

към 31 декември 2013г.
на МЦ ПОЛИМЕД АД

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ а	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година 1	Предходна година 2
А. Записан, но не внесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Програмни продукти и други подобни права и активи	1	2
Общо за група I:	1	2
II. Дълготрайни материални активи		
1. Машины, производствено оборудване и апаратура	502	5
2. Други дълготрайни материални активи	57	
Общо за група II:		5
III. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	560	7
В. Текущи (краткотрайни) активи		
Общо за група I:	0	0
I. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	157	276
до 1 година	157	276
2. Други вземания, в т.ч.:	1	23
до 1 година	1	23
Общо за група I:	158	299
II. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	36	66
- в безсрочни сметки (депозити)	336	645
Общо за група II:	372	711
Общо за раздел В:	530	1010
Г. Разходи за бъдещи периоди		9
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г)	1090	1026

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ а	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година 1	Предходна година 2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	764	764
IV. Резерви		
1. Законови резерви	44	23
II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразмислена печалба	2	1
Общо за група II:	2	1
III. Текуща печалба (загуба)	190	212
Общо за раздел А:	1000	1000
Б. Задължения		
1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	17	14
до 1 година	17	14
2. Задължения към персонала, в т.ч.:	39	7
до 1 година	39	7
3. Осигурителни задължения, в т.ч.:	14	0
до 1 година	14	0
4. Данъчни задължения, в т.ч.:	15	4
до 1 година	15	4
5. Други задължения, в т.ч.:	5	1
до 1 година	5	1
Общо за раздел Б, в т.ч.:	90	26
до 1 година	90	26
СУМА НА ПАСИВА (А + Б):	1090	1026

Дата на съставяне:

11.02.2014г.

*

ПОЛИМЕД АД
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на МЦ ПОЛИМЕД АД
01.01.2013 - 31.12.2013

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1891	631	1260	1761	627	1134
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		965	(965)		837	(837)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.	7		7	3	1	2
Плащания при разпределения на печалби		181	(181)		129	(129)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		21	(21)		16	(16)
Други парични потоци от основната дейност	18	29	(11)		69	(69)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	1916	1827	89	1764	1678	85
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		428	(428)		203	(203)
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		428	(428)		203	(203)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците				504		504
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)				504	0	504
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	1916	2255	(339)	2268	1881	386
Д. Парични средства в началото на периода			711	0	0	325
Е. Парични средства в края на периода			372	0	0	711

Дата на съставяне:
14.03.2014г.

Съставител: Ралица Петкова

Ръководител: Цветан Диманов

0230 Христо
Младрудиев
Регистриран одитор



(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		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	764			23				213			1000
1. Финансов резултат за текущия период										190	190
2. Разпределения на печалба, в т. ч.:				21				-211			-190
- за дивиденди								-190			
Салдо към края на отчетния период	764			44				2		190	1000
Собствен капитал към края на отчетния период	764			44				2		190	1000

Дата: 14.03.2013

Съставител: РАЛИЦА ПЕТКОВА

Ръководител: ЦВЕТАН ДИМАНОВ

0230 Христо Мариудиев
Регистриран одитор



СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
на МЦ ПОЛИМЕД АД
към 31.12.2013г.

(хил.лв.)																
Показатели	Стойност на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова с-ст в края на периода	
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Преоцен. стойност (4 - 5 - 6)	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Преоцен. стойност (11-12 -13)		(7 - 14)
	в началото	постъпили	излезли	в края на периода	увелич.	намален		в началото	начислен	отписан	в края на периода	увелич.	намален			
МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
зисии, патенти, лицензии, и др.	13	0	0	13			13	11	1		12			12	1	
Обща сума I:	13	0	0	13			13	11	1		12			12	1	
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
ини, производствено ане и апаратура	8	566	0	574			574	3	69		72			72	502	
I дълготрайни ални активи	0	62	0	62			62	0	5		5			5	57	
Обща сума II:	8	628	0	636			636	3	74		77			77	559	
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																
ТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ																
БОР (I + II + III + IV) :	21	628	0	649			649	14	75		89			89	560	

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

а съставяне:
2014г.

вители: Ралица Петкова

Ръководител: Цветан Диманов



ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на МЦ "ПОЛИМЕД" АД, гр. София
за 2013 година

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

МЦ Полимед АД е акционерно дружество, регистрирано в Република България с адрес на управление гр. София, община Възраждане, ул. Брегалница 47, Софийски градски съд фирмено дело 14389/1999г.

1.1. Управление

Дружеството се представлява и управлява от Цветан Диманов.

Към 31.12.2013 г. средно-списъчният състав на персонала в дружеството е 31 работници и служители.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството през 2013 година е извънболнична медицинска помощ.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Представянето на финансовия отчет съгласно тези изисквания е ръководството да направи най-добри приблизителни оценки, начисления и разумно обосновани предположения, които оказват ефект върху отчетените стойности на активите и пасивите, и на оповестяването на условни вземания и задължения към датата на отчета, и респективно върху отчетените стойностни размери на приходите и разходите за отчетната година. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да бъдат различни от тях.

2.2 Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година. Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Сравнителна информация

Дружеството представя сравнителна информация за една предходна година. При корекции на грешки и промяна на счетоводната политика, сравнителната информация се преизчислява и

реклафицира. С оглед на спазването на изискванията на Счетоводен стандарт I Представяне на финансови отчети дружеството възприема нов формат на представяне на елементите на баланса и отчета за приходите и разходите. Сравнителната информация е преизчислена и рекласифицирана.

2.4. Отчетна валута

Данните във финансовия отчет са представени в хиляди лева /BGN/

Функционалната и отчетна валута на дружеството е български лев, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз – с еврото в съотношение BGN 1.95583 : EUR1. Операции с чуждестранна валута се отчитат в лева по курса на деня на възникване. Парични активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в лева по курс на деня към 31.12.2013 година. Курсови разлики, възникнали при тези операции се третират като текущи приходи и разходи и се отчитат в Отчета за приходите и разходите като финансови приходи и разходи.

2.5. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.5.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и намалени с размера на начислената амортизация. Стойностният праг за зачисляване в ДМА е 700 лева..

2.5.2. Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

2.5.3. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно-претеглената цена. В края на годината те се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност.

2.5.4. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, няма провизирани и вземанията от клиенти са платени до датата на съставяне на ГФО. Вземанията по стопански разходи от наематели се отчитат като разчет и не се отразяват в приходите и разходите на дружеството.

2.5.5. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.6. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като е прилаган линейния метод. Амортизациите се начисляват върху отчетната стойност.

2.7. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

2.8. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2013 г. дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба.

Дружеството прилага балансовия метод на задълженията за отчитане на временните данъчни разлики, при който временните данъчни разлики се установяват чрез сравняване на балансовата стойност с данъчната основа на активите и пасивите. Отсрочените данъчни задължения се признават при всички случаи на възникване, а отсрочените данъчни активи, само до степента, до която ръководството счита, че е сигурно, че дружеството ще реализира печалба, за да използва данъчния актив.

Дружеството не е регистрирано по ЗДДС.

2.9. През 2011 г. е заведено дело срещу Национален Център за социална рехабилитация за неплатени задължения към МЦ Полимед. През 2012г. МЦ Полимед печели делото и в негова полза е издаден изпълнителен лист. НЦСР прави банков превод в размер на 3300.00 лв. на 10.04.2014г. На 11.12.2013г. двете страни се споразумяват длъжника да изплати окончателно на вискателя сумата 12500 лв. /дванадесет хиляди и петстотин лева/, с което се вдига наложената възбрана върху недвижим имот и наложените запори върху банковите сметки на длъжника, а вискателя няма да има никакви други претенции към длъжника по изпълнителното дело.

3. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2013 г.

3.1. Дълготрайни материални и нематериални активи

Отчетната стойност на ДМА възлиза на 636 х.лв., в т.ч. по групи активи:

- Машини, производствено оборудване и апаратура – 574 х.лв.
- Други дълготрайни ДМА – 62 х.лв.

Тези активи се използват в дейността и през следващата отчетна година ще се извърши преоценка по справедлива стойност.

Дълготрайните нематериални активи се състоят от

- ЕМГ ПРОГРАМА НЕЙРО МЕР - 2 х.лв.
- ИСО 9001- 2000 – 11 х.лв.,

необходими за медицинската и административната дейност на дружеството.

3.2. Отсрочените данъчни активи представляват данъчни разлики съгласно ЗКПО за намаляване на финансовия резултат след данъчно преобразуване през следващи данъчни периоди и са на стойност 122 х. лв.

3.3. Вземания

	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.
Вземания от СЗОК	37	36
Вземания от други клиенти	104	48
Вземания от доставчици	16	192
Други вземания	1	23
Общо	158	299

3.4. Парични средства

	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.
Парични средства в лева и валута каса	36	66
Парични средства в безсрочни сметки /депозити/	336	645
Общо	372	711

3.5. Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

3.6 Текущи задължения

В ХИЛ.ЛВ.

	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.
Задължения към доставчици	17	14
Задължения към персонала	39	7
Осигурителни задължения	14	
Данъчни задължения	15	4
Други	5	1
Общо	90	26

Задълженията към персонала са формирани от начислени компенсируеми отпуски, неизплатени възнаграждения по трудови и извънтрудови правоотношения за 2013г.

4. ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

4.1. Приходи

	годината, завършваща на 31.12.2013 г.	годината, завършваща на 31.12.2012 г.
Приходи от медицински услуги СЗОК	563	578
Приходи медицински услуги	1 356	1 115
Приходи от лихви	8	7
Други	19	21
Общо	1 946	1 721

4.2. Разходи

РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

	годината, завършваща на 31.12.2013 г.	годината, завършваща на 31.12.2012 г.
Канцеларски материали	15	9

Малоценни активи – под 700.00лв.	13	2
Медицински консум и м-ли	111	123
Косумативи за офис		4
Гориво	4	6
Други	20	4
Общо	163	148

РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	годината, завършваща на 31.12.2013 г.	годината, завършваща на 31.12.2012 г.
Телефонни разходи, топлофикация и вода, ел.енергия	54	55
Наем	237	229
Услуги по договори	30	27
Застраховки	3	1
Правни – адвокатски хонорари и нотариални такси	5	5
Транспорт		2
Други	581	650
Общо	910	969

РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	годината, завършваща на 31.12.2013 г.	годината, завършваща на 31.12.2012 г.
Текущи възнаграждения	403	211
Вноски по социалното осигуряване	98	85
Начислени възнаграждения по договор за управление	50	33
Общо	551	329

Финансовият резултат на дружеството е счетоводна печалба, преди данъчно облагане в размер на 215 хил.лв.

5. ДЕЙСТВАЩО ПРЕДПРИЯТИЕ

Предприятието е действащо и няма нито намерение, нито необходимост в предвидимо бъдеще да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност.

6. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ ОТЧЕТ

След датата на съставяне на счетоводния отчет на предприятието не са настъпили събития, които се отнасят до периода за който те са съставени.

СЪСТАВИТЕЛ:

Р. Петкова

гр. София

14.03.2014г.

ПЪРВОВОДИТЕЛ:

