

“Кардиологичен медицински център – Велико Търново” ЕООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

31 ДЕКЕМВРИ 2016 г.

I. Изложение за развитието на дейността и за състоянието на предприятието

1. Фирмено наименование – „ Кардиологичен медицински център – Велико Търново” ЕООД

2. ЕИК по Булстат – 200473813

3. Дата на учредяване и срок на съществуване:

„ Кардиологичен медицински център – Велико Търново” ЕООД се учредява през 2008 година. Съществуването на Дружеството не е ограничено със срок.

4. Държава, където Дружеството е учредено, седалище, адрес на управление, телефон, факс, електронна поща и електронна страница в Интернет:

Държава: България

Седалище: гр. Велико Търново, 5000, област Велико Търново, община Велико Търново, ул. Бузлуджа, №01

Адрес на управление: гр. Велико Търново, 5000, област Велико Търново, община Велико Търново, ул. Бузлуджа, №01

Адрес за кореспонденция: гр. София, бул.Г.М.Димитров №1

Телефон: 02/9603659

Факс: 02/9625059

Електронна поща: i.tonchev.hq@b-c-i.eu

5. Предмет на дейност – осъществяване на диагностика, наблюдение и лечение на болни, здравни консултации, дейности по промоция на здравето и профилактика, включително профилактични прегледи и имунизации, манипулации, експертизи за временна нетрудоспособност, лаборатория и други видове изследвания, насочване на пациенти за консултативна и болнична помощ, издаване на документи, свързани с дейността, внедряване на информационни продукти в интерес на обслужваните пациенти и подобряване организацията на работа на центъра, внедряване на нови методи на диагностика, лечение, рехабилитация при спазване на действащите нормативни актове в страната и правата на пациента, научноизследователска и внедрителска дейност и всяка друга дейност, незабранена от закона.

6. Капитал

Капиталът на дружеството е в размер на 5 000.00 /пет хиляди/ лева , записан и изцяло внесен, разделен на 50 дружествени дяла от по 100.00лв всеки един от тях и е набран изцяло чрез парична вноска на едноличния собственик - „Български Кардиологичен Институт”АД.

II. Основни финансово- икономически резултати на „Кардиологичен медицински център – Велико Търново” ЕООД

Приходи по Отчета за всеобхватния доход

През финансовата година са отчетени приходи общо в размер на **154 хил. лева**.
Годишните финансови резултати са формирани основно от извършване на медицински услуги.

Финансови приходи и разходи по Отчета за всеобхватния доход

Финансовите приходи и разходи реализирани през текущата година са с общ размер от **-10 хил. лева** и включват , финансови приходи в размер на **0 хил. лева** и финансови разходи в рамер на **10 хил. лева** спрямо предходната година, когато финансовите приходи и разходи също са били **-9 хил. лева**.

Отчетените финансови разходи по видове се разпределят както следва:

	Текуща година	Предходна година
Разходи за лихви	10	9
Разход от операции с финансови активи и Инструменти	-	-
Други финансови разходи	-	-
Валутно курсови разлики	-	-
Общо	10	9

Разходи за дейността по Отчета за всеобхватния доход

Общата сума на разходите за дейността на дружеството по отчет за текущата година е в размер на **151 хил. лева**, в сравнение с отчетените през предходната разходи за дейността от **147 хил. лева**.

Финансов резултат на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД

Финансовият резултат на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД преди облагане с корпоративни данъци е загуба в размер на **-7 хил. лева**.
За текущата година дължимият корпоративен данък е в размер на **0 хил. лева**.
Приходът на отсрочени корпоративни данъци е в размер на **0 хил. лева**. Разходите за данъци в отчета за доходите общо са в размер на **0 хил. лева**.
Увеличението спрямо финансовия резултат за предходната година, е в размер на **16 хил. лева**.

Баланс на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД

АКТИВ

Към 31 декември на текущата година активите на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД по балансова стойност възлизат на **32 хил. лева.**, в т.ч. стойността на **нетекущите активи** е в размер на **2 хил. лева**, а на **текущите активи** – **30 хил. лева**. Към 31 декември на предходната година активите на Дружеството по балансова стойност са възлизали общо в размер на **17 хил. лева**.

Нетекущи активи

Нетекущите активи по видове са разпределени както следва:

	Текуща година	Предходна година
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	2	4
Нематериални активи	-	-
Инвестиционни имоти	-	-
Финансови активи	-	-
Дългосрочни вземания	-	-
Общо	2	4

За текущата година нетекущите активи са намалени с **2 хил. лева**.

Текущи активи

Текущите активи към 31 декември на текущата година са в размер на **30 хил. лева**. За същия период на предходната година текущите активи са били на обща стойност **13 хил. лева**. Увеличението е в размер на **17 хил. лева**. Текущите активи са разпределени по видове, както следва:

	Текуща година	Предходна година
Търговски и други вземания	22	8
Краткосрочни заеми	-	-
Текуща част на инвестиции, държани до падеж	-	-
Финансовите активи, отчитани по справедлива цена в печалбата или загубата	-	-
Паричните средства	8	5
Общо	30	13

ПАСИВ

Към 31 декември на текущата година общият капиталов ресурс на дружеството, по балансова стойност, възлиза на **32 хил. лева**, в т.ч.

♦ **Собствен капитал и резерви** в размер на **-337 хил. лева**. Намалението, спрямо предходната година е в размер на **7 хил. лева**.

♦ **Нетекущи и текущи пасиви** в размер на **369 хил. лева**. Увеличението е в размер на **22 хил. лева**.

Капитал и резерви

Собственият капитал на дружеството към 31 декември на текущата година е в размер на **-337 хил. лева**, в т.ч.:

- **Основен капитал** на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД в размер на **5 хил. лева**.

Дружеството няма заделени резерви за текущата, както и за предходната година.

II. Основни финансово - икономически резултати на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД (продължение)

- Финансов резултат

	Текуща година	Предходна година
Неразпределена печалба/Непокрита загуба от предходни години	-335	-312
Текуща печалба	-7	-23
Общо	-342	-335

Намалението спрямо същия период на миналата година е в размер на **7 хил. лева**.

Пасиви

Пасивите към 31 декември на текущата година възлизат на **369 хил. лева**. Структурата на пасивите, е както следва:

Нетекущи пасиви

	Текуща година	Предходна година
Пасиви по отсрочени данъци	-	-
Задължения по финансов лизинг	-	-
Други задължения	171	159
Общо	171	159

Увеличението спрямо предходната година е в размер на **12 хил. лева**.

Текущи пасиви

	Текуща година	Предходна година
Задължения към свързани предприятия		
Задължения към доставчици и клиенти и текуща част от нетекущи задължения	187	179
Задължения към финансови предприятия	-	-
Задължения към персонала	7	6
Данъци и социално осигуряване	3	2
Неизплатени дивиденди	-	-
Други краткосрочни задължения	1	1
Общо	198	188

Увеличението на текущите пасиви спрямо предходната година е в размер на **10 хил. лева**.

II. Основни финансово-икономически резултати на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД (продължение)

Финансовия отчет на Дружеството е изготвен при спазване на основните счетоводни принципи, визирани в чл.4 от Закона за счетоводството, а именно:

- ✓ текущо начисляване – приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития се начисляват към датата на тяхното възникване, независимо от момента на плащането и се включват във финансовия отчет за периода, за който се отнасят;
- ✓ действащо предприятие – в предвидимо бъдеще предприятието няма намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- ✓ предпазливост;
- ✓ съпоставимост между приходи и разходи;
- ✓ предимство на съдържанието пред формата;
- ✓ запазване по възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период.

III. Средносписъчният брой на персонала на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” ЕООД към 31 декември на текущата година е 10 човека.

IV. Важни научни изследвания и разработки

Дейността на „Кардиологичен Медицински Център – Велико Търново” не е свързана пряко с извършването на научни изследвания и разработки.

V. Отговорности на ръководството за изготвяне на финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на неконсолидирания финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети в Европейския съюз, се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Гр. София
23.03.2017 г.

Ръководител:
/Даниел Трендафилов/



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ВЕЛИКО ТЪРНОВО ЕООД
към 31.12.2016г.

Показатели	Приложе ния	2016 Хил.лв	2015 Хил.лв
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	6	2	4
Нематериални активи	7	-	-
Инвестиционни имоти			
Инвестиции в дъщерни предприятия			
Инвестиции с малцинствено участие			
Нетекущи предоставени заеми			
Общо нетекущи активи		2	4
Текущи активи			
Материални запаси			
Търговски и други вземания	8	22	8
Текущи предоставени заеми			
Текущ корпоративен данък			
Пари и парични еквиваленти	9	8	5
Общо текущи активи		30	13
Сума на активите		32	17
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Регистриран капитал и резерви			
Регистриран капитал		5	5
Резерви			
Неразпределена печалба/Непокрита загуба		(342)	(335)
Общо		(337)	(330)
Нетекущи пасиви			
Дългосрочни заеми		171	159
Отсрочени данъчни пасиви			
Други дългосрочни задължения, вкл. провизии			
Общо		171	159
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения	11	197	187
Краткосрочни заеми			
Текуща част от дългосрочни заеми			
Данъчни задължения		1	1
Общо		198	188
Сума на пасивите		369	347
Сума на собствения капитал и пасивите		32	17

Финансовият отчет е одобрен от ръководния орган.

Дата на съставяне: 23.03.2017

Град София

Съставител:.....

/ Б.Иванов /

Ръководител:.....

/ Даниел Трендафилов /



ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
на КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ВЕЛИКО ТЪРНОВО ЕООД
към 31.12.2016г.

Показатели	Приложения	2016 Хил.лв	2015 Хил.лв
Приходи		153	132
Други доходи		1	1
Балансова стойност на продадени активи			
Разходи за придобиване на активи по стопански начин			
Разходи за материали и услуги	12	(21)	(21)
Разходи за персонала	12	(128)	(120)
Разходи за амортизация	12	(2)	(3)
Разходи за обезценка на имоти, машини и съоръжения			
Други разходи	12	-	(3)
Финансови приходи	13	-	-
Финансови разходи	13	(10)	(9)
Печалба преди данъчно облагане		(7)	(23)
Разход за корпоративен данък			
Печалба/Загуба за периода		(7)	(23)
Промени от преоценка в справедливата стойност на имоти, машини, съоръжения			
Промени от отсрочен корпоративен данък в капитала			
Друг всеобхватен доход за периода			
Общ всеобхватен доход за периода		(7)	(23)
Печалба/загуба на дружествен дял, изчислени на база на печалба, подлежаща на разпределение между притежателите на собствен капитал на дружеството за годината /в лева за 1 дял/		(151,58)	(465,76)

Финансовият отчет е одобрен от ръководния орган.

Дата на съставяне 23.03.2017г.

Град София

Съставител:.....
 /Б.Иванов /

Ръководител:.....
 /Даниел Трендафилов/



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ВЕЛИКО
ТЪРНОВО ЕООД
към 31.12.2016г.

Показатели	Прило жения	2016 Хил.лв	2016 Хил.лв	2016 Хил.лв	2015 Хил.лв	2015 Хил.лв	2015 Хил.лв
		Постъпле ния	Плаща ния	Нетен поток	Постъпле ния	Плаща ния	Нетен поток
1	2	3	4	5	3	4	5
А.Парични потоци от основна дейност							
Постъпления от продажба на стоки и услуги Плащания на доставчици на стоки и услуги		141	23	118	132	9	123
Плащания за персонала			127	(127)		120	(120)
Плащания на лихви, дивиденди и други подобни							
Положителни и отрицателни курсови разлики							
Платени данъци върху печалбата							
Други постъпления/плащания							
Нетни парични потоци		141	150	(9)	132	129	3
Б.Парични потоци от инвестиционна дейност							
Плащания за придобиване на нетекущи активи, постъпления от продажба на нетекущи активи							
Плащания на лихви, дивиденди и други подобни							
Плащания по предоставени заеми, постъпления по предоставени заеми							
Други постъпления/плащания от инвестиционна дейност							
Нетни парични потоци							
В.Парични потоци от финансова дейност							
Постъпления от емитиране на акции и други капиталови инструменти							
Постъпления от получени заеми Плащания за получени заеми		12		12	6		6
Плащания на лихви, дивиденди						7	(7)
Плащания по финансов лизинг							
Плащания при разпределение на печалбата							
Нетни парични потоци		12	0	12	6	7	(1)
Нетно увеличение/намаление на паричните средства и еквиваленти		153	150	3	138	136	2
Парични средства и еквиваленти в началото на периода	9			5			3
Парични средства и еквиваленти в края на периода	9			8			5

Финансовият отчет е одобрен от ръководния орган.

Дата на съставяне 23.03.2017

Град София

Съставител:.....

/Б.Иванов/

Ръководител:.....

/Даниел Трендафилов/

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на КАРДИОЛОГИЧЕН МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ВЕЛИКО
ТЪРНОВО ЕООД
към 31.12.2016г.

Салда и операции в хил.лв	Прилож ения	Регистрир ан капитал	Резерви от преоценка	Други резерви	Неразпреде ле на Печалба/Загу ба	Общо
Салдо към 01.01.2015г.		5			(312)	(307)
Корекции на съществени грешки						
Общ ефект от прилагане на преизчисления със задна дата						
Печалба/Загуба за периода					(23)	(23)
Друг всеобхватен доход						
В т.ч. Данъчен ефект от преоценка на имоти, машини, съоръжения						
Общ всеобхватен доход					(335)	(330)
Начислени дивиденди						
Начислени тантиеми						
Обща сума на признати приходи и разходи за периода						
Салдо към 31.12.2015г.		5			(335)	(330)
Салдо към 01.01.2016г.		5			(335)	(330)
Промени в счетоводната политика						
Корекции на съществени грешки						
Общ ефект от прилагане на преизчисления със задна дата						
Печалба/Загуба за периода					(7)	(7)
Друг всеобхватен доход						
В т.ч. Данъчен ефект от преоценка на имоти, машини, съоръжения						
Общ всеобхватен доход					(7)	(7)
Начислени дивиденди						
Обща сума на признати приходи и разходи за периода						
Салдо към 31.12.2016г.		5			(342)	(337)

Финансовият отчет е одобрен от ръководния орган.

Дата на съставяне 23.03.2017

Град София

Съставител:.....

/Б.Иванов/

Ръководител:.....

/Даниел Трендафилов/

