

МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ДЕВА МАРИЯ ЕООД

ЕИК: 201328272

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.12.2012 година

Одиторски доклад
Счетоводен баланс
Отчет за приходите и разходите
Отчет за паричните потоци
Отчет за собствения капитал
Приложение
Доклад за дейността

Представяващ:
Снежа Странджева

Бургас, 26 март 2013



МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ДЕВА МАРИЯ ЕООД
ЕИК: 201328272

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31.12.2012 година

ХИЛ. ЛВ			ХИЛ. ЛВ		
АКТИВ	2012	2011	ПАСИВ	2012	2011
А. Текущи (краткотрайни) активи	1,253	29	А. Собствен капитал	1,124	23
I. Вземания	2	1	I. Финансов резултат, в т.ч.:	1,124	23
Вземания от клиенти и доставчици:	2	1	- Неразпределена печалба	23	
II. Парични средства, в т.ч.:	1,251	28	- Текуща печалба	1,101	23
- в брой	1,251	11	Б. Задължения, в т.ч.:	129	6
- безсрочни сметки (депозити)		17	Задължения към доставчик	3	
			Задължения към персонала, текущи	4	2
			Осигурителни задължения, текущи		1
			Данъчни задължения	122	3
СУМА НА АКТИВА	1,253	29	СУМА НА ПАСИВА	1,253	29

Дата на съставяне:
Бургас, 26 март 2013



Съставител:

Одитор:

Ръководител:

Снежана Стражджева

Стефан Коратов, д.с.с.



МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ДЕВА МАРИЯ ЕООД

ЕИК: 201328272

О Т Ч Е Т ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ За 2012 г.

ХИЛ. ЛВ			ХИЛ. ЛВ		
РАЗХОДИ	2012	2011	ПРИХОДИ	2012	2011
А. РАЗХОДИ	50	140	А. ПРИХОДИ	1,273	166
I. Разходи за оперативната дейност	47	137	I. Приходи от оперативната дейност	1,273	166
Разходи външни услуги	2	111	Нетни приходи от продажби	1,273	166
Разходи за персонала, в т.ч.:	45	26	- услуги	1,273	166
- разходи за възнаграждения	43	24			
- осигуровки	2	2			
II. Финансови разходи	3	3			
Разходи за лихва и други финансови разходи	3	3			
Б. Печалба от обичайната дейност	1,223	26			
В. Разходи за данъци от печалбата	122	3			
Г. Печалба	1,101	23			
Всичко	1,273	166	Всичко	1,273	166

Дата на съставяне:
Бургас, 26 март 2013

Съставител:



Одитор:

Ръководител:



Стефан Коратов, д.е.с.

Снежа Странджева

МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ДЕВА МАРИЯ ЕООД

ЕИК: 201328272

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ За 2012 г.

Наименование на паричните потоци	ХИЛ. ЛВ					
	2012			2011		
	Постъп- ления	Плаща- ния	Нетен поток	Постъп- ления	Плаща- ния	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност	1,273	50	1,223	182	153	29
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1,273	4	1,269	182	128	54
Парични потоци от трудови възнаграждения		43	(43)		23	(23)
Други парични потоци от основна дейност			-		2	(2)
Платени, възстановени данъци		3	(3)			
В. Парични потоци от финансова дейност	-	-	-	45	46	(1)
Парични потоци, свързани със заеми			-	45	46	(1)
Г. Изменение на паричните средства през годината	1,273	50	1,223	227	199	28
Д. Парични средства в началото на годината			28			
Е. Парични средства в края на годината			1,251			28

Дата на съставяне:
Бургас, 26 март 2013

Съставител:



Ръководител:

Снежана Странджева

Одитор:

Стефан Коратов, д.с.с.



МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ДЕВА МАРИЯ ЕООД
ЕИК: 201328272

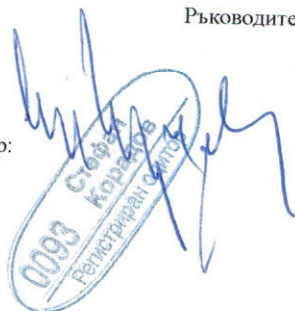
ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
За 2012 г.

Показатели	Записан капитал	Финансов резултат от минали години		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
		Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на годината		23			23
2. Финансов резултат от текущия период		.		1,101	1,101
3. Салдо към края на годината	-	23	-	1,101	1,124

Дата на съставяне:
Бургас, 26 март 2013



Одитор:



Ръководител:

Снежана Сиранджева

ПРИЛОЖЕНИЕ

към финансовия отчет към 31 декември 2012

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

„Медицински център „ДЕВА МАРИЯ“ ЕООД е регистрирано в Търговския регистър с ЕИК 2013280272. Предметът на дейност на дружеството е: осъществяване на специализирана извънболнична медицинска помощ – извършване на диагностика, лечение, рехабилитация и наблюдение на болни; наблюдение и отдаване на медицинска помощ при бременност и майчинство, както и оказване на родилна помощ; консултации, профилактика и диспансеризация в предвидените случаи; предписване на различни видове изследвания и извършване на клинично-лабораторни изследвания, манипулации под техен контрол и отговорност; извършване на дейности по здравна промоция и профилактика, включително и профилактични прегледи и имунизации; издаване на документи, свързани с упражняваната дейност; наблюдение на хронично болни и застрашени от заболяване лица; профилактика на болести и ранно откриване на заболявания; търговски сделки, в това число и аптечна дейност и др.

Този индивидуален финансов отчет е одобрен от ръководството на дружеството на 26.03.2013 година.

II. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1. Общи положения

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, приети от Министерския съвет. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени като при необходимост е извършило съответните преизчисления или рекласификации, така както това е упоменато на съответните места по-нататък.

Този индивидуален годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви до тяхната справедлива стойност към датата на баланса. Всички данни за 2012 и за 2011 години са представени в хил. лв., освен ако на съответното място не е посочено друго. През 2012 година не са настъпили промени в счетоводните политики

2.2. Парични единици в чуждестранна валута

Функционалната валута на дружеството е българският лев, който е с фиксиран курс към еврото при съотношение 1 евро = 1,95583 лв. При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва като се прилага обменният курс към момента на сделката или събитието. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат лева като се прилага обменния курс, публикуван от БНБ за всеки работен ден. Към 31 декември те се оценяват в български лева като се използва заключителния обменен курс на БНБ. Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута се включват в отчета за приходите и разходите в момента на възникването им.

2.3. Данъчно облагане

За 2012 г. дружеството е субект на корпоративно данъчно облагане при данъчна ставка в размер на 10 % върху облагаемата печалба.

Дружеството прилага балансовия метод за отчитане на временните данъчни разлики, при който те 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 степенята, до която ръководството счита, че е сигурно, че дружеството ще реализира печалба, за да използва данъчния актив.

2.4. Дивиденди

Дивидентите се признават като намаление на нетните активи на дружеството и текущо задължение към собствениците му в периода, в който е възникнало правото им да ги получат.

III. ДЕФИНИЦИЯ И ОЦЕНКА НА ЕЛЕМЕНТИТЕ НА ОТЧЕТА

Дружеството е възприело счетоводна политика, при която наличните към 31 декември на съответната година активи и пасиви се класифицират в счетоводния баланс като нетекущи (дълготрайни) и текущи (краткотрайни) активи.

3.1. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

Нетекущи материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност, допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки. Последващите разходи, които водят до подобрение в състоянието на актива над първоначално оценената стандартна ефективност или до увеличаване на бъдещите икономически изгоди, се капитализират. Всички други последващи разходи се признават текущо в периода, за който се отнасят. Дружеството е приело да капитализира извършените разходи за придобиване на активи, когато те превишават 700 лв. Придобитите по финансов лизинг дълготрайни материални активи се отчитат по същия ред, по който се отчитат собствените материални активи.

3.2. ТЕКУЩИ АКТИВИ

3.2.1. Краткосрочните вземания в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителен курс на БНБ към 31 декември 2012 г..

3.2.3. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а деноминирани в чуждестранна валута - по заключителен курс на БНБ към 31.12.2012 год. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари по банкови сметки, в касата на дружеството, както и невъзстановените суми от подотчетни лица.

3.3. КАПИТАЛ

Основният капитал на дружеството е разпределен на 50 дяла с номинал 2 лева всеки. Той е изцяло внесен и съответства на актуалната съдебна регистрация на дружеството.

3.4. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Задълженията се оценяват по стойността на тяхното възникване, а деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2012 год.

	хил. лв.	
	31.12. 2012	31.12.2011
Задължения към доставчици	3	-
Задължения към персонала	4	2
Задължения за социални и здравни осигуровки	-	1
Други краткосрочни задължения	122	3
Общо	129	6

3.5. 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.

3.6. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

През 2012 година Дружеството не е осъществявало сделки със свързани лица
Управител на Дружеството е д-р Снежана Странджева, която е и управител на МБАЛ „Дева Мария“ ЕООД.

IV. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

Ръководството текущо идентифицира, измерва и наблюдава финансовите рискове, за да оцени адекватно формите на поддържане на свободни ликвидни средства и цената на привлечените средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, доколкото сделките на дружеството обикновено са деноминирани в български лева и/или в евро.

Лихвен риск

Дружеството не ползва краткосрочни и дългосрочни банкови и търговски кредити, които биха предизвикали възникване на лихвен риск.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на значим ценови риск, защото неговите приходи се образуват на основата на пазарни цени и отразяват всяка промяна във финансовите условия.

5. Събития след датата на финансовия отчет

След датата на този отчет не са настъпили събития, които да дадат съществено отражение върху качеството на информацията в него.

Съставител:

Жеяна Жекова

Управител:

Снежана Странджева

Бургас, 26.03.2013