БАЛАНС

на *Медицински Център Калимат ЕООД*

адрес *България, гр. София, ул. Рикардо Вакарини 10 В*

към *31.12.2015*

АКТИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ**	0	0
Б.	**НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ**		
I.	**Нематериални активи**		
1	Продукти от развойна дейност	0	0
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	0	0
3	Търговска репутация	0	0
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0
	Общо за група I:	*0*	*0*
II.	**Дълготрайни материални активи**		
1	Земи и сгради, в т.ч.:	0	0
	- земи	0	0
	- сгради	0	0
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	8	0
3	Съоръжения и други	0	1
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0
	Общо за група II:	*8*	*1*
III.	**Дългосрочни финансови активи**		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Предоставени заеми на предприятия от група	0	0
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0
5	Дългосрочни инвестиции	0	0

ПАСИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
I.	**Записан капитал**	5	5
II.	**Премии от емисии**	0	0
III.	**Резерв от последващи оценки**	0	0
IV.	**Резерви**		
1	Законови резерви	0	0
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
3	Резерв съгласно учредителен акт	0	0
4	Допълнителни резерви	0	0
	Общо за група IV:	*0*	*0*
V.	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
	- неразпределена печалба	41	0
	- непокрита загуба	-26	-26
	Общо за група V:	*15*	*-26*
VI.	**Текуща печалба (загуба)**	48	41
	Общо раздел А:	68	20
Б.	**ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1	Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2	Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
	- отсрочени данъци	0	0
3	Други провизии и сходни задължения	0	0
	Общо за раздел Б:	0	0

6	Други заеми	0	0
7	Изкупени собствени акции	0	0
	Общо за група III:	***0***	***0***
IV.	**Отсрочени данъци**	0	0
	Общо за раздел Б:	**8**	**1**
В.	**ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ**		
I.	**Материални запаси**		
1	Суровини и материали	0	0
2	Незавършено производство	0	0
3	Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0
	- продукция	0	0
	- стоки	0	0
4	Предоставени аванси	0	0
	Общо за група I:	***0***	***0***
II.	**Вземания**		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	5	8
	- над 1 година	0	0
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Други вземания, в т.ч.:	0	0
	- над 1 година	0	0
	Общо за група II:	***5***	***8***
III.	**Инвестиции**		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Изкупени собствени акции	0	0
3	Други инвестиции	0	0
	Общо за група III:	***0***	***0***
IV.	**Парични средства, в т.ч.:**	**76**	**46**
	- в брой	70	46
	- в безсрочни сметки (депозити)	6	0
	Общо за група IV:	***76***	***46***
	Общо за раздел В:	**81**	**54**
Г.	**РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ**	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		**89**	**55**

В.	**ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Получени аванси, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:	15	33
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
5	Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
8	Други задължения, в т.ч.:	6	2
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	към персонала, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	данъчни задължения, в т.ч.:	6	2
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	Общо за раздел В, в т.ч.:	**21**	**35**
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
Г.	**ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**	**0**	**0**
	- финансирания	0	0
	- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		**89**	**55**

Дата: 07.01.2016 Съставител: Николай Младенов Ръководител: Красимир Цветков

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на *Медицински Център Калимат ЕООД*

адрес *България, гр. София, ул. Рикардо Вакарини 10 В*

за *01.01.2015 - 31.12.2015*

Наименование на разходите		Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А. РАЗХОДИ			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	138	102
	а) суровини и материали	1	1
	б) външни услуги	137	101
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	36	19
	а) разходи за възнаграждения	26	13
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10	6
	- осигуровки, свързани с пенсии	0	0
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	1	0
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1	0
	- разходи за амортизация	1	0
	- разходи от обезценка	0	0
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5	Други разходи, в т.ч.:	0	0
	а) балансова стойност на продадените активи	0	0
	б) провизии	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		**175**	**121**
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	0
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо финансови разходи (6+7)		**1**	**0**
8	Печалба от обичайна дейност	53	46
9	Извънредни разходи	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		**176**	**121**
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	53	46
11	Разходи за данъци от печалбата	5	5
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
13	Печалба (10 - 11 - 12)	48	41
Всичко (Общо разходи+11+12+13)		**229**	**167**

Наименование на приходите		Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А. ПРИХОДИ			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	196	138
	а) продукция	0	0
	б) стоки	0	0
	в) услуги	196	138
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
4	Други приходи, в т.ч.:	33	29
	- приходи от финансирания	0	0
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		**229**	**167**
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- приходи от предприятия от група	0	0
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
	а) приходи от предприятия от група	0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Общо финансови приходи (5+6+7)		**0**	**0**
8	Загуба от обичайна дейност	0	0
9	Извънредни приходи	0	0
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		**229**	**167**
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи+11)		**229**	**167**

Дата: 07.01.2016

Съставител: Николай Младенов

Ръководител: Красимир Цветков

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на *Медицински Център Калимат ЕООД*

адрес *България, гр. София, ул. Рикардо Вакарини 10 В*

за *01.01.2015 - 31.12.2015* *(хил. лева)*

Наименование на паричните потоци		Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	228	64	164	155	72	83
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	114	(114)	0	39	(39)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	1	(1)	0	0	0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6	Плащания при разпределения на печалби	0	0	0	0	0	0
7	Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	1	(1)	0	0	0
8	Други парични потоци от основната дейност	0	0	0	0	3	(3)
Всичко парични потоци от основната дейност		**228**	**180**	**48**	**155**	**114**	**41**
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	0	0	0	0	0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	0	0	0	0	0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6	Други парични потоци от инвестиционната дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от финансовата дейност							
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	0	0	0	0	0
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	0	0	0	0	0
5	Плащания на задължения по лизингови договори	0	18	(18)	0	0	0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
7	Други парични потоци от финансовата дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		**0**	**18**	**(18)**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		**228**	**198**	**30**	**155**	**114**	**41**
Д. Парични средства в началото на периода				**46**			**5**
Е. Парични средства в края на периода				**76**			**46**

Дата: 07.01.2016

Съставител: Николай Младенов

Ръководител: Красимир Цветков

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на *Медицински Център Калимат ЕООД*

адрес *България, гр. София, ул. Рикардо Вакарини 10 В*

за *01.01.2015 - 31.12.2015*

(хил. лева)

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		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	41	-26	0	**20**
2. Промени в счетоводната политика	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48	48
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- за дивиденти	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Покриване на загуба	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Други изменения в собствения капитал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	0	**0**	**41**	**-26**	**48**	**68**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**41**	**(26)**	**48**	**68**

Дата: 07.01.2016

Съставител: Николай Младенов

Ръководител: Красимир Цветков

КАЛИМАТ ЕООД медицински център ГРАД СОФИЯ

Приложение № 7
Към СС № 1
Елемент № 7.1

СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика на
Медицински Център Калимат ЕООД за 2015 година

1. Учредяване и регистрация - **Медицински Център Калимат ЕООД** е регистрирано на адрес: гр. София,ул. Рикардо Вакарини 10 В, ап.21. Едноличен собственик на капитала е Уляна Видинова Цветкова с ЕГН:6207306691.Уравител и представляващ дружеството е Красимир Драгойчев Цветков , ЕГН:6011116966. Размерът на внесения капитал е 5000.00 лв (50 равни дяла , всеки по 100 лв.) . Собствеността е 100 % частна.

Дружеството е с предмет на дейност: Осъществяване на специализира на извън болнична медицинска помощ, чрез диагностика, лечение, рехабилитация и наблюдение на болни медицински консултации и всяка друга дейност незабранена от закона.

2. ОПИСАНИЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА ПРЕЗ 2015 г.

1. База за изготвяне на годишния финансов отчет.

ГФО на предприятието е изготвен в съответствие с изискванията на НСФОМСП, приложими за 2015 г.,в това число и към датата на баланса – 31.12.2015 г.

Предприятието организира и осъществява текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно , данъчно и търговско.

Представяне на финансови отчети.

Финансовият отчет за 2015 г. е изготвен в съответствие с изискванията за текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период. При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена освен, когато на основание действащата нормативна уредба е извършвано последващо оценяване на активите и пасивите.

Всички данни за 2015 година са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

2.Прилагани счетоводни политики

1.За амортизация на амортизируемите дълготрайни активи / материални и нематериални / е приложен линеен метод със следните амортизационни норми:

машини и оборудване	30%
автомобили	25%

компютърна техника и софтуер	50%
други	15%
дълготрайни нематериални активи, за които има правни ограничения за периода на ползване	25%

Методът на амортизация не е променян спрямо предходния отчетен период.

2.Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки. Предприятието е възприело дълготрайните материални активи да се представят съгласно СС 16 "Дълготрайни материални активи" по препоръчителния подход – цена на придобиване минус натрупана амортизация и минус евентуална обезценка на активите.
В дружеството е възприет стойностен праг за отчитане на ДМА над 700 лв. Първоначалната оценка на ДМА и ДНМА се извършва по цена на придобиване, себестойност или справедлива цена. При последваща оценка се прилага препоръчителния подход, определен в СС 16 Дълготрайни материални активи. Последващите разходи на ДМА и ДНМА, които отговарят на изискванията за подобренията са отразявани, като балансовата стойност на съответния актив е увеличена със сумата на направените последващи разходи при спазване на изискванията на т.6.2. от СС 16. Останалата информация за дълготрайните активи е представена в справката, която е част от приложението.
Преоценъчен резерв в баланса на предприятието не е отчитан.

3. Събития след датата, към която е изготвен финансовия отчет - няма съществени събития за оповестяване.

4. Приходите от продажби на услуги (медицински и др. услуги)се признават в съответствие с изискванията на СС 18 Приходи.

5. Приходи от правителствени дарения – не се получавани за периода.

6. Други оповестявания:
- Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод – въз основа на информация от счетоводните регистри.
- За отразяване на фундаменталните грешки, промените в счетоводната политика е приет препоръчителния подход по СС 8 – грешките и ефектите се отразяват чрез корекция на салдото на неразпределената печалба от минали години.
- Обезценката на вземанията и приходът от реинтегрирането им, са представени в

Отчетът за приходи и разходи като други разходи и други приходи.

- Предприятието не отчита финансова информация по сектори.

- Във връзка с доходите на персонала се оповестява следната информация:

а / Сумата, призната като разход за доходи на персонала е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове.
б / Няма неизплатени доходи на персонала към датата на изготвяне на финансовия.

в / Няма доходи предоставени на персонала при напускане, като компенсации във формата на акции и дялове, както и по други програми за дългосрочни доходи през 2015 г.
- Предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2015 г.
- Предприятието няма преустановявани дейности през 2015 г.

София: 07.01.2016 г.

Съставител на ГФО : .....
/Николай Младенов Младенов/

Ръководител: .....
/Красимир Драгойчев Цветков/

КАЛИМАТ ЕООД
медицински център
СОФИЯ