ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.12.2015 година

БАЛАНС 1
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ 2

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ 3

1. КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ 4
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО 4
3. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ И АМОРТИЗАЦИЯ 8
4. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ 8
5. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ 8
6. ЗАДЪЛЖЕНИЯ 9
7. ПРИХОДИ 9
8. РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ 9
9.ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ 10
10. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА 10
11. ДИВИДЕНТИ 10
12.КЛЮЧОВ УПРАВЛЕНСКИ ПЕРСОНАЛ 11
13.СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА 11

Медицински център Св.Св. Козма и Дамян"

Пловдив - бул."Освобождение" №: 79

Приложение№ 1 към СС1
БУЛСТАТ **115929353**
Вид дейност хуманитарно здравоеопазване

БАЛАНС
на Медицински център Св.Св. Козма и Дамян"
към 31.12.2015 година

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
II. Дълготрайни материални активи		
Земи и сгради, включително ограничени вещни права в т.ч.	124	136
- земи	0	0
- сгради	124	136
Машини, производствено оборудване и апаратура	6	6
Съоръжения и други	26	33
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в	0	0
Общо за група II:	156	175
IV. Отсрочени данъци:	0	0
Общо за раздел "Б":	156	175
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
Суровини и материали		
Общо за група I:	0	0
II. Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	8	2
Други вземания, в т.ч	2	5
- над 1 година		
Общо за група II:	10	7
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой - (включително в подотчетни лица)	7	8
- в безсрочни сметки (депозити)	4	3
Общо за група IV:	11	11
Общо за раздел "В":	21	18
Г. Разходи за бъдещи периоди	2	2
Сума на актива (А+Б+В+Г)	179	195
Д. Условни активи		

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
Резерв, съгласно учредителен акт		
Други резерви	7	7
Общо за група IV:	7	7
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч		
- неразпределена печалба	48	34
- непокрита загуба	(139)	(139)
Общо за група V:	(91)	(105)
VI.Текуща печалба (загуба)	19	13
Общо за раздел "А":	(60)	(80)
В. Задължения		
Задължения към доставчици, в т.ч.	2	4
- до 1 година	2	4
- над 1 година		
Други задължения, в т.ч.	237	271
- до 1 година	237	271
- над 1 година	0	0
- Към персонала в т.ч.	4	6
-- до 1 година	4	6
-- над 1 година		
- Осигурителни задължения, в т.ч.	1	2
-- до 1 година	1	2
-- над 1 година		
- Данъчни задължения, в т.ч.	2	2
-- до 1 година	2	2
-- над 1 година		
- Други /необхванати в горните три пера/	230	261
-- до 1 година	230	261
-- над 1 година		
Общо за раздел "В", в т.ч.:	239	275
- до 1 година	239	275
- над 1 година	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	0	0
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	179	195
Д. Условни пасиви		

Дата на съставяне: 07.03.2015

Ръководител:

Д-р Костадин Влахов

Съставител:

Ана Костова

0 0

Медицински център Св.Св. Козма и Дамян"

Пловдив - бул."Освобождение" №: 79

Приложение№ 1 към СС1

БУЛСТАТ **115929353**

Вид дейност хуманитарно здравоеопазване

БАЛАНС
на Медицински център Св.Св. Козма и Дамян"
към 31.12.2015 година

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
II. Дълготрайни материални активи		
Земи и сгради, включително ограничени вещни права в т.ч.	124	136
- земи	0	0
- сгради	124	136
Машини, производствено оборудване и апаратура	6	6
Съоръжения и други	26	33
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в	0	0
Общо за група II:	156	175
IV. Отсрочени данъци:	0	0
Общо за раздел "Б":	156	175
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
Суровини и материали		
Общо за група I:	0	0
II. Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	8	2
Други вземания, в т.ч	2	5
- над 1 година		
Общо за група II:	10	7
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой - (включително в подотчетни лица)	7	8
- в безсрочни сметки (депозити)	4	3
Общо за група IV:	11	11
Общо за раздел "В":	21	18
Г. Разходи за бъдещи периоди	2	2
Сума на актива (А+Б+В+Г)	179	195
Д. Условни активи		

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
Резерв, съгласно учредителен акт		
Други резерви	7	7
Общо за група IV:	7	7
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч		
- неразпределена печалба	48	34
- непокрита загуба	(139)	(139)
Общо за група V:	(91)	(105)
VI.Текуща печалба (загуба)	19	13
Общо за раздел "А":	(60)	(80)
В. Задължения		
Задължения към доставчици, в т.ч.	2	4
- до 1 година	2	4
- над 1 година		
Други задължения, в т.ч.	237	271
- до 1 година	237	271
- над 1 година	0	0
- Към персонала в т.ч.	4	6
-- до 1 година	4	6
-- над 1 година		
- Осигурителни задължения, в т.ч.	1	2
-- до 1 година	1	2
-- над 1 година		
- Данъчни задължения, в т.ч.	2	2
-- до 1 година	2	2
-- над 1 година		
- Други /необхванати в горните три пера/	230	261
-- до 1 година	230	261
-- над 1 година		
Общо за раздел "В", в т.ч.:	239	275
- до 1 година	239	275
- над 1 година	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	0	0
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	179	195
Д. Условни пасиви		

Дата на съставяне: 07.03.2015

Ръководител:

Д-р Костадин Влахов

Съставител:

Ана Костова

"МЦ - Св. Св. Козма и Дамян" Пловдив ЕООД

0 0

Медицински център Св.Св. Козма и Дамян"

Пловдив - бул."Освобождение" №: 79

БУЛСТАТ **115929353**
Вид дейност хуманитарно здравоеопазван
Приложение№ 2 към СС1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на Медицински център Св.Св. Козма и Дамян"
за 2015 година

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
I. Нетни приходи от продажби на:		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	115	133
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	115	133
4. Други приходи, в т.ч.	19	31
- приходи от наеми	19	29
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	134	164
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	134	164
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	
11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	134	164

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
I. Разходи за оперативна дейност		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	31	51
а) суровини и материали	4	14
б) външни услуги	27	37
3. Разходи за персонала, в т.ч.	65	85
а) разходи за възнаграждения	59	74
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	6	11
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	18	15
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални	18	15
- разходи за амортизация	18	15
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.	1	
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	115	151
II. Финансови разходи		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.		
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	0	0
8. Печалба от обичайна дейност	19	13
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	115	151
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	19	13
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)	19	13
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	134	164

Дата на съставяне: 07.03.2015

Ръководител:
Д-р Костадин Влахов

МЦ - Св. Св. Козма и Дамян" Пловдив ЕООД

Съставител:
Ана Костова

Медицински център Св.Св. Козма и Дамян"

Пловдив - бул."Освобождение" №: 79

Приложение№ 5 към СС1

БУЛСТАТ **115929353**

Вид дейност хуманитарно здравеопазване

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи
на Медицински център Св.Св. Козма и Дамян"
към 31.12.2015 година

(хил. лева)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите (дълготрайните) активи				Последваща оценка		Преоценена стойност *(4+5-6)*	Амортизация							Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	на постъпили през периода	на излезли 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)*	Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	
												Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Земи и сгради, включително права в т.ч.	184	0	0	184	0	0	184	53	7	0	60	0	0	60	124
- земи				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
- сгради	184			184			184	53	7		60			60	124
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	28			28			28	20	2		22			22	6
3. Съоръжения и други	42		1	41			41	6	9		15			15	26
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II	254	0	1	253	0	0	253	79	18	0	97	0	0	97	156
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV+	254	0	1	253	0	0	253	79	18	0	97	0	0	97	156

Дата на съставяне: 07.03.2015

Съставител: Ана Костова

Ръководител: Д-р Костадин Влахов

"МЦ - Св. Св. Козма и Дамян" Пловдив ЕООД

1. КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ

1.1.Учредяване и регистрация

Медицински център „Св.Св Козма и Дамян „ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Пловдивски окръжен съд като ООД
На 26.07.2011г. е извършена промяна в собствеността.
Едноличен собственик на капитарла е МЦ"Сину Мед" ЕООД
Дружеството се представлява и управлява от Управител .

1.2. Структура на дружеството

Дружеството няма дъщерни дружества.

1.3.Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството е специализирани медицински услуги и отдаване под наем на собствена база.

1.4. Коментар на ръководството за ефектите от финансовата криза и предприетите мерки за намаляване на влиянието й

През 2015 година има тенденция за леко намаляване на както на приходите, така и на разходите, като при разходите началяването е по-чувствително база и на привличането на висококвалифицирани специалисти.
Дружеството не възнамерява през следващите 12 месеца от датата на издаване на финансовия отчет да променя статута и дейността.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият финансов отчет е изготвен, съгласно изискванията на НСФОМСП.
Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви до тяхната справедлива стойност.

2.2. Консолидация

Дружеството не притежава дъщерно дружество.
Самото то е дъщерно дружество Не се изготвя консолидиран финансов отчет, защото не са покрити изискванията на чл.37 а от ЗСч

	Оповестяване:
• Наименование на предприятието майка	МЦ"СИНУМЕД"ЕООД
• Седалище на предприятието майка	Пловдив, ул."Л.Каравелов" №: 9 Б

2.3. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.
Във връзка с приетите промени в Националните стандарти за малки и средни предприятия в сила

от 01.01.2008 год., някои от перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2014 година, в настоящия финансов отчет са рекласифицирани, с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за текущата 2015 година.

2.4. Отчетна валута

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне и всички показатели са закръглени до най-близките хиляда български лева.

2.5. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.6. Действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен на основата на презумпцията за действащо предприятие.
Към 31 декември 2014 предприятието е отчело непокрити загуби от 139 хил лв и 48 х.лв неразпрезелена печалба.

2.7. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.7.1. Нетекущи (дълготрайни) материални активи

Първоначално придобиване

Нетекущите (дълготрайни) материални активи при първоначалното им придобиване са оценени по себестойност, която включва покупната им стойност, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. При извършване на разходи за основен преглед на материални активи, те се включват в балансовата стойност на съответния актив като разходи за подмяна, при условие, че отговарят на критериите за признаване на дълготраен актив. Всички други разходи за ремонт и поддръжка се признават в печалбата или загубата в периода, в който са извършени.
Дружеството е приело стойностен праг от 700 лева за определяне на даден актив като нетекущ (дълготраен), под който праг те се изписват като разход, независимо че те притежават характеристиката на нетекущ (дълготраен) актив.
Амортизациите се изчисляват на база на линейния метод за срока на полезния живот на активите.
Дълготрайни материални се отписват при продажбата им, или когато не се очакват никакви бъдещи икономически изгоди от тяхното използване или при освобождаване от тях. Приходите и разходите, възникващи при отписването на активите, се включват в отчета за приходи и разходи, когато активът бъде отписан.

Последващо оценяване

Земите и сградите на дружеството не са били преоценявани .

Обезценка

Балансовите стойности на нетекущите (дълготрайни) активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че биха могли да се

отличават от възстановимата им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановима стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановимата стойност на активите. Загубите от обезценка се отчитат в Отчета за приходи и разходи, освен ако за дадения актив не е формиран преоценъчен резерв. Тогава преоценката се отнася в намаление на преоценъчния резерв до изчерпването му. Превишението се включва в Отчета за приходи и разходи.

2.7.2. Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване.

2.7.3. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи. Несъбираемите вземания се отписват, когато се установят правни основания за това, или дадено търговско вземане се прецени като напълно несъбираемо. Изписването става за сметка на формирания коректив, а при липса на такъв, разхода се вписва в Отчета да приходи и разходи.
Вземанията в лева са оценени по стойността при тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2015, и са намалени със стойността на признатата обезценка на трудносъбираеми и несъбираеми вземания. Преглед на вземанията за обезценка се извършва от ръководството на дружеството в края на всяка година и ако има индикации за подобна обезценка, загубите се начисляват в отчета за приходите и разходите.

2.7.4. Парични средства

Паричните средства и краткосрочните депозити в баланса включват парични средства по банкови сметки, в брой и краткосрочни депозити с първоначален падеж от три или по-малко месеца.
Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност,
За целите на отчета за паричните потоци, паричните средства и паричните еквиваленти включват паричните средства и парични еквиваленти, както те са дефинирани по-горе.

2.7.5. Основен капитал

Основният капитал е представен по номинална стойност на дяловете и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2015 г. внесеният напълно основен капитал е в размер на 5 хил. лв. и е разпределен в 100 дяла, всеки с номинална стойност от 50.00лв.

2.7.6. Дългосрочни пасиви

Неизплатените главници по получените от дружеството майка вноски са в размер на 224 х.лв.

2.7.8. Задължения към доставчици и други задължения.

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.
Краткосрочните и дългосрочните заеми първоначално се записват по получените нетни парични потоци. Всички лихви, такси и комисионни се признават като разход в отчета за приходите и разходите при тяхното възникване.

2.7.9.Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Осигурителните отношения на дружеството се основават на разпоредбите на действуващото

осигурително законодателство.
Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.
Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Осигурителните вноски се разпределят между работодател и работник в съотношение 60%:40%.
Съгласно българското законодателство и договорите с персонала, дружеството е длъжно да изплаща обезщетения при пенсиониране на своите служители. При пенсиониране всеки служител има право да получи сума в размер на две до седем брутни работни заплати, в зависимост от броя на прослужените години в дружеството.
Дружеството не разполага с независима актюерска оценка на задължението поради, което няма надеждна оценка по която да признае провизия във финансовия си отчет.

2.8.Амортизация и обезценка на нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи

Амортизациите на нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод на база полезния живот на активите, определени от ръководството на дружеството, както следва:

Вид на дълготрайните активи	Срок в години	
	от	до
Сгради и конструкции	4	4
Съоръжения	2	5
Машини, производствено оборудване и апаратура	2	5
Обзавеждане и трайни активи, други ДМА	5	10

През годината не са извършвани промени в прилаганите методи и норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.
Не се начислява амортизация на земите и разходите за придобиване на дълготрайни активи.
Преносната стойност на нетекущите (дълготрайни) активи се преглежда за евентуална обезценка при промяна на условията на тяхната експлоатация, което би довело до нейната невъзстановимост. При наличие на такива условия стойността им се намалява до тяхната възстановима стойност. Стойността на обезценката се отнася за сметка на преоценъчния резерв на актива и/или се включва в Отчета за приходи и разходи.

2.9. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността в Дружеството се признават на база принципа на начисляване, независимо от паричните постъпления и плащания и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите и разходите могат надеждно да се измерят.
Приходите и разходите за лихви се начисляват текущо на база на договорения лихвен процент и сумата на вземането или задължението, за което се отнасят. Те се признават директно в отчета за приходите и разходите в момента на възникването им.

2.10. Данъчно облагане и отсрочени данъци

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък. Номиналната данъчна ставка за 2015г. е 10%

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба дружеството не отчита отсрочени данъци на базата на балансовия метод на задълженията.

3. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ И АМОРТИЗАЦИЯ

Нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи са представени в справката по-долу. Те са представени по цена на придобиване, минус натрупаната амортизация, минус натрупана евентуална обезценка. Не се начислява амортизация на земите и на активите в процес на изграждане. На останалите активи се начислява амортизация по линейния метод през полезния им живот, установен от ръководството на предприятието.

	31.12.2015	*31.12.2014*
Отчетна стойност		
Салдо на 1 януари	**254**	**217**
Придобити		37
Салдо на 31 декември	**254**	**254**
Набрано изхабяване		
Салдо на 1 януари	79	64
Начислена амортизация	18	15
Салдо на 31 декември	**97**	**79**
Балансова стойност на 31 декември	**156**	**175**

4. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ

4.1. Вземания

	2015	*2014*
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	8	2
Други вземания	2	5
Общо	**10**	**7**

4.2. Парични средства

	2015	*2014*
Парични средства в брой	7	8
Парични средства в безсрочни сметки (депозити	4	3
Общо	**11**	**11**

5. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ

	2015	*2014*
Записан капитал	5	5
Общо	**5**	**5**

6. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	2014	*2013*
Задължения към доставчици	2	4
Задължения към персонал	4	6
Осигурителни задължения	1	2
Данъчни задължения	2	2
Задължения към предприятия от група	230	260
Други задължения	0	1
Общо	**239**	**275**

Дружеството начислява разходи за неизползван платен отпуск на персонала към 31 декември 2015 и свързаните с тях социални осигуровки и ги отразява в Отчета за приходи и разходи. Остатъкът в края на периода е представен в баланса заедно с текущите задължения към персонала и осигурителните организации и общата сума е 1 х.лв.

Дружеството има дългосрочни задължения по предоставени средства от едноличния собственик на капитала .

7. ПРИХОДИ

	2015	*2043*
Приходи от извършени услуги	115	133
Други приходи, в т. ч.	19	31
- от отдване под наем на дълготрайни активи	19	29
Общо	**134**	**164**

8. РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

8.1. Външни услуги

	2014	*2013*
Разходи за комуникации и техническа поддръжка	2	2
Разходи ел.енергия	4	4
Разходи за счетоводни услуги	6	6
Лабораторни и клинични изследвания	0	6
Разходи за ремонт и поддръжка	0	2
Местни данъци и такси и застраховки	11	3
Разходи за обучение на персонала		2
Абонаменти за използване на софтуер за отчети на РЗОК	2	2
Други	2	2
Наеми	0	8
Общо	**37**	**37**

8.2. Структура на персонала

	2015	*2014*
1.Списъчен брой на персонала		
1.1. Общо персонал	13	17
1.2. Лекари	8	10
1.3. Обслужващ персонал/мед сестри и санитари/	4	6
1.4. Управленски персонал	1	1

8.3. Разходи за персонала

	2014	*2013*
Възнаграждения и заплати в т.ч.	59	74
- за заплати на наети лица по трудови и граждански договори	47	62
- на членовете на органите на управление	11	11
-начисления за неползван платен отпуск	1	1
Вноски за социално осигуряване в т.ч.	6	11
-вноски за осигуровки по договори за управление	0	2
-вноски за осигуровки по трудови и граждански договори	5	9
- вноски за осигуровки, свързани с неползвани отпуски	1	0
Общо	**65**	**82**

8.4. Разходи за амортизация и обезценка

Начислени са разходи за амортизация в размер на 18

9.ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

	2015	*2014*
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	0	0
Общо	**0**	**0**

10. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА

	2015 BGN '000	*2014 BGN '000*
Текущ данък	0	0
Общо разход за данък	**0**	**0**

Съгласно изготвения годишен финансов отчет по българското счетоводно законодателство и обложения въз основа на Закона за корпоративното подоходно облагане облагаем резултат, дружеството е начислило и внесло корпоративен данък в размер на 0 хил.лв. за 2014 година и 0 хил.лв. за 2015 година.

11. ДИВИДЕНТИ

Годишното общо събрание на дружеството за 2015 г. е взело решение за неразпределение на

печалбата.

12.КЛЮЧОВ УПРАВЛЕНСКИ ПЕРСОНАЛ

Д-р Костадин Влахов/от 13.10.2014/ – Управител
Възнагражденията на ключовия управленски персонал, включително осигурителните вноски са:

	2014	*2013*
Възнаграждения и осигурителни вноски	*11*	*12*
Общо	*11*	*12*

13.СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Към датата на изготвяне на настоящият финансов отчет не са настъпили събития, изискващи корекции на финансовите отчети и на приложенията към тях.