

МЕЖДИНЕН СЪКРАТЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

на „АМБУЛАТОРИЯ-МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ-ПРОФ.Д-Р ДИМИТЪР СТАМАТОВ ВАРНА“ ЕООД

към 30.06.2021г.

ПОЯСНЕНИЯ:

Междинният съкратен финансов отчет на „АМБУЛАТОРИЯ-МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ-ПРОФ.Д-Р ДИМИТЪР СТАМАТОВ ВАРНА“ ЕООД е изготвен към шестмесечието на 2021 година.

1.Правен статус и адрес на управление

„АМБУЛАТОРИЯ-МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ-ПРОФ.Д-Р ДИМИТЪР СТАМАТОВ ВАРНА“ ЕООД е търговско дружество, учредено на 09.06.2017 г, съгласно чл.147, ал.2 и чл.137 от ТЗ и въз основа на Решение №683-11 от 19.05.2017г на Общински съвет Варна, взето с протокол №19 от същата дата. Същото е вписано в Агенция по вписванията на 19.06.2017г със учредителен акт на които, едноличен собственик на капитала-100% е СБАГАЛ-Проф. Д-р Димитър Стаматов Варна ЕООД с основна дейност-оказване на извън болнична специализирана медицинска помощ .

Дружеството прилага НСС и се определя като микропредприятие , съгласно чл.19, ал.2 от Закона за счетоводството.

Дружеството е със седалище и адрес на управление : град Варна ,бул. Цар Освободител № 150 ет.1

За отчетният период - шестмесечието на 2021г., принципа е констатирал:

-не е имало съществени нередности по отношение на финансовият отчет, в които да са участвали ръководителя или служителите;

-Всички съществени сделки са надлежно осчетоводени и са намерили отражение във финансовият отчет към 30.06.2021г ;

2.Предмет на дейност

Предмета на дейност на дружеството е оказване на извън болнична специализирана медицинска помощ по акушерство и гинекология. Това включва :

-извършаване както на платени приеми на пациенти така и специализирана извън болнична медицинска помощ, съгласно договора на дружеството с РЗОК;

-назначаване на лабораторни изследвания, извършване на медицински манипулации;

-определяне на домашен режим на лечение на пациентките;

-определяне на експертизи за временна нетрудоспособност, лкк комисии;

-извършване на профилактични прегледи и имунизации;

-наблюдение и оказване на медицинска помощ при бременност и майчинство;

-наблюдение, контрол и полагане на грижи за физическото и психическо развитие на лица до 18 г;

3.Собственост и управление

„АМБУЛАТОРИЯ-МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ-ПРОФ.Д-Р ДИМИТЪР СТАМАТОВ ВАРНА“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност със собственик на капитала СБАГАЛ-Проф. Д-р Димитър Стаматов Варна ЕООД. През отчетното шестмесечие на 2021г. дружеството се управлява и представлява от д-р Цветомира Николова Великова.

4. Счетоводна информация

Настоящият финансов отчет на „АМБУЛАТОРИЯ-МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ-ПРОФ.Д-Р ДИМИТЪР СТАМАТОВ ВАРНА“ ЕООД е изготвен съгласно Националните счетоводни стандарти и Закона за счетоводството.

Отчетната валута във финансовият отчет е в Български лев, закръглен до хиляда.

Основните принципи на изграждане на счетоводната политика на дружеството, са залегнали в Закона за счетоводството:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

5. Прилагане на счетоводната политика

През първото шестмесечие на 2021г. дружеството е направило авансово плащане за закупувало дълготрайни активи, в т.ч. медицинско оборудване. Ръководството на Медицинският център е направило подобрения в материалната база на дружеството. Амортизацията на дълготрайните материални активи се начисляват от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

Материалните запаси се отчитат по цена на придобиване като се заприходяват при тяхното закупуване и се изписват при разходването им по метода на средно-претеглена цена.

Разходите се отчитат като разходи за оперативната дейност. Това са разходите по икономически елементи:

-разходи за материали, разходи за външни услуги, разходи за заплати, разходи за осигуровки, разходи за амортизация, други разходи

Таблица 1

Наименование	Към 30.06.2021г /хил. лв. /	Към 30.06.2020 /хил. лв. /	Изменение /хил. лв./
1	2	3	4=2-3
Разходи за материали	10	4	6
Разходи за външни услуги	107	63	44
Разходи за заплати	101	103	-2
Разходи за осигуровки	14	11	3
Разходи за амортизация	1	1	0
Други разходи	2	1	1
Други финансови разходи	0	0	0
Общо оперативни разходи	235	183	52

Дружеството се справя с покриване на задълженията си по фактури към доставчици, включително разходите си за наем, режимни разноски, консумативи и абонаментно поддържане на специализиран софтуер за работа с РЗОК.

Медицинският център реализира и разходите за бъдещи периоди през отчетния период главно от абонаменти и други услуги.

Приходите на дружеството се отчитат като приходи от оперативна дейност. Това са нетни приходи от продажби на медицински услуги и други приходи.

Амбулаторията е договорен партньор на НЗОК.

За отчетният период в дружеството няма направени парични финансираня и дарения.

Таблица 2

Отчетен период	Приход от здравни услуги по договор с РЗОК в хил. лв.	Кешови прегледи и плащания от медицински услуги в хил. лв.	Общо приходи от медицински услуги в хил. лв.	Други приходи	Общо приходи от оперативната дейност
Към 30.06.2021г /хил. лв./	76	149	225	8	233
Към 30.06.2020г	63	119	182	4	186

Към 30.06.2021г е извършена и текуща проверка на касата на дружеството.

Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводният баланс са както следва:

Таблица 3

Парични средства в лева	Към 30.06.2021г /хил. лв. /	Към 30.06.2020 /хил. лв. /
-в брой	3	0
-в разплащателни сметки в BGN.	0	0
ОБЩО	3	0

Регистрираният капитал на „АМБУЛАТОРИЯ-МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ЗА СПЕЦИАЛИЗИРАНА МЕДИЦИНСКА ПОМОЩ-ПРОФ.Д-Р ДИМИТЪР СТАМАТОВ ВАРНА“ ЕООД към 30.06.2021г е 2000 лева. СБАГАЛ-Проф. Д-р Димитър Стаматов Варна ЕООД притежава 100 % дял от капитала на Медицинският център. През 2021г дружеството не е изплащало дивиденди.

Финансовият резултат за текущия период на дружеството е счетоводна загуба. Корпоративният данък печалба за 2020г е внесен в срока на погасяване.

Медицинският център продължава да селектира и насочва пациенти към СБАГАЛ-проф. Д-р Димитър Стаматов Варна ЕООД - дружеството майка като извършва извън болнична специализирана медицинска помощ по акушерство и гинекология. През шестмесечието на 2021г. са направени подобрения в материалната база на дружеството.

Дружеството успява също да превежда трудовите си и служебни правоотношения към своя персонал в срок и няма неизплатени задължения към контрагенти за дълъг период от време. Средната численост на персонала е 4 души без тези служители по извънтрудови правоотношения.

Дружеството няма финансови и оперативни лизинги както и публични дългове през отчетният период.

Управител:.....
/Д-р Цветомира Великова/

