

БАЛАНС

ДКЦ СВЕТА СОФИЯ ЕООД

към

Е И К:

130144776

31.12.2014 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		6	6
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				ІV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
Общо за група І:				4. Други резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				Общо за група IV:			
--- земи				V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:		73	
--- сгради				--- Неразпределена печалба		73	
2. Машины, производствено оборудване и апаратура				--- Непокрита загуба			
3. Съоръжения и други ДМА				Общо за група V:		73	
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		78	73
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":		157	79
1. Акции и дялове от предприятия в група				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
2. Предоставени заеми на предприятия в група				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				--- отсрочени данъци			
5. Дългосрочни инвестиции				3. Други провизии и сходни задължения			
6. Други заеми				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":		0	0
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
Общо за група III:		8	5	1. Облигационни заеми с отл. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ		8	5	до 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		8	5	над 1 година			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ							
1. Материали и суровини							
2. Незавършено производство							
3. Стоки и продукция, в т.ч.:							

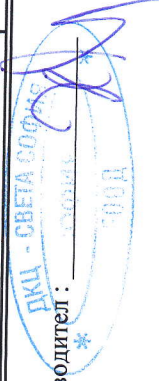
Дирекция --- продукция		Приложение № 1 към СД 1	
---	стоки	до 1 година	
4. Предоставени аванси		над 1 година	
Общо по група I :		3. Получени аванси, в т.ч. :	
		до 1 година	
		над 1 година	
II. ВЗЕМАНИЯ			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		4. Задължения към доставчици, в т.ч. :	
над 1 година	47	до 1 година	13
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:		над 1 година	4
над 1 година		5. Задължения по полици, в т.ч.:	
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:		до 1 година	
над 1 година		над 1 година	
4. Други вземания, в т.ч.:		6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :	
над 1 година		до 1 година	
Общо по група II :		над 1 година	
	47	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :	
III. ИНВЕСТИЦИИ		до 1 година	
1. Акции и дялове на предприятия от група		над 1 година	
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.		8. Други задължения, в т.ч. :	80
3. Други инвестиции		--- други задължения, в т.ч. :	
		до 1 година	
		над 1 година	
Общо по група III :		--- към персонала, в т.ч. :	60
		до 1 година	60
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА		над 1 година	67
1. Парични средства в брой	23	26	
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	172	78	10
Общо по група IV :		до 1 година	10
	195	104	11
		--- данъчни задължения, в т.ч. :	
		до 1 година	10
		над 1 година	14
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		над 1 година	
	242	169	
ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :		до 1 година	93
		над 1 година	96
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		1	
		Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч. :	
		до 1 година	
		над 1 година	
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)	250
УСЛОВНИ АКТИВИ		УСЛОВНИ ПАСИВИ	175

Дата на съставяне на отчета:

10.03.2014 г.

Съставител : _____

Ръководител : _____



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ДКЦ СВЕТА СОФИЯ ЕООД

към 31.12.2014 година

Е И К : 130144776

130144776

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		1306	1253
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		363	373	а) Продукция			
а) суровини и материали		50	45	б) Стоки			
б) външни услуги		313	328	в) Услуги		1306	1253
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		863	801	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		800	754				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		63	47	3. Разходи за придоб.активи по СН			
4. Разходи за амортизация и обезценка				4. Други приходи, в т.ч.:		5	2
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:				- приходи от финансираня		5	2
- разходи за амортизация							
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		1311	1255
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		1	1	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		1	1				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		1227	1175				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		1		7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			1
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		1		- други			1
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			1
8. Печалба от обичайната дейност		83	81	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		1228	1175	Общо Приходи		1311	1256
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		83	81	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата		8	10				
12. Отсрочени данъчни активи и пасиви		(3)	(2)				
13. Печалба (балансова)		78	73	11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		1311	1256	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		1311	1256

Дата на изготвяне на отчета:

10.03.2014 г.

Съставител:

Ръководител:

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**ДКЦ СВЕТА СОФИЯ ЕООД****01.01.2014 - 31.12.2014****Е И К :****130144776**

(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	1097	244	853	1214	372	842
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		756	(756)		768	(768)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		6	(6)		7	(7)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност				7	5	2
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	1097	1006	91	1221	1152	69
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.					85	(85)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)					85	(85)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	1097	1006	91	1221	1237	(16)
Д. Парични средства в началото на периода			104			120
Е. Парични средства в края на периода			195			104

Дата на съставяне на отчета:

10.03.2014 г.

Съставител:

Ръководител:

Отчетна единица:	ДКЦ СВЕТА СОФИЯ ЕООД
Гр. (с.)	гр. София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
130144776

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2014 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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			
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Салдо в началото на отчетния период	61610	6									73	79	
Промени в счетоводната политика	61620											0	
Грешки	61630											0	
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	6	0	0	0	0	0	0	0	0	73	79	
Изменение за сметка на собствените	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Увеличение	61651											0	
Намаление	61652											0	
Финансов резултат за текущия период	61660											0	
Разпределение на печалбата	61670										78	78	
в т. ч. за дивиденди	61671								73		-73	0	
Покриване на загуба	61680											0	
Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Увеличение	61691											0	
Намаление	61692											0	
Други изменения в собствения капитал	61710											0	
Салдо към края на отчетния период	61720	6	0	0	0	0	0	0	73	0	78	157	
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0	
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	6	0	0	0	0	0	0	73	0	78	157	

(Хил. левове)

Дата: 20/03/2015

Ръководител: Христо Димитров Мазнейков

Съставител: Мадлена Борисова

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Мадлена Борисова

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

028184602

(телефон)

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО

ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

На „ДКЦ СВЕТА СОФИЯ” ЕООД

Дружеството осъществява счетоводството си в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Годишният финансов отчет се изготвя при спазване на принципите, регламентирани в Закона за счетоводството и НСФОМСП, а именно:

- **Текущо начисляване** т.е приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства и се включват във финансовите отчети за периода за който се отнасят.
- **Действащо предприятие** - предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимото бъдеще.
- **Предпазливост** - предприятието оценява и отчита предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводно третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат.
- **Съпоставимост между приходите и разходите** - разходите извършени във връзка с определена сделка или дейност се отразяват във финансовият резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода през който са отчетени разходите за тяхното получаване.
- **Предимство на съдържанието пред формата** - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма.

- **Запазване на счетоводната политика от предходният отчетен период** - т.е постигане на съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди.
- **Предприятието осъществява счетоводството на основата на документалната обоснованост на стопанските операции и факти** като спазва изискванията за съставянето на документите съгласно действащото законодателство.

Същественост – Всяка съществена статия се представя във финансовият отчет отделно.

1. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ НА ПРИЛАГАНАТА **СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА:**

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

Годишният финансов отчет на **“ДКЦ СВЕТА СОФИЯ” ЕООД** е изготвен на основата на принципа **“действащо предприятие”**.

2. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛИ АКТИВИ:

2.1. Възприетият **подход при класифициране** на материалните активи като дълготрайни се изразява в следното: като дълготрайни материални активи се отчитат установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от предприятието, които:

- 1) имат натурално-веществена форма;
- 2) използват се за производство и/или доставката/продажбата на активи и услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели;
- 3) очаква се да се използват през повече от един отчетен период;
- 4) стойността на актива е надеждно изчислена;
- 5) предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива.

2.2. Възприетият **стойностен праг на същественост** е 700 лв.

2.3. **Първоначалното оценяване** на дълготрайните материални активи се извършва:

- по цена на придобиване, която включва: покупна цена (вкл. мита и невъзстановими данъци), всички преки разходи за привеждане на дадения актив в работно състояние в съответствие с предназначението му – за активи, придобити от външни източници;
- По справедлива стойност – за получените в резултат на безвъзмездна сделка;
- По оценка приета от съда и всички преки разходи за привеждането на даден актив в работно състояние в съответствие с предназначението му – за получени като апортна вноска активи.

2.4. При класифициране на **последващите разходи** по дълготрайните материални активи като разходи за увеличаване на балансовата стойност на активите или като текущи разходи за дейността се има предвид дали тези разходи са свързани с увеличаване на икономическата изгода спрямо първоначално оценената ефективност на актива, т.е. дали разходите са свързани с: удължаване на полезния срок на годност на актива; увеличение на производителността му; подобряване на качеството на услугите; икономически по-изгодна промяна във функционалното предназначение на актива – в тези случаи с величината на разходите се коригира балансовата стойност на актива.

2.5. Възприетият **подход при оценката на дълготрайните материални активи след първоначалното им признаване** е историческата цена.

3. АМОРТИЗАЦИОННА ПОЛИТИКА:

3.1. Всички налични ДА се амортизират по линейния метод.

3.2. Прилаганите амортизационни норми за дълготрайните активи, определени в съответствие с техния полезен живот са както следва:

Табл. 1

група активи	норма
инвестиционни имоти	4%
машини и оборудване	30%
съоръжения	4%
компютърно оборудване	50%
обзавеждане и трайни активи	15%
други ДМА	15%
програмни продукти	50%

4. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

4.1. **Паричните средства** в лева се оценяват по номиналната им стойност. Парични средства във валута към 31.12. са оценени по заключителния курс на Българска народна банка.

4.2. **Вземанията** в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване /себестойност/, а в чуждестранна валута - по заключителния курс на Българска народна банка, но такива към 31.12. на текущата година няма. Към 31.12.2014 година вземанията от клиенти и доставчици по аванси са 47 хил. лева.

4.3. **Задълженията** в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута - по заключителния курс на Българска народна банка към 31.12. Към 31.12.2014 година краткосрочните задължения на дружеството възлизат на 93 хил. лева, от които 13 хил. лв. представляват задължения към доставчици и клиенти, 60 хил. лева задължения към персонала, 10 хил. лева към осигурителни предприятия, 10 хил. за данъчни задължения.

5. СТОКОВО-МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ:

5.1. Определяне на първоначалната оценка на стоково-материалните запаси при тяхното придобиване е доставната им стойност (историческата им цена). За целите на оценката на стоково-материалните запаси в предприятието доставната стойност се определя като сума от реализираните от предприятието разходи по купуването, преработката и други разходи, свързани с доставянето и привеждането на стоково-материалните запаси във вид, готов за употреба.

5.2. Прилаган **метод за отписване на материални запаси при тяхното потребление** е препоръчителният подход, и по-точно средно-претеглена стойност.

5.3. Материалните запаси се оценяват по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност.

5.4. През отчетният период не е отчетено като текущ разход намаление на отчетната стойност на материалните запаси до нетната реализируема стойност.

6. ДОГОВОР ЗА ЛИЗИНГ

Предприятието е наемател по договор за експлоатационен лизинг – сградата, в която се осъществява извънболничната дейност, и втори обект в ж.к. Люлин. Към 31.12. дружеството няма вземания по лизингови договори.

7. ОТЧИТАНЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

7.1. Приходите в предприятието се признават:

- когато сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- приходите за всяка една сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи;

7.2. Приходите, свързани със сделки за извършване на услуги, се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката. Етапът на завършеност на сделката за извършване на услуги се определя чрез проверка на извършената работа.

Съществени приходи, които са признати, но не са получени към 31.12.2014г. от СЗОК са в размер на 17582,44 лева.

7.3. **Разходите и приходите за бъдещи периоди** се признават като текущи при спазване принципа на съпоставимост между приходи и разходи, съгласно изготвени погасителни планове.

8. ДОХОДИ, ПРЕДОСТАВЕНИ НА ПЕРСОНАЛА

Разходите за персонала се отчитат съобразно нормативните изисквания на трудовото и социалното законодателство. В съответствие

с СС 19 – Доходи на персонала - при начисляването им се отчитат като текущ разход и като краткосрочно задължение. Сумата, призната като разход за доходи на персонала през текущия период, е в размер на 799459,90 лв.

Неизплатените доходи на персонала към датата на изготвяне на годишния счетоводен отчет са в размер на 55265,43 лв.

Неизползваните натрупващи се компенсируеми отпуски за отчетния период към 31.12. се определят на база ноемврийското възнаграждение на персонала. Техният размер към датата на съставяне на годишния счетоводен е 5078,26 лв.

9. СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Няма коригиращи и некоригиращи събития след датата на годишния финансов отчет, които да са със съществено значение и важни във връзка с представената информация в отчета.

10. ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА, ФУНДАМЕНТАЛНИ ГРЕШКИ

* При установяване на фундаментална грешка по смисъла на СС 8, дружеството прилага препоръчителният подход – грешката свързана с предходни периоди се отчита през текущия период чрез увеличаване или намаляване на салдото на нерапределената печалба от минали години, а сравнителната информация от предходни години следва да се преизчисли.

11. ДАНЪЧНО ОБЛЯГАНЕ

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството начислява и плаща корпоративен данък.

През настоящия отчетен период е начислен корпоративен данък в размер на 7811,46 лева.

12. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

За предприятието свързани лица са "БИЛДИНГ ХОСПИТАЛС" АД, „МБАЛ СВЕТА СОФИЯ“ ЕООД, „СВЕТА СОФИЯ“ ЕООД.

13. КАПИТАЛ

13.1. Регистрираният **основен капитал** на предприятието е разделен на дялове, за които:

Броят на регистрираните дялове е 200 бр.;

Номинална стойност на един дял е 30лв.

Капиталът на дружеството е изцяло внесен.

14. ОРГАНИЗАЦИЯ НА СЧЕТОВОДНАТА ДЕЙНОСТ

Годишният финансов отчет на предприятието се изготвя съгласно формата, предвидена в СС 1 – Представяне на финансови отчети.

София
Изготвил

.....
/Мадлена Борисова/

Управител:

/Христо Мазнейков/

