

МЦ ПОЛИМЕД АД

***ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
С НЕЗАВИСИМ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД***

2017, София

СЪДЪРЖАНИЕ

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

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До
Акционерите
на АИСМП-МЦ„Полимед“ АД

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на дружеството АИСМП-МЦ„Полимед“ АД, състоящ се от счетоводен баланс към 31 декември 2016 г. , отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и пояснителните приложения към финансовия отчет, включително обобщеното оповестяване на значимите счетоводни политики.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2016 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с **Националните счетоводни стандарти/НСС/, приложими в България.**

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Етичния кодекс на професионалните счетоводители на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независим финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Закона за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно Указанията на професионалната организация на дипломираните експерт-счетоводители и регистрираните одитори в България- Институт на дипломираните експерт счетоводители (ИДЕС), утвърдени от нейния Управителния съвет на 29.11.2016 г. Тези процедури касаят проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансов отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните счетоводни стандарти , приложими в България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали се дължат на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали

дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Финансовият отчет на дружеството за годината завършваща на 31 декември 2015 година е одитиран от друг одитор, който е изразил немодифицирано мнение върху този отчет на 10.03.2016г.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят основание (база) за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.
- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.
- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.
- достигаме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до

датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

- оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

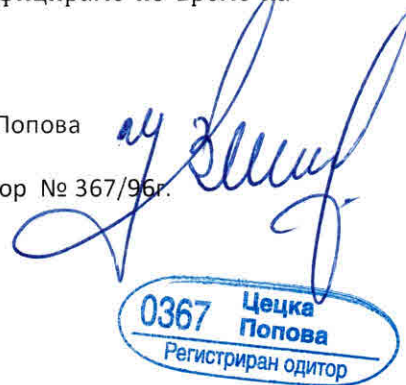
Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

София, ул.Народно хоро бл.40Г

Дата: 22 март 2017г.

Цецка Цветанова Попова

Регистриран одитор № 367/96г.



0367 Цецка Попова
Регистриран одитор



**ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА МЦ "ПОЛИМЕД" АД
ЗА 2016г.**

През 2016г в МЦ "ПОЛИМЕД" АД работиха **32** служителя на трудов договор, **4** служителя на договор за управление и контрол /ДУК/ и **71** служителя на граждански договор или общо **107** служителя.

Служители	Брой
1. администрация	8
2. лица на ДУК	4
3. лекари	68
4. регистратори	1
5. мед. сестри	4
6. акушерки	1
7. лаборанти	12
8. кинезитерапевти	1
9. санитари	4
10. шофьори	4
ОБЩО:	107

За същия период бяха извършени **128 806** прегледа и бяха направени **219 214** медицински дейности, разпределени както следва:

	прегледи	медицински дейности
Неотложно звено	14 899	21 656
Частни пациенти /без лаборатории/	10 794	19 793
НЗОК /без лаборатории/	28 618	29 510
Клинична лаборатория	24 439	67 221
Сектор по образна диагностика	20 886	25 524
Микробиологични изследвания	6 537	10 553
Трудова медицина – профилактика /без л-ии/	12 685	12 696
Абонати, ЧЗФ, акционери, персонал, в т.ч. и профилактика /без л-ии/	8 614	30 918
Оперативна дейност	38	39
Обслужване на МБАЛ /без л-ии/	1 296	1 304
Общо	128 806	219 214

Основните медицински дейности през 2016г се развиваха както следва:

1. Договори с фирми и граждани /24.1% от прихода от дейността/

През тази година относителният дял на договорите в приходната част се намали с 4% на фона на миналата година, като и в абсолютна стойност приходите се намалиха с 8% /533 746 лева за 2016г, при 581 310 лева за 2015г/. Основна причина за това е неключването на договор с Асарел Медет АД, който годишно осигуряваше около 100 000 лева. Като успех може да се посочи 50% компенсиране на липсата на този договор чрез увеличаване на прегледите през частните здравни фондове.

С най- висок дял от частните фондове са ОЗОФ Доверие- 144 062 лева и ЗОК България Здраве АД- 109 535 лева. През 2016г имахме договори с 13 ЧЗОД.

2. НЗОК без лабораториите /19.2% от прихода от дейността/

През тази година дейността „НЗОК без лабораториите” запази относителния си дял в приходната част, но увеличи приходите в абсолютна стойност с над 10% /425 005 лева за 2016г., при 385 910 лева за 2015г./. Увеличението основно се дължи на по-големия регулативен стандарт, който ни бе даден от СЗОК.

3. Частни прегледи без лаборатории /17.2% от прихода от дейността/

През тази година частните прегледи увеличиха с над 2% относителния си дял в приходната част, като увеличиха приходите и в абсолютна стойност с над 23% /380 363 лева за 2016г, при 308 091 лева за 2015г/.

Увеличението се дължи на привличането на нови лекари в АГ сектора със значима частна пациентела.

4. Лаборатории / общо 11.3% от прихода от дейността/

През 2016г относителният дял на приходите на двете лаборатории се запази, но в абсолютна стойност се увеличиха с над 13% /249 662 лева за 2016г, при 220 227 лева за 2015г/. Клиничната лаборатория успя да разшири дейността си с над 17%, за разлика от микробиологията, която запази обема си от 2015г.

5. Образна диагностика /10.1% от прихода от дейността/

През 2016г относителният дял на прихода на образната диагностика се запази, но в абсолютна стойност се увеличи с над 11% /222 744 лева за 2016г, при 200 066 лева за 2015г/. Към екипа се присъедини д-р Антоан Ангелов, който „покри” петъчните следобеди.

6. Неотложна помощ /9.3% от прихода от дейността/

През 2016 година дейността запази относителния си дял в приходната част, но увеличи приходите в абсолютна стойност с над 5% /207 190 лева за 2016г,

при 194 067 лева за 2015г/. Ръстът се дължи основно на факта, че имаше леко повишаване на капитацията на семейните лекари от страна на НЗОК.

Към края на 2016г имаме сключени договори с 87 семейни лекари.

7. Трудова медицина /6.8% от прихода от дейността/

През изминалата година дейността запази относителния си дял в приходната си част, но приходите се увеличиха в абсолютна стойност с над 4% /150 989 лева за 2016г, при 144 381 лева за 2015г/. Дейността се развиваше основно на базата на профилактични медицински прегледи, в които бяхме подизпълнители на ЧЗОД.

8. Оперативна дейност /2% от прихода от дейността/

През изминалата година приходите се увеличиха и като относителен дял и в абсолютна стойност /44 760 лева за 2016г, при 5 090 лева през 2015г/. Основна причина за това бе фактът, че през втората половина на годината по указание на СРЗИ пластичните операции на д-р Тонев започнаха да преминават през медицинския център, а не през СБАЛ Полимед ООД. Очаква се през 2017г след получаване на лиценз за МБАЛ с отделение и по хирургия, пластичните операции „да се върнат” отново към болницата.

Приходите за 2016г възлизат на **2 245 хил. лв.- 7,4% ръст** спрямо 2015г /2 090 хил. лв./. Разходите възлизат на **1 934 хил. лв.- 9,6% ръст** спрямо 2015г /1 765 хил. лв./ **Печалбата преди данъци за анализирания период е 311 хил. лв.**

Балансова стойност на ДМА възлиза на 453 х.лв.

Натрупаните амортизации са в размер на 127 хил. лева. Дълготрайните материални и нематериални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и намалени с размера на начислената амортизация. Стойностният праг за зачисляване в ДМА е 700 лева.

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

Средната брутна заплата в МЦ Полимед АД за 2016 е **871.87лв.**, при средна за страната около **950 лв.**

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

Ликвидност

През отчетната 2016 година коефициентът на обща ликвидност е 4.923

Коефициент на бърза ликвидност е 4.923

Коефициентът на абсолютна ликвидност е 2.298

Доходност

Марж на печалбата при продажбите е 0.1385

Капитализация на активите е 0.2314

Възвращаемост на собствения капитал е 0.2399

Дейност

Оборот на вземанията е 21.327

Оборот на задълженията е 29.024

Оборот на активите е 1.67

СОБСТВЕН КАПИТАЛ НА ДРУЖЕСТВОТО

В началото на 2016г. акциите са разпределни както следва:

Лъчезар Цоцорков – бр. акции 9627

Йордан Пейчев – бр. акции 4585

Цветан Диманов – бр. акции 764

Борислав Ацев – бр. акции 167

Красимир Янев – бр. акции 68

Маринчо Георгиев – бр. акции 69

През 2016 се извърша продажба на акции, както следва:

Маринчо Георгиев продава 69 бр. акции на Цветан Диманов.

Борислав Ацев продава 167 бр. акции на Йордан Пейчев.

Красимир Янев продава 68 бр. акции на Йордан Пейчев.

Лъчезар Цоцорков продава 764 бр. акции на Цветан Диманов и 8863 бр. акции на Йордан Пейчев.

Номиналната стойност на една акция е 50.00лв.

Към 31.12.2016г. акционери остават Йордан Пейчев с 13683бр. акции и Цветан Диманов с 1597 бр. акции.

ИЗВОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА НА МЦ “ПОЛИМЕД” АД ЗА 2016г:

1. МЦ “ПОЛИМЕД” АД работи на печалба преди данъци от **13.85%**.
2. МЦ “Полимед” АД увеличи пациентопотока спрямо 2015г със **7,8%** и увеличи извършените медицински дейности на фона на 2015г с **5,8%**.
3. През 2016г в МЦ Полимед АД започнаха да работят нови специалисти- д-р Антоан Ангелов /образна диагностика/, д-р Вера Желева /очни болести/, д-р Евелина

Стоянова /УНГ/, д-р Иван Петков /хематолог/, д-р Ивета Николова /гастроентеролог/, д-р Тодор Пепелджийски /уролог/.

ПРИОРИТЕТИ ЗА 2017г

1. Увеличаване на оперативната дейност, в контекста на едnodневната хирургия /АГ, дерматология, хирургия/.

2. Реални мероприятия във връзка с влизането в сила от 25.10.2013г на Европейска директива 2011/11/EU за трансгранично здравеопазване- свободен избор на страна за лечение на територията на ЕС.

3. Задълбочаване взаимодействието с частните ЗОФ.

4. Компенсиране на намалелия пациентопоток по линия на профилактичните прегледи на служителите на Асарел Медет АД с пациентопоток по линия на частните здравни фондове и трудовата медицина.

5. Клинични изпитвания на лекарства и лекарствени продукти.

Таблица 1

	2012	2013	2014	2015	2016
Извършени прегледи	113 773	114 983	123 262	119 479	128 806
Извършени медицински дейности	199 339	192 871	200 335	207 051	219 214
Общ приход от медицинска дейност в лв.	1 686 406	1 786 003	1 976 613	2 042 142	2 214 210
Общ разход от медицинска дейност в лв.	1 425 661	1 577 727	1 683 666	1 729 802	1 884 029
Печалба от медицинска д-ст	260 745	208 276	292 947	312 340	330 181
Среден приход от пациент в лева	14.82	15.53	16.04	17.09	17.19
Среден разход на 1 пациент в лева	12.53	13.71	13.66	14.47	14.62
Закупени ДМА в лв.	9 694	628 000	45 288	108 101	68 018

СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА ГФО

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

21.03.2017г

Изпълнителен директор:



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНСкъм 31 декември 2015 г.
на МЦ ПОЛИМЕД АД

Приложение №1 към СС 1

ЕИК

130142000

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ а	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година 1	Предходна година 2
А. Записан, но не внесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Програмни продукти и други подобни права и активи		0
Общо за група I:	0	0
II. Дълготрайни материални активи		
1. Машини, производствено оборудване и апаратура	408	469
2. Съоръжения и други	45	43
Общо за група II:	453	512
III. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	453	512
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:		
до 1 година	133	102
	133	102
2. Други вземания, в т. ч.:		
до 1 година	342	1
	342	1
Общо за група I:	475	103
II. Парични средства, в т. ч.:		
- в брой	45	42
- в безсрочни сметки (депозити)		
	371	633
Общо за група II:	416	675
Общо за раздел В:	891	778
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1344	1290

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ а	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година 1	Предходна година 2
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	764	764
II. Резерви		
1. Законови резерви	120	91
III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
- неразпределена печалба		11
Общо за група III:	0	11
IV. Текуща печалба (загуба)	279	292
Общо за раздел A:	1163	1158
Б. Задължения		
1. Задължения към доставчици, в т. ч.:		
до 1 година	24	16
2. Задължения към персонала, в т. ч.:		
до 1 година	24	16
3. Осигурителни задължения, в т.ч.:	70	52
до 1 година	70	52
4. Данъчни задължения, в т.ч.:	28	26
до 1 година	28	26
5. Други задължения, в т.ч.:	46	31
до 1 година	46	31
6. Други задължения, в т.ч.:	13	7
до 1 година	13	7
Общо за раздел Б, в т. ч.:	181	132
до 1 година	181	132
СУМА НА ПАСИВА (А+Б)	1344	1290

Дата на съставяне:
21.02.2017г.

Съставител:
/Катя Йолова/

Изпълнителен директор
/Цветан Диманов/

Заверил съгласно одиторския доклад

Цецка Попова, Регистриран одитор

0367 Цецка Попова
Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за 2016 година
на МЦ ПОЛИМЕД АД

ЕИК 130142000

Приложение №2 към СС 1

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Разходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	1280	1128
а) суровини и материали	143	139
б) външни услуги	1137	989
2. Разходи за персонала, в т. ч.:	501	490
а) разходи за възнаграждения	382	377
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	119	113
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	127	108
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	127	108
- разходи за амортизация	127	108
4. Други разходи, в т. ч.:	25	38
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	1933	1764
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	1	1
Общо финансови разходи (5)	1	1
Общо разходи (1+2+3+4+5)	1934	1765
6. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	311	325
7. Разходи за данъци от печалбата	32	33
8. Печалба (6-7)	279	292
Всичко (Общо разходи + 7 + 8)	2245	2090
НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	2224	2053
а) услуги	2224	2053
2. Други приходи, в т. ч.:	19	31
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2)	2243	2084
3. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	2	6
Общо финансови приходи (3)	2	6
Общо приходи (1 + 2 + 3)	2245	2090
4. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
5. Загуба (4 + ред 7 и 8 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 5)	2245	2090

Дата на съставяне:
21.02.2017г.Съставител:
/Катя Йолова/Изпълнителен директор
/Цветан Диманов/

Заверил съгласно одиторския доклад:

Цецка Попова, Регистриран одитор

0367 Цеца Попова
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на МЦ ПОЛИМЕД АД

за 2016 год.

Е И К : 130142000

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премин от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законов и	резерв от изкупен и собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	764			91				11		292	1158
1. Финансов резултат за текущия период										279	279
2. Други изменения в собствения капитал				29				(11)		(292)	(274)
Салдо към края на отчетния период	764			120						279	1163
Собствен капитал към края на отчетния период	764			120						279	1163

Дата на съставяне:
21.02.2017г.

Съставител:
/Катя Йолова/

Изпълнителен директор:
/Цветан Диманов/

Заверил съгласно одиторския доклад:

Цецка Попова, Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на МЦ ПОЛИМЕД АД
01.01.2016 - 31.12.2016

Е И К : 130142000

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2256	1213	1043	2088	485	1606
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1121	(1121)		1098	(1098)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.	2	2		8	228	(220)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		34	(34)		31	(31)
Други парични потоци от основната дейност		79	(79)	35	82	(47)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	2258	2449	(191)	2131	1921	210
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		68	(68)		97	(97)
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		68	(68)		97	(97)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	2258	2517	(259)	2131	2018	113
Д. Парични средства в началото на периода			675			562
Е. Парични средства в края на периода			416			675

Дата на съставяне:

21.02.2017г.

Съставител:
/Катя Йолова/

Изпълнителен директор:
/Цветан Диманов/

Заверил съгласно одиторския доклад:

Цецка Попова,Регистриран одитор

0367 Цецка Попова
Регистриран одитор



ЕИК 130142000

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към

31.12.2016

(хил.лв)

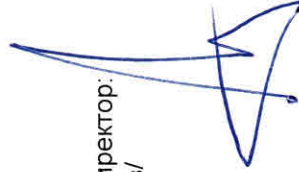
Показатели		Стойности на дълготрайните активи										Амортизация						Балансова
		Отчетна стойност на дълготрайните активи					последваща оценка					последваща оценка						ст-ст в края
		в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намаляване	преоцен. стойност (4+5-6)	в началото	начислен	отчисана	в края пер	увеличен	намалянен	преоцен. стойност (11-12-13)	(7 - 14)		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																		
1. Машини, производ. оборудване и апаратура		728	68		796			796	261	127		388			388	408		
2. Съоръжения и други ДМА		75			75			75	30			30			30	45		
Обща сума II:		803	68		871			871	291	127		418			418	453		
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ																		
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :		803	68		871			871	291	127		418			418	453		

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

Дата на съставяне:
21.02.2017г.

Съставител:
/Катя Йолова/

Изпълнителен директор:
/Цветан Диманов/



ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на МЦ "ПОЛИМЕД" АД, гр. София
за 2016 година

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

МЦ Полимед АД е акционерно дружество, регистрирано в Република България с адрес на управление гр. София, община Възраждане, ул. Брегалница 47, Софийски градски съд фирмено дело 14389/1999г.

Към 31.12.2016г. акционери в дружеството са Йордан Пейчев с бр. акции 13683 и Цветан Диманов с бр. акции 1597.

1.1. Управление

Дружеството се представлява и управлява от Цветан Диманов.

Към 31.12.2016 г. средно-списъчният състав на персонала в дружеството е 32 работници и служители.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството през 2016 година е извънболнична медицинска помощ.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

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

Представянето на финансовия отчет съгласно тези изисквания е ръководството да направи най-добри приблизителни оценки, начисления и разумно обосновани предположения, които оказват ефект върху отчетените стойности на активите и пасивите, и на оповестяването на условни вземания и задължения към датата на отчета, и респективно върху отчетените стойностни размери на приходите и разходите за отчетната година. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да бъдат различни от тях.

2.2. Сравнителна информация

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година. При корекции на грешки и промяна на счетоводната политика, сравнителната информация се преизчислява и рекласифицира. С оглед на спазването на изискванията на

Счетоводен стандарт 1 Представяне на финансови отчети дружеството възприема нов формат на представяне на елементите на баланса и отчета за приходите и разходите. Сравнителната информация е преизчислена и рекласифицирана.

2.3. Отчетна валута

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

Функционалната и отчетна валута на дружеството е български лев, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз – с еврото в съотношение BGN 1.95583 : EUR1. Операции с чуждестранна валута се отчитат в лева по курса на деня на възникване. Парични активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в лева по курс на деня към 31.12.2016 година. Курсови разлики, възникнали при тези операции се третират като текущи приходи и разходи и се отчитат в Отчета за приходите и разходите като финансови приходи и разходи.

2.4. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.4.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и намалени с размера на начислената амортизация. Стойностният праг за зачисляване в ДМА е 700 лева..

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

2.4.3. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно-претеглената цена. В края на годината те се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност.

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

2.4.5. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.5. Амортизация на дълготрайните активи

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

2.6. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

2.7. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2016 г. дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба.

Дружеството прилага балансовия метод на задълженията за отчитане на временните данъчни разлики, при който временните данъчни разлики се установяват чрез сравняване на балансовата стойност с данъчната основа на активите и пасивите. Отсрочените данъчни задължения се признават при всички случаи на възникване, а отсрочените данъчни активи, само до степента, до която ръководството счита, че е сигурно, че дружеството ще реализира печалба, за да използва данъчния актив.

Дружеството не е регистрирано по ЗДДС.

3. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2016 г.

3.1. Дълготрайни материални и нематериални активи

Балансова стойност на ДМА възлиза на 453 х.лв., в т.ч. по групи активи:

- Машини, производствено оборудване и апаратура – 408 х.лв.
- Съоръжения и други – 45 х.лв.

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

3.2. Вземания

	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Вземания от СЗОК	47	39
Вземания от физ.лица	340	
Вземания от доставчици	86	63
Други вземания	2	1
Общо	475	103

3.3 .Сделки със свързани лица

Съгласно договор за заем от 26.10.2016г. МЦ Полимед АД предоставя парични средства под формата на заем в размер на 600 000.00лв. на „СИСТЕМКОНСУЛТ СИКО“ ЕООД.

На 27.10.2016г. свързани физически лица изразяват писменото си желание да заместят „СИСТЕМКОНСУЛТ СИКО“ ЕООД в изплащането на дълга към МЦ Полимед АД съгласно договор.

На 28.11.2016г. след проведено заседание на Общо събрание на акционерите е взето решение за разпределяне на дивиденти в размер на 274000.00лв.

Със сумите за получаване бе намалено задължението на двете лица към МЦ Полимед АД и към 31.12.2016г. те дължат 339 700.00лв.

Сумата е посочена като други вземания в баланса на дружеството.

3.4. Парични средства

	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Парични средства в лева и валута каса	45	42
Парични средства в безсрочни сметки /депозити/	371	633
Общо	416	675

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

3.6 Текущи задължения в хил.лв.

	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Задължения към доставчици	24	16
Задължения към персонала	70	52
Осигурителни задължения	28	26
Данъчни задължения	46	31
Други	13	7
Общо	181	132

Задълженията към персонала са формирани от начислени компенсирани отпуски, неизплатени възнаграждения по трудови и извънтрудови правоотношения за м.декември 2016г.

4. ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

4.1. Приходи

	31.12.2016г.	31.12.2015г.
Приходи от медицински услуги СЗОК	629	570
Приходи медицински услуги	1595	1483
Приходи от лихви	2	6
Други	19	31
Общо	2245	2090

4.2. Разходи

РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

	31.12.2016г.	31.12.2015г.
Канцеларски материали	8	12
Малоценни активи – под 700.00лв.	7	6
Медицински консум и м-ли	116	110
Косумативи за офис		
Гориво	3	4
Други	9	7
Общо	143	139

РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	31.12.2016г.	31.12.2015г.
Телефонни разходи, топлофикация и вода, ел.енергия	52	51
Наем	199	210
Услуги по договори	65	30
Застраховки	2	2
Правни – адвокатски хонорари и нотариални такси	5	5
Транспорт		
Други	814	691
Общо	1137	989

РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	31.12.2016г.	31.12.2015г.
Текущи възнаграждения	293	290
Вноски по социалното осигуряване	119	113
Начислени възнаграждения по договор за управление	89	87
Общо	501	490

Финансовият резултат на дружеството е счетоводна печалба в размер на 311 хил.лв.

5. ДЕЙСТВАЩО ПРЕДПРИЯТИЕ

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

6. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ ОТЧЕТ

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

СЪСТАВИТЕЛ:

Катя Йолова

гр. София

21.02.2017г.

РЪКОВОДИТЕЛ:

Цветан Диманов

