

МЦ ПОЛИМЕД АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ С НЕЗАВИСИМ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

Март 2010, София

СЪДЪРЖАНИЕ

- 1. Счетоводен баланс**
- 2. Отчет за приходите и разходите**
- 3. Отчет за собствения капитал**
- 4. Отчет за паричните потоци**
- 5. Приложение към годишния финансов отчет**
- 6. Справка за дълготрайните активи**
- 7. Годишен доклад за дейността**
- 8. Доклад на независимият одитор**

ЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

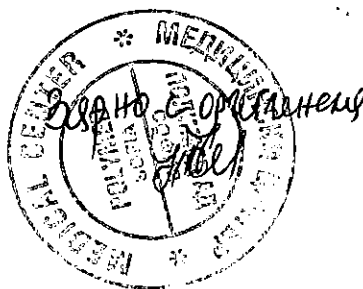
към 31 декември 2009 г.
на МЦ ПОЛИМЕД АД

Приложение №1 към СС 1

ЕИК

130142000

АКТИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година
а		1	2
А. Записан, но не в	сен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права	активи	9	10
Общо за група I:		9	10
II. Дълготрайни материални активи			
1. Земи и сгради, в т.		865	865
- земи		824	824
- сгради		41	41
Общо за група II:		865	865
III. Отсрочени данъци		11	7
Общо за раздел Б:		885	882
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
1. Суровини и материали			2
2. Предоставени аванси		10	
Общо за група I:		10	2
II. Вземания			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:		75	41
над 1 година			36
2. Други вземания, в т.		21	16
Общо за група II:		96	57
III. Парични средства, в т. ч.:			
- в брой		22	69
- в безсрочни сметки (депозити)		23	58
Общо за група III:		45	127
Общо за раздел В:		161	186
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)		1036	1068



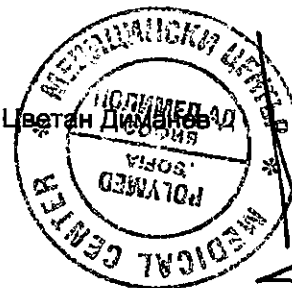
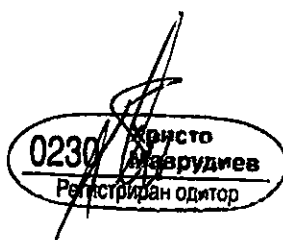
Handwritten mark resembling a stylized arrow or signature pointing towards the bottom right corner.

ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		
	Текуща година	Предходна година	
а	1	2	
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал			
II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:	250	250	
- неразпределена печалба	(48)	8	
- непокрита загуба	12	12	
	(60)	(4)	
Общо за група II:	(48)	8	
III. Текуща печалба (загуба)	(22)	(56)	
Общо за раздел A:	180	202	
Б. Задължения			
1. Краткосрочни заеми свързани лица			
до 1 година	847	847	
	847	847	
2. Задължения към доставчици, в т. ч.:			
до 1 година	1	13	
	1	13	
3. Други задължения, в т. ч.:			
до 1 година	8	8	
- към персонала, в т.ч.:	8	6	
до 1 година	8	6	
	8	6	
Общо за раздел B, в т. ч.:	856	866	
до 1 година	856	866	
СУМА НА ПАСИВА (A+B)	1036	1068	

Дата на съставяне: 03.2010г.

Съставител: Катя Лазарева

Ръководител: Цветан Димитров



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за 2009 година
на МЦ ПОЛИМЕД АД

ЕИК 130142000

Приложение №2 към СС 1

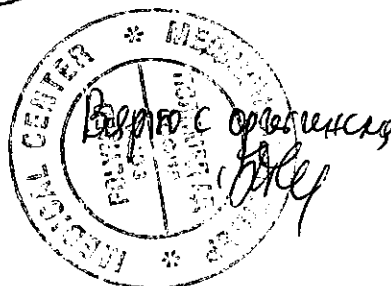
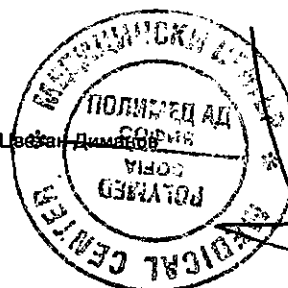
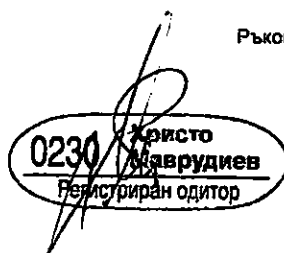
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Разходи		
1. Намаление на запаси от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини и материали и външни услуги, в т. ч.:	570	236
а) суровини и материали	100	74
б) външни услуги	470	162
3. Разходи за персонал, в т. ч.:	222	210
а) разходи за възнаграждения	167	164
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	55	46
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т. ч.:	2	13
а) разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	2	13
б) разходи за амортизации	2	13
5. Други разходи, в т. ч.:	28	4
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	822	463
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	89	77
а) разходи, свързани с кредитни и финансови операции	89	76
Общо финансови разходи (6)	89	77
Общо разходи (1+2+3+4+5+6)	911	540
7. Разходи за данъци от печалбата	1	1
8. Разходи по данъчни въвеждания разлики	(4)	(7)
Всичко (Общо разходи - 7 + 8)	908	534

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	872	465
а) услуги	872	465
2. Други приходи, в т. ч.:	14	8
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2)	886	473
3. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		5
а) приходи от свързани кредитни и финансови операции		5
Общо финансови приходи (3)		5
4. Загуба от обичайна дейност	25	62
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4)	886	478
5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	25	62
6. Загуба (5 + ред 7 и 8 от раздел А)	22	56
Всичко (Общо приходи - 6)	908	534

Дата на съставяне: 29.01.2010г.

Съставител: Катя Ласкова

Ръководител: Цветан Димитров



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на МЦ ПОЛИМЕД АД

за 2009 год.

Е И К : 1301420 1)

(хил. лв.)

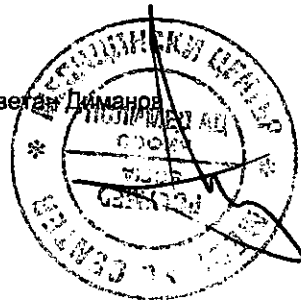
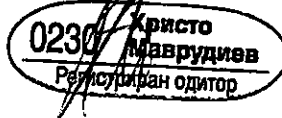
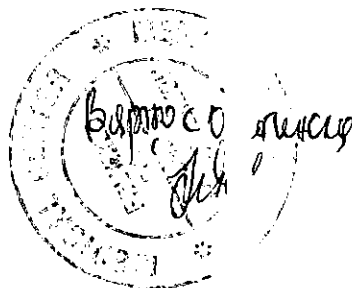
(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законов и	резерв от изкупен и собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	250							12	(60)		202
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика											
5. Изменение за смет на собствениците, в т.ч. : --- увеличения --- намаления											
6. Финансов резултат текущия период										(22)	(22)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. : --- увеличения --- намаления											
8. Покриване на загуби											
9. Последващи оценка на активи и пасиви --- увеличение --- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	250							12	(60)	(22)	180
11. Промени от преводи и годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	250							12	(60)	(22)	180

Дата: 29.03.2010

Съставител : Катя Ласкова

Ръководител: Цветан Диманов



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на МЦ ПОЛИМЕД АД
01. 01 . 2009 - 31 . 12 . 2009

Е И К : 1301 : 0000

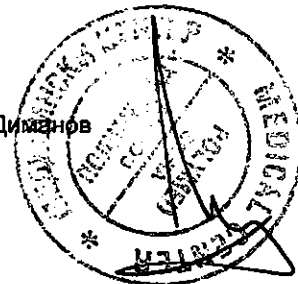
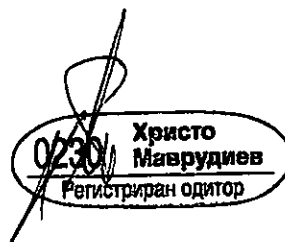
(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текуш период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	856	380	476	555	134	421
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		459	(459)	2	313	(311)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		89	(89)	5	83	(78)
Платени и възстановени данъци върху печалбата					2	(2)
Други парични потоци от основната дейност		10	(10)	154	111	43
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	856	938	(82)	716	643	73
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					278	(278)
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)					278	(278)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми				297		297
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)				297		297
Г. Изменение на паричните средства през периода	856	938	(82)	1013	921	92
Д. Парични средства в началото на периода			127			35
Е. Парични средства в края на периода			45			127

Дата: год. 29 03 2010

Съставител: Катя Ласкова

Ръководител : Цветан Диманов



ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на МЦ "ПОЛИМЕД" АД, гр. София
за 2009 година

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

МЦ Полимед АД е акционерно дружество, регистрирано в Република България с адрес на управление гр. София, община Красно село, бул. Скобелев 71, Софийски градски съд фирмено дело 14389/1999г.

1.1. Управление

Дружеството се представлява и управлява от Цветан Диманов.

Към 31.12.2009 г. средно-списъчният състав на персонала в дружеството е 28 работници и служители.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството през 2009 година е извънболнична медицинска помощ.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Представянето на финансовия отчет съгласно тези изисквания е ръководството да направи най-добри приблизителни оценки, начисления и разумно обосновани предположения, които оказват ефект върху отчетените стойности на активите и пасивите, и на оповестяването на условни вземания и задължения към датата на отчета, и респективно върху отчетените стойностни размери на приходите и разходите за отчетната година. 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

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Сравнителна информация

Дружеството представя сравнителна информация за една предходна година. При корекции на грешки и промяна на счетоводната политика, сравнителната информация се преизчислява и рекласифицира. С оглед на спазването на изискванията на Счетоводен стандарт 1 Представяне на финансов отчети дружеството възприема нов формат на представяне на елементите на баланса и отчета за приходите и разходите. Сравнителната информация е преизчислена и рекласифицирана.

2.4. Отчети валута

Данните във финансовия отчет са представени в хиляди лева /BGN/

Функционалната и отчетна валута на дружеството е български лев, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз – с еврото в съотношение BGN 1.95583 : EUR 1. Операции с чуждестранна валута се отчитат в лева по курса на деня на възникване. Причини активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в лева по курса на деня към 31.12.2009 година. Курсови разлики, възникнали при тези операции се отчитат като текущи приходи и разходи и се отчитат в Отчета за приходите и разходите като финансови приходи и разходи.

2.5.. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.5.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и намалени с размера на начислената амортизация.

Стойностния праг за зачисляване в ДМА е 500 лева..

2.5.2. Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

2.5.3. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно-

претеглената цена. В края на годината те се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност.

2.5. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, няма provisions и вземанията от клиенти са платени до датата на съставяне на ГФО. Вземанията по стопански разходи от наематели се отчитат като разчет и не се отразяват в приходите и разходите на дружеството.

2.5.5 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 в банки и в каса.

2.6. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани като е прилаган линейния метод. Амортизациите се начисляват върху отчетната стойност.

2.7. Признание 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.

2.8. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2009 г. дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба.

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. 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.

Дружеството не е регистрирано по ЗДДС.

3. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2009 г.

3.1. Дълготрайни материални и нематериални активи

Отчетната стойност на напълно амортизираните ДМА възлиза на 241 х.лв., в

т.ч. по групи активи:

- Машини, производствено оборудване и апаратура – 226 х.лв.
- Съоръжения и други ДМА – 15 х.лв.

Отчетната стойност на напълно амортизираните ДНА възлиза на 1 х.лв., в

т.ч. по групи активи:

- Програмни продукти - 1х.лв.

Тези активи се използват в дейността и през следващата отчетна година ще се извърши преценка по справедлива стойност.

Дълготрайните материални активи се състоят от:

- Зем – 824х.лв.
- Сгради – 41х.лв.

Дълготрайните нематериални активи се състоят от

- ИСО 9001- 2000 – 10 х.лв.,

необходими за медицинската и административната дейност на дружеството.

3.2. Отсрочените данъчни активи представляват данъчни разлики съгласно ЗКПО за намаляване на финансовия резултат след данъчно преобразуване през следващи данъчни периоди и са на стойност 11 х. лв. Формирани са основно от регулиране на слабата капитализация.

3.3. Вземания

		31.12.2009 г.	31.12.2008 г.
Вземания от СЗОК		18	3
Вземания от други клиенти		57	32
Данъци за възстановяване—Корпоративен данък ЗКПО		4	6
Други вземания		17	16
Общо		96	57

3.4. Парични средства

		31.12.2009 г.	31.12.2008 г.
Парични средства в лева каса		22	57
Парични средства във валута каса		23	12
Общо		45	69

3.5. Основният капитал на дружеството през текущата година няма промени.

3.6. Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

3.7. Текущи задължения

в хил.лв.

		31.12.2009 г.	31.12.2008 г.
Задължения към доставчици		1	13
Задължения към персонала		8	6
Задължения към социалното осигуряване			
Други		847	847
Общо		856	866

Задълженията към персонала са формирани от начислени компенсиреми отпуски за 2009 г.

4. ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

4.1. Приходи

		годината, завършваща на 31.12.2009 г.	годината, завършваща на 31.12.2008 г.
Приходи от медицински услуги СЗОК		239	112
Приходи от други медицински услуги		633	353
Други		14	13
Общо		886	478

Приходи от медицински услуги представляват приходи от платени потребителски такси и платени медицински услуги от неосигурени пациенти, договори-абонати и ДЖИ-ПИ.

4.2. Разходи

РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

	годината, завършваща на 31.12.2009 г.	годината, завършваща на 31.12.2008 г.
Канцеларски материали	8	7
Малоценни активи – под 500,00лв.	27	5
Медицински консум и м-ли	59	53
Косуматив за офис	2	2
Гориво	4	7
Други		
Общо	100	74

РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	годината, завършваща на 31.12.2009 г.	годината, завършваща на 31.12.2008 г.
Телефонни разходи, топлофикация и вода, ел.енергия	5	26
Наем	193	5
Услуги по договори	17	11
Застраховки	3	1
Разходи за кредит	1	1
Правни – адвокатски хонорари и нотариални такси	4	3
Транспорт	2	2
Други	245	113
Общо	470	162

РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	годината, завършваща на 31.12.2009 г.	годината, завършваща на 31.12.2008 г.
Текущи възнаграждения	158	155
Вноски по социалното осигуряване	55	46
Начислени вознаграждения по договор за управление	9	9
Общо	222	210

ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

	годината, завършваща на 31.12.2009 г.	годината, завършваща на 31.12.2008 г.
Финансови приходи по видове		
Приходи от такси по предоставени заеми		5
Финансови разходи по видове		
Разходи за такси по заеми	(89)	(77)
Банкови такси		
Отрицателни курсови разлики		
Общо	(89)	(72)

Финансовият резултат на дружеството е загуба в размер на 22 хил.лв.

5. ДЕЙСТВАЩО ПРЕДПРИЯТИЕ

Предприятието е действащо и няма нито намерение, нито необходимост в предвидимо бъдеще да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност

6. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ ОТЧЕТ

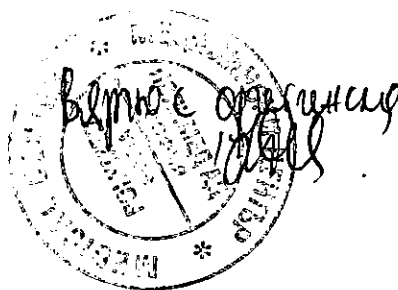
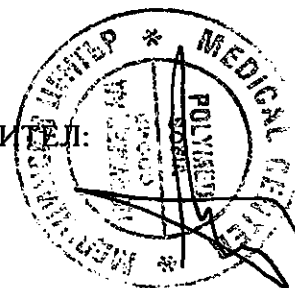
След датата на съставяне на счетоводния отчет на предприятието не са настъпили събития, които се отнасят до периода за който те са съставени.

СЪСТАВИТЕЛ: 

гр. София

дата 29.03.2010 г.

РЪКОВОДИТЕЛ:



БИК 130142000

Справка за текущите (дълготрайните) активи към

31.12.2009

(хил. лв)

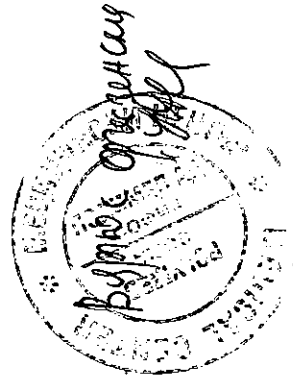
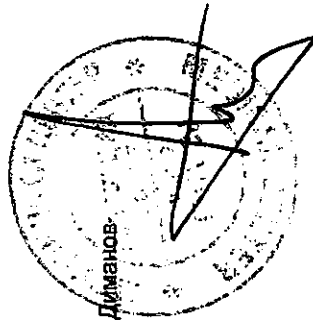
Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова сметка в края на периода	
	преценен.							преценен.								
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намаляен	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намаляен	(11-12-13)	14	(7-14)
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.	12			12			12	1	2		3			3		9
Обща сума I:	12			12			12	1	2		3			3		9
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
1. Земи и сгради, в т.ч.:	865			865			865									865
--- земи	824			824			824									824
--- сгради	41			41			41									41
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	226			226			226	226			226			226		
3. Съоръжения и други ДМА	15			15			15	15			15			15		
Обща сума II:	1106			1106			1106	241			241			241		865
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ																
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	1118			1118			1118	242	2		244			244		874

ЗАБЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата: 29.08.2010 г.

Съставител: Катя Ласкова

Ръководител: Цветан Диманов





ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА МЦ "ПОЛИМЕД" АД ЗА 2009г

Ръководството на МЦ Полимед АД представя своя годишен доклад за дейността и годишния финансов отчет към 31.12.2009г, изготвен в съответствие с Националните Счетоводни Стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Дружеството е регистрирано по ф.д. N14389/1999 110 и е вписано в регистъра на търговските дружества под N20090324104003/24.03.2009г. Фирмата е с адрес на управление гр. София, община Красно село, бул. Скобелев 71.

Предметът на дейност на дружеството през 2009 година е извънболнична медицинска помощ.

1. Преглед на развитието и резултатите от дейността.

През 2009г в МЦ "ПОЛИМЕД" АД работиха **28** служителя на трудов договор и **101** служителя на граждански договор. За същия период бяха извършени **66 741** прегледа и бяха направени **114 731** медицински дейности, разпределени както следва:

Основните медицински дейности през 2009г се развиваха както следва:

1.1 Договори с фирми и граждани /23.62% от общия приход/

Годината премина чрез подновяване на договорите със старите договорни партньори, което в условията на криза може да се отчете като успех.

През годината се засили колаборацията с частните здравноосигурителни дружества, което е в основата на увеличения приход на дейността. Сключиха се договори с 8 частни ЗОФ.

1.2 НЗОК без лабораториите /20.68% от общия приход/

През тази година дейността „НЗОК без лабораториите“ увеличи относителния си дял в приходната част. Изминалата година беше трудна за центъра ни по отношение работата по линия на НЗОК. Първо, така и не се прие редовен НРД за 2009г и работим по НРД 2006, с промени, които НЗОК изработи еднолично. Второ, запази се ограничението на лекарите на работа по линия на НЗОК- до 2 договора, което доведе до затруднение в намирането на добри специалисти. Трето, въведоха се изключително рестриктивни регулативни стандарти с невъзможност за осъществяване на нормален обем медицински дейности за нашите пациенти. Оказа се, че имаме сериозна пациентела, добри специалисти и много добра апаратура, но

НЗОК не ни разрешаваше необходимия обем медицинска дейност. Четвърто, работихме по нива на услугите от 2008г.

Въпреки голямото количество затруднения благодарение на добрата ни организация и привличането на GP на наша територия успяхме да увеличим пациентопотока 2 пъти. Разкрихме втори АГ кабинет; привлякохме нови известни специалисти.

1.3 Несложна помощ /16.52% от общия приход/

Към края на 2009г имаше сключени договори с 95 семейни лекари /със 7 повече от 2008г/.

1.4 Частни прегледи без лаборатории /15.71% от общия приход/

През тази година частните прегледи увеличиха както относителния си дял в приходната част, така и приходите в абсолютна стойност. Увеличението се дължи на: 10% увеличение на цените от м. февруари, на Училище за настоящи и бъдещи родители, разкриването на втори АГ кабинет.

1.5 Лаборатории /11.51% от общия приход/

През 2009г. сериозно се увеличи прихода и на двете лаборатории, най-вече поради наличието на семейни лекари на наша територия, както и поради разкриването на втори АГ кабинет.

1.6 Рентген и мамограф /7.30% от общия приход/

Нова дейност за медицинския център, която стартира през м. октомври 2008г, а през 2009г въведохме и 2 смяна от 15.00-19.00ч за конвенционални рентгенови снимки /без мамографии/.

1.7 Трудова медицина /4.66% от общия приход/

През изминалата година се отчете леко увеличение на приходите на фона на 2008г. Дейността се развиваше на базата на профилактични медицински прегледи, които през годината се увеличиха, поради взаимодействието ни с частните здравноосигурителни фондове.

1.8 Оперативна дейност /гинекологична/

Нова дейност, която започна през м. ноември. В гинекологичната операционна започнаха да се правят „на частно“ малки операции- аборти, полипектомии, абразии. Успяхме да включим тези дейности в договорите с част от частните здравноосигурителни фондове. За съжаление НЗОК не поема дейността в доболничната помощ.

Приходите от дейността за 2009г възлизат на 886687.44 лв. Разходите възлизат на 910792.59лв. Счетоводната загуба възлиза на 24105.15лв.

Средната брутна работна заплата за 2009г е 500.00 лв.

По наше мнение разходите за дейността в МЦ „ПОЛИМЕД“ АД са сведени до оптималния минимум.

През 2009г МЦ Полимед АД изцяло функционира в новата сграда на ул. Брегалница 47. В началото на 2009г МЦ Полимед АД се акредитира успешно, като получихме най-добрата оценка-отличен за срок от 5 години.

ИЗВОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА НА МЦ "ПОЛИМЕД" АД ЗА 2009г:

1. МЦ "Полимед" АД успешно разработи дейностите в новата сграда, като увеличи пациентния поток спрямо 2008г със **79.59%**.

2. През 2009г въведохме 2 нови дейности с добро бъдеще: Училище за бъдещи и настоящи родители и операционната за малки гинекологични операции започна дейност.

3. МЦ Полимед АД продължи да работи в колаборация с частните здравни фондове, като сключихме договор с 8 фонда.

2. Приоритети за 2010г

- Разработване на операционната за едnodневна АГ хирургия.
- Привличане на нови големи договорни партньори.
- Задълбочаване взаимодействието с частните ЗОФ.
- Структурни и други европейски фондове като източници на финансиране.
- Търсене на пациенти- чужди граждани, по линия на т. нар. медицински туризъм.

Няма настъпили важни събития след датата на съставяне на финансовия отчет.

3. Капитал

Капиталът на дружеството е в размер на 250 000лв., вид акции: ПОИМЕННИ брой акции:5000, номинална стойност: 50 права за отделните класове акции. Акционери в дружеството към 31.12.2009г са: Маринчо Георгиев, Кристиан Янев, Борислав Ацев, Йордан Пейчев, Борислав Атанасов, Цветан Диманов.

Дружеството не е използвало финансови инструменти.

Управлението на МЦ Полимед АД се осъществява от Съвет на Директорите – Павел Черепаров, Атанас Сугарев, Цветан Диманов – председател.

3. Оценяване на активите, пасивите и финансовия резултат.

Отчетната стойност на напълно амортизираните ДМА възлиза на 241 х.лв., в т.ч. по групи активи: Машини, производствено оборудване и апаратура – 226 х.лв., съоръжения и други ДМА –15 х.лв.

Отчетната стойност на напълно амортизираните ДНА възлиза на 1 х.лв., в т.ч. по групи активи: програмни продукти – 1х.лв.

Тези активи се използват в дейността и през следващата отчетна година ще се извърши преоценка по справедлива стойност.

Дълготрайните материални активи се състоят от: земя – 824х.лв., сгради – 41хил.лв

Дълготрайните нематериални активи се състоят от ИСО 9001- 2000 – 10 х.лв., необходими за медицинската и административната дейност на дружеството.

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и намалени с размера на начислената амортизация.

Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като е прилаган линейния метод. Амортизацията се начислява върху отчетната стойност.

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Според Българското законодателство ръководството изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за имущественото и финансовото състояние на дружеството към края на годината, както и за получените финансов резултат и промяна в паричните потоци за годината в съответствие с Националните стандарти за финансовите отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и, че при изготвянето на финансовия отчет към 31.12.2009г е спазен принципът на предпазливост при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

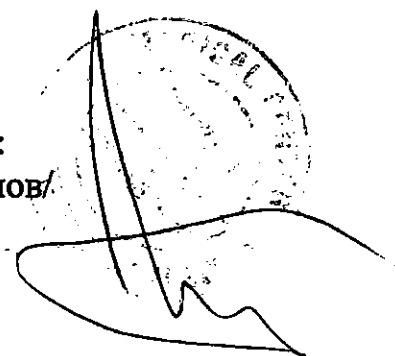
Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

30.03.2010г

Изпълнителен директор:

/д-р Цветан Диманов/





СОФИЙСКА ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДНА КОМПАНИЯ

София 1000, бул. Патриарх ЕФИМИЙ 66 вхА тел./факс: 981 06 90 / 981 77 73 / 981 74 01 e-mail: fsk@fskbg.com

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО СОБСТВЕНИКА И РЪКОВОДСТВОТО
НА МЦ "ПОЛИМЕД" АД
гр. София

Доклад върху годишния финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения годишен финансов отчет на МЦ "ПОЛИМЕД" АД гр. София включващ счетоводен баланс към 31 декември 2009 година, отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци, отчет за собствения капитал за годината, приключила на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и други пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за годишния финансов отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този годишен финансов отчет в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, 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 не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия независимо дали се дължат на измама или грешка; подбор и прилагане на подходящи счетоводни политики и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този годишен финансов отчет основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко годишният финансов отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени в годишния финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия в годишния финансов отчет независимо дали те се дължат на грешка или измама. При извършването на тази оценка на риска, одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето на достоверното представяне на годишния финансов отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези условия, но не с цел изразяване мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието.



Доклад на независимия одитор - продължение

Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне на годишния финансов отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение, годишният финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на МП "ПОЛИМЕД" АД гр. София към 31 декември 2009 година, както и за резултатите от неговата дейност и за паричните потоци за годината, приключила на тази дата, в съответствие с Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и надзорни изисквания

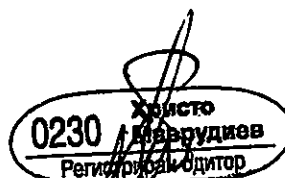
Годишен доклад за дейността на МП "ПОЛИМЕД" АД гр. София съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството

Ръководството носи отговорност за изготвянето на годишен доклад за дейността в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството.

Законът за счетоводството, чл. 38, ал. 4, изисква от нас да изразим мнение, относно съответствието между годишния доклад за дейността на Дружеството и годишния финансов отчет за същия отчетен период. Годишният доклад за дейността на Дружеството, изготвен от ръководството на Дружеството, не е част от годишния финансов отчет.

По наше мнение финансовата информация за 2009 година, съдържаща се в годишния доклад за дейността на МП "ПОЛИМЕД" АД гр. София е в съответствие с годишния финансов отчет на Дружеството за същия отчетен период.

10 Април 2010 година
гр. София, бул. "Св. Евтимий" № 66, вх. А
Р. България
ЕС



.....
Христо Маврудиев
Дипломиран експерт - счетоводител
Регистриран одитор