

Обратно към Съдържание

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД
Към 31.12.2010 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
Общо за група I:	0	0	III. Резерв от последващи оценки		
II. Дълготрайни материални активи			IV. Резерви		
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	10	24	Общо за група IV:	0	0
3. Съоръжения	2	5	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
Общо за група II:	12	29	- неразпределена печалба	188	184
III. Дългосрочни финансови активи			- непокрита загуба	-4	-4
1. Акции и дялове в предприятия от група	10	10	Общо за група V:	184	180
7. Изкупени собствени акции номинална стойност					
.....хил.лв.	X	X	VI. Текуща печалба (загуба)	1	4
Общо за група III:	10	10	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	190	189
IV. Отсрочени данъци			Б. Провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	22	39	Общо за раздел Б:	0	0
В. Текущи (краткотрайни) активи			В. Задължения		
I. Материални запаси			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
Общо за група I:	0	0	- до 1 година	2	1
II. Вземания			- до 1 година	2	1
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	87	40
- над 1 година	232	248	- до 1 година	7	8
- над 1 година	193	193	- над 1 година	80	32
4. Други вземания в т.ч.:	11	16	8. Други задължения, в т.ч.:	42	116
- над 1 година	11	16	- до 1 година	31	32
Общо за група II:	243	264	- над 1 година	11	84
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	25	62
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			- до 1 година	25	21
.....хил.лв.	X	X	- над 1 година		41
Общо за група III:	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	4	2
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	4	2
- в брой	29	33	- данъчни задължения	2	1
- безсрочни сметки (депозити)	6	10	- до 1 година	2	1
Общо за група IV:	35	43	Общо за раздел В, в т.ч.:	131	157
Общо за раздел В:	278	307	- до 1 година	40	41
Г. Разходи за бъдещи периоди	21	0	- над 1 година	91	116
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
СУМА НА АКТИВА	321	346	СУМА НА ПАСИВА	321	346

Дата на съставяне: 21.02.2011

Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА

Ръководител: СТОЯНКА СЕМЕРДЖИЕВА

ВАРНО С ОРИГИНАЛА



ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД
За 2010 г.

Приложение № 2 към СС 1

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
A. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	246	280
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:			а) продукция		
а) суровини и материали	29	38	б) стоки		
б) външни услуги	12	18	в) услуги	246	280
3. Разходи за персонала, в т.ч.:			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	236	216	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:			4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии	215	197	- приходи от финасирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:			Общо приходи от оперативната дейност	246	280
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	21	19	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка	11	10	6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	17	19	- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадени активи	3	2	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	285	275	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:					
- разходи, свързани с предприятия от група	1	1			
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи	1	1			
Общо разходи за обичайната дейност	286	276	Общо приходи от обичайната дейност	246	280
8. Печалба от обичайната дейност			8. Загуба от обичайната дейност	40	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи	41	
Общо разходи	286	276	Общо приходи	287	280
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	1	4	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	1	4	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	287	280	Всичко (Общо приходи + 11)	287	280

Дата на съставяне: 21.02.2011

Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА Ръководител: СТОЯНКА СЕМЕРДЖИЕВА

ВЯРВО С ОРИГИНАЛА



ОТЧЕТ

за собствения капитал

на МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД

За 2010 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	5							188	-4		189	
2. Промени в счетоводната политика											0	
3. Грешки											0	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	188	-4	0	189	
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0	
- увеличение											0	
- намаление											0	
6. Финансов резултат от текущия период											0	
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											0	
- за дивиденди										1	1	
8. Покриване на загуба											0	
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0	
- увеличение											0	
- намаления											0	
10. Други изменения в собствения капитал											0	
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	188	-4	1	190	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0	
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	0	0	0	0	0	0	188	-4	1	190	

Дата на съставяне: 21.02.2011 г.

Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА




ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ОТЧЕТ

за паричните потоци

на МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД

За 2010 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност	1	2	3	4	5	6
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	263	23	240			204
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		250	-250		191	-191
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата	4		4			
8 Други парични потоци от основна дейност		1	-1		1	-1
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	267	274	-7	236	233	3
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0		4	-4
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	4	-4
В. Парични потоци от финансово дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			
2 Други парични потоци от финансово дейност		1	-1	11	2	9
Всичко парични потоци от финансово дейност (В)	0	1	-1	11	2	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	267	275	-8	247	239	8
Д. Парични средства в началото на периода			43			35
Е. Парични средства в края на периода			35			43

Дата: 21.02.2011

Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА

Ръководител: СТОЯНКА СЕМЕРДЖИЕВА



ВАРНО С ОРИГИНАЛА



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД
ЗА 2010 г.

МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД е българско дружество, регистрирано по смисъла на Търговския закон и Закона за лечебните заведения. Като такова, дейността на дружеството се изразява в предоставяне на медицински и стоматологични услуги. Този доклад е изготвен съгласно разпоредбите на чл. 33 от Закона за счетоводството.

Клиенти на дружеството са редица дружества от страната, които изпълняват задълженията си по Закона за здравословни и безопасни условия на труд.

Дружеството ползва под наем сграда на ИСТС АД.

Дружеството притежава две дъщерни предприятия – МДЦ „Кремиковци 2004“ ЕООД и СТМ – „Свети Георги“ ЕООД.

Информация за важни събития, настъпили през 2010 година и тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет на дружеството.

През изминалата 2010 година **МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД** осъществява своята дейност в областта на денталната медицина, специализирани медицински услуги, рехабилитационни и възстановителни процедури и профилактика на персонала на дружества, които имат договори за доброволно здравно осигуряване с ДОМ Здраве АД.

Счетоводният баланс на **МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД** представя в най-обобщен вид в парично изражение имущественото и финансово състояние.

Анализ на балансовите активи и пасиви.

I. Анализ на актива на баланса:

Анализ на материалните дълготрайни активи:

По структурата на баланса, балансовата стойност на ДМА общо е 12 хил.лв., представляващи машини и оборудване – 10 хил. лв. и транспортни средства – 2 хил. лв.

Набраното през 2010 година изхабяване на ДМА е в размер на 17 хил.лв.

Избрания метод на изхабяване на амортизируемите активи е систематично линейния, като годишните амортизационни норми са в размери на данъчно признатите при облагането на печалбата по ЗКПО.

МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД притежава и дългосрочни финансови активи – акции и дялове в предприятия от група, в размер на 10 хил. лв.

Краткотрайните активи на **МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД** са формирани преди всичко от вземанията от продажби – 232 хил. лв. и наличните парични средства в сметката и касата на дружеството, които са в размер на 35 хил.лв. Общата стойност на краткотрайните активи са в размер на 278 хил. лв.

Вземанията на дружеството са основно от МК Кремиковци АД -189 хил.лв. във връзка с извършени профилактични прегледи съгласно договор.

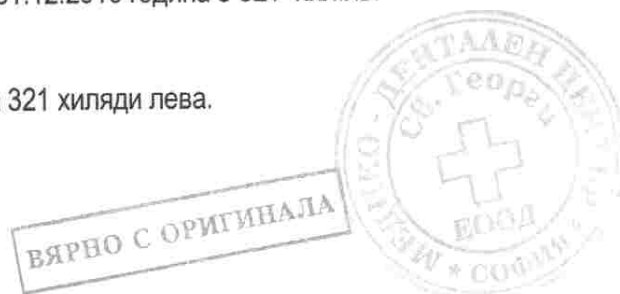
Дружеството има и вземания по платени гаранции на Министерството на земеделието и продоволствията в размер на 11 хил.лв.

Част от разходите за 2010 година, представляващи начислени и неизплатени към края на годината възнаграждения по граждански договори, са отнесени като разходи за бъдещи периоди – 21 хил. лв.

Балансовото число на дружеството към 31.12.2010 година е 321 хил.лв.

II. Анализ на пасива на баланса

Пасивите на дружеството са в размер на 321 хиляди лева.



Собственият капитал е в размер на 190 хил. лв. и е формиран от записания капитал – 5 хил. лв., неразпределената печалба от минали години – 188 хил. лв., непокритата загуба от минали години – 4 хил. лв. и текущата печалбата на дружеството след начислените данъци - 1 хил. лв.

Задълженията на дружеството са 131 хил.лв.

В т.ч:

- 2 хил. лв. – задължения към доставчици
- 43 хил.лв. – получен заем от МДЦ "Кремиковци 2004" ЕООД
- 25 хил.лв. – задължения към персонала
- 4 хил. лв. – осигурителни задължения
- 2 хил. лв. – данъчни задължения
- 11 хил. лева – задължения по лихви и към заемодатели
- 47 хил.лв. – задължения към ИСТС АД за наем на сграда

II. Анализ на Отчет за приходите и разходите :

Съгласно общите разпоредби на НСС под приходи следва да се разбира нарастване на стойността на икономическата изгода чрез въвеждане или подобрения на активите или намаляване на стойността на пасивите ,при което нараства собствения капитал, отделно от дяловите вноски на капиталовложителите. Разходът е намаляване стойността на икономическата изгода през отчетния период под формата извеждане извън предприятието и намаляване на неговите активи или увеличаване на пасивите , което води до намаляване на собствения капитал.

Анализирайки стандартната форма на отчета за приходите и разходите на **МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД** за 2010 година е видно , че показателите за структура на разходите и приходите е както следва :

Разходите са в размер на 286 хиляди лв. В дружеството не са осъществявани извънредни разходи.

Класифицирани разходите са както следва:

- разходи за материали – 12 хил.лв. – 4,20 % от общите разходи на дружеството
- разходи за външни услуги - 17 хил. лв. – 5,94 % от общите разходи на дружеството
- разходи за амортизации – 17 хил. лв.. – 5,94 % от общите разходи на дружеството
- разходи за заплати – 215 хил. лв. – 75,17 % от общите разходи на дружеството
- разходи за осигуровки – 21 хил. лв. – 7,34 % от общите разходи на дружеството
- други разходи – 3 хил.лв. – 1.05 % от общите разходи на дружеството
- разходи за лихви и други финансови разходи – 1 хил. лв. – 0.35 % от общите разходи

на дружеството

II. Приходи

Приходите от дейността на дружеството за анализирания период са в размер на 246 хил. лв.

В дружеството през годината има и извънредни приходи в размер на 41 хил. лв., които представляват отписани задължения за начислени хонорари на персонал от МДЦ „Кремиковци 2004“ ЕООД.

Финансовият резултат за периода е печалба и тя е в размер на 1 хил. лева . След начисляване на данък върху печалбата в размер на 105.23 лв., чистата печалба за дружеството е в размер на 686,29 лв.

От посочените данни може да бъде извършен **финансово-счетоводен анализ** на дружеството.

Реален израз на анализа представляват показателите, които се използват за характеризиране на дейността като цяло, а именно:

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



Ефективността е основната икономическа категория и се определя на отношение на ефекта и вложените ресурси.

Показателите за **рентабилност** са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби на услуги на капитала на дружеството и на реалните му активи.

1. Коефициента на рентабилност на приходите от продажби:

$$\frac{\text{печалба}}{\text{нетни приходи}} = \frac{1 \text{ хил. лв.}}{246 \text{ хил. лв.}} = 0,004$$

2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал:

$$\frac{\text{печалба}}{\text{собствен капитал}} = \frac{1 \text{ хил. лв.}}{190 \text{ хил. лв.}} = 0,005$$

3. Коефициент за рентабилност на пасивите:

$$\frac{\text{печалба}}{\text{краткосрочни}} = \frac{1 \text{ хил. лв.}}{131 \text{ хил. лв.}} = 0,008$$

и дългосрочни пасиви

Показатели за **ликвидност** на дружеството:

Същите характеризират способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи.

1. Коефициент на обща ликвидност

$$\frac{\text{Краткотрайни активи}}{\text{Краткосрочни пасиви}} = \frac{278 \text{ хил. лв.}}{131 \text{ хил. лв.}} = 2,12$$

Показатели за финансова автономност на дружеството:

1. Коефициент за финансова автономност – платежоспособност

$$\frac{\text{Собствен капитал}}{\text{Пасиви}} = \frac{190 \text{ хил. лв.}}{321 \text{ хил. лв.}} = 0,59$$

2. Коефициент на задлъжнялост:

$$\frac{\text{Пасиви}}{\text{Собствен капитал}} = \frac{321 \text{ хил. лв.}}{190 \text{ хил. лв.}} = 1,69$$

МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД е клиент на Уникредит Булбанк АД от 2002 година. Кредитният оборот по сметката на дружеството за изминалата 2010 година е 254 853,76 лв.

Прогноза за бъдещо развитие на дружеството

През следващата година **МДЦ СВЕТИ ГЕОРГИ ЕООД** планира да разшири пазарния си дял за обслужване на пациенти и извършване на профилактични прегледи.

Квалификацията на персонала, неговото обучение са от съществено значение за развитието на дружеството. Управлението му предвижда участие на определен брой служители да участват в квалификационни курсове и семинари свързани с приложение на законодателството в сферите на дейност – медицина, финанси и фармацевтични пазари.

Дружеството няма клонове и дейността му се осъществява в рамките на гр.София.

От всичко изложено до момента е видно, че предприятието е действащо по смисъла на Търговския закон и корпоративното законодателството и ще бъде активно и с очаквани добри показатели през 2011 година.

21.02.2011 г.
гр.София

Управител:

/ Д-р Е.Т. Семерджиева

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

