

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ДИПЛОМАТИЧНО КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР І СТАРА ЗАГОРА" ЕООД към 31.12.2016 г.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	
Сума (хил.лв.)		Сума (хил.лв.)		Сума (хил.лв.)	
текуща	преходна	текуща	преходна	текуща	преходна
ГОДИНА	ГОДИНА	ГОДИНА	ГОДИНА	ГОДИНА	ГОДИНА
Б		Б		Б	
Нетекущи (дълготрайни) активи		Нетекущи (дълготрайни) активи		Нетекущи (дълготрайни) активи	
II		II		II	
Дълготрайни материални активи		Дълготрайни материални активи		Дълготрайни материални активи	
I		I		I	
Земни и сгради, в т.ч.:		Земни и сгради, в т.ч.:		Земни и сгради, в т.ч.:	
1		1		1	
153		153		153	
III		III		III	
Резерв от последващи оценки		Резерв от последващи оценки		Резерв от последващи оценки	
IV		IV		IV	
Резерви		Резерви		Резерви	
2		2		2	
205		170		170	
3		3		3	
Соръжения и други		Соръжения и други		Соръжения и други	
3		3		3	
18		20		20	
Общо за група II		Общо за група II		Общо за група II	
IV		IV		IV	
Отрочени данъци		Отрочени данъци		Отрочени данъци	
5		5		5	
VI		VI		VI	
Текуща печалба (загуба)		Текуща печалба (загуба)		Текуща печалба (загуба)	
2		2		2	
519		520		519	
B		B		B	
Текущи (краткотрайни) активи		Текущи (краткотрайни) активи		Текущи (краткотрайни) активи	
I		I		I	
Материални запаси		Материални запаси		Материални запаси	
1		1		1	
108		95		108	
I		I		I	
Суровини и материали		Суровини и материали		Суровини и материали	
1		1		1	
108		95		108	
II		II		II	
Вземания		Вземания		Вземания	
1		1		1	
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.		Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.		Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	
145		162		145	
2		2		2	
Други вземания, в т.ч.		Други вземания, в т.ч.		Други вземания, в т.ч.	
IV		IV		IV	
Парични средства		Парични средства		Парични средства	
- в брой		- в брой		- в брой	
2		1		2	
- до I година		- до I година		- до I година	
114		28		114	
- безсрочни сметки (депозити)		- безсрочни сметки (депозити)		- безсрочни сметки (депозити)	
17		23		17	
Общо за група IV		Общо за група IV		Общо за група IV	
19		24		19	
272		283		272	
СУМА НА АКТИВА		СУМА НА АКТИВА		СУМА НА АКТИВА	
653		653		653	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	
текуща		текуща		текуща	
ГОДИНА		ГОДИНА		ГОДИНА	
преходна		преходна		преходна	
ГОДИНА		ГОДИНА		ГОДИНА	
653		653		653	

Дата на съставяване: 23.02.2017 г.

Съставител: /Милена Димитрова Илиева/

Ръководител: /д-р Георги Любимов Димитров/



Забележка относно горното

Наименование на разходите		Сума (х.лв.)		Наименование на приходите		Сума (х.лв.)	
Година	Текуща	Година	Текуща	Година	Текуща	Година	Текуща
А. Разходи		А. Приходи					
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	391	438	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1 088	1 094		
а) суровини и материали	143	173	а) услуги	1 088	1 094		
б) външни услуги	248	265	2. Други приходи, в т.ч.:	25	16		
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	694	641	- приходи от финансиране	25	16		
а) разходи за възнаграждения	589	522	Общо приходи от оперативна дейност	1 113	1 110		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	105	119					
- осигуровки, свързани с пенсии							
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	12	21					
- разходи за амортизация	12	21					
4. Други разходи	8	6					
Общо разходи за оперативна дейност	1 105	1 106					
II. Разходи за лихви и други финансови разходи							
Общо финансови разходи	5						
Б. Разхода от обичайната дейност	3						
Общо РАЗХОДИ	1 110	1 106	ОБЩО ПРИХОДИ	1 113	1 110		
В. Четоводна печалба	3	4					
III. Разходи за данъци от печалбата	1	1					
IV. Други данъци							
Г. Печалба	2	3					
Общо	1 113	1 110	Общо	1 113	1 110		

Дата на съставяне: 23.02.2017 г.

Съставител: /Милена Динитрова Илиева/

Ръководител: /Д-р Теодор Любомиров Лешиков/



Законна съставна част

(Handwritten signature)

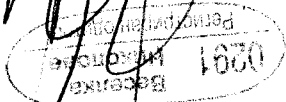
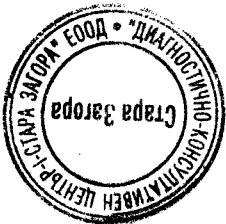
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕННИЯ КАПИТАЛ
на "ДИНАМОСТИЧНО КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР I СТАРА ЗАГОРА" ЕООД за 2016 година

Показатели	Записан капитал	Резерв от последващи оценки	Други	Незапълнена печалба		Непокрита загуба	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Финансов резултат от минали години	Финансов резултат от			
1. Салдо в началото на отчетния период	88	400	28				3	519
3. Финансов резултат за текущия период							2	2
4. Други изменения в собственния капитал			2				(3)	(1)
5. Салдо към края на отчетния период	88	400	30				2	520
6. Собствен капитал към края на отчетния период	88	400	30				2	520

на съставяне: 23.02.2017г.

Съставител:
Милена Димитрова Илиева/

Ръководител:
/д-р П. Георги Любомиров Лисичков/



Забелна егравационна

Ларичен поток

на "ДИЛГОСТИЧНО КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР І СТАРА ЗАГОРА" ЕООД
за 2016 година

Наименование	Текуш период			Предходен период		
	постъпъе ния	платва нетен поток	нетен поток	постъпъе ния	платва нетен поток	нетен поток
A. Ларични потоци от основната дейност						
Ларични потоци свързани с търговски контракти	1 102	231	871	1 111	274	837
Ларични потоци свързани с трудови взаимоотношения	1	833	(832)		820	(820)
Латени и възстановени данъци		1	(1)		1	(1)
печалбата						
Всичко ларични потоци от основната дейност (A)	1 103	0	38	1 111	0	16
B. Ларични потоци от инвестиционна дейност						
Ларични потоци свързани с дълготрайни активи		43	(43)		0	0
Всичко ларични потоци от инвестиционна дейност (B)		43	(43)		10	(10)
Г. Изменение на ларичните средства през периода (A+B+B)	1 103	1108	(5)	1 111	1110	11
Д. Ларични средства в началото на периода			24			13
Е. Ларични средства в края на периода			19			24

Дата на съставяне: 23.02.2017г.

Ръководител:

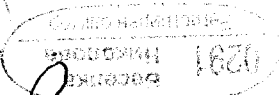
/д-р Георги Любимиров Лисичков/

Съставител:

/Милена Димитрова Илиева/

Ръководител:

/д-р Георги Любимиров Лисичков/



Забелка: стъпанко оккар

“ ДКЦ І СТАРА ЗАГОРА ” ЕООД
Приложение към Финансовия отчет
за годината завършваща на 31.12.2016

І. Чредяване и регистрация

Търговско дружество ДКЦ І Стара Загора ЕООД е учредено през м. Февруари 2000 година като еднолично дружество с ограничена отговорност с единичен собственик Община Стара Загора. Дружественият капитал в размер 88 190,24 лв. е разпределен на 8 819 дяла с номинална стойност 10 лв. на дял. Дружеството има предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ по смисъла на закона за лечебните заведения.

ІІ. Четоводна политика

І. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Годният финансов отчет за 2016 г. на ДКЦ І Стара Загора ЕООД е изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти, утвърдени от Министърския съвет с ПМС № 46 от 2005г. и изменени и допълнени с Постановление № 394 от 30 декември 2015 г., в сила от 01.01.2016 г.

2. Счетоводни принципи

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи за текущо начисляване и действателно предприемателство. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципна на изборчестката цена, освен в случаите, когато с национален счетоводен стандарт се изисква друго.

3. Функционална валута

Дружеството води счетоводството си и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България - национална вал. От 01 януари 1999 г. българският лев е с фиксиран курс към еврото 1,95583 лв. за 1 евро.

4. Сравнителни данни

Данните в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2016 година, са съпоставени с данните за 2015 година.

5. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки

Приложението на националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни оценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

6. Дефиниция и оценка на елемента на счетоводния баланс

6.1. Нематериални (дълготрайни) активи

6.1.1. Преводна оценка

При преводна оценка придобиване нематериални (дълготрайни) активи се оценяват по цена на придобиване (свободна цена за придобиване), която включва покупната цена и всички други разходи необходими за привеждане на актива в работно състояние.

Дружеството е определило стойностен праг на съществено 700 лева, под който придобитите активи не се оценяват, че притежават критерите на нематериални активи, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

6.1.2. Последващи разходи

Дружеството признава в стойността на съответния актив, последващите разходи, свързани с дълготрайния материален актив, когато е вероятно че тези разходи ще доведат до бъдещи икономически изгоди над тези от първоначално оценената стандартна ефективност. Всички други последващи разходи се признават за разход през периода, през който са направени

6.1.3. Последващо оценяване

Дълготрайните материали активи са оценени по цена на придобиване от покупната им стойност и допълнителните разходи свързани с придобиване от покупната им стойност и намалена с размера на намаления амортизация и евентуалната загуба от обезценка.

Придобитите към 31.12.2016 г. дълготрайни активи са представени по преценена стойност, намалена с начислените амортизации.

Балансовите стойности на дълготрайните материали активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отлъчва трайно от възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че придобитите отпределената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителна стойност на активите.

Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходите и разходите, освен ако за дадена актив не е формирана резервна обезценка. Тогава обезценката се третира като намаление на този резерв, освен ако тя не надхвърля неговия размер, като тогава превешенето се включва като разход в отчета за приходите и разходите.

6.1.4. Амортизацията на дълготрайните материали активи и дълготрайните

амортизацията на дълготрайните материали активи е начислявана, като последователно е прилагана линейна метод. Амортизацията не се начислява на земята и на активите в процес на строителство и подобрене, преди те да бъдат завършени и пушат в експлоатация. Състоятелно флуидизираните активи, които се състоят от отделни разградени компоненти, се амортизират съобразно полезния живот на всеки компонент. Амортизацията нормално се определят от ръководството въз основа на очакваната полезна живот на активите.

Дълготрайните нематериални активи са оценени по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и призната обезценка.

6.2. Текущи (краткотрайни) активи

6.2.1. Материални запаси

Материалите при тяхното закупуване се оценяват по цена на придобиване, формирана от всички разходи по закупуването и други разходи направени във връзка с доставянето им.

Оценката на потребителите е извършена по метода на средно претеглена цена.

6.2.2. Търговски и други вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

6.2.3. Парични средства

Паричните средства на дружеството в лева са оценени по номинална стойност.

6.3. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди са посочени възникнали разходи през текущия отчетен период 2016 г. и са свързани със следващи отчетни периоди.

6.4. Собствен капитал

Основния капитал е предстван по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация към 31.12.2016 г.

6.5. Провеизи и сходи задължения

Провеизи се признават при наличие на правно или конструкторско задължение по най-добрата приблизителна оценка на разходите, необходими за покриването на текущото задължение към датата на баланса.

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

- Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагани временни разлики и данъчна загуба.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят.

6.6. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и други задължения в лева са отчетени по стойността на тяхното възникване.

7. Приходи и разходи

Приходите от продажби и разходи за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходи става при сключване на принципа на състоятелност между приходите и разходи.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, за който се отнасят.

8. Данъци върху печалбата.
 Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на Закона за корпоративното и подоходно облагане. Данъчната ставка за 2016 г. – 10 %

III. Пояснителни сведения

1. Непекущи (възгортанни) активи (приложение справка ДМА)

Нематериалните активи по своята същност са програмни продукти.

Възгортанни материални активи по балансова стойност са в размер на 376 хил. лв.

2. Материални запаси

Видове материални запаси		2016г.	2015г.
I. Материали		108	95
В т.ч. медицински консумативи		75	64
медикаменти		12	10
медицински формуляри		1	1
Други		20	18

3. Вземания

Вземания		2016г.	2015г.
Вземания от доставящи и клиенти		145	162
- от РЗОК		80	94
- други клиенти		65	68
Други			
ОБЩО		145	162

4. Парични средства

Парични средства		2016г.	2015г.
В брой		2	1
В банки		17	23
ОБЩО		19	24

5. Собствен капитал

Към 31.12.2016 г. регистрирания капитал на ДКЦ I Стара Загора ЕООД е размер на 88 хил. лв. Разпределен на 8 819 дяла с номинална стойност 10 лв. на дял. Резервите на дружеството са както следва:
 - резервирани резерви 400 х. лв.

-други резерви 30 хил. лв.

6. Активни отсрочени данъци

Дружеството отчита 5 хил. лв. за текущата и предходната година активи по отсрочени данъци, които са свързани с дължимите на персонала натрупежи се компенсират отпуски.

7. Задължения

Задължения		2016 г.	2015 г.
		в хил.лв.	в хил.лв.
Други задължения, в т. ч.		133	114
до 1 година		133	114
- към персонала		65	55
- осигурителни задължения		17	21
- данъчни задължения		28	24
- други задължения		23	14
Общо задължения		133	114
до 1 година		133	114

Задълженията към персонала и осигурителни предприятия включват текущи задължения възнаграждения и осигуровки за месец декември 2016 г и задълженията за натрупежи се компенсират отпуски 45 хил. лв.

Данъчните задължения по своята същност са :

- местни данъци и такси - 4 хил. лв.
- данък на разходите - 10 хил. лв.
- данък по ЗДДФЛ - 9 хил. лв.
- корпоративен данък - 5 хил.лв.

8. Приходи от дейността

Приходи		2016 г.	2015 г.
		в хил.лв.	в хил.лв.
От услуги		1 038	1 048
От наем		50	46
От финансирана		25	16
ОБЩО		1 113	1 110

9. Разходи за дейността

Разходи		2016 г.	2015 г.
		в хил.лв.	в хил.лв.
Разходи за материали		143	173
Мед. консумативи, реактиви и медикаменти		85	95
за природен газ		18	23
за ел. енергия		36	50
за горива		1	2
за работно облекло		1	1
за канцеларски материали		2	2



Съставител:
 /Милена Димитрова Илиева/
 Управител:
 /о-р Георги Любимиров Лисичков

23.02.2017 г.
 гр. Стара Загора

11. Свобития след датата на съставяне на данса.
 Не са настъпили никакви събития след датата на съставяне на данса, които да изискват преизчисляване или оповестяване.

10. Данъци върху печалбата.
 Четоводният финансов резултат на дружеството за 2016 г. преди данъци е 3 х. лв. печалба. Извършено е преобразуване на финансовия резултат за данъчни цели в резултат на печалба. Извършена данъчна печалба в размер на 10 х. лв. Обложена с данък върху печалбата в размер на 10 на сто.

265	248	Разходи за външни услуги
181	177	граждански договори
21	25	абонаменти и реклами
11	12	комуникации
3	4	храна и паркинг
4	5	празни, консултантски и други услуги
12	2	ремонтни
2	1	застраховки
31	22	други услуги
522	589	Разходи за възнагржденция
119	105	Разходи за осигуровки
86	77	В м.ч. за ДОО и ЛЗПО
33	28	за 30
21	12	Разходи за амортизации
6	8	Други разходи
3	3	командировки
	2	р-ди за представителни цели
2	2	такси
1	1	други

СПРАВКА
ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2016Г.
На "ДИАГНОСТИЧНО КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР І СТАРА ЗАГОРА" ЕООД

Показатели	Отчетна стойност на ДМА				Преоценена стойност	Амортизация			Преоценена амортиз. в края на периода	Балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	на постъпите през периода	на излезлите през периода	в края на периода		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода		
I. Нематериални активи										
1. Програмни продукти	2			2	2	2		2	2	
Общо за група I	2			2	2	2		2	2	
II. Дълготрайни материални активи										
1. Земи и сгради, в т.ч. -сгради	256			256	256	101	2	103	103	153
	256			256	256	101	2	103	103	153
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	591	43		634	634	420	9	429	429	205
3. Съоръжения и други	83			83	83	64	1	65	65	18
Общо за група II	930	43		973	973	585	12	597	597	376
Отсрочени данъци	5			5	5					5
ОБЩО	935	43		978	978	585	12	597	597	381

Дата на съставяне: 23.02.2017 г.

Съставител:
/Милена Димитрова Илиева/

Ръководител:
/д-р Георги Любомиров Диничко/

