

Дружеството няма получени финансираня през 2019 год., няма и приходи за бъдещи периоди.

6. Собствен капитал

В началото на годината собственият капитал е в размер на 14992 хил.лева, а в края е 25897 хил.лева. Изменението на собствения капитал в посока увеличение се дължи на реализираната печалба за 2019 г. в размер на 10905 хил.лева. Дружеството има 40 хил.лева други резерви и 5 хил.лева основен записан капитал по съдебно решение. Записаният основен капитал не е променен за 2019 г. През 2019г. няма разпределени дивиденди.

Показатели	Нач.салдо 01.01.19г.	Увеличение	Намаление	хил.лв. Кр.салдо 31.12.19г.
Записан капитал	5			5
Неразпределена печалба от мин. год.	4467	10480		14947
Непокрита загуба-м.г.				
Други резерви	40			40
Финансов резултат-т.г.	10480	10905	10480	10905
Собствен капитал	14992	21385	10480	25897

7. Разходи

Разходите се начисляват в момента на тяхното извършване при спазване на принципа на текущото начисляване и съпоставимост с приходите. През годината са направени следните разходи по икономически елементи:

Вид на разхода	хил.лева	
	2019 г.	2018 г.
Разходи за материали	708	542
Разходи за външни услуги	1310	973
Разходи за възнаграждения	1288	1065
Разходи за осигуровки	229	182
Разходи за амортизации	15	10
Разходи за обезценка	0	0
Други разходи в т.ч.:	44	3
Балансова ст-ст на продадени активи	44	2
Всичко разходи по икономически елементи	3594	2775

Разходите за материали на стойност 708 хил.лева включват : разходи за консумативи и реактиви за основните звена на дружеството – лаборатории, рентген, физиотерапия – 626 хил.лева, 25 хил.лева- предпазна храна, 15 хил.лева- почистващи, санитарни и дезинфекциращи материали, 16 хил.лева- канцеларски м-ли, 16 хил.лева- резервни части, компютри и периферни устройства, 1 хил.лева- ел.енергия и други - 9 хил.лева.

Разходите за външни услуги за 1310 хил.лева включват:

- Поддръжка и ремонт на медиц.апаратура - 7 хил.лева
- Граждански договори - 735 хил.лева
- Наеми ДМА-333 хил.лева/141х.лв.-сгради,192х.лв.-апаратура/
- Одиторски услуги – 4 хил.лева
- Пощенски, телефонни и др. – 5 хил.лева
- Консултации – 144 хил.лева
- Пране – 2 хил.лева
- Медицински услуги и лаб.изследвания - 32 хил.лева

- Лицензии и контрол – 9 хил.лева
- Вода – 22 хил.лева
- Абонамент и техн. обслужване на мед. апаратура – 9 хил.лева
- Други - 8 хил.лева

В другите разходи на стойност 44 хил.лева са включени: 44 хил.лева балансова стойност на продадените активи в т.ч.: стоки /импланти/-40 хил.лв. и продаден ДМА - 4 хил.лв. Дружеството има и 7 хил.лева финансови разходи, от които 3 хил.лева са разходи за банкови такси и 4 хил.лева разходи за лихви по заем от предприятия от група от УМБАЛ "Софиямед" ООД. Общо разходите по ОПР са 3601 хил.лева и са се увеличили с 824 хил.лева спрямо предходна година.

8. Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите регламентирани в ЗС и НСС. Приходите са определени по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение под формата на парични средства или парични еквиваленти и се признават в момента на тяхното възникване, независимо от момента на изплащането. Приходите от продажби се признават при спазване на следните условия: сумата на приходите е надеждно изчислена и приходите се признават за всяка сделка поотделно.

В сравнение с предходна година общият размер на приходите на стойност 15702 хил.лева е увеличен с 1335 хил.лв. Приходите от оперативна дейност имат следната структура:

Приходи от оперативна дейност	хил.лева	
	2019 г.	2018 г.
Приходи от услуги-медиц.дейност	15488	13865
Приходи от стоки -медиц.изделия	40	2
Приходи от наеми	18	18
Други приходи-от продажба ДМА	5	0
Всичко	15551	13885

Най-голям дял в нетните приходи на обща стойност 15546 хил.лева имат приходите от медицински услуги – 15488 хил.лева, в т.ч : от РЗОК – 1627 хил.лева, от медицински консултации – 5006 хил.лева , от мед.изследвания – 6867 хил.лева, от предоставени медицински услуги на население - 1980 хил.лева и от медицински прегледи чрез Здравноосигурителни компании – 8 хил.лева.

Приходите от продажба на стоки на население на стойност 40 хил.лева са свързани с дейността на кабинета по лицево-челюстна хирургия – медиц.изделия-импланти.

Приходите от наеми на стойност 18 х.лв. са от преотдадени помещения под наем на лекари специалисти. Другите приходи в размер на 5 хил.лева са от продаден ДМА-апарат.

Приходите от оперативна дейност на стойност 15551 хил.лева са се увеличили с 1666 хил.лева спрямо предходна година.

През 2019 г. дружеството е получило приходи от дивиденди от съучастието си в УМБАЛ "Пълмед"ООД /66 хил.лева/ и в УМБАЛ "Софиямед"ООД /85 хил.лева/ в общ размер на 151 хил.лева.

Общо приходите по ОПР за годината са 15702 хил.лева.

9. Финансов резултат

Счетоводната печалба за годината е 12101 хил.лева, а балансовата 10905 хил.лева. През предходната година са отчетени счетоводна печалба 11590 хил.лева и балансова печалба 10480 хил.лева.

Счетоводният финансов резултат 12101 хил.лева печалба има следната структура :

- Финансов резултат от оперативна дейност - + 11957 хил.лева
- Финансов резултат от финансова дейност - + 144 хил.лева
- Начислен данък печалба - -1198 хил.лева
- Начислен алтернативен данък - - 2/ хил.лева
- Рентабилността на нетните приходи на база счетоводна печалба е 78 %, а за предходната година е 83 %.

10. Данъци

Текущият данък върху печалбата за 2019 година е в размер на 1197775.09 лева. Данъчната печалба по ГДД е 11977750.62 лева. Тя е формирана като счетоводната печалба в размер на 12100701.59 лева е преобразувана /увеличения и намаления/ по ЗКПО:

Увеличенията на стойност 102328.83 лева включват: 14713.73 лева годишните счетоводни разходи за амортизации, 3890.50 лева счетоводна балансова стойност на продаден актив отписан от счетоводния амортизационен план, 63720.06 лева неизплатени към 31.12.2019г. суми за разходи по граждански договори и осигуровки представляващи доходи на местни физ.лица по чл.42 от ЗКПО, 19492.54 лева начислени разходи по неизползвани компенсиреми отпуски и осигуровки върху тях за 2019г., 500,00 лева разходи за начислени глоби от РЗОК Пловдив и 12.00 лева разходи несвързани с дейността.

Намаленията на стойност 225279.50 лева включват: годишни данъчни амортизации 14587.98 лева, 4016.00 лева данъчна стойност на продаден актив отписан от данъчния амортизационен план, 43139.74 лева признати суми по граждански договори по чл.42 от ЗКПО за м.декември 2018 г. изплатени през м.01.2019 г. и осигуровки върху тях 362.80 лева, признати разходи по натрупващи се неизползвани отпуски от 2018 г. в размер на 10244.52 лева и осигуровки върху тях 2212.78 лева и 150715.68 лева приходи в резултат на разпределени дивиденди от местни юридически лица.

Начисленият годишен данък печалба е в размер на 1197775.09 лева. Направените авансови вноски през годината са в размер на 1004000,00 лева, и остава данък за довносяне в размер на 193775.09 лева.

Дружеството няма начислени данъци върху разходите по ЗКПО, то няма представителни разходи, нито лично ползване на активи.

11. Сделки със свързани лица

„ДКЦ ПЪЛМЕД“ ЕООД е част от предприятия от група с майка „Булфарма“ ООД и включени в групата общо 31 дружества включително и майката.

пореден номер	ГРУПА	ЕИК	Сделки 2019 г.
	"БУЛФАРМА" ООД – предприятие майка	112064200	покупки, дивиденди
	Предприятия от групата :		
1	АПТЕЧНО - КЪРДЖАЛИ" АД	000222339	не
2	БУЛСТАР ИНВЕСТМЪНТ" АД	112625587	не
3	ДКЦ I - ВЕЛИНГРАД" ЕООД	130122712	не
4	ДКЦ I - ПАЗАРДЖИК" ЕООД	130046467	не
5	ДКЦ БУРГАСМЕД"ЕООД	203677707	не
6	ДКЦ ПЪЛМЕД"ЕООД	115570594	-
7	ДКЦ СОФИЯМЕД" ЕООД	201640770	не
8	ДКЦ ХИПОКРАТ" ЕООД	112537482	не
9	ЗАВОДСКИ СТРОЕЖИ - ПС – ПАЗ-К" ЕАД	822114822	лихви

10	ИДАР 2" ЕООД			
11	ИЗТОК ПЛАЗА" АД	115223743		покупки
12	ИЗТОК ПЛАЗА ИНВЕСТ" ООД	200758762		дялове
13	ИЗТОК ПЛАЗА ПРОПЪРТИС" ЕООД	204416471		не
14	КЛИНИК ИНВЕСТ" ЕООД	205708865		не
15	МАРКОВО ИНВЕСТ ГРУП" ЕООД	201114425		не
16	МБАЛ БУРГАСМЕД" ЕООД	204401059		не
17	МБАЛ ЗДРАВЕ - ВЕЛИНГРАД" ЕООД	201889501		не
18	МБАЛ-Проф. ДИМИТЪР РАНЕВ" ООД	200143491		не
19	МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ВЕЛИНГРАД" ООД	112519153		не
20	МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ЗДРАВЕ" АД ПАЗ-К	112523835		не
21	НГ 5" ЕООД	130072273		не
22	ПРИВАТСТРОЙ" ЕООД	205766204		не
23	ПЪТИЩА" АД	112525003		не
24	СИЛВЪР ХОТЕЛ" ООД/ХОТЕЛ ЗОО СОФИЯ	822148671		не
25	СТИЛ ЕМ" ЕООД	121415488		дивидент
26	СТМ ЗДРАВЕ-3" ЕООД	112655018		покупки
27	ТРОЛЕЙБУСЕН ТРАНСПОРТ РУСЕ" ЕООД	200238092		покупки
		204907488		не
28	УМБАЛ ПЪЛМЕД" ООД			покупки, продажби,
29	УМБАЛ СОФИЯМЕД" ООД	112596309		дивиденти
		160138163		не
30	ХЕБЪРБУС" АД	201309208		не

Предприятието майка Булфарма ООД ще изготви консолидирания отчет на групата. През годината са извършени сделки с дружества от групата, както следва:

-приходи от продажби за 11788648,39 лв., от които: 11780115,73 лв. от УМБАЛ „Пълмед“ ООД за медицински изследвания и консултации, 5020,00лв. приходи от продажба на ДМА на ДКЦ„Софиямед“ ЕООД и 3512,66 лв. от МБАЛ „Бургасмед“ ЕООД за медицински изследвания,

-приходи от получени дивиденди на стойност 150715,68 лв., от които от УМБАЛ„Пълмед“ ООД - 65426.73 лв, и от УМБАЛ„Софиямед“ ООД- 85288.95 лв.

-разходи /покупки/ за 908282.47 лв., които са разходи за материали, външни услуги, наеми, предпазна храна, пране и др. от групата /от „Булфарма“ ООД – 878241.26 лв., „Идар 2“ ЕООД – 25369,55 лв., „СТМ Здраве – 3“ ЕООД – 1095,00 лв., „Стил - ЕМ“ ЕООД – 1801,66 лв. и УМБАЛ „Пълмед“ ООД – 1775,00 лв./.

Вземанията в края на годината от предприятия от групата са 3645311,30 лв. /3645 х.лв. по баланса/, от които: 3705,11 лв. лихви по заеми от „Заводски строежи – ПС – Паз-к“ ЕАД, 982317,24лв. от УМБАЛ „Пълмед“ ООД /в т.ч.:916890,51лв. за медицински изследвания и консултации и 65426,73лв. за дивиденди/, 85288,95лв. от УМБАЛ„Софиямед“ ООД за дивиденди и 2574000,00лв. от „Силвър хотел“ ООД /Хотел Зоо София ООД за предоставена допълнителна парична вноска.

Задълженията към предприятия от група са 5690311,70 лв./5690х.лв. по баланса/, от които: 3777234,57 лв. към „Булфарма“ ООД /за дивиденди – 3697865,82 лв. и 79368,75 лв. по фактури/, 2573,10 лв. към „Идар 2“ ЕООД, 145,86 лв. към „Стил - ЕМ“ ЕООД, 1003973.75 лв. към „Изток Плаза“ АД - остатък от задължение за покупка на дружествени дялове и към УМБАЛ „Пълмед“ ООД – 906384,42 лв. /за дивиденди – 906234,42 лв. и 150,00 лв. по фактури/.

Всички сделки с предприятия от групата са извършени при условия, които не се различават от сделките с трети несвързани лица.

12. Събития настъпили след датата на баланса

В началото на 2020 г. поради разпространението на нов коронавирус (COVID-19) в световен мащаб се появиха затруднения в бизнеса и икономическата дейност на редица предприятия и цели икономически отрасли. На 11.03.2020г. Световната здравна организация обяви и наличието на пандемия от коронавирус (COVID-19). На 13.03.2020г. правителството обяви извънредно положение на територията на страната.

Извънредната ситуация, свързана с пандемията на коронавирус COVID-19, има характер на некоригиращо събитие съгл.СС10, настъпило след датата на годишния финансов отчет, което може да има съществено влияние върху дейността на дружеството през 2020 год.

В тази връзка:

- Идентифицирахме евентуалните рискове и несигурности за нашия бизнес ;
- Анализирахме очакваните евентуални неблагоприятни последици за бизнеса и тяхното естество.
- Предприехме необходимите мерки за защита на персонала, правим планове за минимизиране на негативното влияние върху дейността на дружеството с цел справяне със създалата се извънредна ситуация.

Тъй като ситуацията и предприетите мерки от държавните власти са изключително динамични, ръководството не е в състояние да оцени дългосрочните последици за дружеството ни и влиянието на коронавирус пандемията върху бъдещото финансово състояние и резултатите от дейността му, но счита, че въздействието няма да окаже съществен негативен ефект върху дейността на дружеството.

От наблюденията и анализите върху приходите от продажби, които сме извършили от датата на въвеждането на извънредното положение до настоящия момент констатираме, че има несъществен спад в обема на продажбите в сравнение със същия период от предходната година.

Към днешна дата считаме, че тази „извънредна ситуация“

- Не води до преизчисляване на приблизителни счетоводни оценки.
- Не води до промяна в класификацията (текуща/нетекуща) на активи и пасиви.
- Считаме, че тази „извънредна ситуация“ към днешна дата няма вероятност да постави под въпрос принципа/предположение „действащо предприятие“

При тази оценка сме взели предвид като важно съображение при оценката на принципа-предположение за действащо предприятие, покриване на времеви хоризонт от минимум една година от съставяне на отчета, вземайки предвид обхвата и потенциалния ефект, а именно:

- Не очакваме значителен съществен спад в обема на продажбите
- Не очакваме спиране на дейността,
- Не прогнозираме невъзможност да се изпълнява основната ни доболнична помощ-прегледи, консултации, изследвания, диагностика и лечение на пациенти от различни заболявания,
- Не очакваме съществени затруднения в оперативната дейност, поради анулиране на доставки или несвоевременни доставки на лекарства и консумативи /в рамките на ЕС са договорени транспортни коридори за стоки от първа необходимост в т.ч. и лекарства, медикаменти, предпазни средства и медицински консумативи/

- В резултат на предприетите мерки за защита на персонала не очакваме значителни кадрови проблеми

Освен ефекта COVID-19 не са възникнали други събития и сделки, които биха променили информацията, представена в отчета или изискващи оповестяване.

13.Отговорности на ръководството

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на ГФО за 2019 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки. То потвърждава, че се е придържало към действащите НСС като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие. Дружеството няма заведени съдебни дела и не е известно срещу него да има такива.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, изготвянето на ГФО, за целесъобразността на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби, измами и други нередности.

Съставител на ГФО:

/ Мария Тошева /



Дата: 22.05.2020 г.

Ръководител:

/ Д-р Заприн Пенелов /

