Баланс

БАЛАНС

на "МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ПРОФЕСОР КОРНОВСКИ" ЕООД към 31.12.2018г.

АКТИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	текуща година	предходна година
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1.Продукти от развойна дейност		
2.Концесии, паненти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др.подобни	1	2
3.Търговска репутация		
4.Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I.	**1**	**2**
II. Дълготрайни материални активи		
1.Земи и сгради в т.ч.:	-	-
- земи		
- сгради		
2.Машини, производствено оборудване и апаратура	109	50
3.Съоръжения и други	3	5
4.Предоставени аванси и дълготрани материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**112**	**55**
III. Дългосрочни финансови активи		
1.Акции и дялове в предприятия от група		
2.Предоставени заеми на предприятия от група		
3.Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4.Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5.Дългосрочни инвестиции		
6.Други заеми		
7.Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв	x	x
Общо за група III:	**-**	**-**
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**113**	**57**

ПАСИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	текуща година	предходна година
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал		
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви	-	-
1.Законови резерви		
2.Резерв, свързан с изкупени собстве-акции		
3.Резерв съгласно учредителен акт		
4.Други резерви		
Общо за група IV:	**-**	**-**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	(10)	(4)
- неразпределена печалба	3	3
- непокрита загуба	(13)	(7)
Общо за група V:	**(10)**	**(4)**
VI. Текуща печалба (загуба)	11	(6)
Общо за раздел А:	**1**	**(10)**
Б. Провизии и сходни задължения		
1.Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2.Провизии за данъци, в т.ч.: - отсрочени данъци		
3.Други провизии и сходни задължения		
Общо раздел Б:	**-**	**-**
В. Задължения		
1.Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.: до 1 година над 1 година	-	-
2.Задължения към финансови предприятия, в т.ч.: до 1 година над 1 година	-	-
3.Получени аванси, в т.ч.:	-	-

Баланс

АКТИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	**текуща година**	**предходна година**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1.Суровини и материали		
2.Незавършено производство		
3.Продукция и стоки, в т.ч.:	-	-
- продукция		
- стоки		
4.Предоставени аванси		
Общо за група I:	**-**	**-**
II. Вземания		
1.Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		12
над 1 година		
2.Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3.Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4.Други вземания, в т.ч.:		
над 1 година		
Общо за група II:	**-**	**12**
III. Инвестиции		
1.Акции и дялове в предприятия от група		
2.Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв		
3.Други инвестиции		
Общо за група III:	**-**	**-**
IV. Парични средства, в т.ч.	18	15
- в брой	1	1
- в безсрочни сметки (депозити)	17	14
Общо за група IV:	**18**	**15**
Общо за раздел В:	**18**	**27**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А + Б+ В + Г)	**131**	**84**

ПАСИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	**текуща година**	**предходна година**
до 1 година		
над 1 година		
4.Задължения към доставчици, в т.ч.:	-	2
до 1 година		2
над 1 година		
5.Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
до 1 година		
над 1 година		
6.Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
до 1 година		
над 1 година		
7.Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
до 1 година		
над 1 година		
8.Други задължения, в т.ч.:	130	92
до 1 година	130	92
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	33	42
до 1 година	33	42
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	-
до 1 година	1	
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	4	5
до 1 година	4	5
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	**130**	**94**
до 1 година	**130**	**94**
над 1 година	**-**	**-**
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А + Б+ В + Г)	**131**	**84**

Дата на съставяне: 26.02.2019

Съставител:.....
(Сид Мениджмънт ЕООД)

СИД МЕНИДЖМЪНТ ЕООД ВАРНА

Ръководител:.....
(Я. Корновски)

ОПР

ОТЧЕТ

за приходите и разходите

на"МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ПРОФЕСОР ЯВОР КОРНОВСКИ" ЕООД за 2018г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума(хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено проиводство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	34	27
а) суровини и материали	22	14
б) външни услуги	12	13
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	309	286
а) разходи за възнаграждения	305	283
б) разходи за осигуровки, в т.ч.: - осигуровки, свързани с пенсии	4 1	3
4. Разходи за амортизации и обезценка в т.ч.:	39	35
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: - разходи за амортизации - разходи от обезценка	39 39	35 35
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи в т.ч.:		11
а) балансова стойност на продадени активи		11
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**382**	**359**
6. Разходи от обезценка на финансови активи включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.: - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1 1	1
а) разходи, свързани с предпр-тия от група б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6 +7)	**1**	**-**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума(хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч. а) продукция	394	338
б) стоки		
в) услуги	394	338
2. Увеличение на запасите от продукция и назавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.: - приходи от финансирания		15
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	**394**	**353**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, т.ч.: - приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.: - приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.: а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	**-**	**-**

ОПР

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума *(хил.лв.)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
8. Печалба от обичайна дейност	**11**	**-**
Общо разходи(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	**383**	**359**
9. Счетоводна печалба общо проходи - общо разходи)	**11**	**-**
10. Разходи за данъци от печалбата		
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
12. Печалба (9 - 10 - 11)	**11**	**-**
В С И Ч К О : (Общо разходи +10 + 11 + 12)	**394**	**359**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума *(хил.лв.)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
8. Загуба от обичайната дейност	**-**	**6**
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	**394**	**353**
9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**-**	**6**
10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	**-**	**6**
В С И Ч К О : (Общо приходи +10)	**394**	**359**

Дата на съставяне:26.02.2019

Съставител:.....
("Сид Мениджмънт" ЕООД)

СИД МЕНИДЖМЪНТ ВАРНА ЕООД

Ръководител:.....
(Явор Корновски)

ОПП

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ПРОФЕСОР КОРНОВСКИ ЕООД
за 2018г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плаща-ния	нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	***Парични потоци от основна дейност***						
	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	394	33	361	341	38	303
	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		321	(321)		304	(304)
	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
	Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
	Плащания при разпределяне на печалби			-			-
	Други парични потоци от основна дейност			-			-
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**394**	**354**	**40**	**341**	**342**	**(1)**
Б.	***Парични потоци от инвестиционна дейност***						
	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	12	54	(42)	3	12	(9)
	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
	Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**12**	**54**	**(42)**	**3**	**12**	**(9)**
В.	***Парични потоци от финансова дейност***						
	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	6		6	7		7
	Парични потоци, свързани с получени и предоставени заеми			-			-
	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
	Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
	Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)		1	(1)
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**6**	**1**	**5**	**7**	**1**	**6**
Г.	***Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)***	**412**	**409**	**3**	**351**	**355**	**(4)**
Д.	***Парични средства в началото на периода***			**15**			**19**	
Е.	***Парични средства в края на периода***			**18**			**15**

Дата на съставяне: 26.02.2019

Съставител:..... Ръководител:.....
("Сид Мениджмънт" ЕООД) (Явор Корновски)

СИД МЕНИДЖМЪНТ ВАРНА ЕООД

СПРАВКА
за
нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2018г.
на МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ПРОФЕСОР КОРНОВСКИ ЕООД

(Хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през периода	на излезли през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	3			3			3	1	1		2			2	1
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:	**3**	**-**	**-**	**3**	**-**	**-**	**3**	**1**	**1**	**-**	**2**	**-**	**-**	**2**	**1**
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- земи															
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	99	95		194			194	47	38		85			85	109
3. Съоръжения и други	5			5			5	2			2			2	3
4. Предоставени аванси и дълготрайни															
Общо за група II:	**104**	**95**	**-**	**199**	**-**	**-**	**199**	**49**	**38**	**-**	**87**	**-**	**-**	**87**	**112**
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III:	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
IV Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV)	**107**	**95**	**-**	**202**		**-**	**202**	**50**	**39**	**-**	**89**	**-**	**-**	**89**	**113**

Дата на съставяне: 26.02.2019

Съставител:.....
("Сид Мениджмънт" ЕООД)

Ръководител:.....
(Явор Корновски)

ОСК

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ПРОФЕСОР КОРНОВСКИ ЕООД за 2018г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от послед-ващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печал/загуба	Общо собствен капитал
				законови	резерв, свързан с изкупе-ни собст-вени акции	резерв съгласно учредите-лен акт	Други резерви	печалба	загуба		
1. Салдо в началато на отчетния период								3	(13)		(10)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.: - увеличение - намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										11	11
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.: - за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви - увеличение - намаление											
10. Други изменения на собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период								3	(13)	11	1
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 + 12)								3	(13)	11	1

Дата на съставяне: 26.02.2019

Съставител:.....
("Сид Мениджмънт" ЕООД)

Ръководител:.....
(Явор Корновски)

П Р И Л О Ж Е Н И Е
съгласно чл.26, ал.1 от ЗСч и т.24.1 и 26.4 от СС1 на "Медицински център-професор Явор Корновски" ЕООД
ЕИК по Булстат 203693316
Адрес на управление: гр.Варна, ул. „Акад.Андрей Сахаров" 27 ет.3 каб.8

Основна дейност на "Медицински център професор Явор Корновски" ЕООД е дейност на лекари специалисти в областта на онкологията и акушерството и гинекологията. Дружеството е развивало дейност през 2018г, и е отчитало дейността си спазвайки принципа за действащо предприятие.

В предприятието се прилага двустранно счетоводно записване, което осигурява синхронно хронологично и систематично счетоводно записване. Изграден е индивидуален сметкоплан съобразно дейността и особеностите на неговата дейност. Предприятието изготвя финансовите си отчети в хиляди български лева и съгласно изискванията на СС1. Стриктно се прилагат принципите на Закона за счетоводството, Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и другите законови и подзаконови актове, касаещи счетоводния процес.

Вътрешните нормативни актове на дружеството се определят със заповеди на ръководителя на предприятието.

Във връзка с прилагане на СС 16 Дълготрайни материални активи и СС 38 Нематериални дълготрайни активи, при придобиване активите се оценяват по историческа стойност и се определят като дълготрайни съгласно изискванията на стандартите. В баланса активите се представят по историчестата си стойност намалена с начислените амортизации. Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират като се прилага линейния метод на амортизация и са приети следните на ползване на активите по групи, както следва:

1.Масивни сгради 25 години
2.Съоръжения 25 години
3. Машини, оборудване, апаратура 3 години и 4 месеца
4.Автомобили(различни от стоки) 4 години
5.Компютри, софтуер и уеб приложения 2 години
6.Всички останали амортизируеми активи 6 години и 8 месеца.

При отчитане на дългатрайните активи са спазвани изискванията на СС 4-Отчитане на амортизациите, СС 16 – Дълготрайни материални активи и СС 38 – Нематериални активи.

Дружеството е избрало праг за същественост при определяне на дълготрайните активи – 700.00 лева.

Стоково-материалните запаси се отчитат по цена на придобиване, в която съгласно изискванията на СС2 са включени покупната цена и разходите за доставка на запасите, не възстановимите данъци, мита и митнически сборове, разходите за тяхното съхранение се отчитат като текущ разход. Стоково материалните запаси се отчитат по метода конкретно-определена стойност.

Паричните средства във валута и разчетите с контрагенти във валута се преоценяват в кря на всяко тримесечие по курса на БНБ за съответния ден и съгласно изискванията на СС 21 Ефекти от промени във валутните курсове.

Приходите на дружеството се призанават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността върху стоките преминат в купувача. Предплатените авансови продажби се отчитат като авансово получени суми отрзени в баланса, като текущи задължения към клиенти и с признават за приход след като бъде окончателно предадена на клиента.

Разходите на дружесвото се признават на база принципа за начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който се реализират приходите свързани с тях.

При изготвяне на Годишния финансов отчет е спазен принципа за вярно и честно представяне на счетоводната информация. ГФО е изготвен в хиляди лева. Настоящото приложение се изготвя в съответствие и изискванията на СС1, за по-конкретно отразяване на представената информация в Счетоводния баланс, в Отчета за приходите и разходите, Отчета за собствения капитал и Отчета за паричния поток.

Дата на съставяне:
27.02.2019г.

Управител:
/ Явор Корновски /

Съставител:
/ „Сид Мениджмънт“ ЕООД /

СИД МЕНИДЖМЪНТ ВАРНА ЕООД