

БАЛАНС

на ДКЦ "Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ" ЕООД гр. Велико Търново ЕИК 201400871

адрес ул. "Ниш" № 1,

към 31.12.2019 г.

А К Т И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1 Концесии, патенти, лицензии, търг. марки, програмни продукти и други подобни права и активи	15	22
Общо за група I:	15	22
II. Дълготрайни материални активи		
1 Машини, производствено оборудване и апаратура	59	60
2 Съоръжения и други	31	24
Общо за група II:	90	84
III. Дългосрочни финансови активи		
Общо за група III:	0	0
IV. Отсрочени данъци		
Общо раздел B:	105	106
B. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
Общо за група I:	0	0
II. Вземания		
1 Вземания от клиенти и доставчици	68	66
2 Други вземания	43	43
Общо за група II:	111	109
III. Инвестиции		
Общо за група III:	0	0
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой	5	3
- в безсрочни сметки (депозити)	94	76
Общо за група IV:	99	79
Общо за раздел B:	210	188
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	4
Сума на актива (A+B+V+Г)	316	298

П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
Общо за група IV:	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- Неразпределена печалба	216	222
- Непокрита загуба		
Общо за група V:	216	222
VI. Текуща печалба (загуба)	6	4
Общо раздел A:	227	231
B. Провизии и сходни задължения		
Общо раздел B:	0	0
B. Задължения		
1 Получени аванси, в т.ч.	20	0
- до 1 година	20	
2 Задължения към доставчици, в т.ч.	1	0
- до 1 година	1	
3 Други задължения, в т.ч.	68	67
- до 1 година	68	67
= към персонала	44	42
- до 1 година	44	42
= осигурителни задължения	12	11
- до 1 година	12	11
= данъчни задължения	11	9
- до 1 година	11	9
Общо за раздел B, в т.ч.:	89	67
- до 1 година	89	67
- над 1 година	0	0
Г. Приходи за бъдещи периоди и финансираня в т.ч.:	0	0
Сума на пасива (A+B+V+Г)	316	298

Дата: 24.02.2020 г.

Съставител:
(Дияна Пачева)

Ръководител:
(д-р Николан Стойнов)

Заверил съгласно доклад от 12.03.2020 г.

0465 Валентин Влайчев
Регистриран одитор



124

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ДКЦ "Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ" ЕООД гр. Велико Търново ЕИК 201400871

адрес ул. "Нииш" № 1,
за 01.01.2019 - 31.12.2019 г.

Наименование на разходите	Сума (хил. лева)		Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		137	1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	990	900
а) суровини и материали	161	40	б) Услуги	990	900
б) външни услуги	49	97			
2 Разходи за персонала, в т.ч.:	112	697	Общо приходи от оперативна дейност (1)	990	900
а) разходи за възнаграждения	764	613	Общо финансови приходи	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	670	84			
- осигуровки, свързани с пенсии	94	62			
3 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	70	59			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	57	59			
- разходи за амортизация	57	59			
4 Други разходи, в т.ч.:	1	2			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	983	895			
Общо финансови разходи	0	0			
8 Печалба от обичайна дейност	7	5	8 Загуба от обичайна дейност	0	0
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4)	983	895	Общо приходи (1)	990	900
9 Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	7	5	9 Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
10 Разходи за данъци от печалбата	1	1			
12 Печалба (9 - 10)	6	4	11 Загуба (9 + ред 10 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо разходи + 10 + 12)	990	900	Всичко (Общо приходи + 10)	990	900

Дата: 24.02.2020 г.

Заверил съгласно
доклад от 12.03.2020 г.

0465
Валентин Влайчев
Регистриран одитор

1881

Съставител:
(Дяна Цанева)



Ръководител:
(Д-р Николай Стойнов)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на ДКЦ "Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ" ЕООД гр. Велико Търново ЕИК 201400871

адрес ул. "Ним" № 1,

за 01.01.2019 - 31.12.2019 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период			(хил. лева)
	постъпления	нетен поток	плащания	постъпления	нетен поток	плащания	
а							
А. Парични потоци от основната дейност							
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 010	164	846	899	151	748	
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		759	(759)		692	(692)	
3 Платени и възстановени данъци върху печалбата			(1)				
4 Плащания при разпределения на печалби		10	(10)		5	(5)	
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	1 010	934	76	899	848	51	
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		56	(56)		18	(18)	
Всичко парични потоци от инвестиционната дейност (Б)	0	56	(56)	0	18	(18)	
В. Парични потоци от финансовата дейност							
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	0	0	-	0	0	-	
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 010	990	20	899	866	33	
Д. Парични средства в началото на периода			79			46	
Е. Парични средства в края на периода			99			79	79

Дата: 24.02.2020 г.

Заверил съгласно
доклад от 12.03.2020 г.

0465 Валентин
Влайчев
Регистриран одитор

12/27

Съставител:
(Дяна Чацева) Ръководител:
(Д-р Николай Стойнов)



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ДКЦ "Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ" ЕООД гр. Велико Търново ЕИК 201400871
адрес ул. "Нийс" № 1,
за 01.01.2019 - 31.12.2019 г.

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 съг. учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
а												
1 Салдо в началото на отчетния период	5							226			231	
2 Промени в счетоводната политика												
3 Грешки												
4 Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5											
5 Изменения за сметка на собствениците в т.ч.: - увеличение - намаление								226			231	
6 Финансов резултат за текущия период												
7 Разпределения на печалбата, в т.ч.: - за дивиденди								(10)			(10)	
8 Покриване на загуба								(10)			(10)	
9 Последващи оценки на активи и пасиви в т.ч.: - увеличение - намаление												
10 Други изменения в собствения капитал												
11 Салдо към края на отчетния период	5							216		6	227	
12 Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
13 Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5							216		6	227	

хил. лева

Дата: 24.02.2020 г.

Заверил съгласно
доклад от 12.03.2020 г.

0465
Валентин Влайчев
Регистриран одитор

Съставител: (Диана Цанева)

Ръководител: (д-р Николай Стойнов)



СПРАВКА

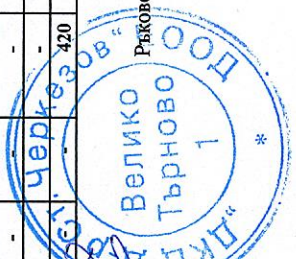
за ДЪЛГОТРАЙНИТЕ (ДЪЛГОСРОЧНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2019 год.
на ДКЦ "Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ" ЕООД гр. Велико Търново ЕИК 201400871

Показатели	Отчетна стойност на текущите			Последваща			Преоценен а стойност (4+5 - 6)	Амортизация			Последваща		Преоценена а стойност в края на периода (7-14)		
	в начало то на периода	на път през периода	на излез в края на периода (1+2-3)	увели чение	нама ление	увели чение		увели чение	нама ление	в начал то на периода	а през периода	през периода		увели чение	нама ление
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I Нематериални активи															
1 Продукти от развойна дейност															
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	41		41				41	20	6		26			26	15
3 Търговска репутация															
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо по група I	41		41				41	20	6		26			26	15
II Дълготрайни материални активи															
1 Земи и сгради, в т.ч.:															
- земи															
- сгради															
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	273	41	314				314	213	42		255			255	59
3 Съоръжения и други	49	16	65				65	25	9		34			34	31
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо по група II	322	57	379				379	238	51		289			289	90
III Дългосрочни финансови активи															
1 Акции и дялове в предприятия от група															
2 Предоставени заеми на предприятия от група															
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5 Дългосрочни инвестиции															
6 Други заеми															
7 Изкупени собствени акции															
Общо по група III															
IV Отгрозени данъци															
Общо текущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV)	363	57	420				420	258	57		315			315	105

Дата: 24.02.2020 г.

Съставител:
(Лиана Чацева)

Раководител:
(д-р Николай Стойнов)



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
на ДКЦ „Д-Р СЕФАН ЧЕРКЕЗОВ” ЕООД
към 31 декември 2019 г.

Справка за оповестяване на счетоводната политика на ДКЦ „Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ” ЕООД за 2019 година

ДКЦ „Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ” ЕООД е регистрирано и започва дейността си през 2011 година с предмет на дейност специализирана извънболнична медицинска помощ.

Текущ период – периодът, започващ на 01.01.2019 г. и завършващ на 31.12.2019 г.

Предходен период – периодът, започващ на 01.01.2018 г. и завършващ на 31.12.2018 г.

Годишният финансов отчет е съставен в български лева, закръглени до хиляда.

Годишният финансов отчет е индивидуален отчет на ДКЦ „Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ” ЕООД.

Адрес на управление: гр. Велико Търново 5000, ул. Ниш № 1

Предприятието е вписано в Търговския регистър с ЕИК 201500871

1. Счетоводна политика – дружеството води текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Спазват се изискванията на Националните счетоводни стандарти, включително освобождаванията за представяне и оповестяване по тези стандарти и по чл. 29 от Закона за счетоводството. Изготвен е индивидуален сметкоплан, съобразен със счетоводното законодателство. Счетоводната политика е изготвена така, че да се представи вярно имуществото и финансовото състояние на предприятието, и да се избегне подвеждащо представяне на информацията.

Годишният финансов отчет е изготвен при спазване на принципите на историческа цена и действащо предприятие.

Прилаганата от дружеството счетоводна политика не е променена спрямо прилаганата през преходния отчетен период.

2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.1. Дружеството последователно прилага приетият подход в СС 16 при класифициране на активите като дълготрайни и на последващите разходи по тях като разходи за увеличаване на балансовата стойност на активите или като текущи разходи за дейността.

Дълготрайните материални и нематериални активи са представени по цена на придобиване, формирана от покупната им стойност и допълнителните разходи по придобиването им, намалена с начислената амортизация и евентуалните обезценки.

През 2019 година ДКЦ „Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ” ЕООД е приело праг на същественост за дълготрайните активи в размер на 700 лева. Амортизацията са начислявани по линейния метод.

2.2. Дългосрочни инвестиции – дружеството не отчита такива.

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

Прилаганият метод за оценка на материалните запаси при потреблението им в ДКЦ „Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ” ЕООД е средна претеглена цена.

Дружеството не отчита незавършено производство.

2.4 Вземанията в левове са оценени по стойността на тяхното възникване, няма вземания в чуждестранна валута. Няма вземания с начислена обезценка.

2.5. Паричните средства в левове са оценени по номиналната им стойност, няма парични средства в чуждестранна валута .

2.6. Основният капитал е представен по номинална стойност и съответства на актуалната съдебна регистрация;

2.7. Задълженията в левове са оценени по стойността на тяхното възникване, няма задължения в чуждестранна валута.

2.8 В изпълнение изискванията на СС 1, активите и пасивите, приходите и разходите са представени некомпенсирано.

3. Амортизация на амортизируемите дълготрайни активи;

През отчетния период са начислявани амортизации на дълготрайните активи по линейния метод. Прилаганите в Дружеството годишни амортизационни норми в данъчния амортизационен план се отличават от максимално признатите за данъчни цели. Прилаганите счетоводни и данъчни амортизационни норми са еднакви, а именно:

Категория активи		Прилагани годишни амортизационни норми в % в смет.аморт. план	Прилагани годишни амортизационни норми в % в дан.аморт.план
II	Машини; производствено оборудване; апаратура	24	24
IV	Компютри, периферни устройства за тях	50	50
VII	Автомобили и аморт. актив по §1, т.55, б. "е"	-	-
VI	Всички останали амортизируеми активи	15	15

През годината не са извършвани промени в прилагания метод на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

4. Дълготрайни активи – наличността и движението на дълготрайните активи през отчетния период са представени в приложението – елемент 1 към приложението.

Балансова стойност на дълготрайните материални активи с ограничения върху правото на собственост	Няма такива
Сума на поетите ангажименти за придобиване на дълготрайните материални активи/размерът на авансовите плащания	Няма такива
Сума на поетите ангажименти за придобиване на дълготрайните нематериални активи/размерът на авансовите плащания	Няма такива
Стойност на ползваните в дейността дълготрайни материални активи - чужда собственост	Сградна база и апаратура с платен наем за годината 32 х.лв.
Балансова стойност на дълготрайните материални активи, които временно са изведени от употреба	Няма такива

Отчетна стойност на напълно амортизираните дълготрайни активи - по групи активи

	/в х.лв/
Машини; апаратура	205
Други	14
Нематериални дълготрайни активи	1

Дружеството не е залагало или ипотекирало като обезпечение дълготрайни активи.

Дружеството не отчита дългосрочни финансови активи.

5. Материалните запаси са отразени в отчета по стойност, ненадвишаваща тяхната нетна реализируема стойност. Дружеството не е залагало като обезпечение материални запаси.

6. Вземания и задължения – класифицирани са само като текущи - според ролята им в оперативния цикъл на предприятието. Дружеството не е залагало като обезпечение вземания от контрагенти.

7. През 2019 година ДКЦ „Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ” ЕООД не е отчитало постоянни общопроизводствени разходи, подлежащи на разпределение.

8. През 2019 година ДКЦ „Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ” ЕООД не отчита договори за строителна дейност или за услуги чрез прилагане на СС 11 - Договори за строителство.

9. Периоди за извършване на текуща оценка на валутните активи и пасиви – дружеството не отчита валутни активи и пасиви.

10. Критериите за признаване на държавни помощи като приходи – такива не са получени.

11. Събития, настъпили по време на съставянето на счетоводния баланс – няма такива.

а) по време на съставянето на финансовия отчет на ДКЦ „Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ” ЕООД не са настъпили коригиращи събития:

б) по време на съставянето на финансовия отчет на ДКЦ „Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ” ЕООД не са настъпили некоригиращи събития:

12. Събития, настъпили след датата на изготвянето на финансовия отчет – няма такива.

След датата на изготвянето на финансовия отчет на ДКЦ „Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ” ЕООД не са настъпили съществени събития:

13. Методите за признаване на приходи;

Вид приход	Момент на признаване / описва се за всяка категория приходи /
I. Приходи от извършване на услуги.	
1. Приходи от платени медицински услуги и потребителски такси	При получаване на сумите или в края на месеца - с обобщен отчет за продажбите
2. Приходи от медицински услуги, изпълнени по договор със РЗОК	След фактуриране – за месеца през който са изпълнени услугите, независимо от датата на фактурата
II. Приходи от лихви, лицензионни възнаграждения и дивиденди.	

1. Лихви	В момента на начисляване
III. Други приходи	
1. Отдадени под наем активи	Няма такива
2. Отписани задължения.	-
3. Приходи от глоби, неустойки, лихви и други.	-
4. Излишъци на активи.	В момента на установяването им
5. Други извънредни приходи.	-
IV. Приходи от финансираня	Няма такива

14. През годината са извършени следните сделки със свързани лица:

Наименование	Сделка	Неуреден разчет
МОБАЛ „Д-р Ст. Черкезов” АД	Съвместна експлоатация на медицинска апаратура, оборудване и помещения обем за годината –32 х.лв. и префактуриране на консумативи – 1 х.лв.	-

По извършените през годината сделки няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

15. Предприятия, в които притежаваме 20 на сто или повече от капитала им (с изключение на тези, които са несъществени за целите на вярното и честно представяне) – няма такива .

16. Предприятията, в които сме неограничено отговорен съдружник – няма такива

17 Издадените от нас ценни книжа, включително конвертируеми облигации и аналогични ценни книжа или права – няма такива

18. Условни задължения, свързани с:

- | | | |
|----------------------------------|---|-------------|
| а) гаранции/непредвидени разходи | - | няма такива |
| б) предприятия от група | - | няма такива |
| в) асоциирани предприятия | - | няма такива |
| в) други свързани предприятия | - | няма такива |

19. Средносписъчен брой на персонала по категории съгласно класификатора на длъжностните наименования:

- | | |
|------------------------------------|--------|
| - ръководители | 1 бр. |
| - специалисти | 11 бр. |
| - приложни специалисти | 3 бр. |
| - помощен административен персонал | 3 бр. |
| - друг персонал | 1 бр. |

20. Размерът на възнагражденията, изплатени през отчетния период на:

	х.лв.
- управител във връзка с функциите му	19

21. Размер на предоставените:

	Размер	Лихвен процент	Основни условия
аванси и кредити на административния персонал	X		
аванси и кредити на членовете на органите на управление	X		
задължения, поети в полза на административния персонал чрез всякакъв вид гаранции	X	X	X
задължения, поети в полза на органите на управление чрез всякакъв вид гаранции	X	X	X
върнати суми по аванси и кредити от горните лица	X	X	X
Отписани суми по аванси и кредити от горните лица	X	X	X

22. Характер и стопанската цел на договореностите ни с други лица, които не са представени в счетоводния баланс (при условие че рисковете или изгодите от такива договорености са съществени и доколкото оповестяването на тези рискове или изгоди е необходимо за оценяване финансовото състояние на предприятието) – няма такива

23. Информация за регистрирания основен капитал:

а) брой на регистрираните дялове - 500

б) номинална стойност на дялове – 10 лв.

в) брой и номиналната стойност на записаните дялове през отчетния период – няма такива.

24. Сума на задълженията в счетоводния баланс, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години - няма такива

25. Сумата на задълженията в счетоводния баланс, за които са предоставени обезпечения - няма такива

26. Отсрочени данъци - няма такива.

27. Финансовият отчет на ДКЦ „Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ” ЕООД е изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие. Не са ни известни данни, които водят до несигурност относно възможността на предприятието ни да продължи своята дейност през следващите 12 месеца.

28. Разпределение на дивиденди – през 2019 г. Дружеството е разпределило дивиденди на собственика в размер на 10 х.лв. Предвиждаме печалбата от 2019 г. да остане на разположение на дружеството.

29. ДКЦ „Д-Р СТЕФАН ЧЕРКЕЗОВ” ЕООД е предприятие от група.

наименованието и седалище на предприятието майка	МОБАЛ „Д-р Ст. Черкезов” АД
наименование и седалище на предприятието, което съставя консолидиран финансов отчет за най-голямата група от предприятия, в която е включено нашето предприятие	МОБАЛ „Д-р Ст. Черкезов” АД
място, където могат да бъдат получени копия от консолидираните финансови отчети на горните предприятия	гр. Велико Търново, ул. „Ниш” №1

Дружеството съставя Счетоводен баланс и Отчет за отчета за приходите и разходите в Двустранна форма, съгласно изискванията на СС1. Избраната форма се запазва непроменена през различните отчетни периоди.

Дружеството съставя отчет за паричния поток, съгласно изискванията на СС7 "Отчитане на паричните потоци" по прекия метод.

Настоящият финансов отчет е одобрен от Управителя на дружеството на 24 февруари 2020 г.

Отчетът е одобрен за публикуване от Съвета на директорите та МОБАЛ Д-р Ст.Черкезов АД на 2020 г.

Дата: 24.02.2020 г.

Съставител:..... Ръководител:.....

