Приложение №1 към СС 1
Двустранна форма

БАЛАНС
НА

МБАЛ-Медицински комплекс Свети Иван Рилски ЕООД

КЪМ 31.12.2012 г. ИДЕНТИФИКАЦИОНЕН НОМЕР: 115785419

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а		1	2
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др.подобни права и активи			27
Общо за група I :			27
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		150	
--- сгради		150	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			2
3. Съоръжения и други ДМА		296	87
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изграждане		921	54
Общо за група II :		1367	143
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове в предприятия от група		40	1955
Общо за група III :		40	1955
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ		6	4
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		1413	2129
В. ТЕКУЩИ АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Суровини и материали		116	115
2. Предоставени аванси			17
Общо по група I :		116	132
II ВЗЕМАНИЯ			
1. Вземания от клиенти и доставчици		361	184
2. Други вземания		7433	3000
Общо по група II :		7794	3184
III. ИВЕСТИЦИИ			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1. Парични средства в брой		115	1
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		28	
Общо по група IV :		143	1
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		8053	3317
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		4	2
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		9470	5448

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а		1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
1. Други резерви		21	21
Общо за група IV :		21	21
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
--- Неразпределена печалба		3020	2184
Общо за група V :		3020	2184
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		558	836
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		3604	3046
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Други провизии и сходни задължения		63	37
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		*63*	*37*
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		3446	886
до 1 година		225	220
над 1 година		3221	666
2. Задължения към доставчици, в т.ч. :		1499	1214
до 1 година		1499	1214
8. Други задължения, в т.ч. :		858	265
--- други задължения, в т.ч. :		15	5
до 1 година		15	5
--- към персонала, в т.ч. :		500	105
до 1 година		500	105
--- осигурителни задължения, в т.ч. :		165	31
до 1 година		165	31
--- данъчни задължения, в т.ч. :		178	124
до 1 година		178	124
ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :		5803	2365
до 1 година		2582	1699
над 1 година		3221	666
Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди			
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		9470	5448

Дата на съставяне:
27.02.2013 г.

Съставител : д-р Николай Н. Салтирски

Ръководител : Мария Н. Митева

21.06.2013г.

0131 Маргарита Славова
Регистриран одитор

Приложение №2 към СС 1
Двустранна форма

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на
МБАЛ-Медицински комплекс Свети Иван Рилски ЕООД

към 31.12.2012 г. Идентиф.номер: 115785419

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил.лв.) Текуща година	Предх. година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил.лв.) Текуща година	Предх. година
а		1	2	а		1	2
А. РАЗХОДИ				Б. ПРИХОДИ			
1. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч. :		1706	860	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		4120	2861
а) суровини и материали		814	469	а) Услуги		4120	2861
б) външни услуги		892	391	2. Други приходи, в т.ч.:		27	11
2. Разходи за персонала, в т.ч. :		1485	862	- приходи от финансирания		27	6
а) разходи за възнаграждения		1281	755	*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		4147	2872
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		204	107	*Общо Приходи*		4147	2872
- осигур., свързани с пенсии		148	79				
3. Разходи за амортизация и обезценка		52	40				
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:		52	40				
- разходи за амортизация		52	40				
4. Други разходи, в т.ч. :		83	128				
а) балансова ст-ст на продадени активи		48	100				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		3326	1890				
5. Разходи за лихви и други фин.разходи		200	52				
а) разходи за лихви		154	36				
б) други		46	16				
Общо финансови разходи		200	52				
6. Печалба от обичайната дейност		621	930				
Общо Разходи		3526	1942				
7. Счетоводна печалба		621	930				
8. Разходи за данъци от печалбата		66	96				
9. Други данъци, алтернативни на КД		(3)	(2)				
10. Печалба		558	836				
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ)		4147	2872	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ)		4147	2872

Дата на съставяне:
27.02.2013 г.

Съставител:
д-р Николай Н. Салутски

Ръководител :
Мария Н. Митева

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ МЕДИЦИНСКИ КОМПЛЕКС СВ. ИВАН РИЛСКИ ЕООД ПЛОВДИВ

21.06.2013 г.
0131 Маргарита Славова
Регистриран одитор

Приложение №1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на

МБАЛ-Медицински комплекс Свети Иван Рилски ЕООД

за 2012 **Идент.№: 115785419**

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3947	1090	2857	3079	818	2261
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		932	(932)		798	(798)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и други подобни		46	(46)		9	(9)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		71	(71)			
Плащания при разпределения на печалби					178	(178)
Други парични потоци от основна дейност	5	1849	(1844)	3	684	(681)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	3952	3988	(36)	3082	2487	595
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1521	(1521)		3	(3)
Други парични потоци от инвестиционна дейност		5	(5)	243	1701	(1458)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		1526	(1526)	243	1704	(1461)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им	153	853	(700)			
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2780	210	2570	1038	159	879
Парични потоци от лихви,комисионни, дивиденти и други подобни		133	(133)		36	(36)
Плащания на задължения по лизингови договори		33	(33)			
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	2933	1229	1704	1038	195	843
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	6885	6743	142	4363	4386	(23)
Д. Парични средства в началото на периода			1			24
Е. Парични средства в края на периода			143			1

Дата на съставяне:
27.02.2013 г.

Съставител: д-р Николай Н. Балутски

Ръководител: Мария Н. Митева

МЕДИЦИНСКИ КОМПЛЕКС СВ. ИВАН РИЛСКИ ЕООД ПЛОВДИВ

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ

21.06.2013 г.

0131 Маргарита Славова
Регистриран одитор

Приложение №4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

НА МБАЛ-Медицински комплекс Свети Иван Рилски ЕООД

ЗА 2012 ИДЕНТ.НОМЕР: 115785419

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	други резерви	фин.резултат от минали	текуща	ОБЩО
			неразпр. печалба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5
Салдо в началото на отчетния период	5	21	2184	836	3046
1. Финансов резултат за текущия период				558	558
2. Други изменения в собствения капитал			836	(836)	
Салдо към края на отчетния период	5	21	3020	558	3604
Собствен капитал към края на отчетния период	5	21	3020	558	3604

Дата на съставяне:
27.02.2013 г.

Съставител : _____
д-р Николай Н. Сабутев

МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ * МЕДИЦИНСКИ КОМПЛЕКС СВ. ИВАН РИЛСКИ ЕООД ПЛОВДИВ

Ръководител: _____
Мария Н. Митева

21.06.2013 г.
0131 Маргарита Славова
Регистриран одитор

Приложение № 5 към СС1

БУЛСТАТ: 115785419

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
на МБАЛ-МЕДИЦИНСКИ КОМПЛЕКС СВЕТИ ИВАН РИЛСКИ ЕООД
към 31.12.2012г.

(в хил. лв)

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7 14)
		В началото на периода	На постъпилите през периода	На излезлите през	В края на периода (1+2-3)	Увелич-ение	Намал-ение		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увелич ение	Намале ние		
	а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Нематериални активи**															
1.	Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2.	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	55		50	5			5	28	10	33	5			5	-
3.	Търговска репутация				-			-				-			-	-
4.	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
	Обща сума I:	55	-	50	5	-	-	5	28	10	33	5	-	-	5	-
II.	**Дълготрайни материални активи**															
1.	Земи и сгради, в т.в.:	-	150	-	150	-	-	150	-	-	-	-	-	-	-	150
-	земи				-			-				-			-	-
-	сгради		150		150			150				-			-	150
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура	10			10			10	8	2		10			10	-
3.	Съоръжения и други	133	249		382			382	46	40		86			86	296
4.	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	54	994	127	921			921				-			-	921
	Обща сума II:	197	1393	127	1463	-	-	1463	54	42	-	96	-	-	96	1367
III.	**Дългосрочни финансови активи**															
1.	Акции и дялове в предприятия от група	1955	5	1920	40			40				-			-	40
2.	Предоставени заеми на предприятия от група		2773	182	2591			2591				-			-	2591
3.	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
4.	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
5.	Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-	-
6.	Други заеми				-			-				-			-	-
7.	Изкупени собствени акции				-			-				-			-	-
	Обща сума III	1955	2778	2102	2631	-	-	2631	-	-	-	-	-	-	-	2631
IV.	**Отсрочени данъци**	4	6	4	6			6				-			-	6
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II+ III+ IV)	2211	4177	2283	4105	-	-	4105	82	52	33	101	-	-	101	4004

Дата: 27.02.2013 г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

МБАЛ МЕДИЦИНСКИ КОМПЛЕКС СВ. ИВАН РИЛСКИ ЕООД ПЛОВДИВ

Информация за дружеството

МБАЛ-МК «СВЕТИ ИВАН РИЛСКИ» ЕООД е дружество учредено за неопределен срок.
Седалището и адресът на управление на МБАЛ-МК „СВЕТИ ИВАН РИЛСКИ" ЕООД е РБългария, гр.Пловдив.
През 2012 год. дружеството регистрира клон в гр. Стара Загора.
Предметът на дейност на МБАЛ-МК „СВЕТИ ИВАН РИЛСКИ" ЕООД е: Оказване на болнична помощ.
Дружеството се управлява от Управител съгласно ТЗ на Република България.
Дружеството е с капитал 5 хил. лв.
Дружество е вписано в Търговския регистър воден от Агенцията по вписванията с ЕИК 115785419.

Значима счетоводна политика

(а) Съответствие]

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансовите отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), утвърдени с ПМС №46 ОТ 21.03.2005г, ДВ бр.30 от 2005г.

(б) Приложими стандарти

МБАЛ-МК „СВЕТИ ИВАН РИЛСКИ" ЕООД изготвя и представя финансовия си отчет във всички значими аспекти, прилагайки НСФОМСП.

(в) База за изготвяне

Настоящият годишен финансов отчет към 31 декември 2012 година е индивидуален.
Годишният финансов отчет към 31 декември 2012 г. представя имущественото, финансовото състояние и финансовия резултат на МБАЛ-МК „СВЕТИ ИВАН РИЛСКИ" ЕООД. Изготвен е в лева, закръглени до хиляда.
Като база за изготвяне е използвана историческа цена.
Броят на работниците и служителите към 31.12.2012 г. е 194 (31.12. 2011 г. – 56). Средносписъчния състав към същата дата е 91.

(г) Действащо предприятие

Годишният финансов отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Обемът на бъдещата дейност на дружеството зависи главно от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна НЗОК

(д) Сравнителни данни

Предходната година в отчета е представена в съответствие с годишния финансов отчет към 31.12.2011 г. Информацията е съпоставима с текущия период.

(е) Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българския лев. Няма сделки, осъществявани в чуждестранна валута. Няма парични активи и пасиви в чуждестранна валута към датата на баланса.

(ж) Дълготрайни материални активи

Първоначално оценяване

Новопридобитите Дълготрайни Материални Активи са оценени по цена на придобиване, която включва покупната цена и разходите за привеждане на актива в подходящ за ползуването му вид.

За новопридобитите ДМА не е определена остатъчна стойност. Датата на въвеждане в експлоатация на дълготрайните материални активи се документира с Протокол.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи, независимо че притежават характеристиките на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващо оценяване

Избраният от дружеството подход за последваща балансова оценка на Дълготрайните активи е "препоръчителния подход" съгласно СС 16, т.е. активите са представени по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и загуби от обезценка. През 2012 дружеството придоби сгради в гр.Стара Загора, в които след преустройство ще започне осъществяване на болнична медицинска помощ от новорегистрирания клон.

Във връзка с изготвянето на този финансов отчет е извършен преглед на Дълготрайните Материални Активи с цел отчитане на евентуални загуби от обезценка.

Към 31.12.2012 г. дружеството не отчита загуба от обезценка на ДМА.

Последващи разходи

Последващи разходи се капитализират само, ако се увеличи бъдещата икономическа изгода, произтичаща от недвижимия имот, машини и съоръжения. Всички други разходи се признават в отчета за приходи и разходи в момента на възникване.

Амортизация

Амортизацията е начислена на база на линейния метод върху оценения полезен живот на активите. Кум 31.12.2012 г. дружеството няма земи. Разходите за придобиване на дълготрайни активи не се амортизират. Използваните амортизационни норми са в съответствие с годишните данъчни анортизационни норми:

Компютри - 50 %

Уреди и апаратура, машини и обурудване 30 %

Стопански инвентар и др. ДМА – 15 %

Активите се амортизират от месеца, следващ датата на придобиване или въвеждане в експлоатация.

(з) Инвестиции

Към 31.12.2012г. дружеството отчита дългосрочни инвестиции в три дъщерни предприятия – „Медицински център Свети Иван Рилски Чудотворец – 2011" ЕООД, „Медицински център – Медицински комплес Берое" ЕООД и МБАЛ Свети Иван Рилски – Пловдив АД. Инвестициите се отчитат по себестойностния метод.

(и) Материални запаси

От групата на материалните запаси дружеството отчита материали. Материалите се оценяват по цена на придобиване – себестойност. Материалните запаси при потреблението им са оценяват по метода "първа входяща-първа изходяща".

(й) Търговски и други вземания

Търговските и други вземания са представени по тяхната номинална стойност. Към 31.12.2012 г. е извършен възрастов анализ и оценка на събираемостта на вземанията. Няма отчетени разходи за обезценка на вземания. Извършена е инвентаризацията на вземанията.

(к) Парични средства

Паричните средства включват салда по касови наличности и банкови сметки.

За целите на изготвянето на Отчета за паричните потоци (по прекия подход):

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20 %)

Дружеството не отчита блокирани парични средства.

(л) Задължения по получени заеми

Към датата на отчета дружеството отчита заем към финансова институция в размер на 3446 х.лв.,от който 225 х.лв. са дължими до една година.

(м) Задължения за обезщетения на наети лица при пенсиониране

Съгласно изискванията на Кодекса на труда и Колективния трудов договор (КТД) при прекратяване на трудовото

правоотношение, след като работникът или служителят е придобил право на пенсия за осигурителен стаж и възраст, дружеството е задължено да му изплати обезщетение в двукратен размер на брутното трудово възнаграждение, ако трудовият му стаж при работодателя е до 10 години или в шесткратен размер на брутното трудово възнаграждение, ако трудовият му стаж при работодателя е над 10 години.

В този финансов отчет не е начислено задължение за изплащане на обезщетения на наетите лица при пенсиониране в съответствие с изискванията на СС 19 "Доходи на наети лица".

(н) Резервирани отпуски

Съгласно КТ правото за ползване на определения полагаем годишен отпуск се запазва в определени случаи, когато не е използван в годината, за която се отнася. В съответствие с СС 19 "Доходи на наети лица" разхода за отпуски се резервира чрез формиран разход и начисление на задължение към служителите в годината, за която се отнася. При използването му в следващ отчетен период средствата за отпуск се черпят за сметка на резерва. В дружеството към 31.12.2012 г. има неизползвани отпуски, включително осигуровки в общ размер на 63 х. лв., посочени в други провизи на ГФО.

(о) Търговски и други задължения

Търговски и други задължения са представени в баланса по тяхната номинална стойност. Към 31.12.2012 г. инвентаризацията на задълженията е извършена документално.

(п) Приходи от продажби

Признаването на приходите се извършва при спазване на приетата счетоводна политика за следните видове приходи:

- Приходи от продажба на активи – при прехвърляне собствеността и предаване на съответните активи на купувачите;
- При извършване на краткосрочни услуги – при завършване на съответната услуга и приемане на работата от клиента;
- Приходите от наеми се признават на времева база за срока на договора;

Приходите се осчетоводяват в отчета за приходите и разходите по справедлива стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение под формата на парични средства или парични еквиваленти. Когато възникне неяснота по събирането на сума, която вече е включена в прихода от продажбата, несъбираемата сума се признава за разход, а не като корекция на сумата на първоначално признатия приход.

(р) Разходи за обичайна дейност

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите за начисляване и съпоставимост. Разходите се признават в Отчета за приходите и разходите, когато резултата от сделката може да бъде надеждно измерен.

(с) Нетни финансови разходи/приходи

Нетните финансови приходи/разходи включват приходи и разходи от лихви, положителни и отрицателни валутни разлики, и други финансови приходи и разходи.

Приходите от лихви се записват в отчета в момента на възникване, като се взема в предвид ефективния доход от актива.

Всички разходи за лихви и други, възникнали по кредитни споразумения се признават в периода на възникване като част от нетните финансови приходи и разходи.

(т) Разходи за данъци

Данъкът върху печалбата за годината включва текущи и отсрочени данъци. Данък върху печалбата /корпоративният данък/се признава в отчета за приходите и разходите, освен ако не е свързан със статии, които се отнасят директно в капитала, като в този случай данъка също се представя в капитала.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху данъчната печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на счетоводния баланс.

Отсроченият данък се начислява като се използва метода на пасивите в счетоводния баланс и се отнася за временните разлики между текущата стойност на активите и пасивите за целите на счетоводното отчитане и за данъчни цели.

Отсрочен данъчен актив се признава само до размера, до който е вероятно да възникне бъдеща облагаема печалба, срещу която могат да се оползотворят неизползвани данъчни загуби. Отсроченият данъчен актив се

намалява до размера, до който бъдеща икономическа изгода повече не е вероятно да бъде реализирана.
Дружеството отчита текущ данък върху печалбата в размер на 62 хил. лв. Дължимият корпоративен данък е в размер на 66 хил. лв.

Пояснения към формите на ГФО 2012 г.

1. Приходи от продажби

1.1. Приходи от обичайна дейност

В хиляди лева	**2012 г.**	**2011 г.**
Приходи от продажба на услуги,	4120	2861
В т.ч. приходи от наеми	48	100
Други приходи	27	11
Общо	**4147**	**2872**

2. Разходи за обичайна дейност

2.1. Разходи за материали

В хиляди лева	**2012 г.**	**2011 г.**
Лекарствени продукти	225	48
Стентове	295	323
Медицински консумативи	106	84
Канцеларски материали	12	4
Инвентар	164	3
Други материални разходи	12	7
	814	**469**

2.2. Разходи за външни услуги

В хиляди лева	**2012 г.**	**2011 г.**
Разходи за ел.енергия	60	13
Разходи за вода	12	6
Разходи за отопление и БГВ	10	14
Разходи за наем	125	93
Разходи за хранене на пациенти	133	71
Разходи за хранене на персонал	16	11
Разходи за опасни болнично отпадъци	15	1
Разходи за поддръжка на оборудване и софтуер	16	6
Разходи за пощенски телефони разходи	15	12
Разходи за медицински услуги	359	81
Разходи за рентгенологични услуги		1
Разходи за пране	15	12
Разходи за стерилизация	3	7
Разходи за консултантски и др.медиицнкси услуги	30	39
Разходи за договор за управление и контрол	40	14
Разходи за застраховки	2	
Разходи за местни данъци и такси	3	
Други външни услуги	36	10
	892	**391**

2.3 Разходи за персонала

Разходи за възнаграждения по трудов договор	1281	755
В т.ч. компенсируеми отпуски	23	29
Осигуровки за възнагражденията по трудов договор	204	107
	1485	**862**

2.4 Разходи за амортизация и обезценка

2.4.1	**Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи**	52	33
	Разходи за амортизация	52	33
2.4.2	**Разходи за обезценка на краткотрайни активи**	0	0
		40	**33**

2.5. Други разходи

В хиляди лева	**2012 г.**	**2011 г.**
Отчетна стойност на продадени активи	48	100
Отчетна стойност на отписани активи	17	
Лихви забава плащания доставчици и разходи дела	16	14
Санкции и лихви НАП, РЗОК	1	14
Командировки в страната	1	
	128	**128**

3. Финансови разходи и приходи, нетно

В хиляди лева	**2012 г.**	**2011 г.**
Финансови разходи	(200)	(52)
Финансови приходи	0	0
	(200)	**(52)**

4. Дълготрайни материални и нематериални активи

Според преценката на комисията по инвентаризация не са налице условия за обезценка на дълготрайните материални активи.

Към 31.12.2012 г. не съществуват ограничения върху правото на собственост върху ДМА.

Недвижимото имущество на дружеството не е предоставяно като обезпечение.

Движението на дълготрайните материални и нематериални активи е отразено в Справка за нетекущите активи, която е неделима част от приложението.

5. Материални запаси

В хиляди лева	**2012г.**	**2011г.**
Материали /лекарствени продукти и медицински консумативи	116	115
	116	**115**

Материалните запаси са налични към 31.12.2012г. и наличието им е удостоверено с инвентаризации. Според комисията извършила инвентаризациите на материалните запаси не са налице условия за тяхната обезценка Материални запаси на дружеството не са предоставяни за обезпечение.

6. Вземания

В хиляди лева	**2012г.**	**2011г.**
Вземания от клиенти и доставчици	361	184
Вземания по авансови преводи		
Вземания по служебни аванси	4840	3000
Вземания по временни вноски в дъщерни предприятия	2593	
	7794	**3184**

Дружеството няма обезпечени вземания.

7. Парични средства и парични еквиваленти

В хиляди лева	**2012г.**	**2011г.**
Парични средства в каса	115	1
Парични средства по разплащателни сметки	28	
	143	**1**

8. Акционерен капитал

Записаният капитал по номинална стойност е в размер на 5 хил. лв. Капиталът на дружеството съответства на регистрирания. Няма невнесен капитал.

9. Неразпределена печалба/загуба от минали години

Дружеството отчита неразпределена печалба в размер на 3020 х.лв., от която 836 хил.лв. възникнала през предходната година.

10. Финансови резултати

За 2012 г. дружеството отчита текуща печалба в размер на 558 хил. лв.

11. Задължения

В хиляди лева	**2012 г.**	**2011 г.**
Задължения към доставчици	1499	1214
Краткосрочни задължения към персонала	500	105
Краткосрочни задължения към осигурители	165	31
Данъчни задължения, в т.ч.:	178	124
- Корпоративен данък	91	96
- Данък върху доходи на физически лица	84	28
- Други разчети с бюджета	3	
Други задължения	15	5
Към финансови институции	3446	866
- задължения по дългосрочен банков заем	3221	666
- краткосрочна част по дългосрочен банков заем	225	220
	5803	**2365**

12. Събития настъпили след датата на Баланса

Не са настъпили събития след датата на Баланса по отношение на обектите представени във финансовия отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 31.12.2012 г., освен оповестените в приложението към Отчета.

В периода от 31.12.2012 г. до датата на изготвяне на финансовия отчет не са възникнали сделки или събития от съществено значение и (или) с необичайно естество, които по мнение на дружеството биха рефлектирали значително върху резултата на МБАЛ-МК „СВЕТИ ИВАН РИЛСКИ" ЕООД за следващата финансова година.

Настоящият финансов отчет е утвърден от управителя на 28.03.2013 г. и е подписан от:

Ръководител:
/д-р Н.Сапунтеки/

Съставител:
/Мария Митева/

МЕДИЦИНСКИ КОМПЛЕКС СВ. ИВАН РИЛСКИ ЕООД ПЛОВДИВ

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на МБАЛ - МК „СВЕТИ ИВАН РИЛСКИ " ЕООД
ЕИК 115785419
ЗА 2012 Г.

Този доклад е изготвен съгласно Закона за счетоводството.

При изготвянето на доклада са спазени принципите на вярно и честно представяне на развитието и резултатите от дейността на дружеството.

Доклада за дейността да се разглежда в едно с финансовия отчет на дружеството за 2012 г.

I. Развитие и резултати от дейността на дружеството. Състояние на дружеството и бъдещо развитие.

МБАЛ-МК „СВЕТИ ИВАН РИЛСКИ' ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност съгласно разпоредбите на Търговския закон под наименованието МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ – МЕДИЦИНСКИ КОМПЛЕКС „СВЕТИ ИВАН РИЛСКИ' ЕООД със седалище и адрес на управление: гр.Пловдив, бул. „Васил Левски" 144 А-А. Едноличен собственик на капитала от 5 хил. лв. е физическо лице.

Дружеството е с предмет на дейност: ОКАЗВАНЕ НА БОЛНИЧНА ПОМОЩ. Дейността се осъществява на адрес гр.Пловдив, бул. „Васил Левски" 144 А-А.

Основната част от приходите на дружеството се формират по договор с НЗОК. През 2012 год. по договор с НЗОК са лекувани 6043 пациента, докато през 2011 год. са 3422 пациента.

Структурата на приходите на дружеството е следната:

ПРИХОДИ	2012	2011	2010
ОТ МЕДИЦИНСКА ДЕЙНОСТ			
ДОГОВОР С НЗОК	4026	2739	3825
ПОТРЕБИТЕЛСКИ ТАКСИ	40	19	13
ДОПЛАЩАНЕ ИМПЛАНТИ ОТ ГРАЖДАНИ		2	5
СВОБОДЕН ПРИЕМ/ГРАЖДАНИ И ФИРМИ	6	1	1
ДРУГИ			
НАЕМИ	48	100	41
ФИНАНСИРАНИЯ ЗА МЕДИКАМЕНТИ	27	11	3

За 2012 г. приходите от основната дейност спрямо 2011 г. са увеличени с около 45 % в резултат на разширяване на дейността. През 2012 год. са дейността на болницата се разшири като са разкрити нови две отделения и общо се осъществява болнична помощ по осем медицински специалности. В договора с НЗОК са включени 39 нови клинични пътеки. Отчетените като приходи от наем суми се формират от бартер на направени инвестиционни

разходи в недвижимите имоти на наемодателя, където дружеството осъществяваше дейността си в началото на отчетната година. Дружеството няма извънредни приходи.

Новопридобитете през 2012 г. дълготрайни активи са за 400 х.лв. , от които 150 х.лв. придобита сграда в гр. Стара Загора, 207 х. лв. за медицинска апаратура и оборудване, 43 х.лв. за друг инвентар. През 2012 г. дружеството префактурира ежемесечно като „инвестиционни разходи срещу наем" в размер на 48 х.лв., като тези наемни отношения са приключени. Във връзка с разширяване на дейността в гр. Стара Загора са започнати преустройства на закупената сграда и процедури по монтаж и лицензиране на медицинска техника, отчетени като разходи за придобиване на активи в размер на 921 х. лв., в т.ч. 488 х.лв. предоставени аванси. Отписани през 2012 г. са нематериални дълготрайни активи в размер на 51 х.лв. в резулат на пректаряване на наемните договори по които са направени съотчетните подобрения и преустройства на активите. Няма условия за обезценка на дълготрайните активи.

През 2012 год. във връзка с разширяване на дейността си дружеството регистрира в гр. Стара Загора свой клон и ново дружество Медицински център – Медицински комплекс Берое ЕООД с капитал 5 х.лв.

Към 31.12.2012 год. дружеството продължава преустройството на сграда си в гр. Стара Загора и към датата на съставяне на отчета кандидатства за сключване на договори с НЗОК в гр. Стара Загора.

Вземанията на дружеството към 31.12.2011 г. са 361 х.лв. от НЗОК, 4840 х.лв. от подотчетни лица и 2593 х.лв. от временни вноски в дъщерни дружества. Паричните средства са 143 х.лв.

Задълженията към 31.12.2011 г. са в размер на 5803 х.лв. , от които 3446 х.лв. към финансови предприятия по дългосрочни кредити, 1499 х.лв. към доставчици, 665 х.лв. към персонала и осигурителните предприятия, 178 х.лв. данъчни задължения, и 15 х.лв. други задължения.

1. Показатели за финансово – счетоводен анализ

Показателите за финансово – счетоводен анализ за 2012 г. съпоставени с тези от 2011 г. са като следва:

I. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ		Тек. година	Предх. година
1	Коефициент за рентабилност на приходите от продажби	**0.13**	**0.29**
2	Коефициент на рентабилност на собствения капитал	**0.15**	**0.27**
3	Коефициент на рентабилност на пасивите	**0.10**	**0.35**
4	Коефициент на рентабилност на активите	**0.06**	**0.15**
II. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ			
1	Коефициент на ефективност на приходите	**0.87**	**0.71**
2	Коефициент на ефективност на разходите	**1.16**	**1.41**
III. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ			
1	Коефициент за обща ликвидност	**3.12**	**1.95**
2	Коефициент за бърза ликвидност	**3.07**	**1.87**
3	Коефициент за незабавна ликвидност	**0.06**	**0.00**
4	Коефициент за абсолютна ликвидност	**0.06**	**0.00**
IV. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ			
1	Коефициент на финансова автономност	**0.61**	**1.27**
2	Коефициент на задлъжнялост	**1.63**	**0.79**
V. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ			
1	Времетраене на един оборот в дни	**10.76**	**16.55**
2	Брой на оборотите	**33.44**	**21.76**
3	Заетост на краткотрайните материални активи	**0.03**	**0.05**

2. Капиталови ресурси

Капиталова структура на дружеството по баланс към 31.12.2011 г. е както следва:

хил. лв.

Видове активи и пасиви	Текущ период	Отн. дял	Увеличение	Предх. период	Отн. дял
Активи					
Дълготрайни активи					
Дълготрайни нематериални активи	*0*	*0%*	*-100%*	*27*	*0%*
Дълготрайни материални активи	*1367*	*14%*	*856%*	*143*	*3%*
Дълготрайни финансови активи (вкл. инв. имоти)	*40*	*0%*	*-98%*	*1955*	*36%*
Активи по отсрочени данъци	*6*	*0%*	*50%*	*4*	*0%*
Общо дълготрайни активи	**1413**	***15%***	***-34%***	**2129**	***39%***
Краткотрайни активи					
Материални запаси	*116*	*1%*	*-12%*	*132*	*2%*
Търговски и други вземания	*7794*	*82%*	*145%*	*3184*	*58%*
Парични средства	*143*	*2%*	*14200%*	*1*	*0%*
Общо краткотрайни активи	***8053***	***85%***	***143%***	***3317***	***61%***
Разходи за бъдещи периоди	***4***	***0%***	***100%***	***2***	***0%***
Общо активи	**9470**	**100%**	**74%**	**5448**	**100%**
Собствен капитал		***0%***			
Регистриран капитал	***5***	***0%***	***0%***	***5***	***0%***
Резерви	***21***	***1%***	***0%***	***21***	***1%***
Неразпределена печалба/загуба	***3020***	***84%***	***38%***	***2184***	***72%***
Текуща печалба/загуба	***558***	***15%***	***-33%***	***836***	***27%***
Общо собствен капитал	**3604**	***100%***	***5%***	**3046**	**100%**
Пасиви					
Провизии	**63**	***1%***	***70%***	**37**	***2%***
Дългосрочни задължения					
Задължения към финансови предприятия	3221	*55%*	*384%*	666	*28%*
Общо дългосрочни задължения	***3221***	***55%***	***0%***	***666***	***28%***
Краткосрочни задължения					
Задължения към финансови предприятия	225	*4%*	*2%*	220	*9%*
Задължения към доставчици	1499	*26%*	*23%*	1214	*51%*
Задължения към персонала	500	*9%*	*376%*	105	*4%*
Задължения към осигурители	165	*3%*	*432%*	31	*1%*
Данъчни задължения	178	*3%*	*44%*	124	*5%*
Други задължения	15	*0%*	*200%*	5	*0%*
Краткосрочни пасиви	***2582***	***44%***	***n/a***	***1699***	***71%***
Общо пасиви	**5866**	**100%**	***144%***	**2402**	**100%**
Общо собствен капитал и пасиви	**9470**			**5448**	

3. Структура на разходите

Разходи/приходи според икономическата им същност	Текущ период	Отн. дял	Изменение	Предходен период	Отн. дял
Разходи:					
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	**-**	**0%**	**n/a**	**-**	**0%**
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**1 706**	**48%**	**98%**	**860**	**42%**
суровини и материали	814	23%	74%	469	23%
външни услуги	892	25%	128%	391	19%
Разходи за персонала, в т.ч.	**1 485**	**41%**	**72%**	**862**	**42%**
разходи за възнаграждения	1 281	36%	70%	755	37%
разходи за осигуровки	204	6%	91%	107	5%
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**52**	**1%**	**30%**	**40**	**2%**
разходи за амортизация на ДМНА	52	1%	30%	40	2%
Други разходи, в т.ч.:	**83**	**2%**	**-35%**	**128**	**6%**
балансова стойност на продадени активи	48	1%	-52%	100	5%
Финансови разходи	**200**	**6%**	**285%**	**52**	**3%**
Извънредни разходи	**-**	**0%**	**n/a**	**-**	**0%**
Разходи за данъци	**63**	**2%**	**-33%**	**94**	**5%**
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8):	**3 589**	**100%**	**76%**	**2 036**	**100%**
Приходи:					
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**4 120**	**99%**	**44%**	**2 861**	**100%**
услуги	**4 120**	99%	44%	**2 861**	100%
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	**-**	**0%**	**n/a**	**-**	**0%**
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	**-**	**0%**	**n/a**	**-**	**0%**
Други приходи, в т.ч.:	**27**	**1%**	**145%**	**11**	**0%**
- приходи от финансирания	27	1%	350%	6	0%
Финансови приходи	**-**	**0%**	**n/a**	**-**	**0%**
Извънредни приходи	**-**	**0%**	**n/a**	**-**	**0%**
Общо приходи (1+2+3+4+5):	**4 147**	**100%**	**44%**	**2 872**	**100%**
Финансов резултат за текущия период след данъчно облагане	**558**			**836**	

II. Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

Към настоящият момент не са известни други събития, които биха оказали съществено влияние върху финансовото състояние на дружеството.

III. Предвиждано развитие на дружеството

Основната цел на Дружеството беше да разшири дейността си чрез разкриване на седем нови отделения и други структурни звена, както и на медицински център в гр. Стара Загора, които отговарят максимално на медицинските стандарти. Предстои утвърждаване на новоразвитите дейности, откриване на още две отделения в гр. Пловдив и разширяване на обема от дейности, респсктивно увеличаване на броя на клиничните пътеки, по които Дружеството сключва договор с НЗОК.

Съставител:.....
/Мария Митева /

Ръководител :.....
/д-р И.Салутски/

Д О К Л А Д Н А Н Е З А В И С И М И Я О Д И Т О Р

До Едноличния собственик на
„Многопрофилна болница за активно лечение – медицински комплекс Свети Иван Рилски" ЕООД
гр. Пловдив

Доклад върху финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „Многопрофилна болница за активно лечение – медицински комплекс Свети Иван Рилски" ЕООД гр. Пловдив, включващ баланс към 31.12.2012 г. и отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в България, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка, е на ръководството.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с 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 финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

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 отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът

взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансов отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол. 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 във финансовия отчет.

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

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на „Многопрофилна болница за активно лечение – медицински комплекс Свети Иван Рилски" ЕООД гр. Пловдив към 31 декември 2012 година, както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в България.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания – Годишен доклад за дейността на Дружеството съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството.

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, чл. 38, ал. 4, ние прегледахме Годишния доклад за дейността на дружеството. Годишния доклад за дейността на дружеството, издаден от ръководството на дружеството не е част от финансовия отчет . Финансовата информация, представена в Годишния доклад за дейността на дружеството, съответства в съществените си аспекти на финансовата информация, която се съдържа в Годишния финансов отчет на дружеството към 31 декември 2012 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в България.

0131 Маргарита Славова
Регистриран одитор

Регистриран одитор:
/Маргарита Славова/

21.06.2013 год.

кв. „Сини камъни" 7-В-20
гр. Сливен 8800
България