

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

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за периода, завършващ на 30 юни 2020 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на МЦ за СМП-НКБ ЕООД, ЕИК 175071514

периода 01.01.2020г. - 30.06.2020г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)				НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)			
	За 6 месеца към 30.06.2020г	За 3 месеца към 30.06.2020г	За 6 месеца към 30.06.2019г	За 3 месеца към 30.06.2019г		За 6 месеца към 30.06.2020г	За 3 месеца към 30.06.2020г	За 6 месеца към 30.06.2019г	За 3 месеца към 30.06.2019г
А. Разходи	1	2	1	2	А	1	2	1	2
а) суровини и материали	102	44	99	52	Б. Приходи				
б) външни услуги	17	6	16	9	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	926	429	1065	523
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	85	38	83	43	а) услуги	926	429	1065	523
а) разходи за възнаграждения	778	358	888	436	Общо приходи от оперативна дейност (1)	926	429	1065	523
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	699	323	802	394	2. Други лихви и финансови приходи				
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	79	35	86	42	Общо финансови приходи (2)				
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални	17	8	18	10	3. Загуба от обичайна дейност				
- разходи за амортизация	17	8	18	10	4. Извънредни приходи				
5. Други разходи, в т.ч.:	0	0	1	1	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4)	926	429	1065	523
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	897	410	1006	499	5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)				
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	0	1	0	6. Загуба				
Общо финансови разходи (6)	1	0	1	0					
7. Печалба от обичайна дейност									
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	898	410	1007	499					
8. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	28	19	58	24					
9. Разходи за данъци от печалбата									
11. Печалба (8-9)	28	19	58	24					
Всичко (Общо разходи + 9 + 11)	926	429	1 065	523	Всичко (Общо прих. + 6)	926	429	1 065	523

Дата на съставяне: 23.07.2020 г.

Съставител:

Гергана Здравкова

Управител:

д-р Атанас Генов



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на МЦ за СМП-НКБ ЕООД, ЕИК 175071514
към 30.06.2020 г

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Сума (в хил. лв.)	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Сума (в хил. лв.)
		Към 30.06.2020			Към 30.06.2020
а		1	а		1
		2			2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал		5
1. Концесии, патенти, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		-	II. Резерви		
Общо за група I:		-	1. Други резерви		140
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група II:		140
1. Машины, производствено оборудване и апаратура		48	III. Натурална печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
Общо за група II:		48	- неразпределена печалба		-
III. Отсрочени данъци		8	- непокрита загуба		-
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:		56	IV. Текуща печалба (загуба)		28
Б. Текущи (краткотрайни) активи			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:		173
I. Вземания			Б. Задължения		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		105	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:		-
над 1 година		-	до 1 година		-
2. Други вземания, в т.ч.:		-	2. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		82
над 1 година		-	до 1 година		82
Общо за група I:		105	3 Други задължения, в т.ч.:		203
II. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година		203
- брой		3	- към персонала, в т.ч.:		145
- в безсрочни сметки (депозити)		294	до 1 година		145
Общо за група II:		297	- осигурителни задължения, в т.ч.:		33
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		402	до 1 година		33
В. Разходи за бъдещи периоди		-	- данъчни задължения, в т.ч.:		24
		-	до 1 година		24
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:			до 1 година		285
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)		458	СУМА НА ПАСИВА (А+Б)		458
		447			447

Дата на съставяне: 23.07.2020 г.

Съставител:

Гертана Здравкова

Управител:

д-р Атанас Генов



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на МЦ за СМП-НКБ ЕООД, ЕИК 175071514
периода 01.01.2020г. - 30.06.2020г.

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	918	121	797	1 036	123	913
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	1	774	(773)	-	868	(868)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	1	(1)	-	75	(75)
Платени и възстановени данъци от печалбата	-	-	0	-	1	(1)
Други парични потоци от основна дейност	1	-	1	-	-	0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	920	896	24	1 036	1 067	(31)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	-	0	-	38	(38)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	0	-	38	(38)
В. Изменения на паричните средства през периода (А + Б)	920	896	24	1 036	1 105	(69)
Г. Парични средства в началото на периода			273			283
Д. Парични средства в края на периода			297			214

Дата на съставяне: 23.07.2020 г.

Съставител:

Гертана Здравкова

Управител:

д-р Атанас Генов



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на МЦ за СМП-НКБ" ЕООД, ЕИК 175071514

периода 01.01.2020г. - 30.06.2020г.

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	Неразпределена 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											28		28
5. Разпределения на печалба									73		(73)		0
в т.ч. за дивиденди									(73)				(73)
6. Други изменения													0
7. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	140	0	0	28		173
8. Собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	140	0	0	28		173

Дата на съставяне: 23.07.2020 г.

Съставител:

Гергана Здравкова

Управител:

Д-р Атанас Генев



СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на МЦ за СМП-НКБ ЕООД
периода 01.01.2020г. - 30.06.2020г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите 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	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност							0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1			1			1	1			1			1	0
3. Търговска репутация							0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане							0				0			0	0
Общо за група I:	1	0	0	1	0	0	1	1	0	0	1	0	0	1	0
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	0
- земи							0				0			0	0
- сгради							0				0			0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	333			333			333	268	17		285			285	48
3. Съоръжения и други							0				0			0	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане							0				0			0	0
Общо за група II:	333	0	0	333	0	0	333	268	17	0	285	0	0	285	48
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група							0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група							0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия							0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия							0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции							0				0			0	0
6. Други заеми							0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции							0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци	8			8			8				0			0	8
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV)	342	0	0	342	0	0	342	269	17	0	286	0	0	286	56



Съставител:

Гергана Здравкова

Управител:

д-р Атанас Генов



Дата на съставяне: 23.07.2020 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 – 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 Генев, назначен по договор за управление № 70 от 27.07.2016 г. от собственика на капитала.

Към 30.06.2020 г. общият брой на персонала в дружеството е 59 човека по трудов договор и 1 човека по ДУК (към 30.06.2019 г.: 61 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**

	30.06.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Машини, производствено оборудване и апаратура	48	65
Общо:	48	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 30.06.2020 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**

	30.06.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч:	105	97
Вземания от СЗОК	86	65
Здравно осигурителни компании	19	26
Други	-	6
Общо вземания:	105	97

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

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

2.Парични средства

	30.06.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Разплащателни сметки	294	273
Парични средства в каса	3	-
Общо:	297	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

	30.06.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Текуща печалба/загуба	28	73
Неразпределена печалба	-	-
Общи резерви	140	140
Общо:	168	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

	30.06.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Задължения към доставчици до 1 година	-	2
Задължения към свързани лица	82	30
Други задължения, в т.ч.:	203	197
- персонала до 1 година	145	134
- осигурителни предприятия до 1 година	33	33
- данъчни задължения до 1 година	24	29
-други до 1 година	1	1
Общо:	285	229

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

Задълженията към персонала включват текущи неизплатени задължения за възнаграждения за м. юни 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 - 30.06.2020г	За периода 01.04.2020 - 30.06.2020г	За периода 01.01.2019 - 30.06.2019г	За периода 01.04.2019 - 30.06.2019г
Общо Разходи за материали, в т.ч.	17	6	16	9
-основни материали	17	6	16	9
Общо Разходи за външни услуги, в т.ч.	85	38	83	43
- наеми	40	20	40	20
-издръжка	28	12	29	13
-абонаменти за програмни продукти	10	2	6	3
-други	7	4	8	7
Общо	102	44	99	52

2. Разходи за персонала

	За периода 01.01.2020 - 30.06.2020г	За периода 01.04.2020 - 30.06.2020г	За периода 01.01.2019 - 30.06.2019г	За периода 01.04.2019 - 30.06.2019г
Разходи за текущи възнаграждения	699	322	802	394
Разходи за социално осигуряване	79	36	86	42
Общо:	778	358	888	436

Числеността на персонала към 30.06.2020 г. е 59 човека на трудов договор, от които 42 – на втори трудов договор и 17 – на основен, 1 по ДУК и 66 човека на граждански договори.

3. Разходи за амортизация

	За периода 01.01.2020 - 30.06.2020г	За периода 01.04.2020 - 30.06.2020г	За периода 01.01.2019 - 30.06.2019г	За периода 01.04.2019 - 30.06.2019г
Разходи за амортизация	17	8	18	10
Общо:	17	8	18	10

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

	За периода 01.01.2020 - 30.06.2020г	За периода 01.04.2020 - 30.06.2020г	За периода 01.01.2019 - 30.06.2019г	За периода 01.04.2019 - 30.06.2019г
От продажби на услуги, в т.ч.:			1065	523
По договор с НЗОК	468	256	463	230
Платени медицински услуги	390	142	514	246
Потребителски такси	18	8	22	11
Здравно осигурителни компании	50	23	63	33
Други	-	-	3	3
Общо:	926	429	1065	523

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:

	30.06.2020 BGN'000	Платени за периода 01.01.2020- 30.06.2020 BGN'000	30.06.2019 BGN'000	Платени за периода 01.01.2019- 30.06.2019 BGN'000
Продажби на свързани лица, в т.ч.:	-	-	-	-
Медицински услуги	-	-	-	-
Покупки от свързани лица, в т.ч.:	67	88	69	84
Издръжка	27	28	29	29
Наеми	40	40	40	40
Лабораторни консумативи	-	20	-	15
Дивидент	73	-	73	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:

	30.06.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Задължения към свързани лица, в т.ч.	82	30
За дивидент	73	-
За наем	7	7
За издръжка	2	3
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 – 30.06.2020г	За периода 01.01.2019 – 30.06.2019г
Заплати и други краткосрочни доходи	29	27
Осигуровки	1	-
Общо:	30	27

Дата: 23.07.2020 г.

Съставител:

Гергана Здравкова

Управител:

д-р Атанас Генов

