

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

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за периода, завършващ на 30 юни 2016 г.

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 – СБАЛССЗ 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 доц. Красимира Атанасова Христова, назначена по договор за управление от 26.04.2013 г. от собственика на капитала.

Към 30.06.2016 г. общият брой на персонала в дружеството е 64 човека по трудов договор и 1 човека по ДУК (към 30.06.2015 г.: 66 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), така както са приети с ПМС № 46/21.03.2005 г. и ПМС №251/17.10.2007 г. за изменение и допълнение на НСФОМСП, в сила от 01.01.2008 година.

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 2015 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****I. Дълготрайни материални и нематериални активи**

	30.06.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Машини, производствено оборудване и апаратура	93	88
Общо:	93	88

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 30.06.2016 г. няма учредени тежести (ипотеки, залози) върху имотите, машините и оборудването на предприятието (към 31.12.2015 г. - няма)

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

	30.06.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч:	96	74
- Вземания от СЗОК	79	60
-Здравно осигурителни компании	17	12
Други		2
Други вземания	113	113
Общо вземания:	209	187

Вземането от СЗОК е формирано от начислени непреведени суми по договор за извършена дейност за м. май и юни 2016 г., а вземането от Здравно осигурителни компании от м. декември 2015 г. до м. юни 2016 г.

Другите вземания представляват изплатени задължения и лихви към НАП по неприключил иск до датата на съставяне на финансовия отчет към материално отговорно лице.

2. Парични средства

	30.06.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Разплащателни сметки	99	197
Парични средства в каса	4	
Общо:	103	197

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

	30.06.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Текуща печалба	88	163
Общи резерви	156	156
Общо:	244	319

Общите резерви са формирани на база решения на СД за разпределяне на печалби от 2008 г. до 2013 г.

IV. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	30.06.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Задължения към доставчици до 1 година	13	4
Задължения към свързани лица	5	11
Други задължения, в т.ч.:	142	137
- персонала до 1 година	99	88
- осигурителни предприятия до 1 година	21	19
- данъчни задължения до 1 година	22	29
- други до 1 година		1
Общо:	160	152

Задълженията към свързани лица, представляват начислени наем и режийни разходи за месец юни 2016 г.

Задълженията към персонала включват текущи неизплатени задължения за възнаграждения за м. юни 2016 год., както и начислени суми за неизползвани отпуски и осигуровките към тях до 31.12.2015 г.

V. РАЗХОДИ

1. Разходи за суровини, материали и външни услуги

	За периода 01.01.2016 - 30.06.2016г	За периода 01.04.2016 - 30.06.2016г	За периода 01.01.2015 - 30.06.2015г	За периода 01.04.2015 - 30.06.2015г
Общо Разходи за материали, в т.ч.	9	3	5	3
-основни материали	9	3	5	3
Общо Разходи за външни услуги, в т.ч.	51	24	45	25
- наеми	16	8	16	8
-издръжка	20	8	21	11
-абонаменти за програмни продукти	5	1	3	2
-други	10	7	5	4
Общо	60	27	50	28

2. Разходи за персонала

	За периода 01.01.2016 - 30.06.2016г	За периода 01.04.2016 - 30.06.2016г	За периода 01.01.2015 - 30.06.2015г	За периода 01.04.2015 - 30.06.2015г
Разходи за текущи възнаграждения	638	305	543	281
Разходи за социално осигуряване	60	29	56	28
Общо:	698	334	599	309

Числеността на персонала към 30.06.2015 г. е 64 човека по трудов договор, от които 52 – на втори трудов договор и 12 – на основен, 1 по ДУК и 60 човека по граждански договори.

3. Разходи за амортизация

	За периода 01.01.2016 - 30.06.2016г	За периода 01.04.2016 - 30.06.2016г	За периода 01.01.2015 - 30.06.2015г	За периода 01.04.2015 - 30.06.2015г
Разходи за амортизация	17	9	1	1
Общо:	17	9	1	1

VI. ПРИХОДИ**1. Нетни приходи от продажби**

	За периода 01.01.2016 - 30.06.2016г	За периода 01.04.2016 - 30.06.2016г	За периода 01.01.2015 - 30.06.2015г	За периода 01.04.2015 - 30.06.2015г
От продажби на услуги, в т.ч.:	864	417	783	395
По договор с НЗОК	426	210	399	209
Платени медицински услуги	377	179	330	163
Потребителски такси	19	8	18	9
Здравно осигурителни компания	42	20	36	14
Общо:	864	417	783	395

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:

	30.06.2016 BGN'000	Платени за периода 01.01.2016- 30.06.2016 BGN'000	30.06.2015 BGN'000	Платени за периода 01.01.2015- 30.06.2015 BGN'000
Продажби на свързани лица, в т.ч.:	36	43	37	38
Покупка на услуги за:				
Издръжка	20	27	21	22
Наеми	16	16	16	16
Общо:	36	43	37	38

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:

	30.06.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Задължения към свързани лица, в т.ч.	5	11
За издръжка	2	9
За наем	3	2
Общо:	5	11

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 01.01.2016 – 30.06.2016г	За периода 01.01.2015 – 30.06.2015г
Заплати и други краткосрочни доходи	17	17
Осигуровки	1	1
Общо:	18	18

Съставител:


 Анни Митева

Управител:


 доц. Красимира Христова


СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на МЦ за СМП-НКБ ЕООД, ЕИК 175071514

30.06.2016г.

Приложение № 1 към СС 1

АКТИВ		ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Към 30.06.2016г	Към 31.12.2015г		Към 30.06.2016г	Към 31.12.2015г
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
<i>И. Дълготрайни материални активи</i>			<i>И. Записан капитал</i>	5	5
1. Машины, производствено оборудване и апаратура	93	88	<i>II. Резерви</i>		
Общо за група I:	93	88	1. Други резерви	156	156
II. Отсрочени данъци	4	4	Общо за група II:	156	156
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	97	92	<i>III. Натурална печалба (загуба) от минали</i>		
Б. Текущи (краткотрайни) активи			- неразпределена печалба		
<i>И. Вземания</i>			- непокрита загуба		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	96	74	<i>IV. Текуща печалба (загуба)</i>	88	163
над 1 година	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	249	324
2. Други вземания, в т.ч.:	113	113	Б. Задължения		
над 1 година	113	113	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	13	4
Общо за група I:	209	187	до 1 година	13	4
II. Парични средства, в т.ч.:			над 1 година		
- брой	4	0	2. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	5	11
- в безсрочни сметки (депозити)	99	197	до 1 година	5	11
Общо за група II:	103	197	3 Други задължения, в т.ч.:	142	137
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	312	384	до 1 година	142	137
			- към персонала, в т.ч.:	99	88
			до 1 година	99	88
			- осигурителни задължения, в т.ч.:	21	19
			до 1 година	21	19
			- данъчни задължения, в т.ч.:	22	29
			до 1 година	22	29
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б, в т.ч.:	160	152
			до 1 година	160	152
СУМА НА АКТИВА (А+Б)	409	476	СУМА НА ПАСИВА (А+Б)	409	476

Съставител:

Анни Митева

Управител:

доц. Крaсимира Хриcтoвa



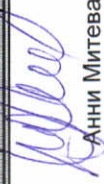
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на МЦ за СМП-НКБ ЕООД, ЕИК 175071514

периода 01.01.2016г. - 30.06.2016г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)				НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)			
	За 6 месеца към 30.06.2016г	За 3 месеца към 30.06.2016г	За 6 месеца към 30.06.2015г	За 3 месеца към 30.06.2015г		За 6 месеца към 30.06.2016г	За 3 месеца към 30.06.2016г	За 6 месеца към 30.06.2015г	За 3 месеца към 30.06.2015г
А. Разходи	1	2	1	2	А	1	2		
а									
А. Разходи					Б. Приходи				
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство					1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	864	417	783	
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	60	27	50	28	а) услуги	864	417	783	
а) суровини и материали	9	3	5	3	Общо приходи от оперативна дейност (1)	864	417	783	
б) външни услуги	51	24	45	25	2. Други лихви и финансови приходи				
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	698	334	599	309	Общо финансови приходи (2)				
а) разходи за възнаграждения	638	305	543	281	3. Загуба от обичайна дейност				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	60	29	56	28	4. Извънредни приходи				
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	17	9	1	1	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4)	864	417	783	
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални	17	9	1	1	5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)				
- разходи за амортизация	17	9	1	1	6. Загуба				
5. Други разходи, в т.ч.:	1	1	1	1					
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	776	371	651	339					
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	0	0	0					
Общо финансови разходи (6)	0	0	0	0					
7. Печалба от обичайна дейност	88	46	132	56					
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	776	371	651	339					
8. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	88	46	132	56					
9. Разходи за данъци от печалбата									
11. Печалба (8-9)	88	46	132	56					
Всичко (Общо разходи + 9 + 11)	864	417	783	395	Всичко (Общо прих. + 6)	864	417	783	
								395	

Съставител:



Анни Митева

Управител:



Доц. Красимира Христова


**ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД**

на МЦ за СМП-НКБ ЕООД, ЕИК 175071514
периода 01.01.2016г. - 30.06.2016г.

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	839	73	766	764	61	703
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	684	(684)	0	589	(589)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	163	(163)	0	87	(87)
Платени и възстановени данъци от печалбата	-	4	(4)	0	4	(4)
Други парични потоци от основна дейност	-	-	0	1	0	1
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	839	924	(85)	765	741	24
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	9	(9)	0	0	0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	9	(9)	0	0	0
В. Изменения на паричните средства през периода (А + Б)	839	933	- 94	765	741	24
Г. Парични средства в началото на периода			197			188
Д. Парични средства в края на периода			103			212

Съставител:

Анни Митева

Управител:

доц. Красимира Христова



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на МЦ за СМП-НКБ" ЕООД, ЕИК 175071514
периода 01.01.2016г. - 30.06.2016г.

Показатели	1 Записан капитал	2 Премии от емисии	3 Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ						Финансов резултат от минали години			10 Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				4 Законови	5 Резерв, свързан с изкупени собствени акции	6 Резерв съгласно учредителен акт	7 Други резерви	8 Незапределена печалба	9 Непокрита загуба	Финансов резултат от минали години				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1. Салдо в началото на отчетния период	5							156	0	0	163	324		
2. Грешки												0		
3. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							156	0	0	163	324		
4. Финансов резултат за текущия период											88	88		
5. Разпределения на печалба в т.ч. за дивиденди									163		(163)	0		
6. Други изменения									(163)			(163)		
7. Салдо към края на отчетния период	5							156	0	0	88	249		
8. Собствен капитал към края на отчетния период	5							156	0	0	88	249		

Съставител:

Анни Митева

Управител:

доц. Красимира Христова



СПРАВКА
за нетекучите (дълготрайните) активи
на МЦ за СМП-НКБ ЕООД
периода 01.01.2016г. - 30.06.2016г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекучите активи						Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова 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	Намаление	В началото на периода	9		10	11	12	13	14					
															1			2	3
I. Нематериални активи																			
1. Продукти от развойна дейност				0					0										0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0					0										0
3. Търговска репутация				0					0										0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0					0										0
Общо за група I	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи																			
1. Земи и сгради, в т.ч. - земи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	193	22		215					215										122
3. Съоръжения и други				0					0										0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0					0										0
Общо за група II	193	22	0	215	0	0	0	0	215	105	17	122	0	0	0	0	0	0	93
III. Дългосрочни финансови активи																			
1. Акции и дялове в предприятия от група				0					0										0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0					0										0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0					0										0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0					0										0
5. Дългосрочни инвестиции				0					0										0
6. Други заеми				0					0										0
7. Изкупени собствени акции				0					0										0
Общо за група III	5			5					5										5
IV. Отсрочени данъци																			
Общо нетекучи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	198	22	0	220	0	0	0	0	220	105	17	122	0	0	0	0	0	0	98

Съставител:  Анна МитеваУправител:  доц. Красимира Христова