

“Кардиологичен медицински център – Велико Търново” ЕООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

31 ДЕКЕМВРИ 2021 г.

I. Изложение за развитието на дейността и за състоянието на предприятието

1. Фирмено наименование – *„Кардиологичен медицински център – Велико Търново“ ЕООД*

2. ЕИК по Булстат – 200473813

3. Дата на учредяване и срок на съществуване:

„Кардиологичен медицински център – Велико Търново“ ЕООД се учредява през 2008 година. Съществуването на Дружеството не е ограничено със срок.

4. Държава, където Дружеството е учредено, седалище, адрес на управление, телефон, факс, електронна поща и електронна страница в Интернет:

Държава: България

Седалище: гр. Велико Търново, 5000, област Велико Търново, община Велико Търново, ул. Бузлуджа, №01

Адрес на управление: гр. Велико Търново, 5000, област Велико Търново, община Велико Търново, ул. Бузлуджа, №01

Адрес за кореспонденция: гр. София, бул.Г.М.Димитров №1

Телефон: 02/9603659

Факс: 02/9625059

Електронна поща: i.tonchev.hq@cardiacinstitute.bg

5. Предмет на дейност – осъществяване на диагностика, наблюдение и лечение на болни, здравни консултации, дейности по промоция на здравето и профилактика, включително профилактични прегледи и имунизации, манипулации, експертизи за временна нетрудоспособност, лаборатория и други видове изследвания, насочване на пациенти за консултативна и болнична помощ, издаване на документи, свързани с дейността, внедряване на информационни продукти в интерес на обслужваните пациенти и подобряване организацията на работа на центъра, внедряване на нови методи на диагностика, лечение, рехабилитация при спазване на действащите нормативни актове в страната и правата на пациента, научноизследователска и внедрителска дейност и всяка друга дейност, незабранена от закона.

6. Капитал

Капиталът на дружеството е в размер на 5 000.00 /пет хиляди/ лева , записан и изцяло внесен, разделен на 50 дружествени дяла от по 100.00лв всеки един от тях и е набран изцяло чрез парична вноска на едноличния собственик - „Български Кардиологичен Институт“ АД.

II. Основни финансово- икономически резултати на „Кардиологичен медицински център – Велико Търново” ЕООД

Приходи по Отчета за всеобхватния доход

През финансовата година са отчетени приходи общо в размер на **237 хил.лева.**, спрямо предходната година, когато са били **200 хил.лв.** Увеличението е в размер на **37 хил.лв.** Годишните финансови резултати са формирани основно от извършване на медицински услуги.

Финансови приходи и разходи по Отчета за всеобхватния доход

Финансовите приходи и разходи реализирани през текущата година са с общ размер от **-6 хил. лева** и включват финансови приходи в размер на **0 хил. лева** и финансови разходи в размер на **6 хил. лева** спрямо предходната година, когато финансовите приходи и разходи също са били **-6 хил. лева**. Не е отчетена промяна в размера на финансовите приходи и разходи за текущата година.

Отчетените финансови разходи по видове се разпределят както следва:

	Текуща година	Предходна година
Разходи за лихви	5	5
Разход от операции с финансови активи и Инструменти	-	-
Други финансови разходи	1	1
Валутно курсови разлики	-	-
Общо	6	6

Разходи за дейността по Отчета за всеобхватния доход

Общата сума на разходите за дейността на дружеството по отчет за текущата година е в размер на **239 хил. лева**, което е с **45 хил. лева** повече в сравнение с отчетените през предходната разходи за дейността от **194 хил. лева**.

Финансов резултат на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД

Финансовият резултат на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД преди облагане с корпоративни данъци е загуба в размер на **8 хил. лева**. За текущата година дължимият корпоративен данък е в размер на **0 хил.лева**. Приходът на отсрочени корпоративни данъци е в размер на **0 хил. лева**. Разходите за данъци в отчета за доходите общо са в размер на **0 хил. лева**. Намалението спрямо финансовия резултат за предходната година, е в размер на **8 хил. лева**.

Баланс на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД

АКТИВ

Към 31 декември на текущата година активите на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД по балансова стойност възлизат на **83 хил. лева.**, в т.ч. стойността на **нетекущите активи** е в размер на **23 хил. лева**, а на **текущите активи** – **60 хил. лева**. Към 31 декември на предходната година активите на Дружеството по балансова стойност са възлизали общо в размер на **71 хил. лева**.

Нетекущи активи

Нетекущите активи по видове са разпределени както следва:

	Текуща година	Предходна година
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	4	2
Нематериални активи	-	-
Активи с право на ползване съгл. лизингови договори	19	26
Финансови активи	-	-
Дългосрочни вземания	-	-
Общо	23	28

За текущата година нетекущите активи са намалели с **5 хил. лева**.

Текущи активи

Текущите активи към 31 декември на текущата година са в размер на **60 хил. лева**. За същия период на предходната година текущите активи са били също на обща стойност **43 хил. лева**. Текущите активи са разпределени по видове, както следва:

	Текуща година	Предходна година
Търговски и други вземания	16	9
Краткосрочни заеми	-	-
Текуща част на инвестиции, държани до падеж	-	-
Финансовите активи, отчитани по справедлива цена в печалбата или загубата	-	-
Парични средства	44	34
Общо	60	43

За текущата година текущите активи са се увеличили с **17 хил. лева**.

ПАСИВ

Към 31 декември на текущата година общият капиталов ресурс на дружеството, по балансова стойност, възлиза на **83 хил. лева**, в т.ч.

♦ **Собствен капитал и резерви** в размер на **-377 хил. лева**. Намалението е в размер на **8 хил. лева**.

♦ **Нетекущи и текущи пасиви** в размер на **460 хил. лева**. Увеличението е в размер на **20 хил. лева**.

Капитал и резерви

Собственият капитал на дружеството към 31 декември на текущата година е в размер на **-377 хил. лева**, в т.ч.:

- **Основен капитал** на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД в размер на **5 хил. лева**.

Дружеството няма заделени резерви за текущата, както и за предходната година.

- Финансов резултат

	Текуща година	Предходна година
Неразпределена печалба/Непокрита загуба от предходни години	-374	-374
Текуща печалба	-8	0
Общо	-382	-374

Намалението е в размер на **8 хил. лева** спрямо същия период на миналата година.

Пасиви

Пасивите към 31 декември на текущата година възлизат на **460 хил. лева**. Структурата на пасивите, е както следва:

Нетекущи пасиви

	Текуща година	Предходна година
Пасиви по отсрочени данъци	-	-
Задължения по оперативен лизинг	5	12
Дългосрочни заеми	182	182
Други задължения		
Общо	187	194

Намалението спрямо предходната година е в размер на **7 хил. лева**.

Текущи пасиви

	Текуща година	Предходна година
Задължения към свързани предприятия	40	
Задължения към доставчици и клиенти и текуща част от нетекущи задължения	201	221
Задължения към финансови предприятия	-	-
Задължения към персонала	12	7
Данъци и социално осигуряване	5	3
Задължения по оперативен лизинг	14	14
Други краткосрочни задължения	1	-
Общо	273	246

Увеличението на текущите пасиви спрямо предходната година е в размер на **27 хил. лева**.

II. Основни финансово- икономически резултати на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД (продължение)

Съгласно чл. 26, ал.1 от Закона за счетоводството позициите, които се представят във финансовите отчети, се признават и оценяват в съответствие със следните принципи:

1. действащо предприятие – приема се, че предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; приема се, че предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
2. последователност на представянето и сравнителна информация – представянето и класификацията на статиите във финансовите отчети, счетоводните политики и методите на оценяване се запазват и прилагат последователно и през следващите отчетни периоди с цел постигане на сравнимост на счетоводните данни и показатели на финансовите отчети;
3. предпазливост – оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;
4. начисляване – предприятието изготвя финансовите си отчети, с изключение на отчетите, свързани с паричните потоци, на базата на принципа на начисляването – ефектите от сделки и други събития се признават в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти, и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;
5. независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс – всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си, независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период;
6. същественост – предприятието представя поотделно всяка съществена група статии с подобен характер; обединяване на суми по статии с подобен характер се допуска, когато сумите са несъществени или обединяването е направено с цел постигане на по-голяма яснота; сумата по статия е съществена, ако пропуските и неточното представяне на позицията биха могли да повлияят върху икономическите решения на ползвателите, взети въз основа на финансовите отчети, или биха довели до нарушаване на изискването за вярно и честно представяне на имущественото и финансовото състояние, финансовите резултати от дейността, промените в паричните потоци и в собствения капитал;
7. компенсиране – предприятието не извършва прихващания между активи и пасиви или приходи и разходи и отчита поотделно както активи и пасиви, така и приходи и разходи;
8. предимство на съдържанието пред формата – сделките и събитията се отразяват счетоводно в съответствие с тяхното съдържание, същност и икономическа реалност, а не формално според правната им форма;

9. оценяване на позициите, които са признати във финансовите отчети, се извършва по цена на придобиване, която може да е покупна цена или себестойност или по друг метод, когато това се изисква в приложимите счетоводни стандарти.

III. Средносписъчният брой на персонала на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД към 31 декември на текущата година е 7 човека.

IV. Важни научни изследвания и разработки

Дейността на *„Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново”* не е свързана пряко с извършването на научни изследвания и разработки.

V. Отговорности на ръководството за изготвяне на финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на неконсолидирания финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети в Европейския съюз, се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Гр. София
09.05.2022 г.

Ръководител:
/Марияна Мицова Генчева/



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ВЕЛИКО ТЪРНОВО ЕООД
към 31.12.2021г.

Показатели	Приложения	2021 Хил.лв	2020 Хил.лв
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	6	4	2
Нематериални активи	7	-	-
Активи с право на ползване съгласно лизингови договори	6	19	26
Общо нетекущи активи		23	28
Текущи активи			
Материални запаси			
Търговски и други вземания	8	16	9
Пари и парични еквиваленти	9	44	34
Общо текущи активи		60	43
Сума на активите		83	71
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Регистриран капитал и резерви			
Регистриран капитал	15	5	5
Резерви	15		
Неразпределена печалба/Непокрита загуба	15	(382)	(374)
Общо		(377)	(369)
Нетекущи пасиви			
Дългосрочни заеми	10	182	182
Задължения, свързани с оперативен лизинг	10	5	12
Други дългосрочни задължения, вкл. провизии			
Общо		187	194
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения	11	176	154
Текуща част от дългосрочни заеми	11	83	78
Задължения, свързани с оперативен лизинг	11	14	14
Общо		273	246
Сума на пасивите		460	440
Сума на собствения капитал и пасивите		83	71

Финансовият отчет е одобрен от ръководния орган.

Дата на съставяне: 09.05.2022 г.

Град София

Съставител:.....
/ Илиана Тишева /

Ръководител:.....
/ Мариана Мицова Генчева /



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ВЕЛИКО ТЪРНОВО ЕООД
към 31.12.2021г.

Показатели	Приложения	2021 Хил.лв	2020 Хил.лв
Приходи	12	172	195
Други доходи	12	65	5
Разходи за материали и услуги	12	(69)	(26)
Разходи за персонала	12	(154)	(154)
Разходи за амортизация	12	(15)	(14)
Други разходи	12	(1)	-
Финансови приходи	13	-	-
Финансови разходи	13	(6)	(6)
Печалба преди данъчно облагане	15	(8)	0
Разход за корпоративен данък			
Печалба/Загуба за периода	15	(8)	0
Промени от отсрочен корпоративен данък в капитала			
Друг всеобхватен доход за периода			
Общ всеобхватен доход за периода	15	(8)	0
Печалба/загуба на дружествен дял, изчислени на база на печалба, подлежаща на разпределение между притежателите на собствен капитал на дружеството за годината /в лева за 1 дял/		(161,13)	8,58

Финансовият отчет е одобрен от ръководния орган.

Дата на съставяне: 09.05.2022 г.

Град София

Съставител:.....

/Илиана Тишева /

Ръководител:.....

/ Мариана Минцова Генчева /



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ВЕЛИКО ТЪРНОВО ЕООД
към 31.12.2021г.

Показатели	Приложе ния	2021 Хил.лв	2021 Хил.лв	2021 Хил.лв	2020 Хил.лв	2020 Хил.лв	2020 Хил.лв
		Постъп ления	Плащания	Нетен поток	Постъп ления	Плащания	Нетен поток
1	2	3	4	5	3	4	5
А.Парични потоци от основна дейност							
Постъпления от продажба на стоки и услуги							
Плащания на доставчици на стоки и услуги		224	57	167	211	20	191
Плащания за персонала			142	(142)		153	(153)
Плащания на лихви, дивиденди и други подобни			1	(1)		1	(1)
Положителни и отрицателни курсови разлики							
Други постъпления/плащания							
Нетни парични потоци		224	200	24	211	174	37
Б.Парични потоци от инвестиционна дейност							
Плащания за придобиване на нетекущи активи, постъпления от продажба на нетекущи активи						1	(1)
Плащания на лихви, дивиденди и други подобни							
Плащания по предоставени заеми, постъпления по предоставени заеми							
Други постъпления/плащания от инвестиционна дейност							
Нетни парични потоци						1	(1)
В.Парични потоци от финансова дейност							
Постъпления от емитиране на акции и други капиталови инструменти							
Постъпления от получени заеми							
Плащания за получени заеми							
Плащания на лихви, дивиденди			1	(1)		1	(1)
Плащания по оперативен лизинг			13	(13)		13	(13)
Плащания при разпределение на печалбата							
Нетни парични потоци			14	(14)		14	(14)
Нетно увеличение/намаление на паричните средства и еквиваленти		224	214	10	211	189	22
Парични средства и еквиваленти в началото на периода	9			34			12
Парични средства и еквиваленти в края на периода	9			44			34

Финансовият отчет е одобрен от ръководния орган.

Дата на съставяне: 09.05.2022 г.

Град София

Съставител: 
/ Илиана Тишева /

Ръководител: 
/ Мариана Мицова Генчева



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ВЕЛИКО ТЪРНОВО
ЕООД
към 31.12.2021г.

Салда и операции в хил.лв	Приложе ния	Регистриран капитал	Резерви от преоценка	Други резерви	Неразпределена Печалба/Загуба	Общо
Салдо към 01.01.2020г.	15	5			(374)	(369)
Промени в счетоводната политика						
Корекции на съществени грешки						
Общ ефект от прилагане на преизчисления със задна дата						
Печалба/Загуба за периода	15				0	0
Друг всеобхватен доход						
Общ всеобхватен доход					0	0
Прехвърлена печалба в резерви						
Начислени дивиденди						
Обща сума на признати приходи и разходи за периода						
Салдо към 31.12.2020г.	15	5			(374)	(369)
Салдо към 01.01.2021г.	15	5			(374)	(369)
Промени в счетоводната политика						
Корекции на съществени грешки						
Общ ефект от прилагане на преизчисления със задна дата						
Печалба/Загуба за периода	15				(8)	(8)
Друг всеобхватен доход						
Общ всеобхватен доход					(8)	(8)
Прехвърлена печалба в резерви						
Начислени дивиденди						
Обща сума на признати приходи и разходи за периода						
Салдо към 31.12.2021г.	15	5			(382)	(377)

Финансовият отчет е одобрен от ръководния орган.

Дата на съставяне: 09.05.2022 г.

Град София

Съставител: 
/Илиана Тишева/

Ръководител: 
/ Мариана Мицова Генчева

