

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на
към 30.09.2020 г.

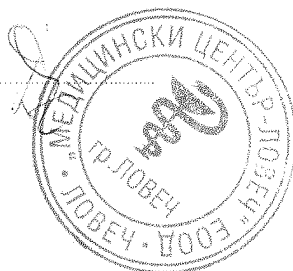
Булгетат 110530756

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
Раздели, групи статии			Раздели, групи статии		
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	-	-	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	Общо за група IV:	-	-
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	87	99
- сгради			- неразпределена печалба	87	99
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	15	12	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	3		Общо за група V:	87	99
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	25		VI. Текуща печалба (загуба)	19	1
Общо за група II:	43	12	Общо за раздел A	111	105
III. Дълготрайни финансови активи			B. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел B	-	-
6. Други заеми			V. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	-	-
Общо за група III:	-	-	до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
Общо за раздел B:	43	12	3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
V. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година		
I. Материални запаси			над 1 година		
1. Суровини и материали			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	-	-
2. Незавършено производство			до 1 година		
3. Продукти и стоки, в т.ч.:			над 1 година		
- продукти			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	20	14
- стоки			до 1 година	20	14
4. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо за група I:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
II. Вземания			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	40	25	над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	40	30
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	54	75	до 1 година	40	30
над 1 година			над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			- към персонала, в т.ч.:	30	21
над 1 година			до 1 година	30	21
4. Други вземания, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			- осигурителни задължения, в т.ч.:	7	6
Общо за група II:	94	100	до 1 година	7	6
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- данъчни задължения, в т.ч.:	3	3
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			до 1 година	3	3
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	-	-	- други кредитори, в т.ч.:	-	-
IV. Парични средства, в т.ч.:	34	37	до 1 година		
- в брой	1	2	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	33	35	9. Задължения по лизингови договори, в т.ч.:	-	-
Общо за група IV:	34	37	до 1 година		
Общо за раздел B:	128	137	над 1 година		

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
Раздели, групи статии			Раздели, групи статии		
а	1	2	а	1	2
Г. Разходи за бъдещи периоди			10. Задължения по междуфирмени засми, в т.ч.:	-	-
			до 1 година		
			над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	60	44
			до 1 година	60	44
			над 1 година	-	-
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	171	149	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	171	149

Съставител:

Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Медицински център-Ловеч"ЕООД

адрес Ловеч, "С.Съев" 27

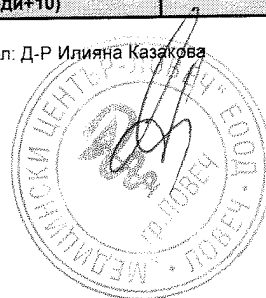
за 01.01.2020 - 30.09.2020

Наименование на разходите		Сума		Наименование на приходите		Сума	
		текуща година	предходна година			текуща година	предходна година
а		1	2	а		1	2
A	Разходи			Б	Приходи		
1	Намаления на запасите от продукция и незавършено производство	0	0	1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.	320	356
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	114	122		а) продукция	0	0
	а) суровини и материали	14	19		б) стоки	73	118
	б) външни услуги	100	103		в) услуги	247	238
3	Разходи за персонала, в т.ч.	198	236	2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
	а) разходи за възнаграждения	169	200	3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.	29	37	4	Други приходи, в т.ч.	17	0
	аа) осигуровки, свързани с пенсии	0	0		а) приходи от финансираня	0	0
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.	0	2		Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	338	356
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	0	2	5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	0	0
	аа) разходи за амортизация	0	2		а) приходи от участия в предприятия от група	0	0
	аб) разходи за обезценка	0	0	6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.	0	0
	б) разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0		а) приходи от предприятия от група	0	0
5	Други разходи, в т.ч.	5	7	7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	0	0
	а) балансова стойност на продадените активи	0	0		а) приходи от предприятия от група	0	0
	б) провизии	0	0		б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	317	367		в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.	0	0		Общо финансови приходи (5+6+7)	0	0
	а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0	8	Загуба от обичайна дейност	0	12
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	1	1		Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	338	356
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0	9	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	12
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0	10	Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	0	12
	Общо финансови разходи (6+7)	1	1				
8	Печалба от обичайна дейност	19	0		Всичко (Общо приходи+10)	338	368
	Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	318	368				
9	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	19	0				
10	Разходи за данъци от печалбата	0	0				
11	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0				
12	Печалба (9-10-11)	19	0				
	Всичко (Общо разходи+10+11+12)	338	368				

Дата: 21.10.2020

Съставител: Виржиния Трифонова

Ръководител: Д-Р Илияна Казакова



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ


на "Медицински център-Ловеч"ЕООД

адрес Ловеч, "С.Съев" 27

за 01.01.2020 - 30.09.2020

Наименование на паричните потоци		Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	328	77	251	352	63	289
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	199	-199	0	213	-213
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	1	-1	0	1	-1
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6	Плащания при разпределения на печалби	0	0	0	0	0	0
7	Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	0	0	0	0	0
8	Други парични потоци от основната дейност	0	49	-49	0	61	-61
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		328	325	3	352	337	15
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	7	-7	0	2	-2
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвестиционната дейност (Б)		0	7	-7	0	2	-2
В. Парични потоци от финансова дейност							
1	Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	0	0	0	0	0
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
5	Плащания на задължения по лизингови договори	0	0	0	0	0	0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
7	Други парични потоци от финансова дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		328	332	-4	352	339	13
Д. Парични средства в началото на периода		-	-	38	-	-	25
Е. Парични средства в края на периода		-	-	34	-	-	38

Дата: 21.10.2020

Съставител:  Виржиния Трифонова

Ръководител: Д-р Илияна Казакова



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

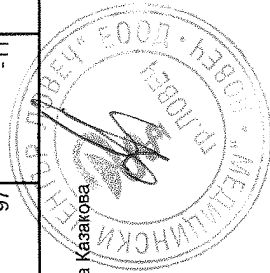
на "Медицински център-Ловеч" ЕООД
адрес Ловеч, "С.Съев" 27
за 01.01.2020 - 30.09.2020

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Свързани с изкупени собств. акции	Съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпред. печалба	Непокрита загуба			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	97	-11	0	92	
2. Промени в счетоводната политика	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч. - увеличение - намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-26	-26	
7. Разпределения на печалба в т.ч. - за дивиденти	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Покриване на загуба	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Последващи оценки на активи и пасиви - увеличение - намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Други изменения в собствения капитал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	97	-11	-26	66	
12. Промени от преводи на ГФО на предприятия в чужбина	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5	0	0	0	0	0	0	97	-11	-26	66	

Дата: 21.10.2020

Съставител: Виржиния Трифонова

Ръководител: Д-р Илияна Казакова



ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

към ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ на "МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР-Ловеч" ЕООД за периода
приключващ на 30.09.2020г.

Обща информация

1.1 Дейност

"Медицински център-Ловеч" ЕООД е вписано в търговския регистър с ЕИК 110530756. Седалището и адреса на управление на Дружеството е гр.Ловеч, ул.С.Съев 27. Основният предмет на дейност е медицински услуги от лекари специалисти в доболничната помощ. Записаният капитал е изцяло внесен в размер на 5 хил лв.

2.1. Обща рамка на финансово отчитане

Дружеството изготвя и представя финансовия си отчет на база счетоводни стандарти и другите законови и подзаконови нормативни актове в РБългария.

2.2.Функционална валута и валута на представяне

Дружеството води своята отчетност и изготвя финансовите си отчети в националната валута на Р. България български лев. Сумите в този финансов отчет са посочени в хиляди български лева.

2.3.Действащо предприятие

Финансовите отчети са изготвени при предположението, че Дружеството е действащо предприятие.

3. Счетоводна политика

През 2020г.няма промени в счетоводната политика на Дружеството.

3.1. Отчитане на стоково-материалните запаси

Първоначалната оценка на материалните запаси е по доставната им стойност. Оценката на стоково-материалните запаси при тяхното отписване е по метода на средно - претеглената стойност. Дружеството няма стоково-материални запаси.

3.2 Признаване на приходите

Приходите се определят по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства.

3.3. Вземания

Вземанията се отчитат по стойността на тяхното възникване.

3.4.Пари и парични еквиваленти

Дружеството отчита пари в брой и по разплащателни сметки.

Сделки в чуждестранна валута не са извършвани.

3.5.Задължения към персонала

Краткосрочните задължения към персонала включват заплати и социални осигуровки.

3.6.Задължения

Краткосрочните и дългосрочните задължения по заеми се отчитат по стойността на възникването им. Разходите за лихви се отнасят в Отчета за приходите и разходите на принципа на начислението, при използване на лихвения процент, който се отнася за всеки конкретен договор.

Търговските задължения се отчитат по стойността на възникването им

3.7. Отчитане на разходите

Разходите за дейността се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

4. Информация по финансовия отчет

4.1. Дълготрайни активи

Балансовата стойност на дълготрайните активи е в размер на 25 х.лв. към 30.09.2020г.

4.2. Стоки

Наличните стоки към 30.09.2020г. няма.

4.3. Вземания от клиенти и доставчици

Към 30.09.2020г. те са в размер на 40 х.лв. , при отчетени вземания към 30.09.2019г. в размер на 46 х.лв.

4.4. Парични средства

	34 (х.лв.)	
Наличност	30.09.2020	30.09.2019
Парични средства в брой	1	3
в брой в лева	0	0
касови наличности във валута (левава равностойност)	0	0
Разплащателни сметки	33	18
в безсрочни сметки (депозити) в лева	33	18
в безсрочни сметки (депозити) във валута (левава равностойност)	0	0
блокирани парични средства	0	0
Общо за група IV:	34	21

4.5. Финансов резултат

Към 30.09. 2020 г. финансовият резултат е печалба в размер на 19 х.лв. при отчетена към 30.09.2019г.е печалба в размер на 14 х.лв.

4.6. Задължения за заеми и други

Дружеството няма задължения към финансови предприятия

4.7. Задължения към доставчици

Към 30.09.2020г. задълженията към контрагенти са в размер 14 х.лв. и 2 х.лв. към 30.09.2019г. Задълженията имат текущ характер.

4.8. Други текущи задължения

(х.лв.)

Вид задължение	30.06.2020	30.09.2019
Задължения към персонала	29	21
Задължения за осигурителни вноски	6	5
данъчни задължения	3	1
стойност по доставки отчетени през 2019г., по фактури осчетоводени през 2020г.	-	-

Средно – списъчният състав на персонала към 30.09.2020г. е 11 души. Задълженията са текущи.

5. Отчет за приходите и разходите

5.1. Приходи от продажба

Приходите от медицински услуги са в размер на 338х.лв. при отчетени приходи за 2019г. – 255 х.лв.

Приходите са от медицински услуги

-от РЗОК-248х.лв

-от деж.к-т, проф. прегледи, свободен прием-73 Х.ЛВ

-допл РЗОК-17х.лв.

5.2. Разходи

х.лв

А. Разходи	2020	2019
I. Разходи за оперативната дейност		
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:		
суровини и материали	114	73
външни услуги	14	15
	100	58

Разходи за персонала, в т. ч.:	198	163
разходи за възнаграждения	169	138
разходи за осигуровки	29	25
Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	0	2
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	0	0
разходи за амортизация	0	0
Други разходи, в т. ч.:	6	4
балансова стойност на продадените активи	0	
Общо	318	241

5.3. Финансови разходи

Банкови такси	1	
Общо	1	

6. Рискове

Финансов риск

При осъществяване на оперативната си дейност, Дружеството е изложено на рискове, произтичащи от финансовото състояние и стабилност на едноличния собственик – МБАЛ-АД гр. Ловеч. Дружеството е въвело и приело правила и практики за непрекъснат текущ анализ относно финансовото състояние, баланс приходи/разходи, с цел гарантиране нормални плащания към държавния бюджет, доставчици и работещите в МЦ. Потрудохме се да изчистим стари задължения и в момента спокойно се разплащат текущи разходи, без да се нуждаем от допълнителни суми.

Други рискове

Направени са малки инвестиции в подобряване материалната база, но все още недостатъчни поради недостиг на средства. Опити за обновяване и разширяване дейността на МЦ-Ловеч ЕООД обикновено среща възражения от финансови институции заради тежките задължения на дружеството - майка и запориране на техни сметки. Медицински център-Ловеч е 100% собственост на болницата и по тази причина не се отпускат кредити или лизингови плащания за дейности, свързани с обновяване на материално-техническата база. На този етап тези проблеми се явяват пречка за привличане на нови специалисти, вкл и млади както и за разширяване на дейността с разкриване на нови и атрактивни дейности.

7.Свързани лица:
„МЦ-Ловеч” ЕООД е свързано лице с МБАЛ „Проф. Д-р П.Стоянов” АД.

9.Събития, настъпили след датата на финансовия отчет
След датата на финансовия отчет не са настъпили коригиращи събития,
които изискват оповестяване съгласно приложимите счетоводни стандарти.

Съставител:
Виржиния Трифонова

Управител:
д-р Илияна Казакова

