

Обратно към Съдържание

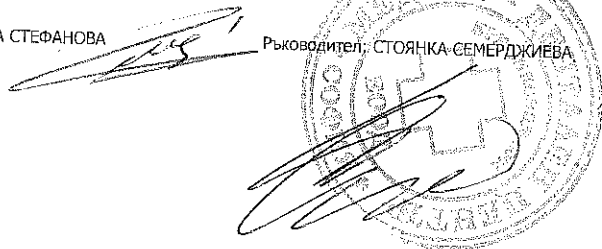
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на МДЦ КРЕМИКОВЦИ 2004 ЕООД
Към 31.12.2009 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
Общо за група I:	0	0	III. Резерв от последващи оценки		
II. Дълготрайни материални активи			IV. Резерви		
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	21	27	Общо за група IV:	0	0
Общо за група II:	21	27	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
III. Дългосрочни финансови активи			- неразпределена печалба	512	493
7. Изкупени собствени акции номинална стойност	X	X	Общо за група V:	512	493
Общо за група III:	0	0	VI. Текуща печалба (загуба)	-130	19
IV. Отсрочени данъци			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	387	517
Общо за раздел Б:	21	27	Б. Провизии и сходни задължения		
В. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел Б:	0	0
I. Материални запаси			В. Задължения		
Общо за група I:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	2
II. Вземания			- до 1 година		1
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	176	276	- над 1 година	1	1
- над 1 година	176	263	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	10
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		40	- до 1 година		10
- над 1 година		40	8. Други задължения, в т.ч.:	51	6
4. Други вземания в т.ч.:	236	190	- до 1 година	51	6
- над 1 година	230	146	- към персонала, в т.ч.:	38	0
Общо за група II:	412	506	- до 1 година	38	
III. Инвестиции			- осигурителни задължения, в т.ч.:	9	5
2. Изкупени собствени акции номинална стойност	X	X	- до 1 година	9	5
Общо за група III:	0	0	- данъчни задължения	4	1
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	4	1
- в брой	6	2	Общо за раздел В, в т.ч.:	52	18
- безсрочни сметки (депозити)		2	- до 1 година	51	17
Общо за група IV:	6	2	- над 1 година	1	1
Общо за раздел В:	418	508	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди					
СУМА НА АКТИВА	439	535	СУМА НА ПАСИВА	439	535

Дата на съставяне: 24.02.2010

Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА

Ръководител: СТОЯНКА-СЕМЕРДЖИЕВА

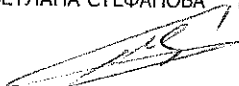
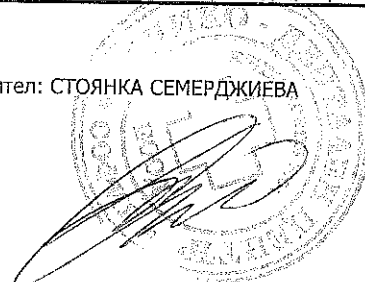


О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на МДЦ КРЕМИКОВЦИ 2004 ЕООД
За 2009 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	0	240
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	0	5	а) продукция		
а) суровини и материали		4	б) стоки		
б) външни услуги		1	в) услуги		240
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	139	204	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	119	168	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	20	36	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии	12	26	- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	6	18	Общо приходи от оперативната дейност	0	240
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	6	18	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	6	18	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:		1	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	16	10
а) балансова стойност на продадени активи			а) приходи от предприятия от група	3	2
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	145	228	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи	16	10
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	1			
- разходи, свързани с предприятия от група			Общо приходи от обичайната дейност	16	250
- отрицателни разлики от операции с финансови активи			8. Загуба от обичайната дейност	130	0
Общо финансови разходи	1	1	9. Извънредни приходи		
Общо разходи за обичайната дейност	146	229	Общо приходи	16	250
8. Печалба от обичайната дейност			10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	130	0
9. Извънредни разходи					
Общо разходи	146	229	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	130	0
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		21	Всичко (Общо приходи + 11)	146	250
11. Разходи за данъци от печалбата		2			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба		19			
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	146	250			

Дата на съставяне: 24.02.2010

Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА Ръководител: СТОЯНКА СЕМЕРДЖИЕВА

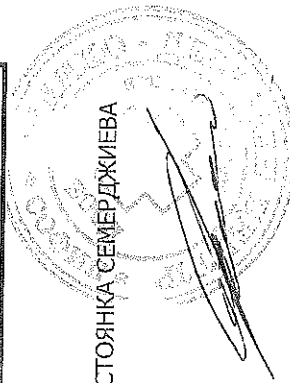
ОТЧЕТ
за паричните потоци
на МДЦ КРЕМИКОВЦИ 2004 ЕООД
За 2009 г.

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 основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	100		100	227	7	220
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		95	-95	3	200	-197
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата			0		21	-21
8 Други парични потоци от основна дейност	15	15	0			0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	115	110	5	230	228	2
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
предоставени заеми			0	10	15	-5
дивиденди и други подобни		1	-1		1	-1
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	1	-1	10	16	-6
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+В+В)	115	111	4	240	244	-4
Д. Парични средства в началото на периода			2			6
Е. Парични средства в края на периода			6			2

Дата: 24.02.2010

Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА,

Ръководител: СТОЯНКА СЕМЕРДЖИЕВА



ОТЧЕТ
за собствения капитал
на МДЦ КРЕМИКОВЦИ 2004 ЕООД
за 2009 г.

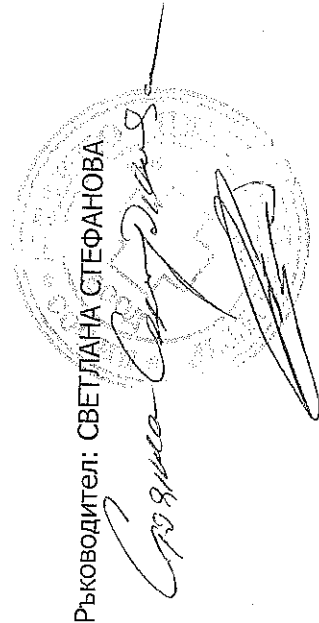
(Хил.лв.)

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				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Салдо в началото на отчетния период	5				0			512			517		
2. Промени в счетоводната политика											0		
3. Грешки											0		
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	512	0	0	517		
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:													
- увеличение											0		
- намаление											0		
6. Финансов резултат от текущия период											0		
7. Разпределение на печалба в т.ч.:													
- за дивиденди										-130	-130		
8. Покриване на загуба											0		
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0		
- увеличение											0		
- намаления											0		
10. Други изменения в собствения капитал											0		
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	512	0	-130	387		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0		
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/- 12)	5	0	0	0	0	0	0	512	0	-130	387		

Дата на съставяне: 24.02.2010 г.

Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА

Ръководител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на МДЦ „КРЕМИКОВЦИ 2004” ЕООД
ЗА 2009 г.

МДЦ „Кремиковци 2004” ЕООД е българско дружество, регистрирано по смисъла на Търговския закон и Закона за лечебните заведения. Като такова, дейността на дружеството се изразява в предоставяне на спешни медицински услуги на територията на МК Кремиковци АД. Дружеството е дъщерно предприятие на МСЦ „Свети Георги” ЕООД.

Този доклад е изготвен съгласно разпоредбите на чл. 33 от Закона за счетоводството

Информация за важни събития, настъпили през 2009 година и тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет на дружеството.

През изминалата 2009 година МДЦ „Кремиковци 2004” ЕООД осъществява своята дейност в областта на денталната медицина и медицински услуги на служителите на МК Кремиковци АД, които имат договор за доброволно здравно осигуряване с ДОМ Здраве АД.

Счетоводния баланс на МДЦ „Кремиковци 2004” ЕООД представя в най-обобщен вид в парично изражение имущественото и финансово състояние.

Анализ на балансовите активи и пасиви.

I. Анализ на актива на баланса:

Анализ на материалните дълготрайни активи :

По структурата на баланса, балансовата стойност на ДМА, група - Машини и оборудване общо е 21 хил.лв.

Набраното до момента изхабяване на ДМА е в размер на 52 хил.лв..

Избрания метод на изхабяване на амортизируемите активи е систематично линейния, като годишните амортизационни норми са в размери на данъчно признатите при облагането на печалбата по ЗКПО.

Краткотрайните активи на МДЦ „Кремиковци 2004” ЕООД са в размер на 418 хил. лв. Формирани са от:

- вземания от ДОМ „Здраве” АД - 176 хил.лв. съгласно сключен договор за оказване на медицински услуги на служители на МК Кремиковци АД.

- вземания от предоставени парични заеми общо с начислените лихви - 215 хил.лв.

- данъците за възстановяване са в размер на 21 хил.лв. и представляват надплатени авансови вноски правени през предходни години за данък печалба, съгласно разпоредбите на ЗКПО.

- наличните парични средства в касата на дружеството в размер на 6 хил.лв.

Балансовото число на дружеството към 31.12.2009 година е 439 хил.лв.

II. Анализ на пасива на баланса

Пасивите на дружеството са в размер на 439 хиляди лева.

Същите са формирани от собствения капитал в размер на 387 хил. лв. В това число записаният капитал – 5 хил. лв., загубата на дружеството за 2009 г. - 130 хил. лв. и неразпределена печалба от минали години - 512 хил.лв.

Задълженията на дружеството са 52 хил.лв.

В т.ч: 38 хил.лв. – задължения към персонала

13 хил.лв.- осигурителни и данъчни задължения.

1 хил.лв. – задължения към доставчици

II. Анализ на Отчет за приходите и разходите :

Съгласно общите разпоредби на НСС под приходи следва да се разбира нарастване на стойността на икономическата изгода чрез въвеждане или подобрения на активите или намаляване на стойността на пасивите, при което нараства собствения капитал, отделно от дяловите вноски на капиталовложителите. Разходът е намаляване стойността на икономическата изгода през отчетния период под формата извеждане извън предприятието и намаляване на

неговите активи или увеличаване на пасивите, което води до намаляване на собствения капитал.

Анализирайки стандартната форма на отчета за приходите и разходите на МДЦ „Кремиковци 2004“ ЕООД за 2009 година е видно, че показателите за структура на разходите и приходите е както следва:

Разходите са в размер на 146 хиляди лв. В дружеството не са осъществявани извънредни разходи.

Класифицирани разходите са както следва:

- разходи за амортизации – 6 хил. лв. – 4.11 % от общите разходи на дружеството
- разходи за заплати – 119 хил. лв. – 81.51 % от общите разходи на дружеството
- разходи за осигуровки – 20 хил. лв. – 13.70 % от общите разходи на дружеството
- разходи за лихви – 1 хил. лв. – 0.68 % от общите разходи на дружеството

II. Приходи

Приходите от дейността на дружеството за анализирания период са в размер на 16 хил. лв. и представляват финансови приходи /начислени лихви по предоставени кредити/.

Финансовият резултат за периода е загуба в размер на 130 хиляди лева.

От посочените данни може да бъде извършен **финансово-счетоводен анализ** на дружеството.

Реален израз на анализа представляват показателите, които се използват за характеризиране на дейността като цяло, а именно:

Ефективността е основната икономическа категория и се определя на отношение на ефекта и вложените ресурси.

Показателите за **рентабилност** са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби на услуги на капитала на дружеството и на реалните му активи.

Тук тези показатели не могат да бъдат изчислени, тъй като през изминалата 2009 година дружеството не е реализирало печалба, а е завършило финансовата година със загуба.

Показатели за **ликвидност** на дружеството:

Същите характеризират способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи.

1. Коефициент на обща ликвидност:

$$\frac{\text{Краткотрайни активи}}{\text{Краткосрочни пасиви}} = \frac{418 \text{ хил. лв.}}{52 \text{ хил. лв.}} = 8.04$$

Показатели за **финансова автономност** на дружеството:

1. Коефициент за финансова автономност – платежоспособност

$$\frac{\text{Собствен капитал}}{\text{Пасиви}} = \frac{387 \text{ хил. лв.}}{439 \text{ хил. лв.}} = 0.88$$

2. Коефициент на задлъжнялост:

$$\frac{\text{Пасиви}}{\text{Собствен капитал}} = \frac{439 \text{ хил. лв.}}{387 \text{ хил. лв.}} = 1.13$$

МДЦ „Кремиковци 2004“ ЕООД е клиент на Уникредит Булбанк АД от 2004 година.

Кредитният оборот по сметката за изминалата година е 58 317.77 лева.

Дружеството няма клонове и дейността му се осъществява в рамките на гр.София.

От всичко изложено до момента е видно, че предприятието по смисъла на Търговския закон и корпоративното законодателството е със затихващи функции и през следващата 2010 година ще преустанови дейността си.

24.02.2010 г.

гр.София

Управител:

/Д-р. Ст. Семерджиева/

