Отчетна единица: "МЦ-ДИМИТРОВГРАД" ЕООД
Гр. (с.) Димитровград
Община:Димитровград
ЕИК по БУЛСТАТ / ТР:126508195

Зярно с оригинала

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
01.01.2013г. -31.12.2013г.

А К Т И В				
Раздели, групи, статии		Код на реда	Сума (хил.лева)	
			текуща година	предходна година
а		б	1	2
А.	**ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ**	**01000**	**0.00**	**0.00**
Б.	**НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ**			
I.	**Нематериални активи**			
1	Продукти от развойна дейност	02110	0	0
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	02120	0	0
	в това число:			
	За водноелектрически централи	02121	0	0
	За вятърни генератори	02122	0	0
	За слънчеви колектори	02123	0	0
	За термопомпи	02124	0	0
3	Търговска репутация	02130	0	0
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140	0	0
	в т. ч. предоставени аванси	02141	0	0
	Общо за група I:	***02100***	***0***	***0***
II.	**Дълготрайни материални активи**			
1	Земи и сгради, в т.ч.:	02210	32	23
	- земи	02211	0	0
	- сгради	02212	32	23
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	33	63
	в това число:			
	За водноелектрически централи	02221	0	0
	За вятърни генератори	02222	0	0
	За слънчеви колектори	02223	0	0
	За термопомпи	02224	0	0
3	Съоръжения и други	02230	20	13
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на	02240	0	0
	в т. ч. предоставени аванси	02241	0	0
	Общо за група II:	***02200***	***85***	***99***
III.	**Дългосрочни финансови активи**			
1	Акции и дялове в предприятия от група	02310	0	0
2	Предоставени заеми на предприятия от група	02320	0	0
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330	0	0
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340	0	0
5	Дългосрочни инвестиции	02350	0	0
6	Други заеми	02360	0	0
7	Изкупени собствени акции номинална стойност	02370	0	0
	Общо за група III:	***02300***	***0***	***0***
IV.	**Отсрочени данъци**	**02400**	0	0
	Общо за раздел Б:	**02000**	**85**	**99**
В.	**ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ**			
I.	**Материални запаси**			
1	Суровини и материали	03110	0	1
2	Незавършено производство	03120	0	0
	в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121	0	0

Вярно с оригинала

3	Продукция и стоки, в т.ч.:	03130	0	0
	- продукция	03131	0	0
	- стоки	03132	0	0
4	Предоставени аванси	03140	0	0
	Общо за група I:	***03100***	***0***	***1***
II.	**Вземания**			
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	03210	48	44
	- над 1 година	03211	0	0
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	03220	0	0
	- над 1 година	03221	0	0
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	03230	0	0
	- над 1 година	03231	0	0
4	Други вземания, в т.ч.:	03240	3	3
	- над 1 година	03241	3	0
	Общо за група II:	***03200***	***51***	***47***
III.	**Инвестиции**			
1	Акции и дялове в предприятия от група	03310	0	0
2	Изкупени собствени акции номинална стойност	03320	0	0
3	Други инвестиции	03330	0	0
	Общо за група III:	***03300***	***0***	***0***
IV.	**Парични средства**			0
1	Касови наличности и сметки в страната	03410	180	151
	- Касови наличности в лева	03411	2	1
	- Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412	0	0
	- Разплащателни сметки	03413	178	150
	- Блокирани парични средства	03414	0	0
	- Парични еквиваленти	03415	0	0
2	Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
	- Касови наличности в лева	03421	0	0
	- Касови наличности във валута	03422	0	0
	- Разплащателни сметки във валута	03423	0	0
	- Блокирани парични средства във валута	03424	0	0
	Общо за група IV:	***03400***	***180***	***151***
	Общо за раздел В:	**03000**	**231**	**199**
Г.	**РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ**	**04000**	**2**	**2**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		**04500**	**318**	**300**

П А С И В

Раздели, групи, статии			Сума	*(хил.лева)*
			текуща година	година
а		б	1	2
А.	**СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
I.	**Записан капитал**	**05100**	**136**	**136**
1	Акционерен капитал	05110	0	0
	- Котирани акции на финансовите пазари	05111	0	0
	- Некотирани акции на финансовите пазари	05112	0	0
2	Други видове основен капитал	05120	0	0
II.	**Премии от емисии**	**05200**	0	0
III.	**Резерв от последващи оценки**	**05300**	0	0
	- в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310	0	0
IV.	**Резерви**			
1	Законови резерви	05410	0	0
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420	0	0
3	Резерв съгласно учредителен акт	05430	0	0
4	Допълнителни резерви	05440	31	31
	Общо за група IV:	***05400***	***31***	***31***
V.	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**			
	- неразпределена печалба	05510	84	75

Вярно с оригинала!

	- непокрита загуба	05520	0	0
	Общо за група V:	***05500***	***84***	***75***
VI.	**Текуща печалба (загуба)**	**05600**	14	9
	Общо раздел А:	**05000**	**265**	**251**
Б.	**ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
1	Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	0	0
2	Провизии за данъци, в т.ч.:	06200	0	0
	- отсрочени данъци	06210	0	0
3	Други провизии и сходни задължения	06300	0	0
	Общо за раздел Б:	**06000**	**0**	**0**
В.	**ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	07100	0	0
	- до 1 година	*07101*	0	0
	- над 1 година	*07102*	0	0
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	07200	0	0
	- до 1 година	*07201*	0	0
	- над 1 година	*07202*	0	0
3	Получени аванси, в т.ч.:	07300	0	0
	- до 1 година	*07301*	0	0
	- над 1 година	*07302*	0	0
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:	07400	**5**	**3**
	- до 1 година	*07401*	5	3
	- над 1 година	*07402*	0	0
5	Задължения по полици, в т.ч.:	07500	0	0
	- до 1 година	*07501*	0	0
	- над 1 година	*07502*	0	0
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	07600	0	0
	- до 1 година	*07601*	0	0
	- над 1 година	*07602*	0	0
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	07700	0	0
	- до 1 година	*07701*	0	0
	- над 1 година	*07702*	0	0
8	Други задължения, в т.ч.:	07800	**45**	**46**
	- до 1 година	*07801*	45	46
	- над 1 година	*07802*	0	0
	към персонала, в т.ч.:	07810	30	31
	- до 1 година	*07811*	30	31
	- над 1 година	*07812*	0	0
	осигурителни задължения, в т.ч.:	07820	11	11
	- до 1 година	*07821*	11	11
	- над 1 година	*07822*	0	0
	данъчни задължения, в т.ч.:	07830	3	3
	- до 1 година	*07831*	3	3
	- над 1 година	*07832*	0	0
	Общо за раздел В, в т.ч.:	**07000**	**50**	**49**
	- до 1 година	*07001*	50	49
	- над 1 година	*07002*	0	0
Г.	**ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**	**08000**	**3**	**0**
	- финансирания	08001	3	0
	- приходи за бъдещи периоди	08002	0	0
	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**08500**	**318**	**300**

Дата: 01.03.2014г.

Ръководител:
Елисавета Стефанова Иванова
(име, презиме, фамилия)

(подпис)

Съставител: Горица Андреева Иванова
(име, презиме, фамилия)

391289260
(телефон)

Вярно с оригинала!

Отчетна единица: "МЦ-ДИМИТРОВГРАД" ЕООД
Гр. (с.) Димитровград
Община:Димитровград
ЕИК по БУЛСТАТ / ТР:126508195

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

01.01.2013г.-31.12.2013г.

Наименование на разходите		Код на реда	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а		б	1	2
А	**Расзходи**			
I	**Разходи за оперативната дейност**			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100	0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	10200	97	96
	а) суровини и материали	10210	51	53
	б) външни услуги	10220	46	43
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	10300	594	609
	а) разходи за възнаграждения	10310	510	525
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10320	84	84
	- осигуровки, свързани с пенсии	*10321*	*57*	*57*
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	10400	45	58
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	10410	45	58
	- разходи за амортизация	*10411*	*45*	*58*
	- разходи от обезценка	*10412*	*0*	*0*
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420	0	0
5	Други разходи, в т.ч.:	10500	1	5
	а) балансова стойност на продадените активи	10510	0	0
	б) провизии	10520	0	0
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**10000**	**737**	**768**
II	**Финансови разходи**			
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	11100	0	0
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	*11110*	*0*	*0*
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	11200	0	2
	а) разходи, свързани с предприятия от група	11210	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220	0	0
	Общо финансови разходи (6+7)	**11000**	**0**	**2**
8	Печалба от обичайна дейност	14000	15	11
9	Извънредни разходи	12000	0	0
	в т. ч. за природни и други бедствия	12100	0	0
	Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**13000**	**737**	**770**
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	15	11
11	Разходи за данъци от печалбата	14200	1	2
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300	0	0
13	Печалба (10 - 11 - 12)	14400	14	9
	Всичко (Общо разходи+11+12+13)	**14500**	**752**	**781**

Вярно с оригинала

	Наименование на приходите		Сума (хил. лева) текуща	предходна
	а		1	2
	Приходи			
	Приходи от оперативна дейност			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	15100	751	772
	а) продукция	15110	0	0
	б) стоки	15120	0	0
	в) услуги, в това число:	15130	751	772
	Приходи от търговско-посредническа дейност	15131	0	0
	Приходи от наеми	15132	3	4
	Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133	0	0
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200	0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300	0	0
4	Други приходи, в т.ч.:	15400	1	9
	Приходи от финансирания	*15410*	*0*	*5*
	- от тях: от правителството	*15411*	*0*	*0*
	Приходи от продажби на суровини и материали	*15420*	*0*	*0*
	Приходиот продажба на дълготрайни активи	*15430*	*0*	*0*
	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	**15000**	**752**	**781**
	Финансови приходи			
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	16100	0	0
	- приходи от участия в предприятия от група	*16110*	*0*	*0*
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	16200	0	0
	- приходи от предприятия от група	*16210*	*0*	*0*
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	16300	0	0
	а) приходи от предприятия от група	16310	0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	16320	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330	0	0
	Общо финансови приходи (5+6+7)	**16000**	**0**	**0**
8	Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
9	Извънредни приходи	17000	0	0
	- в т. ч. получени за застрахователни обезщетения	17100	0	0
	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**18000**	**752**	**781**
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	19200	0	0
	Всичко (Общо приходи+11)	**19500**	**752**	**781**

Дата: 01.03.2014 г.

Ръководител:Елисавета Стефанова Иванова

Съставител:Горица Андреева Иванова

(име, презиме, фамилия) *(подпис)*

Лице за контакт:Горица Андреева Иванова 391289260

(телефон)

Вярно с оригинала!

Отчетна единица: "МЦ-ДИМИТРОВГРАД" ЕООД
Гр. (с.) Димитровград
Община:Димитровград
ЕИК по БУЛСТАТ / ТР:126508195

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Към 31.12.2013 година *(може да не се попълва от предприятия, които съгласно критериите в Закона за малките и средни предприятия са определени като "Микро" или "Малки")* *(хил. лева)*

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**61610**	**136**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31**	**75**	**0**	**9**	**251**
2. Промени в счетоводната политика	61620	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
3. Грешки	61630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение	61651	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	*0*
- намаление	61652	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	*0*
6. Финансов резултат за текущия период	61660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14	**14**
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:	61670	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- за дивиденти	61671	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	*0*
8. Покриване на загуба	61680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение	61691	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	*0*
- намаление	61692	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	*0*
10. Други изменения в собствения капитал	61710	0	0	0	0	0	0	0	9	0	(9)	0
11. Салдо към края на отчетния период	**61720**	**136**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31**	**84**	**0**	**14**	**265**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	**61740**	**136**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31**	**84**	**0**	**14**	**265**

Дата: 01.03.2014 г.

Ръководител:Елисавета Стефанова Иванова

Съставител:Горица Андреева Иванова

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

Лице за контакт:Горица Андреева Иванова

391289260

(телефон)

Важно оригинала!

Отчетна единица: "МЦ-ДИМИТРОВГРАД" ЕООД
Гр. (с.) Димитровград
Община:Димитровград
ЕИК по БУЛСТАТ / ТР:126508195

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Към 31.12.2013 година

Наименование на паричните потоци		Код на реда	Текущ период			Предходен период		
			постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а			1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност								
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	746	85	661	780	99	681
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533	0	600	(600)	0	607	(607)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61534	0	0	0	0	0	0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535	0	0	0	0	0	0
6	Плащания при разпределения на печалби	61536	0	0	0	0	0	0
7	Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537	0	1	(1)	0	1	(1)
8	Други парични потоци от основната дейност	61538	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		**61530**	**746**	**686**	**60**	**780**	**707**	**73**
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност								
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541	0	31	(31)	0	47	(47)
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61543	0	0	0	0	0	0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544	0	0	0	0	0	0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545	0	0	0	0	0	0
6	Други парични потоци от инвестиционната дейност	61546	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		**61540**	**0**	**31**	**(31)**	**0**	**47**	**(47)**
В. Парични потоци от финансовата дейност								
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	61551	0	0	0	0	0	0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553	0	0	0	0	0	0
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61554	0	0	0	0	0	0
5	Плащания на задължения по лизингови договори	61555	0	0	0	0	0	0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556	0	0	0	0	0	0
7	Други парични потоци от финансовата дейност	61557	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		**61550**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		**61560**	**746**	**717**	**29**	**780**	**754**	**26**
Д. Парични средства в началото на периода		**61570**			**151**			**125**
Е. Парични средства в края на периода		**61580**			**180**			**151**

Дата: 01.03.2014 г.

Ръководител:Елисавета Стефанова Иванова

Съставител:Горица Андреева Иванова

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

Лице за контакт:Горица Андреева Иванова

391289260

Верно с оригинала!

Отчетна единица: "МЦ-ДИМИТРОВГРАД" ЕООД
Гр. (с.) Димитровград
Община:Димитровград
ЕИК по БУЛСТАТ / ТР:126508195

С правка за нетекущите (дълготрайни) активи

Към 31.12.2013 година

	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)
		Код на реда	В началото на периода	На постъпилите през периода	в т. ч. на постъпилите от внос и нови местно производство	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а		б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Нематериални активи**																	
1	Продукти от развойна дейност	6110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	в т. ч. проучване на природни минерални залежи	6111																
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	6120	2	0	0	0	2	0	0	2	2	0	0	2	0	0	2	0
	Програмни продукти, включително разработените по стопански начин	6121																
	Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения	6122																
3	Търговска репутация	6130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	в т. ч. предоставени аванси	6141																
	Общо за група I:	***6100***	***2***	***0***	***0***	***0***	***2***	***0***	***0***	***2***	***2***	***0***	***0***	***2***	***0***	***0***	***2***	***0***
II.	**Дълготрайни материални активи**																	
1	Земи и сгради, в т.ч.:	**6210**	**30**	**11**	**0**	**0**	**41**	**0**	**0**	**41**	**7**	**2**	**0**	**9**	**0**	**0**	**9**	**32**
	- земи	6211	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Сгради нежилищни	6212	30	11	0	0	41	0	0	41	7	2	0	9	0	0	9	32
	- Сгради жилищни	6213																
	- Сгради със смесено предназначение	6214																
2	Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни линии и др., транспортни средства	6220	456	0	0	0	456	0	0	456	393	30	0	423	0	0	423	33
	в т. ч. транспортни средства	6221																
3	Съоръжения и други	6230	94	20	0	17	97	0	0	97	81	13	17	77	0	0	77	20
	в т.ч. съоръжения изградени, чрез строителна дейност	6231	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Други дълготрайни материални активи	6240	94	20	0	17	97	0	0	97	81	13	17	77	0	0	77	20
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	в т.ч. предоставени аванси	6251																
	Общо за група II:	**6200**	***580***	***31***	***0***	***17***	***594***	***0***	***0***	***594***	***481***	***45***	***17***	***509***	***0***	***0***	***509***	***85***

Ръководител:Елисавета Стефанова Иванова
Съставител:Горица Андреева Иванова
(име, презиме, фамилия)

01.03.2014 г.
(подпис)
391289260

"МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР- ДИМИТРОВГРАД" ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година
Димитровград ПК 6400, ул. "Христо Ботев" № 29, ЕИК по Булстат /ЕИК по ЗТР 126508195
Email mc_dimitrovgrad@b-trust.org Тел.: 0391 289 260, 0391 6 04 08

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

НА "МЦ-ДИМИТРОВГРАД" ЕООД ЗА 2013 ГОДИНА

I. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР - ДИМИТРОВГРАД" ЕООД , Булстат 126508195 е дружество, вписано в Регистъра за търговски дружества при Хасковски окръжен съд по фирмено дело №261 по описа за 1999 със седалище и адрес на управление град Димитровград , ул."Христо Ботев" №29.

Дружеството е учредено за неопределен срок.

На 23 април 2008 година дружеството е вписано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията.

Структурата на регистрирания капитал на дружеството е 100% общинска собственост, едноличен собственик Община Димитровград.

Съгласно решения на ХОС са отразени всички настъпили промени на обстоятелствата, подлежащи на вписване в Търговския регистър.

Регистрирания капитал е в размер 136 070 лв. разпределен в 13 607 дяла по 10 лева.

I. 1. Управление

„МЦ-Димитровград" ЕООД се представлява и управлява от Д-р Елисавета Стефанова Иванова в качеството си на Управител –вписан в ТР на 20.11.2009 година

Към 31.12.2013 година дружеството е със списъчен брой на персонала - 31 работници и служители, среден списъчен брой - 28 работници и служители, наети по основно трудово правоотношение.

В дружеството работят и 23 специалисти наети по допълнително трудово правоотношение.

I. 2. Предмет на дейност

Дружеството е регистрирано като лечебно заведение - Медицински център с предмет на дейност: Дейност на лекари специалисти : вътрешни болести, кардиология, ендокринология, пулмология, гастроентерология, нефрология, педиатрия, детска

ревмокардиология, хирургия, травматология, АГ, офталмология, УНГ, неврология, психиатрия, кожни болести, физиотерапия, рентгенология.

Лечебното заведение е вписано в регистъра на РЦЗ гр. Хасково. Издадено е разрешение за извършване на специализирана извънболнична медицинска помощ - Удостоверение № 602/11.04.2002г. с промяна в обстоятелствата от 15.12.2011г., от РЦЗ – Хасково .

През отчетния период в лечебното заведение са извършени 48 502 медицински прегледи по НЗОК (Национална здравноосигурителна каса) разпределени по специалности както следва:

Вид дейност	**Брой мед.прегледи 2013 г.**	**Брой мед.прегледи 2012 г.**
Рентгенология	8442	8763
Офталмология	6152	6292
Неврология	3273	2942
Ендокринология	2784	3783
Оториноларингология	3513	3872
Кардиология	4168	4017
Нефрология	2928	3196
Вътрешни болести	2743	2310
Рехабилитация и физиотерапия	2583 курса по 10 процедури	2618 курса по 10 процедури
Ортопедотравматология	2356	2308
Педиатрия	3129	2373
Гастроентерология	1757	2221
Хирургични болести	1483	1681
Пневмология и фтизиатрия	884	1095
Дерматовенерология	354	649
Психиатрия	1141	1233
Детска кардиология	384	375
Акушерство и гинекология	590	398
Общо	**48 502 брои мед. прегледа**	**50 126 брои мед. прегледа**

„Медицински център Димитровград" ЕООД работи и с ДЗОФ (Доброволни здравноосигурителни фондове) по профилактични програми, прегледи, ВСМД (високо специализирани медицински дейности) и ВСМИ (високоспециализирани медицински изследвания).

Номенклатурата на платените от пациентите услуги включва целият обем на дейност на лечебните практики, както и изготвяне на експертизи на работоспособността, медицинско освидетелстване за започване на работа, водачи на МПС.

В практиката често се налага обслужване на неосигурени жители на общината при спешни и недотам спешни състояния, които в извънболничната специализирана

медицинска помощ се поемат единствено от „Медицински център-Димитровград" ЕООД , тези услуги са изцяло за сметка на дружеството.

II. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

II. 1. База за изготвяне на финансовия отчет

Нормативните актове, които регламентират дейността на дружеството са Закон за здравето, Закон за лечебните заведения, Закон за здравното осигуряване, Национален рамков договор, Търговски закон, Закон за корпоративното подоходно облагане Закон за местното самоуправление и местната администрация.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (СС) , приложими към 31 декември 2013 година. Данъчните и осигурителни закони засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководителя на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

*Дружеството води счетоводните си регистри в националната валута на Р България – националния лев **(BGN)** и съставя финансовите си отчети в съответствие с българското законодателство.*

II. 2. Счетоводни принципи

Дружеството е на самостоятелен счетоводен баланс и отчет. Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи за текущо начисление и действащо предприятие.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на прицина на историческата цена.

II. 3. Функционална валута на представяне на сделките.

Функционалната и отчетна валута на представяне на предприятието е българският лев. (BGN)

II. 4. Сравнителни данни

Всички данни в Баланса, в Отчета за приходите и разходите, Отчета за паричния поток, Отчета за собствения капитал, Справката за нетекущите (дълготрайни) активи , представени във финансовия отчет за 2013 година , са съпоставими с данните за 2012 година в хиляди лева.

II. 5. Парични средства

Паричните средства включват касовите наличности и наличностите по разплащателните сметки на дружеството оценени по номинална стойност.

II. 6. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура. Дружеството няма просрочени несъбираеми вземания.

II. 7. Задължения към доставчици и други задължения

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

Дружеството няма просрочени задължения.

II. 8. Пенсионни и други задължения към персонала

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се уреждат в съответствие с разпоредбите на Кодекса на труда, ЗЗД, действащото осигурително и данъчно законодателство.

Дружеството наема работници и служители по трудово правоотношение, съгласно Кодекса на труда и работници и служители за извършване на определена работа съгласно Закона за задълженията и договорите.

Дружеството извършва задължително осигуряване на наетия персонал от втора и трета категория труд съгласно Наредбата за категоризиране на труда при пенсиониране за пенсионно, здравно, трудова злополука и професионална болест осигуряване.

Размерите за осигурителните вноски се утвърждават от законодателя всяка година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в определено в закона съотношение.

Краткосрочни доходи

Краткосрочните доходи за персонала са под формата на възнаграждения (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който е положен труд за тях). Дружеството отчита като краткосрочни задълженията си към персонала (след приспадане на полагащите се удръжки за лични осигурителни вноски и данък). Към датата на съставяне на ГФО дружеството няма просрочени задължения към персонала.

Към всеки годишен финансов отчет дружеството прави оценка на сумата на очакваните разходи по натрупващите се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде

изплатена като резултат от неизползваното право на отпуск. В оценката се включват разходите за самите възнаграждения и разходите за вноски по задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

Към 31.12.2013г. няма неизползвани отпуски от текущата и от минали години. Всички полагаеми отпуски са използвани от персонала, спазвайки разработения и утвърден от управителя График за ползване на платен отпуск за 2013 г.

Дългосрочни доходи при пенсиониране

Съгласно действащото законодателство при навършване на пенсионна възраст работодателя изплаща на работниците обезщетение от две или шест брутни работни заплати, в зависимост от натрупания трудов стаж в дружеството.

През отчетния период дружеството е изплатило обезщетение в размер на шест брутни заплати на един работник за навършена пенсионна възраст и осигурителен стаж съгласно действащото законодателство .

II. 9. Капитал и резерви

Имуществото на „Медицински център-Димитровград" ЕООД се разпределя в следните фондове:

- *Записан капитал*
- *Други резерви*
- *Неразпределена печалба*
- *Текуща печалба*

II. 10. Данъци върху печалбата

В дружеството текущите данъци върху печалбата се определят спазвайки разпоредбите на Закона за корпоративното подоходно облагане.

Към 31.12.2013г. дружеството има надвнесен корпоративен данък на стойност 2630,19 лв.

II. 11. Отчитане на приходите и разходите

***Приходи** –Дружеството определя като приходи брутните потоци от икономически изгоди, получени и дължими от клиенти в хода на обичайната му дейност.*

Приходите от продажби на услуги в дружеството са начислявани в момента на тяхното възникване, съгласно договорните отношения.

Приходите са отчитани в момента на тяхното възникване при спазване на принципа на начисляване и съпоставимост между тях.

Приходите от финансирания в дружеството са свързани с амортизируеми активи придобити чрез съфинансиране по Европейски проект и се отчитат пропорционално на начислените за съответния период амортизации на активите.

***Разходи** – в тях се включва намалението на икономическата изгода през отчетния период под формата на извеждане на активи или увеличение на пасивите, което води до намаление на собствения капитал.*

Разходите свързани с дейността на дружеството са начислявани в момента на тяхното възникване и съгласно договорните отношения.

Разходите са отчитани в момента на тяхното възникване при спазване на принципа на начисляване и съпоставимост между тях.

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

III. БАЛАНС

Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

Нетекущи (дълготрайни) активи

III.1. Нематериални активи

Като дълготрайни нематериални активи в дружеството се признават придобитите нефинансови ресурси, които нямат физическа субстанция, на които при използването им се очакват икономически изгоди.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират. Последващите разходи по дълготрайните нематериални активи се капитализират, когато чрез тяхното реализиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

III..2. Дълготрайни материални активи

Дълготрайни материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия:

- имат натурално- веществена форма; очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване еквивалентна или надвишава 700 (седемстотин) лева, под която придобитите активи независимо, че притежават

критериите на нетекущ актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им и се водят на задбалансово проследяване.

Първоначалното оценяване на активите се извършва по цена на придобиване, (себестойност, която включва покупната цена и всички други преки разходи необходими за привеждане на актива в работно състояние) в съответствие с изискванията на СС 16.

Дружеството признава в стойността на съответния актив, последващите разходи, свързани с дълготрайния материален актив, когато е вероятно, че тези разходи ще доведат до бъдещи икономически изгоди. (реконструкции, модернизации, значими текущи ремонти се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.)

Всички други последващи разходи се признават за разход през периода, през който са направени. (Поддръжка, профилактика , текущи ремонти на ДМА се отчитат като текущи разходи.)

През изтеклата 2013г.е направен ремонт на коридори и фоайета на ." Медицински център – Димитровград" ЕООД по проект за съфинансиране от фонд „Условия на труд" на МТВП на обща стойност 10 542.29 лв. капитализирана в отчетната стойност на сградата на ." Медицински център – Димитровград" ЕООД. Финансирането по проекта възлиза на стойност 2 635,57 лв.Изготвеният ДАП / Данъчен амортизационен план / е съобразен с изискванията на чл.53 Ал.1 от ЗКПО.

Амортизация

Амортизацията като процес на намаляване на стойността на дълготрайните материални и нематериални активи, вследствие на тяхното използване се начислява като се прилага СС 4.

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линеен метод, според полезния живот на активите, определен от ръководството на дружеството както следва : Сгради-25 години, Машини и оборудване - 3,3 години, Програмни продукти и компютърни системи - 2 години, Други ДМА - 6,7 години.

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи се начислява от началото на месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

Разработен е ДАП и САП /Данъчен и Счетоводен амортизационен план/ за всички ДМА. Амортизационните норми и на двата са уеднаквени и съобразени с данъчните, утвърдени в ЗКПО за 2013 г.

Дълготрайните материални и нематериални активи в дружеството се амортизират при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	**Данъчна Амортизационна норма**	**Счетоводна амортизационна норма**
Сгради	*4%*	*4%*
Машини и оборудване	*30%*	*30%*
Компютри	*50%*	*50%*
Програмни продукти	*50%*	*50%*
Други ДМА	*15%*	*15%*

Всяка година преди съставяне на ГФО се извършва инвентаризация на дълготрайните материални и нематериални активи съгласно чл.22 т.1 от ЗС.

Отчетна стойност на Дълготрайните материални активи - 594 х.лв.

Отчетна стойност на Нематериални дълготрайни активи - 2 х. лв.

Балансова стойност на Дълготрайните материални активи - 85 х. лв.

Балансова стойност на - Нематериални дълготрайни активи - 0

Начислена амортизация за ДМА - 509 х. лв.

Начислена амортизация за НДМА - 2 х. лв.

Отчетната стойност на напълно амортизираните ДМА възлиза на - 402 х. лв.

в т. ч. Апаратура - 358 х. лв.

Компютри - 41 х. лв.

Други -Стопански инвентар - 3 х. лв.

Отчетната стойност на напълно амортизираните НДА възлиза на - 2 х. лв.

III.3. Материални запаси

Материалите се оценяват по цена на придобиване, образувана от фактурната цена. При тяхното потребление се оценяват по цена на придобиване. Признават се съгласно СС2

Материални запаси	**2013г. х. лв.**	**2012г. х. лв.**
Материали	*0*	*1*

III.4. Вземания

Вземанията се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура.

Към 31.12.2013 г.е извършена инвентаризация на вземанията съгласно чл. 22 т.1 от ЗС. Дружеството няма просрочени вземания.

Вземания	2013г.	х. лв.	2012г.	х. лв.
Вземания от клиенти до 1 г.		48		44
Други вземания		3		3
Общо		51		47

III.5. Парични средства

Наличните към 31.12.2013 г. парични средства в касата на дружеството са 2 х. лева. Наличности по разплащателни банкови сметки както следва: Eurobank Bulgaria AD - 90 х лв., в Raiffeisen Bank – 88 х. лв.

Парични средства	2013г.	х. лв.	2012г.	х. лв.
Касови наличности в лева		2		1
Разплащателна сметка в лева		178		150
Общо		180		151

III.6. Разходи за бъдещи периоди

Разх.за бъдещи периоди	2013г.	х. лв.	2012г.	х. лв.
Разх.за бъдещи периоди		2		2

III.7. Собствен капитал

Собственият капитал е представен в баланса по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация 136 х.лв. разпределен в дялове по 10 лева всеки.

Допълнителни резерви в размер 31 х. лв.

Неразпределена печалба от минали години - 84 х. лв.

Текуща печалба - 14 х. лв.

III.8. Задължения

Задължения	2013г. х. лв.	2012г. х. лв.
Задължения към доставчици до 1г.	5	3
Други задължения до 1 г. в т.ч.	45	46
- към персонала	30	31
-осигурителни задължения	11	11
-данъчни задължения	3	3
-други	1	1
Общо задължения до 1 г.	**50**	**49**

Задълженията към персонала и осигурителни институции са текущи и представляват възнагражденията на персонала назначен по трудови правоотношения и дължимите осигурителни вноски за тях за месец декември 2013г., които са издължени към датата на съставяне на ГФО.

III.9. Финансирания

Финансирания за ДМА) изразяващи се в размера на получените суми за капиталови разходи намалени с отнесените като приход разходи за амортизация за съответния период на експлоатация.

" Медицински център – Димитровград" ЕООД получи финансиране от фонд „Условия на труд" на МТВП на обща стойност 2 635,57 лв. по съвместен проект за Ремонт на коридори и фоайета . Финансирането е отчетено съгласно изискванията на СС 20

Финансирания	2013г. х. лв.	2012г. х. лв.
Финансирания	0	5

V. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

IV.1 Приходи от дейността

Приходи признати през отчетния период:

Приходи от дейността	2013г. х. лв.	2012г. х. лв.
Приходи от мед. услуги	748	768
Приходи от наем	3	4
Приходи от финансиране	0	5
Приходи от дарение-лекарства	0	4
Други приходи	1	0

IV.2. Разходи за дейността

Разходи признати през отчетния период:

Разходи за дейността	2012г. х. лв.	2012г. х. лв.
Разходи за материали	51	53
Разходи за външни услуги	46	43
Разходи за възнаграждения	510	525
Разходи за осиг.вноски	84	84
Разходи за амортизация	45	58
Други разходи В т.ч.Лекарства за болни на хемодиализа	1 0	5 4

IV.3. Разходи за данъци

Счетоводна печалба към 31.12.2013 г. в размер на 14005,02 лв.

Извършено е преобразуване в посока увеличение и намаление на основание ЗКПО, при което е формирана данъчна печалба в размер на 12 004,82 лв.

Дружеството се облага с корпоративен данък в размер 10% върху данъчната печалба . Полагащ се корпоративен данък 1 200.48 лв.

Разходи за данъци от печалбата	2013г. х. лв.	2012г. х. лв.
Корп.данък печалба	1	2

Финансов резултат от текущата дейност на дружеството за 2013 година:

– Печалба в размер 14 х. лв.

V. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

През годината дружеството не е извършвало сделки със свързани лица.

VI. ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Промени в счетоводната политика на дружеството за 2013 г. спрямо 2012 г. не са извършвани.

VII.БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ЛЕЧЕБНОТО ЗАВЕДЕНИЕ

Посочените резултати изразени в брой прегледи и приходи от основната дейност в дружеството са в посока намаление спрямо предходния отчетен период. Намалението се дължи до голяма степен на намаляването броят Направления за прегледи по НЗОК-основен контрагент в извънболничната специализирана и първична помощ , намаляване на населението на Община Димитровград.

През 2013 г. „Медицински център – Димитровград" ЕООД извърши профилактични прегледи по договори с Доброволни здравноосигурителни фондове. Завършени бяха имунизации по договор с РЗИ град Хасково за извършване на имунизации, финансиран по Европейски проект за осигуряване на достъп до медицински услуги на ромското население /Рома Алерт/-Европейско териториално сътрудничество Гърция- България 2007-2013 г.

Лечебното заведение ще продължи да работи и през 2014 г. по Европейски проект „Спри и се прегледай" по две скринингови програми „Рак на млечната жлеза" и „Рак на шийката на матката" . От 01.01.2013 г. „Медицински център – Димитровград" ЕООД започна работа по договор за медицински услуги с „Вулкан-цимент" АД.

През 2014 г." Медицински център – Димитровград" ЕООД ще продължи да търси договорни партньори за разширяване на дейността в областта на профилактичната и лечебна дейност.

Дружеството ще продължи да инвестира в апаратура разширяваща обемът на предлаганата диагностична и лечебна дейност, ще продължи търсенето на специалисти по основни и тесни медицински специалности, което ще затвърди водещото място на „Медицински център – Димитровград" ЕООД в осъществяването на извънболнична медицинска помощ на населението на община Димитровград.

VIII. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Към датата на изготвяне на баланса не са настъпили събития с коригиращ характер.

ГФО е изготвен към 31.12.2013 година

ГФО е съставен на 01.03.2014 година

ГФО е одобрен и подписан от Управителя на 01.03. 2014 година

СЪСТАВИТЕЛ: *Горица Иванова*

УПРАВИТЕЛ: *Д-р Елисавета Стефанова*