

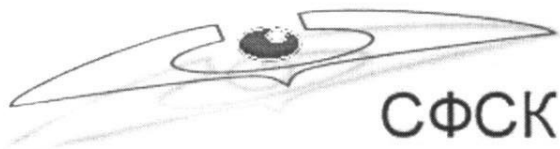
МЦ ПОЛИМЕД АД

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

Февруари 2012, 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**



гр. София 1000, бул. „Патриартх Евтимий“ 66,
вх. А, тел./факс: 02/9817773; 9817401
1000 Sofia, 66 Patriarh Evtimii blvd., ent. A
tel/fax: 00359 2 9817773; 0359 2 9817401
e-mail: sfsk@sfsk-bg.com
website: www.sfsk-bg.com

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО СОБСТВЕНИЦИТЕ И РЪКОВОДСТВОТО
НА МЦ “ПОЛИМЕД” АД
гр. София

Доклад върху годишния финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения годишен финансов отчет на МЦ “ПОЛИМЕД” АД гр. София включващ счетоводен баланс към 31 декември 2011 година, отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци, отчет за собствения капитал за годината, приключила на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и други пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за годишния финансов отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този годишен финансов отчет в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия независимо дали се дължат на измама или грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този годишен финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко годишният финансов отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени в годишния финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия в годишния финансов отчет независимо дали те се дължат на грешка или измама. При извършването на тази оценка на риска, одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето на достоверното представяне на годишния финансов отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези условия, но не с цел изразяване мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието.



Доклад на независимия одитор - продължение

Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне на годишния финансов отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение, годишният финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на МЦ "ПОЛИМЕД" АД гр. София към 31 декември 2011 година, както и за резултатите от неговата дейност и за паричните потоци за годината, приключила на тази дата, в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и надзорни изисквания

Годишен доклад за дейността на МЦ "ПОЛИМЕД" АД гр. София съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството

Ръководството носи отговорност за изготвянето на годишен доклад за дейността в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството.

Законът за счетоводството, чл. 38, ал. 4, изисква от нас да изразим мнение, относно съответствието между годишния доклад за дейността на Дружеството и годишния финансов отчет за същия отчетен период. Годишният доклад за дейността на Дружеството, изготвен от ръководството на Дружеството, не е част от годишния финансов отчет.

По наше мнение, финансовата информация за 2011 година, съдържаща се в годишния доклад за дейността на МЦ "ПОЛИМЕД" АД гр. София е в съответствие с годишния финансов отчет на Дружеството за същия отчетен период.

28.02.2012 година
гр. София, бул. П. Евтимий № 66, вх. А
Р. България
ЕС



.....
Христо Маврудиев
Дипломиран експерт - счетоводител
Регистриран одитор



медицински център **ПОЛИМЕД АД**



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

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА МЦ "ПОЛИМЕД" АД ЗА 2011г

Ръководството на МЦ Полимед АД представя своя годишен доклад за дейността и годишния финансов отчет към 31.12.2011 г. , изготвен в съответствие с Националните Счетоводни Стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Дружеството е регистрирано по ф.д. № 14389/1999 г. Фирмата е с адрес на управление гр. София, община Възраждане, ул. Брегалница № 47

През 2011г в МЦ "ПОЛИМЕД" АД работиха **31** служителя на трудов договор и **72** служителя на граждански договор. За същия период бяха извършени **100 838** прегледа и бяха направени **162 886** медицински дейности.

Основните медицински дейности през 2011г се развиваха както следва:

1. Договори с фирми и граждани /26.27% от общия приход/

През тази година относителният дял на договорите в приходната част се запази същия, както през миналата година, въпреки, че в абсолютна стойност приходите се увеличиха с над 18% . Годишната премия с подновяване на договорите с повечето стари договорни партньори, което в условията на криза може да се отчете като успех. Постъпленията от обслужването на Асарел Медет АД се увеличиха с 9%, което се дължи на покачване на цените.

Всички профилактични прегледи протекоха при добра организация и бе показан висок професионализъм.

През годината се засили колаборацията с частните здравноосигурителни дружества /ЧЗОД/, като се сключиха договори с 5 нови фонда или здравноосигурителни дружества. През 2011г имаме договори с 17 ЧЗОД.

2. НЗОК без лабораториите /21.14% от общия приход/

През тази година дейността „НЗОК без лабораториите” увеличи както относителния си дял в приходната част , така и приходите в абсолютна стойност с

41% .. Тъй като цените на НЗОК се запазиха за 2010г, то това увеличение се дължи единствено на увеличен пациентопоток.

Успяхме да увеличим пациентопотока с близо 29%.

3. Частни прегледи без лаборатории /16.29% от общия приход/

През тази година частните прегледи запазиха относителния си дял в приходната част, но увеличиха приходите в абсолютна стойност с близо 14% .

Увеличението се дължи на увеличен пациентопоток, тъй като цените се запазиха на равнището на 2010г.

Разкрихме кабинет по кинезитерапия, в който се прилагаше нов метод на лечение на мускулно- ставните заболявания- Боуен терапията.

4. Неотложна помощ /14.07% от общия приход/

През тази година дейността запази относителния си дял в приходната част, но увеличи с 11% приходите в абсолютна стойност, Към края на 2011г имаме сключени договори с 92 семейни лекари. В делнични дни през деня лекарите поеха обслужването на пациенти от частните здравни фондове- услуга, която много малко центрове предлагат.

5. Лаборатории / общо 11.35% от общия приход/

През 2011г приходът на двете лаборатории се увеличи с 15% . Това увеличение се дължи и на факта, че СБАЛ Полимед ООД започна сериозна дейност.

6. Рентген и мамограф /8.41% от общия приход/

Приходът на дейността се увеличи с 36% през 2011 г. Това се осъществи благодарение привличането на д-р Евгени Стоянов- бивш шеф на рентгеновото отделение на МБАЛ Света Анна.

7. Трудова медицина /1.67% от общия приход/

През изминалата година се отчете намаление на приходите- в относителна и абсолютна стойност, на фона на 2010г. Това може да се обясни с икономическата криза в България, поради която едно от първите неща, с които фирмите се разделяха за да оцелеят, бяха профилактичните прегледи. Дейността се развиваше основно на базата на профилактични медицински прегледи, в които бяхме подизпълнители на ЧЗОД.

8. Оперативна дейност /0.8% от общия приход/

В гинекологичната операционна се извършваха „на частно” малки операции- аборти, полипектоми и абразии. На фона на 2010г отчетохме спад в приходите поради факта, че хората обедняха и за този вид операции отиваха в гинекологичните болници, където минаваха по клинични пътеки.

Приходите от дейността за 2011г възлизат на 2303560.47. Разходите възлизат на 2123328.24 лв, т.е печалбата за анализирания период е 180232.23 лв.

Средната брутна работна заплата за 2011г е **605.00 лв.**, при средна за страната- **704 лв.**

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

ИЗВОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА НА МЦ "ПОЛИМЕД" АД ЗА 2011г:

1. МЦ "ПОЛИМЕД" АД работи на печалба.
2. МЦ "Полимед" АД увеличи пациентопотока спрямо 2010г с **12.9%**.
3. През 2011г въведохме нов кабинет- кинезитерапевтичен за Боуен терапия.
4. МЦ Полимед АД продължи да работи в колаборация с частните здравни фондове, като сключихме договор с 17 фонда-, от които 5 нови.

Няма настъпили важни събития след годишното счетоводно приключване в периода от 01.01.2012 г. до 22.02.2012 г.

ПРИОРИТЕТИ ЗА 2012г

1. Привличане на нови големи договорни партньори.
2. Задълбочаване взаимодействието с частните ЗОФ.
3. Структурни и други европейски фондове като източници на финансиране.
4. Търсене на пациенти- чужди граждани, по линия на т. нар. медицински туризъм.

Капитал :

Капиталът на дружеството е в размер на 260 000 лв. : акции ПОИМЕННИ, брой акции: 5200, номинална стойност : 50 правят за отделните класове акции.

Дружеството не е ползвало финансови инструменти.

Управлението на МЦ Полимед АД се осъществява от Съвет на Директорите – Павел Черешаров, Атанас Сугарев, Цветан Диманов – председател.

Цветан Диманов участва в управлението на СБАЛ Полимед ООД като управител.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2011 г.

Отчетната стойност на напълно амортизираните ДМА възлиза на 230 х. Лв в т.ч. по групи активи : Машины, производствено оборудване и апаратура - 218 х. Лв , съоръжения и други ДМА – 12 х.л.

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

Дълготрайните активи се състоят от ИСО – 9001 – 2000 – 10х.лв. необходими за медицинската и административната дейност на дружеството.

3.1. Дълготрайни материални и нематериални активи

Отчетната стойност на ДМА възлиза на 222 х.лв., в т.ч. по групи активи:

- Машины, производствено оборудване и апаратура – 220 х.лв.
- Стопански инвентар – 2 х.лв.

Отчетната стойност на ДНА възлиза на 1 х.лв., в т.ч. по групи активи:

- Други ДНА - 1 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

- ИСО 9001- 2000 – 10 х.лв.,
- необходими за медицинската и административната дейност на дружеството.

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

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

3.2.Отсрочените данъчни активи представляват надвнесен корпоративен данък по ЗКПО и са на стойност 3 х.лв.