

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на АСИМП-МЦ "КЮЧУК ПАРИЖ" ООД - ПЛОВДИВ
към 31.12.2012г

АКТИВ		ПАСИВ	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)
	Текуща година 1		Текуща година 1
а	2	а	2
A. Записан, но невнесен капитал		A. Собствен капитал	
B. Нетекущи активи		I. Записан капитал	5
I. Нематериални активи		II. Премии от емисии	
II. Дълготрайни материални активи	971	III. Резерв от последващи оценки	
III. Дългосрочни финансови активи	98	IV. Резерви	
IV. Отсрочени данъци	9,00	V. Натрупана печалба (загуба) от минали г.	235
Общо за раздел B:	1078	VI. Текуща печалба (загуба)	145
B. Текущи активи		Общо за раздел A:	385
I. Материални запаси		Б. Провизии и сходни задължения	85
II. Вземания, в т.ч.:	44	В. Задължения, в т.ч.:	761
над 1 година		до 1 година	157
III. Инвестиции		над 1 година	604
IV. Парични средства, в т.ч.:	108		
Общо за раздел B:	152		
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	
СУМА НА АКТИВА (A+B+Г)	1231	СУМА НА ПАСИВА (A+B+Г)	1231

Дата на съставяне 22.02.2013г

Съставил

Гинка Баракова

Ръководител:

(д-р Ружка Георгиева)



АСИМП-МЦ"КЮЧУК ПАРИЖ"ООД
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
 към 31.12.2012г

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)	
	Тек.год.	Предх. година		Тек. год.	Предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			А. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено про-во			1. Нетни Приходи от продажби, в т.ч.:	764	788
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	137	137	а) продукция		
а) суровини и материали	29	17	б) стоки		
б) външни услуги	108	120	в) услуги	764	788
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	354	305	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	306	262	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	48	43	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии	33	30	- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	56	56	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	764	788
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и НМДА, в т.ч.:	56	56	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	56	56	- приходи от участия в предпр. от група		
- разходи за обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	7	93	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии		85	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	554	591	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите признати като текущи активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	1	
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	50	58			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	50	58			
8. Печалба от обичайна дейност	161	139	8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	604	649	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	765	788
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	161	139	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	16	14			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	145	125	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо р-ди + 11+ 12 + 13)	765	788	Всичко (Общо приходи + 11)	765	788

Дата: 22.02.2013г

Съставител:

/ Г.Баркова/

Ръководител:

/д-р Р.Георгиева/

Отчетна единица: АСИМП-МЦ КЮЧУК ПАРИЖ ООД	ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
гр. Пловдив	11523511
Община	

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2012 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи						Последваща оценка		Амортизация					Последваща оценка		Процентна амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		на пост-тълните през периода	в т.ч. на пост-тълните от внос и нови местно произвед-ство	на излизане през периода (1+2-3)	увели-чение	нама-ление	Пресечена стойност (4+5-6)	в нача-лото на периода	начисле-но през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увели-чение	нама-ление					
а	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I. Нематериални активи																		
Продукти от разкопна дейност	6110								0				0			0	0	
в т.ч. проучване на природни минерални залежи	6111								0				0			0	0	
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, про-грамни продукти и др. подобни права и активи	6120								0				0			0	0	
в това число:																		
Програмни продукти, включително разработени-те по стопански начин	6121								0				0			0	0	
Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения	6122								0				0			0	0	
Търговска репутация	6130								0				0			0	0	
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140								0				0			0	0	
в т.ч. предоставени аванси	6141								0				0			0	0	
Общо за група I	6100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Дълготрайни материални активи																		
Земни и сгради	6210	1 205	0	0	0	1 205	0	0	1 205	201	48	0	249	0	0	249	956	
Земни	6211								0				0			0	0	
Сгради нежилни	6212	1 205				1 205			1 205	201	48		249			249	956	
Сгради жилищни	6213					0			0				0			0	0	
Сгради със смесено предназначение	6214					0			0				0			0	0	
Машини, производствено оборудване и апаратура, поточно производствени линии и други	6220	34	17			51			51	33	3		36			36	15	
Съоръжения	6230					0			0				0			0	0	
в т.ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	6231					0			0				0			0	0	
Транспортни средства	6240					0			0				0			0	0	
Други дълготрайни материални активи	6250					0			0				0			0	0	
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6260					0			0				0			0	0	
в т.ч. предоставени аванси	6261					0			0				0			0	0	
Общо за група II	6200	1 239	17	0	0	1 256	0	0	1 256	334	51	0	285	0	0	285	971	

г. Пловдив

Управление



(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи						Последваща оценка		Амортизация					Последваща оценка		Пресечена стойност в края на периода (7+14)
		в началото на периода	на постъпките през периода	в т.ч. на постъпките от внос и нощно производство	на излизане през периода (1+2+3)	увеличение	намаляване	Пресечена стойност (4+5+6)		в началото на периода	намаляване през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9+10)	увеличение	намаляване	Пресечена стойност в края на периода (11+12+13)	
а	6	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
III. Дългосрочни финансови активи																	
Акции и дялове в предприятия от група	6351					0			0				0			0	0
Предоставени заеми на предприятия от група	6352					0			0				0			0	0
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	6353					0			0				0			0	0
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	6354					0			0				0			0	0
Дългосрочни инвестиции	6355	124				124			124	21	5		26			26	98
Други заеми	6356					0			0				0			0	0
Изкупени собствени акции	6357					0			0				0			0	0
Общо за група III	6360	124	0	0	0	124	0	0	124	21	5	5	26	0	0	26	98
IV. Отсрочени данъци																	
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	6000	1 372	17	0	0	1 389	0	0	1 389	255	56	0	311	0	0	311	1 078

Ръководител: Рука Янева Георгиева-Апостолова
Съставител: Гина Димитрова Баранова
(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Рука Янева Георгиева-Апостолова
(име, презиме, фамилия)

08/06/2013
(подпис)

08/06/2013
(подпис)

Дата: 11/03/2013

ОПОВЕСТЯВАНЕ
към ГФО на база НСФОМСП за 2012 г.
на АСИМП-МЦ"КЮЧУК ПАРИЖ"ООД
гр. Пловдив, ул. „Георги Кондолов" №43а
ЕИК 115523511

I. Учредяване и регистрация

Дружеството е основано като дружество с ограничена отговорност и е регистрирано със съдебно решение № 21 от 04.01.2000г на Пловдивски окръжен съд по фирмено дело 5403/1999г. Капиталът е 100 % частен. Капитала на дружеството е разпределен както следва:

Атанас Марков Гугушев	- 2600лв
Павел Иванов Кръстев	- 500лв
Велина Веселинова Сотирова	- 500лв
Бранислав Христов Аврамов	- 350лв
Валерий Петров Дойчев	- 350лв
Хагоп Мовсес Карагюзян	- 200лв
Тодор Борисов Милкотев	- 200лв
Веселина Иванова Кондова	- 150лв
Ружка Янева Георгиева-Апостолова	- 100лв
Теофил Христов Груев	- 50лв.

Предметът на дейност на дружеството е : диагностика, лечение, рехабилитация и наблюдение на болни; консултации; профилактика; предписване на лабораторни и други видове изследвания; извършване на медицински дейности и манипулации; експертизи на временна неработоспособност; извършване на дейност по здравна промоция и профилактика; издаване на документи, свързани с дейността; насочване на пациенти за консултативна и болнична помощ; лечение на болни в дома им, когато състоянието им налага това; всякакви търговски сделки за нуждите на осъществяваната медицинска дейност и за обслужване на пациентите; извършване на малки и средни хирургични интервенции и разкриване до 10 легла за краткосрочно пролежаване.

Дружеството е регистрирано като лечебно заведение - Медицински център в Регионален център по здравеопазване-Пловдив под № 1730.

Със заповед № РД 01-101/11.02.2008г на Министерство на здравеопазването Медицинския център е получил акредитационна оценка за цялостна медицинска дейност „отлична“ за срок от 5 години.

Средно списъчния състав на персонала за годината е 18 човека.

II. Дата на одобряване на отчета

ГФО е одобрен за публикуване от Общото събрание на съдружниците на 27.02.2013 г. Решението е протоколирано с протокол № 44/27.02.2013 г.

III. База за изготвяне на годишния финансов отчет

3.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2012 г.

Базата за изготвяне на отчета са Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), действащи в България през 2012 г. Дружеството прилага **Облекчена форма на финансова отчетност**, съгласно т.26 от СС № 1 НСФОМСП, съгласно § 1 т.15 и на чл.26, ал.4 и ал.5 от Закона за счетоводството. ГФО се състои от Съкратен баланс(двустранен), Отчет за приходите и разходите(двустранен), Справка за нетекущите (дълготрайните) активи и Приложение (Оповестяване).

Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лв.

3.2. Сравнителни данни

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия.

3.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.

Приложението на счетоводните стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи и условни активи и пасиви.

Всички те са извършени на основата на най-добра преценка, направена от ръководството. Действителните резултати биха могли да се отличават от представените в настоящия финансов отчет.

3.4. Действащо предприятие

Дружеството е увеличило приходите си през 2012г. спрямо 2011г. Намалени са задълженията в баланса към датата на отчета спрямо 2011г. Ръководството е предприело мерки за увеличаване на приходите през 2013г. и намаляване на разходите. На основание предприетите действия, ръководството счита, че изпълнява принципа за действащо предприятие.

IV. Значими счетоводни политики

4.1. Материални запаси

- СМЗ се отчитат по доставната им стойност.

4.2. База за разпределение на разходите

- Разходите се разпределят на база конкретни данни и процент на приходите от различните дейности към общите приходи от продажби.

4.3. Отчитане на ДМА

ДМА се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи, извършени по придобиването. Определен е стойностен праг на същественост - 700 лв. Последващите разходи се отчитат в увеличение стойността на актива, когато водят до икономическа изгода, по-голяма от първоначално оценената.

Установяването на срока на годност и остатъчната стойност на новопридобитите ДМА се установява от технически специалисти. Използваният метод на амортизация е линейния. Използват се следните амортизационни норми:

Сгради	- от 1 % до 4 %
Машини, съоръжения и оборудване	- от 10 % до 30 %
Компютри и периферни устройства към тях	- от 50%
Транспортни средства	- от 8 % до 25 %
Стопански инвентар	- 15 %

4.4. Нематериални активи – няма.

4.5. Отчитане на инвестиционните имоти

Предприятието класифицира отдадената през 2009г под наем част от сградата за срок от 10 години като инвестиционен имот като отчита имота по модела на цената на придобиване.

4.6. Отчитане на инвестициите в дъщерни и асоциирани предприятия - няма.

4.7. Отчитане на приходите

Дружеството отчита приходи от продажба на услуги.
- приходи от продажба на услуги - признават се в зависимост от етапа на завършеност, който се определя с изготвяне на отчети за извършена дейност и спецификации.

4.8. Отчитане на финансиранятия – няма.

4.9. Обезценка на вземанията

След индивидуален преглед на вземанията, извършен от ръководството, същите се обезценяват при просрочие от 360 дни - 100 %.

4.10. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Използва се препоръчителният подход за корекция на тези грешки - корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години. Използва се препоръчителния подход за корекция на промени в счетоводната политика.

V. Допълнителни пояснения и данни към отчета

5.1. Записан, но невнесен капитал

Дружеството не отчита записан, но невнесен капитал, тъй като записаният капитал е внесен.

5.2. ДМА

- Отчетната стойност на напълно амортизирани активи е 25298,32 лв., които представляват апаратура и компютри и периферни устройства към тях. Бракуван е касов апарат с отчетна стойност 286.00лв- технически негоден и напълно амортизиран.

- Стойността на ДМА с ограничения върху правото на ползване е 1328877,12 лв., представляващи залог по кредит към ТБ"Алианц България"АД.

През 2012г са закупени и въведени в действие медицинска апаратура на стойност 14708,10лв и компютърна система на стойност 957,16лв. За апарата ЕМГ дължим на доставчика по разсрочено плащане 6443,32лв.

От фирма ГлаксоСмитКлайн ЕООД е получена като дарение компютърна конфигурация за пулмологичен кабинет на стойност от 1044лв.

5.3. Дългосрочни финансови активи

Дружеството представя като дългосрочен финансов актив – инвестиционен имот – част от сграда с цена на придобиване 123707,76лв, амортизации с натрупване 25565,60лв.

5.4. Отсрочени данъци

Дружеството отчита като актив по отсрочени данъци данък при ставка 10% върху временни разлики по чл.41 -СС 19 и чл.38 – провизии.

5.5. Стоково-материални запаси

Към датата на отчета дружеството няма СМЗ.

5.6. Вземания, в т. ч. над 1 година

- Вземанията от клиенти са в размер на 7586,94 лв.

- В Други вземания са включени следните суми:

- вземания по договор с РЗОК	- 34937,60 лв.
- вземания от ЗАД Алианц България щета по застраховка	- 538,08 лв
- вземания от Максфарма ООД	- 288,79лв
- вземания от лихви по депозити в Алианц Банк България АД	- 54,81лв

5.7. Краткосрочни инвестиции и парични средства

- паричните средства са в каса – 2850,78лв, в разплащателна сметка в банка – 39708,94лв. и в депозитни сметки – 65350,47лв.

5.8. Разходи за бъдещи периоди – включват застраховки и абонаменти.

5.9. Основен капитал – представен е в баланса по номинална стойност, която съответства на съдебната регистрация.

5.10. Натрупана печалба (загуба) от минали години

Дружеството отчита към 01.01.2012г 261374,99лв неразпределени печалби от минали години.

На 25.10.2011г е вписан заповест по партидата ни в Агенцията по вписванията от ЧСИ и взыскател „Хигия“ЕАД върху дружествените дялове на ограничено отговорния ни съдружник „Максфарма“ООД. При приемането на ГФО за 2011г на Общо събрание на съдружниците е решено да се изплати от текущата печалба за 2011г сумата от 26637,50лв на „Хигия“ЕАД представляваща ликвидния дял на съдружника „Максфарма“ ООД. На 24.02.2012г сумата е платена и заповестта е вдигната.

Дружеството отчита към 31.12.2012г 234737,49лв неразпределени печалби от минали години.

5.10. Текуща печалба (загуба)

Резултатът от 2012 г. е печалба в размер на 160838,40лв преди данъци, а след облагане с данъци – 144883,81лв.

5.11 Задължения

Вид задължение	Общо	в т.ч. над 1 година	Задължения обезпечения
Заеми към финансови предпр.	424630,00	335230	2055800
Задължения към доставчици	10831,20		
Задължения към персонала	18069,94		
Задължения за осигуровки	6469,75		
Данъчни задължения	2964,67		
Задължения към съдружници	291820,00	268820	
Други задължения	5971,58		
общо	760757,14	715545	2055800

Предоставените обезпечения представляват сграда и приходи от РЗОК, за които има учредена договорна ипотека и залог върху вземане, във връзка с договор за кредит с ТБ"Алианс България"АД.

Към задълженията към персонала са включени 463,92лв. начислени разходи за непозвани отпуски и осигуровки върху тях, съгласно СС 19.

Към данъчните задължения са включени следните пера:

Данъци върху доходи на физически лица за м.12.2011 г. - 1677,18 лв.
Данък върху печалбата - 1287,49лв

Към другите задължения са включени следните елементи:

Задължения към доставчици за м.12 /ф-ри издадени през 2013г/ - 708,63 лв.
Задължения медицински услуги за м.12 /ф-ри издадени през 2013г/ - 1582,65 лв
Депозит по договор за наем с Тримотрейд ООД - 1355,00лв
Задължение за превод по застраховка „Живот“ на служител - 53,30лв

5.12 Приходи за бъдещи периоди и финасираня – няма.

5.13. Провизии и условни пасиви – провизия - получените суми като превизиране на регулативни стандарти за платени от НЗОК дейности за 2009г и 2010г в размер на 85162лв. С решение № 14898/26.11.2012г на Върховен административен съд е присъдено да възстановим превизираните регулативни стандарти за 2009г в размер на 64428,41лв – сумата ще възстановим на РЗОК- Пловдив до края на 2013г. За сумите получени от превизиране на регулативни стандарти от НЗОК за 2010г е налице висящ съдебен процес по а.д.№2745/2011г на Административен съд-Пловдив.

5.14. Разходи

Към другите разходи за обичайната дейност в ОПР са включени следните видове разходи:

- данък сгради - 2031,00 лв.
- такса смет - 4738,64 лв.
- такса за семинари - 72,00 лв.
- такса за обслужване на разпл.с/ка в банка - 108,00 лв.
- глоби и неустойки - 122,20 лв
- лихви за просрочие - 7,75 лв.

Начислените, но неплатени значителни разходи към датата на отчета включват: 3398,78 лв.- ел.енергия и вода, 989,10лв разходи за външни услуги, дължими на доставчици; 24539,69 лв. за заплата и осигуровки м.12.2012г.

5.15. Приходи

Към приходите от продажби са включени следните видове приходи:

От продажба на услуги	
От продажба на услуги по дог. с РЗОК	599360,40
От потребителски такси за мед. услуги	36374,30
От други мед. услуги	91401,11
От други продажби	37369,00
общо	764504,81

Получени са и приходи от лихви по депозити в размер на 878,24лв.
Начислените, но неплатени значителни приходи включват: 34937,60лв. приходи от продажба на медицински услуги по договор с РЗОК и 5089,37лв за извършени профилактични прегледи и мед.услуги към здравноосигурителни фондове.

5.16. Относно начислените данъци

Начислен данък по ЗКПО - 15596,31лв. Авансово внесени - 14308,82лв и разлика за внасяне - 1287,49лв..

Временни разлики, върху които са отчетени отсрочени данъци (в лева):

- обратно проявление на разходи по чл.41 СС 19 - 4046,67лв и отчетен актив по отсрочени данъци 404,67лв

- нововъзникнали разходи по чл.41 СС 19 - 463,92лв и е отчетен актив по отсрочени данъци върху тях в размер 46,39лв.

- по чл.38 провизия на задължение за регулативни стандарти 2011г - 85162лв и е отчетен актив по отсрочени данъци върху тях в размер 8516,20лв

VI.Свързани лица

Сделките със свързани лица са несъществени и не се отличават по характер и стойност от тези с несвързаните лица.

VII. Събития, настъпили след датата на баланса

Към датата на изготвяне на отчета дружеството е получило вземанията си от РЗОК и другите клиенти и се е разплатило с персонала и доставчиците си.

По воденото дело за неоснователно получени суми за превишени регулативни стандарти за 2009г , Върховния административен съд – София с Решение № 14898/26.11.2012г постановява сумата от 64428.41лв да бъде възстановена на РЗОК – Пловдив. На 21.02.2013г е поискано разсрочване на задължението към РЗОК – Пловдив, за което все още няма отговор.

Дата 28.02.2013г

Гр. Пловдив

Съставител:

/ Гинка Баракова/

Ръководител:

/д-р Ружка Георгиева/

