

Отчетна единица:

СПЕЦИАЛИЗИРАНА ОЧНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ АКАД.ПАШЕВ ЕООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРРЮЛНЦ

130849836

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2021 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	14	19
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02150		
Общо за група I	02100	14	19
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210		
Земи	02211		
Сгради	02212		
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	157	237
Съоръжения и други	02230	74	86
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02250		
Общо за група II	02200	231	323
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310	28	28
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320	27	47
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353		
Активи (инвестиционни имоти) с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02354		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции	02370		
Общо за група III	02300	55	75
IV. Отсрочени данъци	02400	3	3
Общо за раздел Б	02000	303	420

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	167	177
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130		
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	167	177
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	94	65
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220	32	29
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240		
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	126	94
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Общо за група III	03300		
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	193	302
Касови наличности в лева	03411	6	11
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	187	291
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420		
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	193	302
Общо за раздел В	03000	486	573
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	13	15
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	802	1 008

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	5	5
Акционерен капитал	05110		
Котираны акции на финансовите пазари	05111		
Некотираны акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	5	5
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	217	217
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	217	217
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	188	282
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	188	282
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	177	177
Общо за раздел A	05000	587	681
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000		
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100		
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110		
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	52	112
До 1 година	07201	52	60
Над 1 година	07202	0	52
Получени аванси	07300		
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
Задължения към доставчици	07400	6	9
До 1 година	07401	6	9
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500		
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600		
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700		
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	154	142
До 1 година	07801	154	142
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	100	90
До 1 година	07811	100	90
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	23	19
До 1 година	07821	23	19
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	31	33
До 1 година	07831	31	33
Над 1 година	07832		
Задължения по договори за оперативен лизинг	07900		
До 1 година	07901		
Над 1 година	07902		
Общо за раздел В	07000	212	263
До 1 година	07001	212	211
Над 1 година	07002		52
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	3	64
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002	3	64
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	802	1 008

Дата: 11/06/2022

Ръководител: Даниела Петрова Мирковска

Съставител: ТАТЯНА АНЕВА ЗАГОРОДНЮК

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Татяна Анева Загороднюк

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

0889851435

(телефон)



Отчетна единица:

СПЕЦИАЛИЗИРАНА ОЧНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ АКАД.ПАШЕВ ЕООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРРЮЛНЦ

130849836

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2021 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	651	555
Суровини и материали	10210	496	409
Външни услуги	10220	155	146
Разходи за персонала	10300	1 817	1 352
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	1 648	1 224
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311	24	24
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	169	128
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	100	76
Разходи за амортизация и обезценка	10400	189	179
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	189	179
Разходи за амортизация	10411	189	179
в т.ч. разходи за амортизация на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	10413		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	3	12
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	2 660	2 098
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	10	11
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
от код 11200: разходи за лихви по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	11000	10	11
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	197	197
Общо разходи (I + II)	13000	2 670	2 109
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	197	197
III. Разходи за данъци от печалбата	14200	20	20
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	177	177
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	2 867	2 306

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	2 479	2 059
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	2 479	2 059
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. услуги по производство на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	385	241
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	138	2
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	2 864	2 300
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300	3	6
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310	3	5
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	3	6
Б. Загуба от обичайна дейност	19000		
Общо приходи (I + II)	18000	2 867	2 306
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100		
Г. Загуба (B + III + IV)	19200		
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	2 867	2 306

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2021 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Бруто приходи от продажби (код 15100, кол.1 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	2 479
в т. ч. приходи от населението*	15510	1 505
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левава равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430, кол.1) вкл. вътреобщностни доставки	15700	84
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	84
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги по производство на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	
Приходи от финансираня от правителството като субсидии за околната среда (от код 15411, кол. 1)	15950	

* За лечебните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги. Не се включват приходите по договор с НЗОК.

** Включват се само приходите от продажби на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда. Приходите от продажби на странични продукти могат да се посочат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието, напр. продажби на гипс от газови филтри на високи комини.

Раздел II. Разходи за суровини и материали (код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Разходи за суровини и материали	21000	496
Енергийни продукти *	21110	2
в т. ч. разходи за енергийни продукти за транспортни средства	21111	2
Вода	21120	
Суровини и материали за производствено потребление	21135	
Други	21140	494

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлоенергия), които се използват за задвижване на машини, съоръжения и други; получаване на топлинна енергия за собствена консумация и за транспортните средства на предприятието. Не се включват разходите за енергийни продукти, които са суровина за производство на други енергийни продукти, химически торове или са купени с цел препродажба.

Раздел III. Разходи за външни услуги (код на реда 10220, кол. 1)

**и разходи за наем на активи с право на ползване по оперативен лизинг
(само за предприятията, прилагащи МСС)**

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Разходи за външни услуги	31000	155
в т. ч. разходи за получени услуги от чуждестранни физически или юридически лица	31010	
Застраховки	31110	14
в т. ч. социални застраховки	31111	
Суми по граждански договори и хонорари	31120	3
в т. ч. на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател	31121	2
Наеми	31130	18
в т. ч. на дълготрайни материални активи	31131	18
Суми по договор с подизпълнител	31140	6
в т.ч. със строителни фирми	31141	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31150	
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31160	8
Нает транспорт	31170	
Текущ ремонт на собствени активи	31180	17
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	17
Разходи за ремонт на наети активи	31260	
Консултантски дейности	31190	
в това число:		
Юридически	31191	
Счетоводни и одиторски	31192	
Рекламни дейности	31200	1
Други	31210	88
в това число:		
За доставяне на вода	31211	3
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води (платени суми на ВиК и други)	31212	
За събиране и третиране на отпадъци	31213	5
Разходи за наем на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС):		
Наем на дълготрайни нематериални активи	31002	
Наем на дълготрайни материални активи	31001	
Наем на инвестиционни имоти	31003	

Раздел IV. Други разходи (код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Други разходи	41000	3
Балансова стойност на продадените активи	41100	
Стоки	41110	
Суровини и материали	41120	
Млади животни и животни за уговяване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	
Разходи за командировки	41200	
Други	41300	3
в т. ч. данък сгради, данък върху превозните средства, данък върху социалните и представителните разходи	41310	2

Раздел V. Дивиденди (след приспадане на данъци)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Получени приходи от дивиденди от:	51100	
Резидентен сектор*	51120	
Нефинансови предприятия	51121	
Финансови предприятия	51122	
Държавно управление	51123	
Домакинства	51124	
Нетърговски организации, обслужващи домакинствата (НТООД)	51125	
Нерезидентен сектор (Останал свят)**	51130	
Нефинансови предприятия	51131	
Финансови предприятия	51132	
Държавно управление	51133	
Домакинства	51134	
Нетърговски организации, обслужващи домакинствата (НТООД)	51135	
Сума на дивидента, определена с решение на Общото събрание за разпределяне (след приспадане на данъци) на:	51200	262
Резидентен сектор*	51220	262
Нефинансови предприятия	51221	85
Финансови предприятия	51222	
Държавно управление	51223	
Домакинства	51224	177
Нетърговски организации, обслужващи домакинствата (НТООД)	51225	
Нерезидентен сектор (Останал свят)**	51230	
Нефинансови предприятия	51231	
Финансови предприятия	51232	
Държавно управление	51233	
Домакинства	51234	
Нетърговски организации, обслужващи домакинствата (НТООД)	51235	

* Резидентен сектор

Резидентните единици са институционални единици, чиито център на икономически интерес е на територията на страната. „Център на основен икономически интерес“ означава, че съществува място в рамките на икономическата територия на дадена държава, където дадена единица извършва икономически дейности и операции в значителен мащаб за неограничен или за ограничен, но дълъг период от време (една година или повече). Собствеността върху земя и сгради в пределите на икономическата територия се счита за достатъчно основание собственикът да има център на основен икономически интерес в тази държава.

** Нерезидентен сектор (Останал свят)

Сектор „Останал свят“ се състои от всички нерезидентни институционални единици, ангажирани с операции с резидентни единици или имащи други икономически връзки с резидентни единици.

Раздел VI. Нетни приходи от продажби по икономически дейности (код на реда 15100, кол. 1)

(Хил. левове)

Код по КИД-2008	Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	в	1
00	Общо	61000	2 479
01	Растениевъдство, животновъдство и лов; спомагателни дейности	60001	
02	Горско стопанство	60002	
03	Рибно стопанство	60003	
05	Добив на въглища	60005	
06	Добив на нефт и природен газ	60006	
07	Добив на метални руди	60007	
08	Добив на неметални материали и суровини	60008	
09	Спомагателни дейности в добива	60009	
10	Производство на хранителни продукти	60010	
11	Производство на напитки	60011	
12	Производство на тютюневи изделия	60012	
13	Производство на текстил и изделия от текстил, без облекло	60013	
14	Производство на облекло	60014	
15	Обработка на кожи; производство на обувки и други изделия от обработени кожи без косъм	60015	
16	Производство на дървен материал и изделия от дървен материал и корк, без мебели; производство на изделия от слама и материали за плетене	60016	
17	Производство на хартия, картон и изделия от хартия и картон	60017	
18	Печатна дейност и възпроизвеждане на записани носители	60018	
19	Производство на кокс и рафинирани нефтопродукти	60019	
20	Производство на химични продукти	60020	
21	Производство на лекарствени вещества и продукти	60021	
22	Производство на изделия от каучук и пластмаси	60022	
23	Производство на изделия от други неметални минерални суровини	60023	
24	Производство на основни метали	60024	
25	Производство на метални изделия, без машини и оборудване	60025	
26	Производство на компютърна и комуникационна техника, електронни и оптични продукти	60026	
27	Производство на електрически съоръжения	60027	
28	Производство на машини и оборудване, с общо и специално предназначение	60028	
29	Производство на автомобили, ремаркета и полуремаркета	60029	
30	Производство на превозни средства, без автомобили	60030	
31	Производство на мебели	60031	
32	Производство, неклассифицирано другаде	60032	
33	Ремонт и инсталиране на машини и оборудване	60033	
35	Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	60035	
36	Събиране, пречистване и доставяне на води	60036	
37	Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	60037	
38.1	Събиране на отпадъци	60381	
38.2	Обработване и обезвреждане на отпадъци	60382	
38.3	Разкомплектоване и рециклиране на отпадъци	60383	
39	Възстановяване и други услуги по управление на отпадъци	60039	
41	Строителство на сгради	60041	
42	Строителство на съоръжения	60042	
43	Специализирани строителни дейности	60043	
45	Търговия на едро и дребно с автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт	60045	
46	Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети	60046	
47	Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	60047	
49	Сухопътен транспорт	60049	
50	Воден транспорт	60050	
51	Въздушен транспорт	60051	
52	Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	60052	
53	Пощенски и куриерски дейности	60053	
55	Хотелиерство	60055	
56	Ресторантьорство	60056	

(Хил. левове)			
Код по КИД-2008	Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	в	1
58	Издателска дейност	60058	
59	Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	60059	
60	Радио- и телевизионна дейност	60060	
61	Далекосъобщения	60061	
62	Дейности в областта на информационните технологии	60062	
63	Информационни услуги	60063	
64	Предоставяне на финансови услуги, без застраховане и допълнително пенсионно осигуряване	60064	
65	Застраховане, презастраховане и допълнително пенсионно осигуряване	60065	
66	Спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането	60066	
68	Операции с недвижими имоти	60068	
69	Юридически и счетоводни дейности	60069	
70	Дейност на централни офиси; консултантски дейности в областта на управлението	60070	
71	Архитектурни и инженерни дейности; технически изпитвания и анализи	60071	
72	Научноизследователска и развойна дейност	60072	
73	Рекламна дейност и проучване на пазари	60073	
74	Други професионални дейности	60074	
75	Ветеринарномедицинска дейност	60075	
77	Даване под наем и оперативен лизинг	60077	
78	Дейности по наемане и предоставяне на работна сила	60078	
79	Туристическа агентска и операторска дейност; други дейности, свързани с пътувания и резервации	60079	
80	Дейности по охрана и разследване	60080	
81	Дейности по обслужване на сгради и озеленяване	60081	
82	Административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	60082	
84	Държавно управление	60084	
85	Образование	60085	
86	Хуманно здравеопазване	60086	2 479
86.0	в т. ч. по договор с НЗОК за заведенията съгласно Закона за лечебните заведения	60860	974
87	Медико-социални грижи с настаняване	60087	
88	Социална работа без настаняване	60088	
90	Артистична и творческа дейност	60090	
91	Други дейности в областта на културата	60091	
92	Организиране на хазартни игри	60092	
93	Спортни и други дейности, свързани с развлечения и отдих	60093	
94	Дейности на организации с нестопанска цел	60094	
95	Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи	60095	
96	Други персонални услуги	60096	
97	Дейности на домакинства като работодатели на домашен персонал	60097	
98	Недиференцирани дейности на домакинства по производство на стоки и услуги за собствено потребление	60098	
99	Дейности на екстериториални организации и служби	60099	

Раздел VII. Справка за метода на оценка на материалните запаси при тяхното потребление.

Прилаган метод за оценка	Код на реда	Отбележете със знак „X“ един от прилаганите методи
а	б	1
Първа входяща - първа изходяща стойност (FIFO)	70001	
Среднопретеглена стойност	70002	X
Последна входяща - първа изходяща стойност (LIFO)	70003	
Конкретно определена стойност	70004	

Ръководител: Даниела Петрова Мирковска
 Съставител: ТАТЯНА АНЕВА ЗАГОРОДНЮК
 Лице за контакт: Татяна Анева Загороднюк

Дата: 11/06/2022
 (име, презиме, фамилия)*
 (подпис)
 0889851435 (телефон)

Специализирана оценка
 СОФИЯ
 Активно лечение АКАД. ПАШЕВ

ОТЧЕТНА ЕДИНИЦА:
СПЕЦИАЛИЗИРАНА ОЧНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ АКАД. ПАШЕВ ЕООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРЮЛНЦ
130849836

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2021 ГОДИНА

(може да не се ползва от предприятията по чл. 29, ал. 4 и 6 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Салдо в началото на отчетния период	61610	5						217	282		177	681		
Промени в счетоводната политика	61620													
Грешки	61630													
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	5						217	282		177	681		
Изменение за сметка на собствените	61650													
Увеличение	61651													
Намаление	61652													
Финансов резултат за текущия период	61660													
Разпределение на печалбата	61670													
в т. ч. за дивиденди	61671								-94		-177	-271		
Покриване на загуба	61680								-271			-271		
Последващи оценки на активи и пасиви	61690													
Увеличение	61691													
Намаление	61692													
Други изменения в собствения капитал	61710													
Салдо към края на отчетния период	61720	5						217	188		177	587		
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730													
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	5						217	188		177	587		

Дата: 11/06/2022

Ръководител: Даниела Петрова Мирковска

Съставител: ТАТЯНА АНЕВА ЗАГОРОДНОК

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Татяна Анева Загороднюк

(име, презиме, фамилия)

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Дата: 11/06/2022

Отчетна единица:

СПЕЦИАЛИЗИРАНА ОЧНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ АКАД.ПАШЕВ ЕООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРРЮЛНЦ

130849836

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2021 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 и 6 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	2 838	671	2 167	2 421	629	1 792
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		1 836	-1 836		1 429	-1 429
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535						
Плащания при разпределения на печалби	61536						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		21	-21		17	-17
Други парични потоци от основна дейност	61538		14	-14	2	13	-11
Общо за раздел А	61530	2 838	2 542	296	2 423	2 088	335
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		93	-93		77	-77
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546						
Общо за раздел Б	61540		93	-93		77	-77
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553	20		20			
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554		262	-262		85	-85
Плащания на задължения по лизингови договори	61555		62	-62		70	-70
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556						
Други парични потоци от финансова дейност	61557		8	-8		6	-6
Общо за раздел В	61550	20	332	-312		161	-161
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	2 858	2 967	-109	2 423	2 326	97
Д. Парични средства в началото на периода	61570	х	х	302	х	х	205
Е. Парични средства в края на периода	61580	х	х	193	х	х	302

Ръководител: Даниела Петрова Мирковска

Съставител: ТАТЯНА АНЕВА ЗАГОРОДНЮК

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Татяна Анева Загорюнюк

(име, презиме, фамилия)

Дата: 11/06/2022

(подпис)

0889851435

(телефон)

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Търговско дружество СОБАЛ"Акад.Пашев" ЕООД гр.София е учредено на 11.02.2002 година, като дружество с ограничена отговорност, със 100% частна собственост. Седалището и адреса на управление на дружеството е гр. София, ул."Емануил Васкидович" № 51. От 20.11.2015 г едноличен собственик е „ЕС ПИ ЕМ - СУИС ПРОДЖЕКТ МЕНИДЖМЪНТ“ ЕООД, а на 16.12.2019г. собствеността върху капитала на дружеството е придобита от Офелия Стоянова Иванова.

Съгласно чл. 19 от Закона за Счетоводството, дружеството е малко предприятие.

Собственост и управление

Дружеството се представлява и управлява от управителят Д-р Даниела Петрова Мирковска

Органът на управление на дружеството е: Управител

Към 31.12.2021 г. общият брой на персонала в дружеството е 44 служители (към 31.12.2020г.- 45 бр.).

Предмет на дейност

Извършване на диагностика и лечение на заболявания, болнично наблюдение, профилактика и рехабилитация, клинични изпитвания на лекарства и медицинска апаратура, учебна и научна дейност, както и търговска дейност, свързана с основния предмет.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на Финансовия отчет

Финансовият отчет на СОБАЛ"Акад.Пашев"ЕООД е изготвен в съответствие с българското счетоводно законодателство за 2021 г., и при спазване на всички приложими изисквания на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), така както са приети с ПМС № 46/21.03.2005 г. и ПМС №251/17.10.2007 г. за изменение и допълнение на НСФОМСП, в сила от 01.01.2013 година.

Формата, структурата и съдържанието на съставните части на финансовия отчет са определени в Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни

предприятия (НСФОМСП).

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев, който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева.

Представянето на финансов отчет съгласно НСФОМСП изисква ръководството да направи най-добри приблизителни оценки, начисления и разумно обосновани предположения, които оказват ефект върху отчетените стойности на активите и пасивите, приходите и разходите, и на оповестяването на условни вземания и задължения към датата на отчета. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да бъдат различни от тях.

2.2. Сравнителни данни

В счетоводния баланс, Отчета за приходи и разходи и Отчета за паричните потоци е представена съответната сравнителна информация за предходния отчетен период по отношение на всеки раздел, група и статия в тях. Там където се налага корекция в сравнимата информация е оповестено в настоящето приложение, когато е невъзможно да се извърши корекция, това също е оповестено.

2.3. Отчетна валута и признаване на курсови разлики

Функционалната и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев.

При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута, като се прилага обменния курс публикуван от БНБ за последния работен ден на съответния месец. Към 31 декември те се оценяват в български лева като се използва заключителния обменен курс на БНБ.

2.4. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на продукцията, стоки и материали приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи, произтичащи от тяхната собственост преминават в купувача. При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

Приходите се оценяват на база справедливата цена на продадените стоки и услуги, нетно от косвени данъци (акциз и данък добавена стойност) и предоставени отстъпки и работи.

2.5. *Разходи*

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода през който договорите за които се отнасят се изпълняват.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите, и се състоят от: лихвени приходи по депозити и лихвени разходи (включително банкови такси и други преки разходи по кредити и банкови гаранции), приходи от инвестиции и курсови разлики от валутни позиции.

2.6. *Дълготрайни материални активи*

Дълготрайните материални активи са представени във финансовия отчет по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Първоначално оценяване

Първоначалната оценка при придобиване на дълготрайни материални активи се извършва по цена на придобиване и всички преки разходи, свързани с привеждане на актива в състояние за експлоатация.

Дружеството е определило стойностен праг от 300 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се третира като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващи разходи

С последващите разходи, свързани с отделен материален дълготраен актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно дружеството да има

икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

Оценка след първоначално признаване

След първоначалното признаване, като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Амортизирането на активите започва, когато те са на разположение за употреба. Ръководството на дружеството счита, че остатъчната стойност на амортизируемите активи е с незначителен размер, поради което не оказва влияние върху амортизируемата стойност. Полезният живот (срок на годност) по групи активи е определен в съответствие с: физическото износване, спецификата на оборудването, степента на използване, условията при които актива ще бъде използван, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемото морално остаряване, и е както следва:

- машини, съоръжения и оборудване - 30% г.;
- компютри - 50% г.;
- транспортни средства - 25% г.;
- стопански инвентар - 15% г.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата им стойност би могла да се отличава трайно от възстановимата им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановима стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановимата стойност на активите. Загубите от обезценка се отчитат като разходи в отчета за приходите и разходите.

2.7. Нематериални дълготрайни активи

Нематериалните активи са представени във финансовия отчет по себестойност, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка. В техния състав са

включени програмни продукти и подобрения на материално-техническата база на дружеството.

В дружеството се прилага линеен метод на амортизация на нематериалните активи при определен полезен живот.

Балансовата стойност на нематериалните активи подлежи на преглед за обезценка, когато са налице събития, или промени в обстоятелствата, които посочват, че балансовата стойност би могла да надвишава възстановимата им стойност. Загубите от обезценка се отчитат като разход в отчета за приходите и разходите.

2.8. Материални запаси

Закупените от дружеството материали и стоки се оценяват по историческа цена /доставна стойност/, включваща сумата от всички разходи по закупуването, преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето им до тяхното настоящо местоположение и състояние. В доставната цена не се включват следните разходи: складови разходи за съхранение на материалните запаси, административните разходи, финансовите разходи и извънредните разходи.

Материалните запаси са оценени по по-ниската от: себестойност и нетната реализуема стойност.

При употреба на материалните запаси се използва метода на средно претеглена стойност.

2.9. Търговски и други вземания

Търговските вземания са представени по стойността на оригинално издадената фактура (себестойност), намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителната оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват, когато правните основания за това настъпят (се установят).

2.10. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности, и разплащателните сметки. Отчетът за паричния поток се изготвя чрез пряк метод, съгласно изискванията на т.3 на СС 7. За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните потоци, свързани с търговски контрагенти са представени брутно, с включен ДДС (20%);

- платеният ДДС, с право на данъчен кредит за покупки на дълготрайни активи се посочва, като плащане към търговски контрагенти към паричните потоци от основна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в основните парични потоци на дружеството за съответния период (месец).

- платеният ДДС, без право на данъчен кредит за покупки на дълготрайни активи се посочва, като паричните потоци от инвестиционна дейност за придобиване на ДМА.

2.11. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения са отчетени по стойността на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справедливата стойност на сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.12. Финансов лизинг

Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществената част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс на лизингополучателя, като се представя като дълготрайни материални активи придобити при условията на лизинг по цена на незабавна продажба или ако е по-ниска - по настоящата стойност на минималните лизингови плащания.

Придобитите чрез финансов лизинг активи се амортизират на база полезния живот на актива или в рамките на лизинговия срок.

2.13. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда, на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионно, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за

бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което е определено с осигурителния кодекс. Общият размер на вноската за задължително държавно обществено осигуряване, за безработица и за здравно осигуряване възлиза на: 2021 г. – 32,8 % (разпределено в съотношение работодател : осигурено лице 60 : 40) за работещите при условията на трета категория труд, каквито са основно заетите в дружеството лица.

Краткосрочните доходи за персонала под формата на възнаграждения, бонуси и социални доплащания и придобивки, (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналетът е положил труд за тях, или е изпълнил необходимите условия) се признават като разход в отчета за приходите и разходите в периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удържки). Дължимите от дружеството вноски по социалното и здравно осигуряване се признават като текущ разход и задължение, заедно и в периода на начисление на съответните доходи на персонала, с които те са свързани.

2.14. Данъци върху печалбата

Текущи данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата се определят в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2021 г. е 10% (за 2020 г.: 10%).

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/(загуба).

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики, с изключение на разлики породени от първоначално признаване на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната или данъчната печалба / (загуба).

I. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

1. Материални и нематериални дълготрайни активи

Съгласно изискванията на СС 1 в Приложение № 5 са представени измененията на нетекущите дълготрайни активи.

В дружеството е възприет стойностен праг на отчитане на дълготрайните материални и нематериални активи в размер на 300,00 лева.

Придобивания през отчетния период-медицинска апаратура и оборудване - 81 хил. лв., стопански инвентар – 6 хил. лв. и компютърно оборудване – 6 хил. лв.

При годишната инвентаризация са описани, предложени за брак и бракувани физически и морално остаряли нетекущи активи с обща отчетна стойност 194 хил. лв. от които: за машини и оборудване – 194 хил. лв.

Към 31.12.2021 година е направен преглед на дълготрайните материални активи, за да се определи дали са настъпили условия за обезценка по смисъла на изискванията и правилата на СС 36 "Обезценка на активи". Въз основа на този преглед се установи, че не са налице обстоятелства за обезценка на стойностите на дълготрайните материални и нематериални активи.

Към 31.12.2021 г. няма учредени тежести (ипотеки, залози) върху имотите, машините и оборудването на дружеството (през 2020г - няма)

Нематериалните активи са представени, като програмни продукти, подобрения върху материално-техническата база на дружеството и други нематериални активи.

Придобивания – през отчетния период дружеството не е придобило нови нематериални активи.

	Машини и съоръжения	Транспортни средства	Други материални	Програмни продукти	общо
Отчетна стойност					
Салдо на 01.01.	1343	72	194	66	1675
Постъпили	81	0	12	0	93
Излезли	194	0	0	0	194
Салдо на 31.12.	1230	72	206	66	1574
Натрупана амортизация					
Салдо на 01.01.	1106	72	109	47	1334
Начислена	161	0	23	5	189
Отписана	194	0	0	0	194
Салдо на 31.12.	1073	72	132	52	1328
Балансова стойност на 01.01.	237	0	87	19	341
Балансова стойност на 31.12.	157	0	74	14	245

2. Отсрочени данъци

При признаването на отсрочените данъчни активи и пасиви е взета предвид вероятността, отделните разлики да имат обратно проявление в бъдеще и възможностите на дружеството да генерира достатъчна данъчна печалба. През 2021г. са отчетени 3 хил. лв. активи по отсрочени временни разлики.

3. Дългосрочни финансови активи

	31.12.2021	31.12.2020
Дългосрочни инвестиции	28	28
Предоставен заем на МОТБ София	27	47
ОБЩО:	55	75

II. ТЕКУЩИ АКТИВИ**1. Материални запаси**

	31.12.2021	31.12.2020
Общо суровини и материали, в т.ч.:		
Медикаменти	18	30
Дезинфектанти	1	2
Медицински консумативи	148	145
Постелочен инвентар	0	0
ОБЩО:	167	177

Всички налични към 31 Декември 2021 година Материали са представени в баланса по себестойност. На базата на извършения преглед на наличните материални запаси, ръководството на дружеството счита, че към 31.12.2021 година няма условия за обезценка до нетна реализуема стойност.

Към 31.12.2021 г. няма дадени в залог стоково-материални запаси за обезпечаване на пасиви на дружеството. (през 2020 г. - няма).

2. Вземания

	31.12.2021	31.12.2020
Вземания от клиенти и доставчици до 1 година	94	65
Други вземания	32	29
Обезценка на вземания от клиенти		
ОБЩО:	126	94

Вземанията от клиенти и доставчици са текущи и са свързани с продажби на услуги през м. Декември 2021 г:

- Столична здравноосигурителна каса - 83 хил.лв.,
- СОБАЛ Визус ООД - 5 хил.лв.,
- Sineos Health UK – 2 хил. лв.,

- Бонев оптикс ООД – 7 хил.лв и др.

Вземанията от клиенти и доставчици над 1 година няма.

3.Парични средства

	31.12.2021	31.12.2020
Парични средства в брой	6	11
Парични средства в банковите сметки	187	291
ОБЩО:	193	302

Паричните средства са разпределени, както следва:

- в Български лева 193 хил.лв (към 31.12.2020г.: 302 хил.лв)
- във валута няма (към 31.12.2019 г.- няма)

III. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Записан капитал

Към 31 декември на отчетния период записаният капитал е в размер на 5 хил. лева.

Резерви – на основание протокол на общото събрание от 27.04.2018г.на едноличния собственик на дружеството е взето решение за сформирание на фонд „Общи резерви“ и отнасяне на натрупаната печалба от минали години в размер на 447 хил. лв. в него. С протокол от 22.04.2019г. на общото събрание на едноличният собственик е взето решение за разпределение на дивидент в размер на 230 хил.лв от фонд „Общи резерви“ в резултат на което към 31.12.2021г. фонда е в размер на 217 хил. лв.

Неразпределената печалба от минали години е в разпр на 367 хил. лв., като с Протокол на общото събрание на дружеството от 27.03.2020г. е взето решение за разпределение на дивидент в размер на 170 хил лв. от които през отчетният период са разпределени 50%, а именно 85 хил.лв и към 31.12.2020г. Неразпределената печалба от минали години е в размер на 282 хил. лв. С протокол от 30.06.2021г. е взето решение да се доразпределят останалите 50% дивидент в размер на 85 хил. лв, както и нов дивидент в размер на 186 хил.лв. Към 31.12.2021г. Неразпределената печалба на дружеството е в размер на 188 хил. лв

Текущата печалба за отчетнив период възлиза на 177 хил. лв

Печалби и загуби

	31.12.2021	31.12.2020
Текуща печалба	177	177
Печалби от минали години	374	282
Фонд „Общи резерви“	217	217
	582	676

IV. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

1.Провизии за пенсии и други подобни задължения

За определяне на задълженията към персонала за обезщетения при настъпване на пенсионна възраст за 2021 година, дружеството не е направило актюерска оценка на тези задължения, тъй като поради сравнително младият персонал ангажиран в дружеството, разходите за актюерска оценка не биха били рационални.

V. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Задължения към финансови институции

	31.12.2021	31.12.2020
Задължения към Уникредит Лизинг АД до 1 година	52	60
Задължения към Уникредит Лизинг АД над 1 година	0	52
ОБЩО:	52	112

Задължението представлява финансов лизинг, с който е закупена медицинска апаратура.

	31.12.2021	31.12.2020
Задължения към доставчици до 1 година	6	9
ОБЩО:	6	9

Задълженията към доставчиците са текущи със срок на падеж след 01.01.2022г. както следва:

Контакт Медикъл Интернешънъл ООД	3 хил. лв
Евро Жоли ООД	1 хил. лв.
Други	2 хил.лв.

Задълженията към персонала

	31.12.2021	31.12.2020
Задължения към персонала до една година	100	90
ОБЩО:	100	90

Задълженията към персонала са начислените заплати за м.Декември 2021г, платими през м.Януари 2022 г.

Данъчните задължения

	31.12.2021	31.12.2020
Задължения за данъци до 1 година	31	33
ОБЩО:	31	33

Данъчните задължения са с текущ характер върху ГДД за 2021г. и дължимият ДДС, както и данъкът по ЗДДФЛ върху трудовите възнаграждения за м. 12.2021 г:

Д-к печалба по ЗКПО за 2021 г	-	3 хил.лв.
ДОД по ЗДДФЛ в/у запл.за м. 11-12.2021 г.	-	27 хил.лв.
ДДС за м. 12.2021г.	-	1 хил. лв

Задължения за социални осигуровки

	31.12.2021	31.12.2020
Задължения за осигуровки до 1 година	23	19
ОБЩО:	23	19

Задълженията за осигуровки са върху заплатите за м. 12.2021 г :

За ДОО - 14 хил.лв.
За ДЗПО - 3 хил.лв.
За ЗОВ - 6 хил.лв.

VI. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

През отчетната година, както и през предходната, дружеството няма финансираня, но има приходи за бъдещи периоди – 3 хил. лв.

VII. РАЗХОДИ

1. Разходи за суровини, материали и външни услуги

	31.12.2021	31.12.2020
Общо Разходи за материали, в т.ч.	496	409
Медикаменти и медицински консумативи	464	384
Дезинфектанти и хигиенни материали	17	8
Канцеларски материали	7	7
Горива	4	3
Храна пациенти	0	0
ММП и други материали	4	7
Общо Разходи за външни услуги, в т.ч.	155	146

-абонаментна поддръжка на техника	17	12
-телефонни	8	5
-електрическа енергия	21	11
-топлоенергия	9	7
-наем помещ.и апаратура	18	15
-застраховки	14	15
-вода	3	3
Извозване опасни болн. и битови отпадъци	5	4
Поддръжка софтуер	15	13
Пране болнично бельо	11	9
-други	34	52
Общо	651	555

2. Разходи за персонала

	31.12.2021	31.12.2020
Разходи за текущи възнаграждения	1648	1224
Разходи за социално осигуряване	169	128
Общо	1817	1352

3. Разходи за амортизации

	31.12.2021	31.12.2020
Машини, производ. оборудване и апаратура	161	153
Други	23	21
Нематериални дълготрайни активи	5	5
	189	179

4. Други разходи

	31.12.2021	31.12.2020
Командировки	0	0
Такси конференции и конгреси	0	0
Членски внос в международни очни дружества и фондации	0	0
Представителни разходи и данък в/у тях	0	0
Други разходи	2	12
ОБЩО:	2	12

5. Финансови разходи

	31.12.2021	31.12.2020
Разходи за лихви	3	6
Разходи за такси	7	4
Общо:	10	11

Общо разходите на дружеството през 2021г. възлизат на 2670 хил лв, като през 2020г. те са били 2109 хил.лв. Наблюдава се тенденция на нарастване на общия разход за текущият отчетен период спрямо предходния с 561 хил.лв., което в процентно отражение се равнява на 26,60%. Най - голям ръст 34,64% или 465 хил. лв. се наблюдава

в разходите за персонала през 2021г. спрямо 2020г. Ръст се наблюдава и в останалите разходи на дружеството, а именно: разходите за суровини и материали с 87 хил. лв. , което се равнява на 21,27%, външни услуги с 9 хил. лв. или 6,16% и разходите за амортизации с 10 хил. лв. или 5,59%

VIII. ПРИХОДИ

1. Нетни приходи от продажби и други приходи

	31.12.2021	31.12.2020
От продажби на услуги, в т.ч.:	2479	2059
Медицински услуги	2479	2059
Други приходи	385	241
в т.ч: възстановени р-ди за трансплантации на роговична тъкан	11	2
Продадени ДМА и материали	0	0
ОБЩО:	2864	2300

2. Финансови приходи

	31.12.2021	31.12.2020
Приходи от лихви	3	6
Общо:	3	6

СОБАЛ „Акад. Пашев“ ЕООД е 100% собственик на „Международна очна тъканна банка София“ ЕООД. Дружеството предоставя заем на „Международна очна тъканна банка София“ ЕООД в размер на 70 хил лв., през 2020г с 23 хил. лв. представляващи част от главницата по горепосоченият заем е увеличен капитала на Международна очна тъканна банка София ЕООД. Начислена е законна лихва в размер на 3 хил. лв. върху остатъчната главница по този заем през 2021г.

През 2021 година приходите от продажба на дружеството са нарастнали с 564 хил.лв от тези реализирани през 2020г., което в процентно отношение е 24,52% в т.ч. ръста в нетните приходи от продажби е 420 хил. лв. или 20,40%. През отчетния период има реализирани приходи от клинични проучвания в размер на 187 хил. лв., (за 2020г-184 хил.лв., за 2019г- 91 хил лв.), което представлява 6,53% от прихода на дружеството. Част от приходите на дружеството представляват:

- възстановени разходи за трансплантации на роговична тъкан от МЗ, като за 2021г. размерът им е 11 хил. лв., което е 0,38% от общият приход на болницата.

- възстановени разходи за възнаграждения по чл.5 от ЗБНЗОК на медицинският персонал на болницата в размер на 111 хил. лв, което е 3,88% от общият приход на болницата.

През 2021г. са извършени посещения на пациенти общо 16018, като през 2020г- 6093, през 2019г -15397, а през 2018г.-1522

Извършени операции – за 2021г. 2439 в т.ч катаракти 804, през 2020г. 1852 в т.ч. катаракти – 625, през 2019г. -2101 в т.ч. катаракти - 822, спрямо операции през 2018 г - 2018 в т.ч. катаракти -706.

Извършени трансплантации на роговична тъкан – през 2021г. -13 бр за 2020г.-13 бр., за 2019г.-23 бр., спрямо 21бр. - за 2018 г.

През 2021г. със 100 лева разходи са реализирани 108 лева приходи, за 2020г - 110 лв. приходи, за 2019г. -109 лв. приходи, за 2018 г. -111 лв., за 2017г - 110 лв, а за 2016 г - 106 лв.

Коефициента на рентабилност на дружеството през отчетния период е 0,07, докато през 2020г е 0,09

Нетна печалба от собствения капитал през 2021г. е 0,30, спрямо 0,26 през 2020г.

Нетна печалба от продажби през 2021г. е 0,06 , през 2020г е 0,08

От изложената по-горе информация е видно, че СОБАЛ“Акад.Пашев“ ЕООД през 2021г. е действащо дружество, което изпълняващо своята основна цел, а именно да предлага качествени медицински услуги. То е с добри финансови показатели, реални активи и незначителни задължения с падеж след 31.12.2021 г.

Резултатът на дружеството за 2021 година е печалба от обичайна дейност в размер на 177 хил.лв. след разход за данък .

IX. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма настъпили събития след датата на баланса, които да влияят на информацията представена във Финансовия отчет.

Настоящият Финансов отчет е подписан на 30.06.2022г. от Управителя на дружеството.

Дата: 30.06.2022г.

Съставил:

/Татяна Загороднюк/

Управител:

/Даниела Миркова/

