

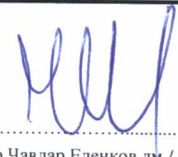
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ДКЦ "АЛЕКСАНДРОВСКА" ЕООД
към 31.03.2020г.

БУЛСТАТ: 200531215

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
Раздели, групи статии	1	2	Раздели, групи статии	1	2
а	1	2	а	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
II. Дълготрайни материални активи			I. Записан капитал	5	5
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	160	178	IV. Резерви		
3. Съоръжения и други			4. Други резерви	92	92
Общо за група II:	160	178	Общо за група IV:		92
III. Дълготрайни финансови активи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	(12)	(12)
5. Дългосрочни инвестиции	1	1	- неразпределена печалба	(12)	(12)
Общо за група III:	1	1	Общо за група V:	(12)	(12)
IV. Отгочени данъци	8	8	VI. Текуща печалба (загуба)	4	18
Общо за раздел Б:	169	187	Общо за раздел А	89	103
В. Текущи (краткотрайни) активи			Б. Провизии и сходни задължения		
II. Вземания			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	25	25
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч. :	126	136	Общо за раздел Б	25	25
4. Други вземания, в т.ч. :	30	30	В. Задължения		
Общо за група II:	156	166	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	40	23
IV. Парични средства, в т.ч. :	(83)	65	до 1 година	40	23
- в брой	3	5	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	34	14
- в безсрочни сметки (депозити)	(86)	60	до 1 година	34	14
Общо за група IV:	(83)	65	8. Други задължения, в т.ч. :	88	244
Общо за раздел В:	73	231	до 1 година	88	244
Г. Разходи за бъдещи периоди		29	- към персонала, в т.ч.:	43	160
			до 1 година	43	160
			- осигурителни задължения, в т.ч.:	29	51
			до 1 година	29	51
			- данъчни задължения, в т.ч.:	16	33
			до 1 година	16	33
			Общо за раздел В, в т.ч.:	128	282
			до 1 година	128	281
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		38
			- финансирания		38
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	242	447	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	242	447

Дата: 20.04.2020 г.

Съставител: 
/Димитрийка Метанова /

Ръководител: 
/Д-р Чавдар Еленков дм /


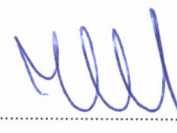
Финансов отчет върху който е издаден одиторски доклад с дата:



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ДКЦ "АЛЕКСАНДРОВСКА" ЕООД
за периода от 01.01.2019г. до 31.03.2020г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	353	1 676	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	598	2 729
а) суровини и материали	12	108	в) услуги	584	2 663
б) външни услуги	105	443	4. Други приходи, в т.ч.:	14	66
3. Разходи за персонала, в т.ч.	231	988	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	598	2 729
а) разходи за възнаграждения	423	1 910	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	598	2 729
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	43	203			
в) разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	7	25			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	7	25			
5. Други разходи, в т.ч.:	2	15			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	593	2 704			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	5			
Общо финансови разходи (6+7)	1	5			
8. Печалба от обичайна дейност	4	20			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	594	2 709			
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	4	20			
11. Разходи за данъци от печалбата					2
13. Печалба (10-11-12)	4	18			
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	598	2 729	ВСИЧКО (Общо приходи+11)	598	2 729

Дата: 20.04.2020 г.

Съставител: 
/Димитрийка Метанова /Ръководител: 
/Д-р Чавдар Еленков, дм /

Финансов отчет върху който е издаден одиторски доклад с дата:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на ДКЦ "АЛЕКСАНДРОВСКА" ЕООД
за периода от 01.01.2019г. до 31.03.2020г.

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./			Преходен период /хил.		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
а						
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	810	145	665	2 710	562	2 148
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		760	(760)		2 069	(2 069)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		50	(50)		4	(4)
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-		5	(5)
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата			-		9	(9)
7. Плащания при разпределение на печалби			-		8	(8)
8. Други парични потоци от основна дейност		3	(3)	54		46
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	810	958	(148)	2 764	2 657	107
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-		104	(104)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						(104)
В. Парични потоци от финансови дейности						
Всичко парични потоци от финансови дейности (В)						
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)			(148)			3
Д. Парични средства в началото на периода			65			62
Е. Парични средства в края на периода			(83)			65

Дата: 20.04.2020 г.

Съставител:
/Димитрийка Метанова /

Ръководител /и/

Д-р Чавдар Еленков, ДМ



Финансов отчет върху който е издаден одиторски доклад с дата:

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДКЦ "АЛЕКСАНДРОВСКА" ЕООД
за периода от 01.01.2019г. до 31.03.2020г.

(ХИЛ.ЛЕВА)

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		
1. Салдо в началото на отчетния период	5						92			18	115
2. Промени в счетоводната политика								(12)			(12)
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5						92	(12)		18	103
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч. увеличение намаление											
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределения на печалба: в т.ч. за дивиденди										4	4
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви увеличение намаления											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5						92	(12)		22	107
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	5						92	(12)		22	107

Дата: 20.04.2020 г.

Съставител:
/Димитрика Метанова /

Ръководител:
/Д-р Чавдар Еленков, дм /



Финансов отчет върху който е издаден одиторски доклад с дата



АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА
На ДКЦ „Александровска“ ЕООД
Към 31.12. 2019 година

Ръководството представя своя анализ за дейността, изготвен в съответствие с изискванията на чл.39 от Закона за счетоводство. Ализът предоставя информация относно резултатите от дейността на дружеството към 31.03.2020 година.

1. Основна дейност

ДКЦ АЛЕКСАНДРОВСКА ЕООД е дъщерно дружество на УМБАЛ Александровска ЕАД, създадено на 29.12.2008г. със 100 % капитал на УМБАЛ Александровска.

Собственият капитал на дружеството се състои от 100бр. дялове по 50лв. всеки и към датата на този доклад той е изцяло внесен.

Основна цел на дружеството е специализирана доболнична медицинска дейност.

Дружеството има сключени договори за:

- осъществяване на доболнична диагностично-лечебна дейност със СЗОК;

- осъществяване на доболнична диагностично-лечебна дейност с фондове за допълнително здравно осигуряване;

- Клинични проучвания.

Фирмата е изцяло на собствена самоиздръжка. Тя не притежава акции и участия в други фирми, собствени дялове, както и няма разкрити представителства.

Към 31.03.2020г. дружеството е реализирало 597 819.64 лв. приходи от продажба на здравни услуги, приходи от клинични проучвания, приходи от преотдаване на кабинети и др.

Базата за сравнение е предходната 2019 год.

Намалението на приходите към 31.03.2020год. спрямо същия период на 2019год. е 14.31%.

Най-съществени са приходите от Договора със СЗОК, следвани от платените медицински услуги, платените медицински прегледи и клинични проучвания.

Финансовото състояние на дружеството е стабилно. Забелязва се тенденция към намаление на оборота за първо тримесечие, спрямо оборота за същия период на 2019г., което е в следствие от епидемиологичната обстановка в страната от 13.03.2020г.

2. Човешки ресурси

Към 31.03.2020 г. общият брой на персонала в дружеството е 235 служители, разпределени на: 1 бр. ръководен персонал и 64 бр. спомагателен. Дружеството реализира основната си дейност със 170 лекари – специалисти.

3.Търговски процес

ДКЦ Александровска извършва маркетингови проучвания за свободни ниши, като се стреми да запълва и предлага нови и качествени услуги на пациентите.

4. Инвестиционни проекти

Дружеството разполага с ДМА от следните групи :

- Медицинска апаратура с балансова стойност към 31.03.2020г.на стойност 160 х.лв
- Финансиране на фондация Направи добро

5.Условни активи и условни задължения

Към 31.03.2020 г. дружеството не е представило гаранции на трети лица
Няма условни задължения

6. Промяна в основния капитал

Дружеството не е променило размера на основния си капитал.

7. Инвестиции в капиталите на други предприятия

Дружеството не е инвестирало в капиталите на други предприятия.

8. Използване на ресурсите на дружеството

Дружеството няма съществени ангажименти, които да ангажират значителни капиталови ресурси.

Дружеството се финансира от Столична община и от собствени средства.

9. Важни научни изследвания и разработки

Няма

10. Вероятно бъдещо развитие на Дружеството

На база на натрупания опит в последните години и прогнозите на мениджмънта на дружеството, се очаква ръст в разумни граници – малко над или в рамките на пазарния, имайки в предвид епидемиологичната обстановка в България и последиците ѝ върху бизнеса.

Няма събития, както благоприятни, така и неблагоприятни, настъпили между датата на годишния финансов отчет за 2019 година и датата, на която е съставен анализа на дейността към 31.03.2020 година.

Докладваме следните свързани лица:

Свързано лице	Вид на свързаността
1.УМБАЛ Алекснадровска ЕАД	Дружество-майка, притежава 100% от капитала на ДКЦ Алекснадровска ЕАД
2.СТМ Алекснадровска ЕООД	УМБАЛ Алекснадровска ЕАД притежава 100 от капитала на дружеството
3.ДВХДЦ Алекснадровска ЕАД	УМБАЛ Алекснадровска ЕАД притежава 100 от капитала на дружеството
4.Чавдар Еленков Георгиев	Управител през отчетния период

Към 31.03.2020г. Дружеството е осъществявало сделки със свързаните лица, както следва:

- УМБАЛ „Алекснадровска“ ЕАД;
- Д-р Чавдар Еленков Георгиев.

Към 31.03.2020г. дружеството не е осъществявало сделки с Управителя, както и с административния персонал.

Дружеството няма съществени ангажименти, които да ангажират значителни капиталови ресурси.

Дружеството има намерение да продължи с оповестена дейност в доклада а именно:

- доболнична медицинска дейност;

- профилактични прегледи;
- клинични проучвания.

За целта дружеството има сключени договори с 170 специалисти. Има нужната апаратура и разполага с необходимия човешки ресурс за упражняване на основната си дейност.

Дружеството прилага следните принципи:

- Добро финансово управление;
- Спазване на законите на РБългария и действащите нормативни разпоредби;
- Действащо предприятие;
- Компетентни служители и т.н.

Към 31.03. 2020г. няма промяна в принципите на финансово управление .

Дружеството прилага приети:

- Правилник за отчитане и контрол на паричните средства в ДКЦ Александровска ЕООД;
- Правилник за документооборота в ДКЦ Александровска ЕООД;

Дружеството упражнява контрол на всички разходи. Не притежаваме склад. За необходимите материални и медицински консумативи се пуска заявка. Същата се одобрява или отхвърля от главния счетоводител и Управителя на ДКЦ Александровска ЕООД. След получаване на материалните запаси с приемо предавателен протокол се пуска искане за съответните материални запаси. За малоценните и малотрайни материали и ДМА се пуска складова разписка, искане, протокол за пускане в експлоатация и т.н.

Дружеството не е изплащало обезщетения.

София, 20.04.2020г.

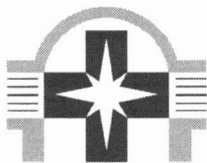


Гл.счетоводител:

/Д.Метанова/

УПРАВИТЕЛ:

/Д-р Еленков/



АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на ДКЦ „Александровска“ ЕООД
към 31.03.2020 година

Ръководството представя своя финансов анализ за дейността, изготвен в съответствие с изискванията на чл.39 от Закона за счетоводство. Ализът предоставя информация относно резултатите от дейността на дружеството към 31.03.2020 година.

1. Финансов анализ

Към 31.03.2020г. дружеството е реализирало 597 819.64 лв. приходи от продажба на здравни услуги, приходи от клинични проучвания, приходи от преотдаване на кабинети и др.
Базата за сравнение е предходната 2019 год.
Намалението на приходите към 31.03.2020год. спрямо същия период на 2019год. е 14.31%.

Най-съществени са приходите от Договора със СЗОК – 305276.94лв., следвани от платените медицински услуги, платените медицински прегледи и клинични проучвания.

Най-съществени са разходите за външни услуги като:

- Разходи по извънтрудови договори – 235 509.34 лв.
- Наем съгл. договор с УМБАЛ – 35 694 лв.
- Наем за мед.апаратура с УМБАЛ – 40 036.77 лв.и др.

Разходите за материали към 31.03.2020година са 12 094.33 лв.

Финансовото състояние на дружеството е стабилно, имайки в предвид епидемиологичната обстановка в страната към 31.03.2020г.

2. Управление на финансовите рискове. Фактори на финансовите рискове

Дейността на дружеството не е изложена на финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по търговските и банковите кредити, залози срещу вземания и кредитни периоди, предоставяни на клиенти.

• **Риск от курсови разлики**

Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България и понастоящем не е изложена на пряк риск от разлики от промени във валутните курсове.

- **Лихвен риск**

Дружеството ползва овърдрафт в размер на 200000лв., от който към 31.03.2020г. е използвало сумата 92 104.17лв. Същата сума е обезчена от европейската програма за интеграция на трансграничните зони с Гърция.

- **Кредитни рискове**

Дружеството не предоставя кредитни периоди на клиентите си, и не е изложено на такъв риск от ненавременното погасяване на вземанията .

- **Ликвиден риск**

Дружеството поддържа ниво на коефициентите на ликвидност, което позволява да се посрещнат всички текущи задължения.

То управлява паричните си потоци, ценовия риск с помощта на високо квалифицирани специалисти, придържайки се към политиката на УМБАЛ Александровска ЕАД и отчитайки спецификата на българската икономическа среда. Финансовата политика на дружеството е в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство за 2020г.

За база за изготвянето на финансовите си отчети то е възприело Националните стандарти за финансови отчети. Основните принципи, методите за отчитане на активите и пасивите и признаването на разходите и приходите са подробно изложени в приложенията към годишния финансов отчет.

3.Човешки ресурси

Към 31.03.2020 г. общият брой на персонала в дружеството е 235 служители, разпределени на: 1 бр. ръководен персонал и 64 бр. спомагателен. Дружеството реализира основната си дейност със 170 лекари – специалисти. Начислените и изплатени средства за РЗ за изтеклия период са в размер на 423 хил.лв., а начислените и внесени осигуровки в размер на 43 хил. лв. Дружеството стриктно спазва трудовото и осигурително законодателство в България и се стреми да осигурява максимално добри и безопасни условия на труд за своя персонал.

4.Търговски процес

ДКЦ Александровска извършва маркетингови проучвания за свободни ниши, като се стреми да запълва и предлага нови и качествени услуги на пациентите.

5. Инвестиционни проекти

Дружеството разполага с ДМА от следните групи :

- Медицинска апаратура с балансова стойност към 31.03.2020г.на стойност 160 х.лв
- Финансиране на фондация Направи добро

6.Условни активи и условни задължения

Към 31.03.2020 г. дружеството не е представило гаранции на трети лица
Няма условни задължения

7. Промяна в основния капитал

Дружеството не е променило размера на основния си капитал.

8. Инвестиции в капиталите на други предприятия

Дружеството не е инвестирало в капиталите на други предприятия.

9. Използване на ресурсите на дружеството

Дружеството няма съществени ангажименти, които да ангажират значителни капиталови ресурси.

Дружеството се финансира от Столична община и от собствени средства.

10. Вероятно бъдещо развитие на Дружеството през 2020г.

На база на натрупания опит в последните години и прогнозите на мениджмънта на дружеството, се очаква ръст в разумни граници, имайки в предвид епидемиологичната обстановка в България.

11. Важни събития, които са настъпили след датата, към която е съставен финансов отчет

Няма събития, както благоприятни, така и неблагоприятни, настъпили между датата на финансов отчет и датата на анализа на финансовото състояние на дружеството.

Докладваме следните свързани лица:

Свързано лице	Вид на свързаността
1. УМБАЛ Александровска ЕАД	Дружество-майка, притежава 100% от капитала на ДКЦ Александровска ЕАД
2. СТМ Александровска ЕООД	УМБАЛ Александровска ЕАД притежава 100 от капитала на дружеството

3.ДВХДЦ Александровска ЕАД	УМБАЛ Александровска ЕАД притежава 100 от капитала на дружеството
4.Чавдар Еленков Георгиев	Управител през отчетния период

Към 31.03.2020г. Дружеството е осъществявало сделки със свързаните лица, както следва:

- УМБАЛ „Александровска“ ЕАД;
- Д-р Чавдар Еленков Георгиев.

Към 31.03.2020г. Дружеството има следните задължения към свързаните лица:

- УМБАЛ „Александровска“ ЕАД -34 087.55 лв.
- Д-р Чавдар Еленков Георгиев - 4000.00 лв.

Към 31.03.2020г. Дружеството има следните вземания от свързаните лица:

Няма такива.

Към 31.03.2020г. дружеството не е осъществявало сделки с Управителя, както и с административния персонал.

Докладваме следното възнаграждение на Управителя към 31.03.2020г. – 12 хил.лв.

Финансовият резултат към 31.03.2020 год. е печалба от 4 хил. лв..

Дружеството няма съществени ангажименти, които да ангажират значителни капиталови ресурси.

Дружеството има намерение да продължи с оповестена дейност в анализа а именно:

- доболнична медицинска дейност;
- профилактични прегледи;
- клинични проучвания.

За целта дружеството има сключени договори с 170 специалисти. Има нужната апаратура и разполага с необходимия човешки ресурс за упражняване на основната си дейност.

Дружеството прилага следните принципи:

- Добро финансово управление;
- Спазване на законите на РБългария и действащите нормативни разпоредби;
- Действащо предприятие;
- Компетентни служители и т.н.

Към 31.03.2020г. няма промяна в принципите на финансово управление .

Дружеството прилага приети:

- Правилник за отчитане и контрол на паричните средства в ДКЦ Александровска ЕООД;
- Правилник за документооборота в ДКЦ Александровска ЕООД;

Дружеството упражнява контрол на всички разходи. Не притежаваме склад. За необходимите материални и медицински консумативи се пуска заявка. Същата се одобрява или отхвърля от главния счетоводител и Управителя на ДКЦ Александровска ЕООД. След получаване на материалните запаси с приемо предавателен протокол се пуска искане за съответните материални запаси. За малоценните и малотрайни материали и ДМА се пуска складова разписка, искане, протокол за пускане в експлоатация и т.н.

Към 31.03.2020 г. година в „ДКЦ Александровска “ ЕООД не е извършена смяна в ръководството

Дружеството не е изплащало обезщетения.

На 05.07.2011 г., със Заповед 13/05.07.2011г., на управителя на ДКЦ Александровска ЕООД, е назначена комисия за извършване на проверка на касовата наличност. В резултат на проверката, на 05.07.2011 г., 14.00 часа, е съставен протокол, с който е констатирано, че по счетоводни данни в касата е следвало да има наличност от 31 310.10лв./тридесет и една хиляди триста и десет лева и 10 ст./, а същата не е била налична.

Образувано е досъдебно производство № 15024/2012г. по описа на 4 РПУ на СДВР, пр.пр. №34342/11г. по описа на СРП, и видно от Постановление от Д.Младенов – прокурор в СГП, същото е прието по компетентност от СГП и е образувана пр.пр. №6420/2012г. СГП.

Нанесената от противоправното поведение на МОЛ Павлина Георгиева вреда на ДКЦ Александровска е в размер на 27 921.10 лева/ двадесет и седем хиляди деветстотин двадесет и един лева и 10 стотинки/.

Към настоящия момент, на база подадената от дружеството искова молба за констатираните през 2011г. липси от касовата наличност на дружеството в размер на 27 921.10 лв., е образувано гражданско дело №59309/2016г. по описа на СРС, 66-ти състав с ответница Павлина Иванова Георгиева. Цената на иска е в размер на 36 446.31 лв., като в същата е включена и законната лихва от датата на причиняването на вредата до датата на подаване на исковата молба.

До настоящия момент не е налице произнасянето на съда.

София, 20.04.2020г.



Гл.счетоводител:

/Д.Метанова/

УПРАВИТЕЛ:

/Д-р Еленков/