

“Кардиологичен медицински център – Велико Търново” ЕООД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
31 ДЕКЕМВРИ 2013 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

Стр.

Годишен доклад за дейността

3 –8

Годишен финансов отчет, в т.ч.:

- Отчет за финансовото състояние

9-10

- Отчет за всеобхватния доход

11

- Отчет за паричните потоци

12

- Отчет за промените в собствения капитал

13

- Пояснителни приложения

14-29

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: 02/9603742

Факс: 02/9625059

Електронна поща: ts.blagoeva.hq@tchaikapharma.com

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 **126 хил. лева**.
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 **-22 хил. лева** и включват , финансови приходи в размер на **0 хил. лева** и финансови разходи в размер на **22 хил. лева**. Спрямо предходната година, когато финансовите приходи и разходи са били **-19 хил. лева**.

Отчетените финансови разходи по видове се разпределят както следва:

	Текуща година	Предходна година
Разходи за лихви	22	19
Разход от операции с финансови активи и Инструменти	-	-
Други финансови разходи	-	-
Валутно курсови разлики	-	-
Общо	22	19

За текущия период финансовите разходи се увеличават с 3 хил. лева.

Намалението на реализираните приходи от дейността за периода спрямо предходната година възлиза на **10 хил. лева** или **7.35%**.

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 **132 хил. лева**, което е с **25.84%** по-малко в сравнение с отчетените през предходната разходи за дейността от **178 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 **-28 хил. лева**.
За текущата година дължимия корпоративен данък е в размер на **0 хил. лева**.
Прихода 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**.

**„КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР-ВЕЛИКО ТЪРНОВО” ЕООД ГОДИШЕН
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА /ПРОДЪЛЖЕНИЕ/
31 ДЕКЕМВРИ 2013 г.**

Финансовият резултат след облагане е нетна загуба в размер на **-28 хил. лева**. Увеличението спрямо финансовия резултат за предходната година, е в размер на **34 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 **41 хил. лева.**, в т.ч. стойността на **нетекущите активи** е в размер на **13 хил. лева**, а на **текущите активи** – **27 хил. лева**. Към 31 декември на предходната година активите на Дружеството по балансова стойност са възлизали общо в размер на **32 хил. лева**.

Нетекущи активи

Нетекущите активи по видове са разпределени както следва:

	Текуща година	Предходна година
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	9	13
Нематериални активи	4	8
Инвестиционни имоти	-	-
Финансови активи	-	-
Дългосрочни вземания	-	-
Общо	13	21

За текущата година нетекущите активи са намалени с **8 хил. лева** или **38.10%**.

Текущи активи

Текущите активи към 31 декември на текущата година са в размер на **28 хил. лева**. За същия период на предходната година текущите активи са били на обща стойност **11 хил. лева**. Увеличението е в размер на **18 хил. лева**. Текущите активи са разпределени по видове, както следва:

	Текуща година	Предходна година
Търговски и други вземания	26	11
Краткосрочни заеми	-	-
Текуща част на инвестиции, държани до падеж	-	-
Финансовите активи, отчитани по справедлива цена в печалбата или загубата	-	-
Паричните средства	2	0
Общо	28	11

ПАСИВ

Към 31 декември на текущата година общият капиталов ресурс на дружеството, по балансова стойност, възлиза на **41 хил. лева**, в т.ч.

♦ **Собствен капитал и резерви** в размер на **-278 хил. лева**. Намалението, спрямо предходната година е в размер на **28 хил. лева**.

♦ **Нетекущи и текущи пасиви** в размер на **319 хил. лева**. Увеличението е в размер на **37 хил. лева**.

Капитал и резерви

Собственият капитал на дружеството към 31 декември на текущата година е в размер на **-278 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.

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

- Финансов резултат

	Текуща година	Предходна година
Неразпределена печалба/Непокрита загуба от предходни години	-255	-193
Текуща печалба	-28	-62
Общо	-283	-255

Намалението спрямо същия период на миналата година е в размер на **28 хил. лева**.

**„КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР-ВЕЛИКО ТЪРНОВО” ЕООД ГОДИШЕН
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА /ПРОДЪЛЖЕНИЕ/
31 ДЕКЕМВРИ 2013 г.**

Пасиви

Пасивите към 31 декември на текущата година възлизат на **319 хил. лева**. Структурата на пасивите, е както следва:

Нетекущи пасиви

	Текуща година	Предходна година
Пасиви по отсрочени данъци	-	-
Задължения по финансов лизинг	-	-
Други задължения	153	148
Общо	153	148

Към края на текущата година нетекущите пасиви представляват **47.96%** от общата маса на пасивите. Увеличението спрямо предходната година е в размер на **5 хил. лева**.

Текущи пасиви

	Текуща година	Предходна година
Задължения към свързани предприятия	1	-
Задължения към доставчици и клиенти и текуща част от нетекущи задължения	124	107
Задължения към финансови предприятия	-	-
Задължения към персонала	6	5
Данъци и социално осигуряване	2	2
Неизплатени дивиденди	-	-
Други краткосрочни задължения	33	20
Общо	166	134

Увеличението на текущите пасиви спрямо предходната година е в размер на **32 хил. лева**.

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

Финансовия отчет на Дружеството е изготвен при спазване на основните счетоводни принципи, визирани в чл.4 от Закона за счетоводството, а именно:

- ✓ текущо начисляване – приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития се начисляват към датата на тяхното възникване, независимо от момента на плащането и се включват във финансовия отчет за периода, за който се отнасят;
- ✓ действащо предприятие – в предвидимо бъдеще предприятието няма намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- ✓ предпазливост;
- ✓ съпоставимост между приходи и разходи;
- ✓ предимство на съдържанието пред формата;
- ✓ запазване по възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период.

III. Средносписъчният брой на персонала на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД към 31 декември на текущата година е 8 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
11.03.2014 г.

Ръководител:

/Даниел Кривафидов



„КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР-ВЕЛИКО ТЪРНОВО” ЕООД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
31 ДЕКЕМВРИ 2013 г.

ОТЧЕТ
ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
НА „КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР – ВЕЛИКО
ТЪРНОВО” ЕООД

КЪМ 31.12.2013Г.

Показатели	Прило- Жения	Суми в хил.лв. 2013	Суми в хил.лв. 2012
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	6	9	13
Биологични активи			
Нематериални активи	7	4	8
Инвестиционни имоти			
Инвестиции в дъщерни предприятия			
Инвестиции в асоциирани предприятия			
Финансови активи на разположение за			
Продажба			
Инвестиции, държани до падеж			
Нетекущи предоставени заеми			
Отсрочени данъчни активи			
Общо нетекущи активи		13	21
Текущи активи			
Биологични активи			
Материални запаси			
Търговски и други вземания	8	26	11
Текущи предоставени заеми			
Текущ корпоративен данък			
Инвестиции, държани до падеж			
Финансови активи, отчитани по справедлива			
стойност в печалбата или загубата			
Пари и парични еквиваленти	9	2	
Общо текущи активи		28	11
Активи, класифицирани като държани			
За продажба			
Сума на активите		41	32

„КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР-ВЕЛИКО ТЪРНОВО” ЕООД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
31 ДЕКЕМВРИ 2013 г.

СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ

Регистриран капитал и резерви

Регистриран капитал	5	5
Резерви		
Неразпределена печалба/Непокрита загуба	-283	-255
Общо	-278	-250

Нетекущи пасиви

Дългосрочни провизии		
Дългосрочни заеми	153	148
Отсрочени данъчни пасиви		
Общо	153	148

Текущи пасиви

Търговски и други задължения	11	166	134
Краткосрочни заеми			
Текуща част от дългосрочни заеми			
Текущ корпоративен данък			
Краткосрочни провизии			
Общо		166	134

Пасиви, класифицирани като държани

За продажба

Сума на пасивите	319	282
Сума на собствения капитал и пасивите	41	32

Дата на съставяне 11.03.2014
 Град София

Съставител:.....



/Цветелина Благоева/

Ръководител:.....



/Даниел Трендафилов/

**ОТЧЕТ
ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
НА „КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР – ВЕЛИКО
ТЪРНОВО“ ЕООД**

ЗА 2013 Г.

Показатели	Прило- Жения	Суми в хил.лв. 2013	Суми в хил.лв. 2012
Приходи		126	135
Себестойност на продажбите	12	-132	-178
Брутна печалба		-6	-43
Други доходи	12		1
Административни разходи			
Разходи за продажба			
Други разходи			1
Финансови приходи			
Финансови разходи	13.2	-22	-19
Печалба преди данъчно облагане		-28	-62
Разходи за корпоративен данък			
Печалба/Загуба за периода		-28	-62
Промени от преоценка в			
Справедливата стойност на			
имоти, машини, съоръжения			
Промени от преоценка в			
Справедливата стойност на			
Финансови инструменти			
Промени от отсрочен			
Корпоративен данък в			
Капитала			
Друг всеобхватен доход за периода			
Общ всеобхватен доход за периода		-28	-62
Печалба на акция, изчислени на база			
На печалбата, подлежаща на			
Разпределение между притежателите			
На собствен капитал на дружеството			
За годината /лева за 1 акция/			
-основен			
-с намалена стойност			

Финансовият отчет е одобрен от ръководния орган.

Дата на съставяне 11.03.2014г.

Град София

Съставител:
/Цветелина Благоева/

Ръководител:
/Даниел Грендафилов/



**ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
НА „КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР – ВЕЛИКО
ТЪРНОВО“ ЕООД
ЗА 2013 Г.**

Показатели	Прило- Жения	Суми в хил.лв. 2013	Суми в хил.лв. 2012
Парични потоци от оперативна дейност			
Постъпления от продажби на продукция,			
Стоки и услуги		111	129
Плащания на доставчици на материали,			
Стоки и услуги		-12	-32
Плащания за персонала		-95	-120
Постъпления/Плащания по корпоративен данък			
Други постъпления/плащания		-5	
Нетни парични потоци		-1	-23
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Плащания за придобиване на нетекущи активи			
Постъпления от продажба на нетекущи активи			
Плащания за придобиване на капиталови			
И дългови инструменти			
Постъпления от продажба на капиталови			
И дългови инструменти			
Плащания по предоставени заеми			
Постъпления по предоставени заеми			
Други постъпления/плащания			
Нетни парични потоци			
Парични потоци от финансова дейност			
Постъпления от емитиране на акции и			
Други капиталови инструменти			
Постъпления от получени заеми		5	28
Плащания за получени заеми			-2
Плащания по финансов лизинг			
Други постъпления/плащания		-2	-4
Нетни парични потоци		3	22
Нетно увеличение/намаление на паричните средства и еквиваленти 2			-1
Парични средства и еквиваленти в			
началото на периода	9	0	1
Парични средства и еквиваленти в края			
На периода	9	2	0

Финансовият отчет е одобрен от ръководния орган.

Дата на съставяне 11.03.2014

Град София

Съставител:
/Цветелина Благоева/

Ръководител:
/Даниел Трендафилов/



**ОТЧЕТ
ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
НА „КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР – ВЕЛИКО
ТЪРНОВО“ ЕООД
ЗА 2013 Г.**

Салда и операции В хил.лв.	Регистриран Капитал	Резерви от Други преоценка резерви	Неразпределена печалба/загуба	Общо
Салдо към 01.01.2012 г.	5		-193	-188
Промени в счетоводната политика				
Корекции на съществени грешки				
Общ ефект от прилагане на				
Преизчисления със задна дата	5		-193	-188
Печалба/Загуба за периода			-62	-62
Друг всеобхватен доход				
Общ всеобхватен доход	5		-255	-250
Емисия на капитал от собствениците				
Начислени дивиденди				
Начислени тантиеми				
Прехвърлена печалба в резерви				
Отписване на неполучени дивиденди с изтекъл				
Давностен срок				
Обща сума на признати приходи и разходи извън				
Всеобхватния доход				
Салдо към 31.12.2012 г.	5		-255	-250
Салдо към 01.01.2013 г.	5		-255	-250
Промени в счетоводната политика				
Корекции на съществени грешки				
Общ ефект от прилагане на				
Преизчисления със задна дата	5		-255	-250
Печалба/Загуба за периода			-28	-28
Друг всеобхватен доход				
Общ всеобхватен доход	5		-283	-278
Емисия на капитал от собствениците				
Начислени дивиденди				
Начислени тантиеми				
Прехвърлена печалба в резерви				
Отписване на неполучени дивиденди с изтекъл				
Давностен срок				
Обща сума на признати приходи и разходи извън				
Всеобхватния доход				
Салдо към 31.12.2013 г.	5		-283	-278

Финансовият отчет е одобрен от ръководния орган.

Дата на съставяне 11.03.2014

Град София

Съставител:.....

/Цветелина Благоева/

Ръководител:.....

/Даниел Трендафилов/

