

**“МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ЗА
СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА
ПОМОЩ – НКБ” ЕООД**
София 1309, ул. “Коньовица” № 65

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за периода, завършващ на 31 март 2020 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на МЦ за СМП-НКБ ЕООД, ЕИК 175071514

периода 01.01.2020г. - 31.03.2020г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	За 3 месеца към 31.03.2020г	За 3 месеца към 31.03.2019г		За 3 месеца към 31.03.2020г	За 3 месеца към 31.03.2019г
А. Разходи	1	2	а	1	2
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			Б. Приходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	497	542
а) суровини и материали	58	47	а) услуги	497	542
б) външни услуги	11	7	Общо приходи от оперативна дейност (1)	497	542
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	47	40	2. Други лихви и финансови приходи		
а) разходи за възнаграждения	420	452	Общо финансови приходи (2)	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	376	408	3. Загуба от обичайна дейност		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	44	44	4. Извънредни приходи		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	9	8	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4)	497	542
- разходи за амортизация	9	8	5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
5. Други разходи:	0	0	6. Загуба		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	487	507			
6. Разходи за лихви и други финансови разходи	1	1			
Общо финансови разходи (6)	1	1			
7. Печалба от обичайна дейност					
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	488	508			
8. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	9	34			
9. Разходи за данъци от печалбата	0	0			
10. Печалба (8-9)	9	34			
Всичко (Общо разходи+9+10)	497	542	Всичко (Общо приходи + 6)	497	542

Дата на съставяне: 22.04.2020 г.

Съставител:

Гергана Здравкова

Управител:

д-р Атанас Генев




СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на МЦ за СМП-НКБ ЕООД, ЕИК 175071514
към 31.03.2020 г

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Към 31.03.2020	Към 31.12.2019		Към 31.03.2020	Към 31.12.2019
а	1	2	а	1	2
A. Нетекущи (дълготрайни) активи			A. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	5	5
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	-	-	II. Резерви		
Общо за група I:	-	-	1. Други резерви	140	140
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група II:	140	140
1. Машини, производствено оборудване и апаратура	56	65	III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
Общо за група II:	56	65	- неразпределена печалба	73	-
III. Отсрочени данъци	8	8	- непокрита загуба		
Общо за група III:	64	73	IV. Текуща печалба (загуба)	9	73
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A:			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A:	227	218
B. Текущи (краткотрайни) активи			B. Задължения		
I. Вземания			1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	-	2
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	67	97	- до 1 година	-	2
над 1 година	-	-	2. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	11	30
2. Други вземания, в т.ч.:	-	-	- до 1 година	11	30
над 1 година	-	-	3. Други задължения, в т.ч.:	154	197
Общо за група I:	67	97	- до 1 година	154	197
II. Парични средства, в т.ч.:			- към персонала, в т.ч.:	97	134
- брой	1	-	- до 1 година	97	134
- в безсрочни сметки (депозити)	260	273	- осигурителни задължения, в т.ч.:	33	33
Общо за група II:	261	273	- до 1 година	33	33
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B:	328	370	- данъчни задължения, в т.ч.:	24	29
В. Разходи за бъдещи периоди	-	4	- до 1 година	24	29
СУМА НА АКТИВА (A+B+V)	392	447	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B, в т.ч.:	165	229
			- до 1 година	165	229
			СУМА НА ПАСИВА (A+B)	392	447



[Handwritten signature]

Управител:
д-р Атанас Генов

[Handwritten signature]

Съставител:
Гертана Здравкова

Дата на съставяне: 22.04.2020 г.

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на МЦ за СМП-НКБ ЕООД, ЕИК 175071514
периода 01.01.2020г. - 31.03.2020г.

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
<i>a</i>	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	531	80	451	520	61	459
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2	464	- 462	-	427	(427)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	1	- 1	-	-	-
Платени и възстановени данъци от печалбата	-	-	-	-	1	(1)
Други парични потоци от основна дейност	-	-	-	-	1	(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	533	545	(12)	520	490	30
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	-	-	-	33	(33)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	0	-	33	(33)
В. Изменения на паричните средства през периода (А + Б)	533	545	(12)	520	523	(3)
Г. Парични средства в началото на периода			273			283
Д. Парични средства в края на периода			261			280

Дата на съставяне: 22.04.2020 г.

Съставител:



Гериана Здравкова

Управител:



Д-р Атанас Генов



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на МЦ за СМП-НКБ" ЕООД, ЕИК 175071514
периода 01.01.2020г. - 31.03.2020г.

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	Незапределена печалба	Непокрита загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	5							140	0	0	73	218
2. Грешки												0
3. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							140	0	0	73	218
4. Финансов резултат за текущия период											9	9
5. Разпределения на печалба в т.ч. за дивиденди									73		(73)	0
6. Други изменения												0
7. Салдо към края на отчетния период	5							140	73	0	9	227
8. Собствен капитал към края на отчетния период	5							140	73	0	9	227

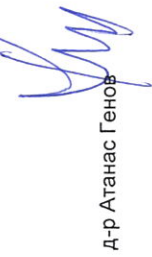
Дата на съставяне: 22.04.2020 г.

Съставител:



Гертана Здравкова

Управител:



д-р Атанас Генов



СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на МЦ за СМП-НКБ ЕООД
периода 01.01.2020г. - 31.03.2020г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване		В начало на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаляване	
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Продукти от развойна дейност														
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1			1			1	1			1			0
3. Търговска репутация														
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане														
Общо за група I:	1	0	0	1	0	0	1	1	0	0	1	0	0	1
II. Дълготрайни материални активи														
1. Земи и сгради, в т.ч.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи														
- сгради														
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	333			333			333	268	9		277			56
3. Съоръжения и други														
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане														
Общо за група II:	333	0	0	333	0	0	333	268	9	0	277	0	0	277
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 за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8				8			8							8
IV. Отсрочени данъци														
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (+ II + III + IV)	342	0	0	342	0	0	342	269	9	0	278	0	0	64

Дата на съставяне: 22.04.2020 г.

Съставител: Гергана Виларова

Управител:

д-р Атанас Генев



1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Търговско дружество „МЦ за СМП - НКБ“ ЕООД гр. София е учредено през 2006 година, със съдебно решение № 1, фирмено дело 3429/2006 на СГС - ФО, като еднолично дружество с ограничена отговорност, със собственик на капитала – МБАЛ „НКБ“ ЕАД гр. София. Седалището и адреса на управление на дружеството е гр. София, ул. „Коньовица“ № 65.

Собственост и управление

Дружеството се представлява и управлява от д-р Атанас Генов, назначен по договор за управление № 70 от 27.07.2016 г. от собственика на капитала.

Към 31.03.2020 г. общият брой на персонала в дружеството е 58 човека по трудов договор и 1 човека по ДУК (към 31.03.2019 г.: 62 човека по трудов договор; 1 – ДУК).

Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството за отчетния период е извършване на медицински услуги - прегледи, високоспециализирани дейности и лабораторни изследвания от лекари-специалисти. НКИД – 8622 - Дейност на лекари специалисти.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на междинния финансов отчет

Междинния финансов отчет на „МЦ за СМП - НКБ“ ЕООД е изготвен в съответствие с СС 34, и при спазване на всички приложими изисквания на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), приложими към 01.01.2020. Дружеството е от категорията на малките предприятия съгласно чл.19, ал.3 на Закона за счетоводство.

Той не съдържа цялата информация, която се изисква за изготвяне на пълни годишни финансови отчети съгласно НСФОМСП и следва да се чете заедно с годишния финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2019 година.

Формата, структурата и съдържанието на съставните части на междинния финансов отчет са определени в Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева.

Междинният финансов отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие.

Възприетите счетоводни политики са последователни с тези, прилагани през предходния отчетен период, освен ако друго не е оповестено.

2.2. Сравнителни данни

В счетоводния баланс, Отчета за приходи и разходи и Отчета за паричните потоци е представена съответната сравнителна информация за предходния отчетен период по отношение на всеки раздел, група и статия в тях.

3. ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ МЕЖДИННИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**I. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ****1. Дълготрайни материални и нематериални активи**

	31.03.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Машини, производствено оборудване и апаратура	56	65
Общо:	56	65

Съгласно изискванията на СС 1 в Приложение № 5 са представени измененията на нетекущите дълготрайни активи.

В дружеството е възприет стойностен праг на отчитане на дълготрайните материални и нематериални активи в размер на 700.00 лева.

Към 31.03.2020 г. няма учредени тежести (ипотеки, залози) върху имотите, машините и оборудването на предприятието (към 31.12.2019 г. - няма)

II. ТЕКУЩИ АКТИВИ**1. Текущи краткотрайни активи**

	31.03.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч:	67	97
Вземания от СЗОК	48	65
Здравно осигурителни компании	15	26
Други	4	6
Общо вземания:	67	97

Вземането от СЗОК е формирано от начислени непреведени суми по договор за извършена дейност за м. февруари и м. март на отчетния период.

Вземането от Здравно осигурителни компании е формирано от начислени непреведени суми по договори за извършена дейност за периода от м. януари 2020 г. до м. март 2020 г.

Други вземания от клиенти и доставчици представляват предплатена услуга към доставчик.

2.Парични средства

	31.03.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Разплащателни сметки	260	273
Парични средства в каса	1	-
Общо:	261	273

Паричните средства са в лева.

III.СОБСТВЕН КАПИТАЛ**1.Записан капитал**

Към края на отчетния период записаният капитал е в размер на 5 хил.лв. (пет хиляди) лева.

2.Печалби и загуби

	31.03.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Текуща печалба/загуба	9	73
Неразпределена печалба	73	-
Общи резерви	140	140
Общо:	222	213

Общите резерви са формирани на база решения на собственика на дружеството при приемане на годишните финансови отчети за съответните години за разпределяне на печалбите /отнасяне на загубите/ на дружеството от 2008 г. до 2018 г.

IV. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	31.03.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Задължения към доставчици до 1 година	-	2
Задължения към свързани лица	11	30
Други задължения, в т.ч.:	154	197
- персонала до 1 година	97	134
- осигурителни предприятия до 1 година	33	33
- данъчни задължения до 1 година	24	29
-други до 1 година	-	1
Общо:	165	229

Задълженията към свързани лица, представляват начислени наем и режимни разходи за месец март 2020 г.

Задълженията към персонала включват текущи неизплатени задължения за възнаграждения за м. март 2020 год., както и начислени суми за неизползвани отпуски и осигуровките към тях до 31.12.2019 г.

V. РАЗХОДИ

1. Разходи за суровини, материали и външни услуги

	За периода 01.01.2020 – 31.03.2020г	За периода 01.01.2019 – 31.03.2019г
Разходи за материали, в т.ч.	11	7
-основни материали	11	7
Разходи за външни услуги, в т.ч.	47	40
- наеми	20	20
-издръжка	16	16
-абонаменти за програмни продукти	7	3
-застраховка професионална отговорност	2	-
-други	2	1
Общо	58	47

2. Разходи за персонала

	За периода 01.01.2020 – 31.03.2020г	За периода 01.01.2019 – 31.03.2019г
Разходи за текущи възнаграждения	376	408
Разходи за социално осигуряване	44	44
Общо:	420	452

Числеността на персонала към 31.03.2020 г. е 58 човека на трудов договор, от които 41 – на втори трудов договор и 17 – на основен, 1 по ДУК и 60 човека на граждански договори.

3. Разходи за амортизация

	За периода 01.01.2020 – 31.03.2020г	За периода 01.01.2019 – 31.03.2019г
Разходи за амортизация	9	8
Общо:	9	8

VI.ПРИХОДИ*1.Нетни приходи от продажби*

	За периода 01.01.2020 – 31.03.2020г	За периода 01.01.2019 – 31.03.2019г
От продажби на услуги, в т.ч.:	497	542
По договор с НЗОК	212	233
Платени медицински услуги	248	268
Потребителски такси	10	11
Здравно осигурителни компании	27	30
Други	-	-
Общо:	497	542

VII.ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СВЪРЗАНИТЕ ЛИЦА И СДЕЛКИТЕ С ТЯХ**Свързаните лица са:**

Предприятие	Вид на свързаността
МБАЛ „НКБ“ ЕАД	Собственик на капитала

Данни за осъществени сделки със свързани лица:

	31.03.2020 BGN'000	Платени за периода 01.01.2020- 31.03.2020 BGN'000	31.03.2019 BGN'000	Платени за периода 01.01.2019- 31.03.2019 BGN'000
Продажби на свързани лица, в т.ч.:	-	-	-	-
Медицински услуги	-	-	-	-
Покупки от свързани лица, в т.ч.:	36	51	36	51
Издръжка	16	16	16	16
Наеми	20	20	20	20
Лабораторни консумативи	-	20	-	15
Дивидент	-	-	73	-

По извършените през отчетния период сделки за покупки и продажби на услуги със свързани лица няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

Към края на отчетния период разчетните взаимоотношения със свързаните предприятия включват:

	31.03.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Задължения към свързани лица, в т.ч.	11	30
За издръжка	4	3
За наем	7	7
За лабораторни консумативи	-	20

VIII. КЛЮЧОВ УПРАВЛЕНСКИ ПЕРСОНАЛ

Ключовият управленски персонал е оповестен в точка: *Собственост и управление*. Доходите на ключовия управленски персонал, с включени осигуровки са:

	За периода 01.01.2020 – 31.03.2020г	За периода 01.01.2019 – 31.03.2019г
Заплати и други краткосрочни доходи	15	14
Осигуровки	-	-
Общо:	15	14

Дата: 22.04.2020 г.

Съставител:

Гергана Здравкова

Управител:

д-р Атанас Генев

