"МЦ ОБЩИНСКИ МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР I ЦАРЕВО" ЕООД

ЕИК: 102669884

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.12.2019 година

Счетоводен баланс

Отчет за приходите и разходите

Отчет за паричните потоци

Отчет за собствения капитал

Приложение

Доклад за дейността

Представляващ:

д-р Георги Гаврилов

Съставител:

Таня Станева

Царево, 17 Февруари 2020

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"МЦ ОБЩИНСКИ МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР I ЦАРЕВО" ЕООД
ЕИК: 102669884

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31.12.2019 година

хил. лв

АКТИВ	2019	2018
А. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
II. Дълготрайни материални активи	**6**	**6**
Сгради	4	5
Съоръжения и други	2	1
III. Отсрочени данъци		-
Б. Текущи (краткотрайни) активи	**27**	**37**
I. Вземания		
II. Парични средства, в т.ч.:	**27**	**37**
Касови наличности в лева	20	36
Разплащателни сметки	7	1
СУМА НА АКТИВА	**33**	**43**

хил. лв

ПАСИВ	2019	201
А. Собствен капитал	**(9)**	(:
I. Записан капитал	**46**	
II. Резерви	**43**	
III. Натрупана печалба (загуба) от минали години:	(98)	(9
Неразпределена печалба	53	
Непокрита загуба	(151)	(15
IV. Текуща печалба		
Б. Задължения	**42**	
- до 1 година	**42**	
Задължения към доставчици-текущи	5	
Задължения към персонала-текущи	28	2
Осигурителни задължения-текущи	5	1
Данъчни задължения	4	
Други задължения		
СУМА НА ПАСИВА	**33**	4

Царево, 17 Февруари 2020

Съставител: **Таня Станева**

Ръководител: **д-р Георги Гаврилов**

ЦАРЕВО ЕООД 1

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"МЦ ОБЩИНСКИ МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР I ЦАРЕВО" ЕООД

ЕИК: 102669884

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
За 2019 г.

РАЗХОДИ	хил. лв 2019	2018	ПРИХОДИ	хил. лв 2019	2018
А. РАЗХОДИ	**296**	**270**	**А. ПРИХОДИ**	**296**	**271**
I. Разходи за оперативната дейност			**I. Приходи от оперативната дейност**	**296**	**271**
Разходи за материали и външни услуги	**129**	**116**	**Нетни приходи от продажби:**	**112**	**96**
- суровини и материали	10	10	- услуги	112	96
- външни услуги	119	106	**Други приходи:**	**184**	**175**
Разходи за персонала:	**155**	**143**	Приходи от финансирания	173	175
- разходи за възнаграждения	120	110	**Б. Загуба**	**-**	**-**
- разходи за осигуровки	35	33			
Разходи за амортизация и обезценка:	**1**	**1**			
Разходи за амортизация	1	1			
Други разходи	**10**	**9**			
II. Финансови разходи	**1**	**1**			
Разходи за лихви и др. финанс. разходи	1	1			
Б. Печалба		**1**			
Всичко разходи	**296**	**271**	**Всичко**	**296**	**271**

Царево, 17 Февруари 2020

Съставител:
Таня Станева

Ръководител:
д-р Георги Гаврилов

ЦАРЕВО ЕООД

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"МЦ ОБЩИНСКИ МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР I ЦАРЕВО" ЕООД

ЕИК: 102669884

ОТЧЕТ

за паричните потоци

За 2019 г.

Наименование на паричните потоци	хил. лв 2019 Постъпления	Плащания	Нетен поток	хил. лв 2018 Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност	**70**	**235**	**-165**	**70**	**235**	**-165**
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	105	56	49	70	50	20
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		231	(231)		185	(185)
Други парични потоци от основна дейност						
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
В. Парични потоци от финансова дейност	**105**	**287**	**(182)**	**175**	**1**	**174**
Парични потоци от доп.вноски и връщането им на собствениците	173		173	175		175
Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)		1	(1)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**173**	**1**	**172**	**245**	**236**	**9**
Д. Парични средства в началото на периода			**37**			**28**
Е. Парични средства в края на периода			**27**			**37**

Царево, 17 Февруари 2020

Съставител: Таня Станева

Ръководител: д-р Георги Гаврилов

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

МЦ „ОБЩИНСКИ МЕДИЦИНСКИ ЦЕНЪР I – ЦАРЕВО" е еднолично дружество с ограничена отговорност, което е преобразувано от „СБАЛВБ ЦАРЕВО" ЕООД, регистрирано в търговското отделение с Решение на Бургаския окръжен съд от 30.11.2000 год. по фирмено дело 3023 от 2000 год. и е пререгистрирано в Търговския регистър с ЕИК 102669884.

Предметът на дейност на дружеството е Други дейности по хуманно здравеопазване.

За 2019 г. средно-списъчният брой на персонала в дружеството е 9 души.
Дружеството се управлява и представлява от Д-р Георги Гаврилов.
Настоящият индивидуален финансов отчет е одобрен от ръководството на дружеството на ..... 2020 г.

II. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, считано от 1 януари 2005 г. търговските дружества следва да прилагат Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети от Министерския съвет на България (НСФОМСП), в случай че не покриват критериите за прилагане на МСС. **Настоящият финансов отчет е изготвен в пълно съответствие с изискванията на НСФОМСП.** Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени като при необходимост е извършило съответните преизчисления или рекласификации, така както това е упоменато на съответните места по-нататък.

Считано от 1 януари 2008 г. в НСФОМСП са внесени промени, част от които се отнасят до приетата от дружеството счетоводна политика. Ръководството на дружеството е взело пред вид настъпилите промени и адекватно ги е оповестило на съответните места по-нататък.

Настоящият индивидуален годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви до тяхната справедлива стойност към датата на баланса. Всички данни за 2019 и за 2018 години са представени в хил. лв., освен ако на съответното място не е посочено друго.
През 2019 година не са настъпили промени в счетоводните политики

2. СРАВНИТЕЛНИ ДАННИ

При необходимост някои от перата в счетоводния баланс, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2018 година, които са сравнителни данни, в настоящия отчет са рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за отчетната 2019 година.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

капитализират в неговата първоначална стойност. Всички други последващи разходи се признават текущо в периода, за който се отнасят. Придобитите по финансов лизинг дълготрайни материални активи се отчитат по същия ред, по който се отчитат собствените материални активи.

5.1.2. Нетекущи нематериални 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.

АМОРТИЗАЦИЯ НА НЕТЕКУЩИТЕ АКТИВИ

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод. Амортизации не се начисляват на земите и на дълготрайните активи, които са в процес на изграждане. Амортизационните норми, са определени от ръководството в съответствие с полезния живот на съответните групи дълготрайни активи. По групи активи са прилагани следните норми:

Групи дълготрайни активи	2019	2018
Сгради, конструкции и съоръжения	4 %	4 %
Машини и оборудване	11.88 % -50 %	11.88 % -50 %
Транспорти средства, пътища и площадки	15 %	15 %
Други дълготрайни материални активи	15 %	15 %
Компютри, софтуер и право на ползване	25 %	25 %

В края на всеки отчетен период ръководството на дружеството прави преглед на остатъчния полезен живот на активите и на преносните им стойности с цел да провери за наличието на индикации за обезценка и/или необходимост от промяна на амортизационните норми.

5.1.3. Дългосрочните вземания в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. На база на преглед на вземанията към края на годината се извършва преценка за загубите от обезценка и несъбираемост. Обезценката се начислява, когато са налице обективни доказателства, че дружеството няма да бъде в състояние да събере номиналната стойност на възникналите вземания в съответствие с условията по сделката.

5.2. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ

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

5.2.2. Краткосрочните вземания в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

5.2.3. 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 по банкови сметки, в касата на дружеството, както и невзстановените суми от подотчетни лица.

5.3. ОСНОВНИЯТ КАПИТАЛ е представен по неговата номинална стойност.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

5.4. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Дългосрочните и краткосрочните задължения са оценени по стойността на тяхното възникване.

6. 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.

7. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Съгласно българското данъчно законодателство за 2019 г. и за 2018 г. дружеството е субект на корпоративно данъчно облагане при данъчна ставка в размер на 10 % върху облагаемата печалба. Данъчната ставка за корпоративно облагане в България за следващата финансова 2020 година остава непроменена - 10 %.

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. Установените отсрочени данъчни активи и пасиви се компенсират и данъчният ефект се изчислява чрез прилагане на данъчната ставка, която се очаква да бъде приложена при тяхното обратно проявление в бъдеще. 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.

8. ДИВИДЕНТИ

Дивидентите се признават като намаление на нетните активи на дружеството и текущо задължение към собствениците му в периода, в който е възникнало правото им да ги получат.

9. СПРАВЕДЛИВИ СТОЙНОСТИ

Политиката на дружеството е да оповестява във финансовите си отчети справедливата стойност на финансовите активи и пасиви, най-вече за които съществуват котировки на пазарни цени. Концепцията за справедливата стойност предполага реализиране на финансови инструменти чрез продажба. В повечето случай обаче, особено по отношение на търговските вземания и задължения, както и кредитите, дружеството очаква да реализира тези финансови активи чрез тяхното цялостно обратно изплащане или погасяване във времето. Затова те се представят по тяхната номинална или амортизуема стойност. Голямата част от финансовите активи и пасиви са краткосрочни по своята същност (търговски вземания и задължения), поради това тяхната справедлива стойност е приблизително равна на балансовата им стойност. При дългосрочните предоставени заеми приблизителната оценка на справедливата им стойност е чрез дисконтирането на техните бъдещи парични потоци на база на усреднени пазарни лихвени проценти към датата на баланса. Ръководството на дружеството счита, че при съществуващите обстоятелства и икономическа среда в България представените в баланса оценки на финансовите активи и

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

пасиви са възможно най-надеждни, адекватни и достоверни за целите на финансовите отчети.

10. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

За целта на изготвянето на настоящият финансов отчет дружеството, дружествата под общ контрол, служители на ръководни постове (ключов управленски персонал), както и близки членове на техните семейства, включително и дружества, контролирани от тях се третират като свързани лица.

III. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

1. НЕТЕКУЩИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	Земя хил. лв.	Сгради съоръжения и други хил.лв.	Машини и оборудване хил.лв.	Транс-портни средства хил.лв.	Общо ДМА хил. лв.
Отчетна стойност:					
Салдо на 1 януари 2019		238			**238**
Постъпили	-	2			**2**
Излезли	-				
Салдо на 31 декември 2019		**240**			**240**
Натрупана амортизация:					
Салдо на 1 януари 2019		233			**233**
Амортизация за периода		1			**1**
Амортизация отписана през периода					
Салдо на 31 декември 2019		**234**			**234**
Балансова стойност на 31 декември 2019		**6**			**6**
Балансова стойност на 31 декември 2018		**6**			**6**

2. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЧНИ АКТИВИ

	31.12. 2019 хил. лв.	31.12.2018 хил. лв.
В началото на периода	0	0
В края на периода	**0**	**0**

IV. ТЕКУЩИ АКТИВИ

1. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

	31.12. 2019 хил. лв.	31.12.2018 хил. лв.
Парични средства в лева	20	36
Разплащателни сметки	7	1
Общо	**27**	**37**

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

V. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Едноличен собственик на капитала - ОБЩИНА ЦАРЕВО с ЕИК 000057097

1. ЗАПИСАН КАПИТАЛ

Регистрираният капитал на дружеството е равен на отчетеният по счетоводните регистри и е в размер на 46 000 лв

2. НАТРУПАНА ПЕЧАЛБА И ЗАГУБА ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ

Непокритата загуба от минали год ини е 151 хил.лв, а неразпределената печалба от минали години е 53 хил.лв.

3. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

Финансовият резултат за 2019 год. е печалба в размер на 411.03 лв.

VI. ТЕКУЩИ ПАСИВИ

	31.12. 2019 хил. лв.	**31.12.2018 хил. лв.**
Задължения към доставчици	5	6
Задължения към персонала	28	24
Задължения за социални и здравни осигуровки	5	19
Данъчни задължения	4	2
Други задължения	-	1
Общо	**42**	**52**

VII. ПРИХОДИ

1.ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

	2019 хил. лв.	**2018 хил. лв.**
Приходи от услуги	112	96
Общо	**112**	**96**

ВИДОВЕ ПРИХОДИ	**2019 г. в лева**	**2018 г. в лева**
ВОДА	1577.13	1257.15
ДОГ-Р ОБЛУЖ.ПАЦИЕНТИ	8233.22	2802.74
ЕЛ.ЕНЕРГИЯ	6579.08	5194.24
МЕД.ДЕЙНОСТ	10029.80	11204.72
РЕНТГЕН ИМЕДИЦИНСКИ МАНИПУЛАЦИИ	723.00	890.00
НАЕМ	280.00	40.00
ОПАСНИ ОТПАДЪЦИ	443.00	493.50
РЗОК Б-С	39697.08	34709.77
СВОБОДНИ ПРОДАЖБИ	44269.75	39693.77
ДРУГИ	50.00	0.00
ОБЩО:	**111882.06**	**96285.89**

2. ДРУГИ ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА

	2019 хил. лв.	**2018 хил. лв.**
Приходи от финансирания	173	175
Други	11	0
Общо	**184**	**175**

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

VIII. РАЗХОДИ

1. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

	2019 Хил лв.	2018 хил. лв.
Други разходи за материали	10	10
Общо	**10**	10

РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ	2019 г. в лева	2018 г. в лева
КАНЦ.МАТ-ЛИ	1284.02	1303.68
КОНСУМАТИВИ	744.75	1358.14
МАТЕРИАЛИ	215.95	120.88
МАТЕРИАЛИ РЕНТГЕН	5152.94	3540.58
МЕДИЦИНСКИ МАТ-ЛИ	2612.41	2517.35
ОБОРУДВАНЕ	319.60	699.00
ПОДДРЪЖКА МЕДИЦИНСКА ТЕХНИКА	-	85.00
ОБЩО:	**10329.67**	**9624.63**

2. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	2019 хил. лв.	2018 хил. лв.
Суми по граждански договори и хонорари	87	76
Консултантски дейности	7	7
Пощенски куриерски и далекосъобщителни услуги	3	3
Текущ ремонт		
Разходи за други външни услуги	22	20
Общо	**119**	**106**

Р-ДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	2019 г. в лева	2018 г. в лева
АБОНАМЕНТ СОФТУЕР	960.00	960.00
АБОНАМЕНТ КАСОВ АПАРАТ	0.00	108.00
ВИК	2887.37	2361.47
ВЪЗНАГРАЖД.ГД	49363.64	43839.93
ВЪЗНАГРЖД.ДУК	37375.28	31755.70
ДРУГИ УСЛУГИ	749.00	89.82
ЕЛ.ЕНЕРГИЯ	14071.49	13305.18
КОНСУЛТ.И СЧЕТ.УСЛ-И	7200.00	7200.00
КУРИЕР.И ПОЩЕН.УСЛ-И	36.30	33.93
ПОДДРЪЖКА.МЕД.ТЕХН.	2880.00	2880.00
РЕМОНТНИ УСЛУГИ	0.00	340.00
СЛУЖ.ТРУД.МЕДИЦИНА	0.00	468.00
ТАКСИ ИНСТИТУЦИИ	562.00	398.00
ТЕЛ.УСЛУГИ	3091.69	2500.54
ЕЛЕКТРОНЕН ПОДПИС	48.00	48.00
КОПИРНИ УСЛУГИ	12.50	0.00
ОБУЧЕНИЕ	40.00	0.00
ОБЩО:	**119277.27**	**106288.57**

3. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	2019 хил. лв.	2018 хил. лв.
Разходи за заплати	120	110

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Разходи за социално осигуряване	35	33
Общо	**155**	**143**

4. РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИЯ

	2019 хил. лв.	2018 хил. лв.
Разходи за амортизация	1	1
Общо	**1**	**1**

5. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

	2019 хил. лв.	2018 хил. лв.
Други разходи	10	9
Общо	**10**	**9**

ВИДОВЕ ДРУГИ РАЗХОДИ	2019 г. в лева	2018 г. в лева
КОМАНДИРОВКИ	37.88	78.00
ПРЕДПАЗНА ХРАНА	4286.20	3831.20
ПЪТНИ ГОРИВО УПР-Л	1816.42	1928.42
ПЪТНИ РАЗХОДИ	3271.48	2806.85
НЕПРИЗНАТИ ДАНЪЧНИ РАХОДИ	100.00	9.45
ХРАНА ГРАФ.ДЕЖУРСТВА	464.00	640.75
СУМАРЕН РЕД:	**9975.98**	**9294.67**

IX. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СДЕЛКИТЕ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

През годината дружеството е получило от собственика на капитала ОБЩИНА ЦАРЕВО субсидия в размер на 173 хил. лв.

X. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

След датата на съставяне на този финансов отчет не са настъпили събития, които биха оказали влияние върху съдържанието му.

XI. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна на финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви. От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, цената на привлечените заеми и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

1. ВАЛУТЕН РИСК

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, доколкото сделките на дружеството обичайно са деноминирани в български лева и/или в евро. То не поддържа валутна експозиция, деноминирана в различна чуждестранна валута от националната валута и от еврото.

2. ЛИХВЕН РИСК

Дружеството не ползва краткосрочни и дългосрочни банкови кредити, които биха предизвикали възникване на лихвен риск.

3. ЦЕНОВИ РИСК

Дружеството не е изложено на значим ценови риск, защото неговите приходи се образуват на основата на пазарни цени и отразяват всяка промяна във финансовите условия на отрасъла.

4. КРЕДИТЕН РИСК

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства на дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банки със стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

5. ЛИКВИДЕН РИСК

Ликвидният риск се изразява в негативна ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на дейността си.

Съставител: **Управител:**

Таня Станева **Д-р Георги Гаврилов**

17.02.2020г.
Царево

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА