднокласовата хирургия /АГ, дерматология, хирургия/.

3. Реални мероприятия във връзка с влизането в сила от 25.10.2013г на Европейска директива 2011/11/EU за трансгранично здравеопазване- свободен избор на страна за лечение на територията на ЕС.

4. Задълбочаване взаимодействието с частните ЗОФ.

5. Компенсиране на намалелия пациентопоток по линия на НЗОК с пациентопоток по линия на частните здравни фондове и трудовата медицина.

6. Клинични изпитвания на лекарства и лекарствени продукти.

Таблица 1

|                                        | 2011      | 2012      | 2013      | 2014      | 2015      |
|----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Извършени прегледи                     | 100 838   | 113 773   | 114 983   | 123 262   | 119 479   |
| Извършени медицински дейности          | 162 886   | 199 339   | 192 871   | 200 335   | 207 051   |
| Общ приход от медицинска дейност в лв. | 1 411 113 | 1 686 406 | 1 786 003 | 1 976 613 | 2 042 142 |
| Среден приход от 1 пациент в лева      | 13.99     | 14.82     | 15.53     | 16.04     | 17.09     |
| Среден разход на 1 пациент в лева      | 11.98     | 12.53     | 13.71     | 13.66     | 14.47     |
| Закупени ДМА в лв.                     | 7 217     | 9 694     | 628 000   | 45 288    | 108 101   |

08.03.2016г

Изпълнителен директор:

/д-р Цветан Диманов



## ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ЕИК 130142000

за 2015 година  
на МЦ ПОЛИМЕД АД

| НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ                                                                       | Сума (хил.лв.) |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
|                                                                                                 | Текуща година  | Предходна година |
| а                                                                                               | 1              | 2                |
| <b>А. Разходи</b>                                                                               |                |                  |
| 1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:                                     | 1128           | 1094             |
| а) суровини и материали                                                                         | 139            | 160              |
| б) външни услуги                                                                                | 989            | 934              |
| 2. Разходи за персонала, в т. ч.:                                                               | 490            | 513              |
| а) разходи за възнаграждения                                                                    | 377            | 399              |
| б) разходи за осигуровки, в т. ч.:                                                              | 113            | 114              |
| 3. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:                                                 | 108            | 94               |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.: | 108            | 94               |
| - разходи за амортизация                                                                        | 108            | 94               |
| 4. Други разходи, в т. ч.:                                                                      | 38             | 36               |
| <b>Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)</b>                                       | <b>1764</b>    | <b>1737</b>      |
| 5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:                                         | 1              | 1                |
| <b>Общо финансови разходи ( 5)</b>                                                              | <b>1</b>       | <b>1</b>         |
| <b>Общо разходи (1+2+3+4+5)</b>                                                                 | <b>1765</b>    | <b>1738</b>      |
| 6. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)                                               | 325            | 301              |
| 7. Разходи за данъци от печалбата                                                               | 33             | 31               |
| 8. Печалба (6-7)                                                                                | 292            | 270              |
| <b>Всичко (Общо разходи + 7 + 8)</b>                                                            | <b>2090</b>    | <b>2039</b>      |
|                                                                                                 |                |                  |
| НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ                                                                       | Сума (хил.лв.) |                  |
|                                                                                                 | Текуща година  | Предходна година |
| а                                                                                               | 1              | 2                |
| <b>Б. Приходи</b>                                                                               |                |                  |
| 1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:                                                          | 2053           | 2011             |
| а) услуги                                                                                       | 2053           | 2011             |
| 2. Други приходи, в т. ч.:                                                                      | 31             | 19               |
| Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 )                                                     | 2084           | 2030             |
| 3. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:                                                    | 6              | 9                |
| Общо финансови приходи (3)                                                                      | 6              | 9                |
| <b>Общо приходи (1 + 2 + 3)</b>                                                                 | <b>2090</b>    | <b>2039</b>      |
| 4. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)                                              |                |                  |
| 5. Загуба (4 + ред 7 и 8 от раздел А)                                                           |                |                  |
| <b>Всичко (Общо приходи + 5)</b>                                                                | <b>2090</b>    | <b>2039</b>      |

Дата на съставяне:  
08.03.2016г.

Съставител: Катя Йолова

Ръководител: Цветан Диманов

11.13.2016  
0230  
Христо Матев  
Регистратор



**СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС**

към 31 декември 2015 г.

на МЦ ПОЛИМЕД АД

ЕИК

130142000

| <b>АКТИВ</b>                                         |                    |                       |
|------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ<br>а                          | Сума (хил.лв.)     |                       |
|                                                      | Текуща година<br>1 | Предходна година<br>2 |
| <b>А. Записан, но не внесен капитал</b>              |                    |                       |
| <b>Б. Нетекущи (дълготрайни) активи</b>              |                    |                       |
| <b>I. Нематериални активи</b>                        |                    |                       |
| 1. Програмни продукти и други подобни права и активи | 0                  | 0                     |
| <b>Общо за група I:</b>                              | <b>0</b>           | <b>0</b>              |
| <b>II. Дълготрайни материални активи</b>             |                    |                       |
| 1. Машини, производствено оборудване и апаратура     | 469                | 463                   |
| 2. Съоръжения и други                                | 43                 | 49                    |
| <b>Общо за група II:</b>                             | <b>512</b>         | <b>512</b>            |
| <b>III. Отсрочени данъци</b>                         |                    |                       |
| <b>Общо за раздел Б:</b>                             | <b>512</b>         | <b>512</b>            |
| <b>В. Текущи (краткотрайни) активи</b>               |                    |                       |
| <b>I. Вземания</b>                                   |                    |                       |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:        |                    |                       |
| до 1 година                                          | 102                | 106                   |
|                                                      | 102                | 106                   |
| 2. Други вземания, в т. ч.:                          |                    |                       |
| до 1 година                                          | 1                  | 55                    |
|                                                      | 1                  | 55                    |
| <b>Общо за група I:</b>                              | <b>103</b>         | <b>161</b>            |
| <b>II. Парични средства, в т. ч.:</b>                |                    |                       |
| - в брой                                             | 42                 | 38                    |
| - в безсрочни сметки (депозити)                      | 633                | 524                   |
| <b>Общо за група II:</b>                             | <b>675</b>         | <b>562</b>            |
| <b>Общо за раздел В:</b>                             | <b>778</b>         | <b>723</b>            |
| <b>Г. Разходи за бъдещи периоди</b>                  |                    |                       |
| <b>СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)</b>                      | <b>1290</b>        | <b>1235</b>           |



| ПАСИВ                                                             |                |                  |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ<br>а                                       | Сума (хил.лв.) |                  |
|                                                                   | Текуща година  | Предходна година |
|                                                                   | 1              | 2                |
| <b>A. Собствен капитал</b>                                        |                |                  |
| <b>I. Записан капитал</b>                                         | 764            | 764              |
| <b>II. Резерви</b>                                                |                |                  |
| 1. Законови резерви                                               | 91             | 64               |
| <b>III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:</b> |                |                  |
| - неразпределена печалба                                          | 11             | 8                |
| <b>Общо за група III:</b>                                         | <b>11</b>      | <b>8</b>         |
| <b>IV. Текуща печалба (загуба)</b>                                | 292            | 270              |
| <b>Общо за раздел A:</b>                                          | <b>1158</b>    | <b>1106</b>      |
| <b>Б. Задължения</b>                                              |                |                  |
| 1. Задължения към доставчици, в т. ч.:                            | 16             | 26               |
| до 1 година                                                       | 16             | 26               |
| 2. Задължения към персонала, в т. ч.:                             | 52             | 45               |
| до 1 година                                                       | 52             | 45               |
| 3. Осигурителни задължения, в т.ч.:                               | 26             | 18               |
| до 1 година                                                       | 26             | 18               |
| 4. Данъчни задължения, в т.ч.:                                    | 31             | 18               |
| до 1 година                                                       | 31             | 18               |
| 5. Други задължения, в т.ч.:                                      | 7              | 22               |
| до 1 година                                                       | 7              | 22               |
| <b>Общо за раздел Б, в т. ч.:</b>                                 | <b>132</b>     | <b>129</b>       |
| до 1 година                                                       | 132            | 129              |
| <b>СУМА НА ПАСИВА (А+Б)</b>                                       | <b>1290</b>    | <b>1235</b>      |

Дата на съставяне:  
08.03.2016г.

Съставител: Катя Йолова

Ръководител: Цветан Диманов



# ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на МЦ ПОЛИМЕД АД

за 2015 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          | 764             |                  |                             | 64        |                                   |                         |               | 8                             |                  |                  | 836              |
| 1. Финансов резултат за текущия период       |                 |                  |                             |           |                                   |                         |               |                               |                  | 292              | 292              |
| 2. Други изменения в собствения капитал      |                 |                  |                             | 27        |                                   |                         |               | 3                             |                  |                  | 30               |
| Салдо към края на отчетния период            | 764             |                  |                             | 91        |                                   |                         |               | 11                            |                  | 292              | 1158             |
| Собствен капитал към края на отчетния период | 764             |                  |                             | 91        |                                   |                         |               | 11                            |                  | 292              | 1158             |

Дата: 08.03.2016г.

Съставител : Катя Йолова

Ръководител: Цветан Диманов



# ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на МЦ ПОЛИМЕД АД

01.01.2015 - 31.12.2015

Е И К : 130142000

(хил.лв.)

| НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ                                     | Текущ период |             |             | Предходна година |             |             |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|
|                                                                      | постъпл.     | плащания    | нетен поток | постъпл.         | плащания    | нетен поток |
| <b>А. Парични потоци от основна дейност</b>                          |              |             |             |                  |             |             |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти                     | 2088         | 482         | 1606        | 2083             | 601         | 1482        |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения                    |              | 1098        | (1098)      |                  | 1064        | 1064        |
| Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.         | 8            | 228         | (220)       | 7                | 158         | 151         |
| Платени и възстановени данъци върху печалбата                        |              | 31          | (31)        |                  | 31          | 31          |
| Други парични потоци от основната дейност                            | 35           | 82          | (47)        |                  |             |             |
| <b>Всичко парични потоци от основната дейност ( А )</b>              | <b>2131</b>  | <b>1921</b> | <b>210</b>  | <b>2090</b>      | <b>1854</b> | <b>236</b>  |
| <b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>                    |              |             |             |                  |             |             |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи                        |              | 97          | (97)        |                  | 46          | 46          |
| <b>Всичко парични потоци от инвестиц. дейност ( Б )</b>              |              | <b>97</b>   | <b>(97)</b> |                  | <b>46</b>   | <b>46</b>   |
| <b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>                        |              |             |             |                  |             |             |
| <b>Всичко парични потоци от финансовата дейност ( В )</b>            |              |             |             |                  |             |             |
| <b>Г. Изменение на паричните средства през периода ( А + Б + В )</b> | <b>2131</b>  | <b>2018</b> | <b>113</b>  | <b>2090</b>      | <b>1900</b> | <b>190</b>  |
| <b>Д. Парични средства в началото на периода</b>                     |              |             | <b>562</b>  |                  |             | <b>372</b>  |
| <b>Е. Парични средства в края на периода</b>                         |              |             | <b>675</b>  |                  |             | <b>562</b>  |

Дата:08.03.2016г.

Съставител: Катя Йолова

Ръководител : Цветан Диманов



ЕИК 130142000

Справка за текущите (дълготрайните) активи към

31.12.2015

(хил.лв)

| Показатели                                  | Стойности на дълготрайните активи        |         |         |            |         |                   |         |            |          |          | Амортизация      |          |         |                  |            |           | Балансова<br>ст-ст в края<br>на периода |
|---------------------------------------------|------------------------------------------|---------|---------|------------|---------|-------------------|---------|------------|----------|----------|------------------|----------|---------|------------------|------------|-----------|-----------------------------------------|
|                                             | Отчетна стойност на дълготрайните активи |         |         |            |         | Последваща оценка |         |            |          |          | процен. стойност |          |         |                  |            |           |                                         |
|                                             | в началото                               | постыл. | излезли | в края пер | увелич. | намален           | (4+5-6) | в началото | начислен | отписана | в края пер       | увеличен | намален | процен. стойност | (11-12-13) | (7 - 14 ) |                                         |
|                                             | 1                                        | 2       | 3       | 4          | 5       | 6                 | 7       | 8          | 9        | 10       | 11               | 12       | 13      | 14               | 15         |           |                                         |
| I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ                      |                                          |         |         |            |         |                   |         |            |          |          |                  |          |         |                  |            |           |                                         |
| II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ           |                                          |         |         |            |         |                   |         |            |          |          |                  |          |         |                  |            |           |                                         |
| 1. Машини, производ. оборудване и апаратура | 622                                      | 108     |         | 730        |         |                   | 730     | 159        | 102      |          | 261              |          |         | 261              |            | 469       |                                         |
| 2. Съоръжения и други ДМА                   | 72                                       |         |         | 72         |         |                   | 72      | 23         | 6        |          | 29               |          |         | 29               |            | 43        |                                         |
| Обща сума II:                               | 694                                      | 108     |         | 802        |         |                   | 802     | 182        | 108      |          | 290              |          |         | 290              |            | 512       |                                         |
| III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ           |                                          |         |         |            |         |                   |         |            |          |          |                  |          |         |                  |            |           |                                         |
| IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНОЦИ                        |                                          |         |         |            |         |                   |         |            |          |          |                  |          |         |                  |            |           |                                         |
| ОБЩ СБОР ( I + II + III + IV ) :            | 694                                      | 108     |         | 802        |         |                   | 802     | 182        | 108      |          | 290              |          |         | 290              |            | 512       |                                         |

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

Дата: 08.03.2016г.

Съставител : Катя Йолова



Ръководител: Цветан Диманов

