

ДКЦ 2 БУРГАС ЕООД

МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

30.06.2016г.

СЪДЪРЖАНИЕ:

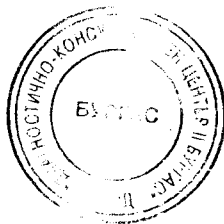
<i>Междинен финансов отчет към 30 юни 2016г.....</i>	<i>3 стр.</i>
<i>Приложение към междинния финансов отчет.....</i>	<i>7 стр.</i>
<i>Междинен доклад за дейността.....</i>	<i>17 стр.</i>

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 30 юни 2016

		30.06.2016 хил. лв.	31.12.2015 хил. лв.
Нетекущи (дълготрайни) активи			
Дълготрайни активи			
Отсрочени данъчни активи	4	512	508
Всичко нетекущи (дълготрайни) активи	5	<u>6</u>	<u>6</u>
		518	514
Текущи (краткотрайни) активи			
Материални запаси			
Търговски вземания	6	1	5
Парични средства	7	81	69
Всичко текущи (краткотрайни) активи	8	<u>72</u>	<u>64</u>
		154	138
Разходи за бъдещи периоди			
Всичко активи	9	<u>1</u>	<u>3</u>
		673	655
Собствен капитал			
Основен капитал			
Други резерви	10	78	78
Натрупани печалби (загуби)	11	113	113
Текуща печалба(загуба)		101	95
Всичко собствен капитал		<u>7</u>	<u>6</u>
		299	292
Краткосрочни пасиви			
	12	<u>125</u>	<u>106</u>
Финансираня и приходи за бъдещи периоди			
	13	<u>249</u>	<u>257</u>
Всичко собствен капитал и пасиви		673	655

Управител
Д-р Илка Баева

Съставител
Даниела Петкова



25 юли 2016г.

Приложението към финансовия отчет е неделима част от него

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за периода януари-юни 2016г.

		Годината, завършваща на 30.06.2016 хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2015 хил. лв.
Приходи от дейността	14	<u>573</u>	<u>553</u>
Разходи по икономически елементи			
Разходи за материали	15	(46)	(56)
Разходи за външни услуги	16	(70)	(65)
разходи за персонала	17	(415)	(401)
Разходи за амортизации		(24)	(22)
Други разходи		(10)	(8)
Всичко разходи по икономически елементи		<u>(565)</u>	<u>(552)</u>
Финансови приходи /разходи нето	18	<u>(1)</u>	<u>(1)</u>
Финансов резултат преди облагане с данъци		<u>7</u>	<u>-</u>
Разходи за данъци върху печалбата	19	<u>1</u>	<u>-</u>
Финансов резултат за периода		<u>6</u>	<u>-</u>

Управител
Д-р Илка Баева

Съставител
Даниела Петкова



25 юли 2016г.

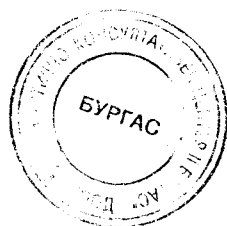
Приложението към финансовия отчет е неделима част от него

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за периода януари-юни 2016г.

	Основен капитал хил. лв.	Други резерви хил.лв	Натрупана печалба (загуба) хил. лв.	Общо хил. лв.
Салдо на 1 януари 2015	78	113	95	286
Финансов резултат за периода	-		6	6
Салдо на 1 януари 2015	78	113	101	292
Финансов резултат за периода			7	7
Салдо към 30 юни 2016	78	113	108	299

Управител
Д-р Илка Баева

Съставител
Даниела Петкова



25 юли 2016г.

Приложението към финансовия отчет е неделима част от него

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за периода януари-юни 2016г.

	Годината, завършваща на 30.06.2016г. хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2015г. хил. лв.
Наличности от парични средства на 01 януари	65	64
Парични потоци от оперативната дейност		
Постъпления от клиенти и други дебитори	578	577
Плащания на доставчици и други кредитори	(152)	(182)
Плащания към персонала	(393)	(389)
Парични потоци свързани с лихви, комисионни	(1)	(1)
Други парични потоци от основна дейност	(8)	
Нетни потоци от оперативната дейност	24	5
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупка на дълготрайни активи	(17)	(5)
Нетни потоци от инвестиционна дейност	(17)	(5)
Изменение на наличностите през периода	7	-
Наличности от парични средства на 30 юни	72	64

Управител
Д-р Илка Баева

Съставител
Даниела Петкова

25 юли 2016г.

Приложението към финансовия отчет е неделима част от него

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ МЕЖДИНЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 30 юни 2016**

1. Учредяване и регистрация. Правен статут

ДКЦ П Бургас " ЕООД гр. Бургас е регистрирана като еднолично дружество с ограничена отговорност според Търговския закон и Закона за лечебните заведения съгласно Заповед на Министерството на здравеопазването РД-09-538 от 18.11.1999г. Регистрирано е по фирмено дело 606/2000 година по описа на БОС, решение от 17.02.2000 год.

Дружеството е 100% частна общинска собственост.

2. Счетоводна политика

2.1 Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Съгласно българското законодателство Международните стандарти за финансови отчети (МСФО) са задължителни от 1 януари 2003 г. за финансовите институции и компании, регистрирани на фондовата борса, а от 1 януари 2005 г. стават задължителни за всички български дружества, които не отговарят на изискванията за малки и средни предприятия, като прилагането им от малките и средни предприятия е допустимо.

Дружеството не отговаря на изискванията на Закона за счетоводството за задължително прилагане на МСФО, поради което е избрало да изготвя финансовите си отчети, съгласно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

2.2. Действащо предприятие

Настоящият финансов отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие, без да се извърши рекласификация и оценка на активите и пасивите по тяхната ликвидационна и изискуема стойност, както то би се наложило, ако дружеството не би могло да продължи съществуването си.

Към 30 юни 2016 година текущите активи превишават текущите пасиви на дружеството с 29 хил.лв, (31.12.2015: 32 хил. лв.). Ръководството на дружеството оценява това обстоятелство като даващо увереност, че дружеството ще продължи да поддържа нормална дейност и в бъдеще.

Настоящият финансов отчет съдържа сравнителни данни за предходната отчетна година. При необходимост някои от перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток за предходната 2015 година, представени в настоящия финансов отчет като сравнителни данни, са прекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за текущата 2016 година.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени

на основата на най-добрата 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,

2.4. Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България - български лев. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро. Всички данни за 2016 и 2015 година са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2.5. Чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се вписват първоначално като към сумата на чуждестранната валута се прилага централният курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на тези парични позиции или при отчитането на тези парични позиции при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват.

Паричните позиции в чуждестранна валута към 31 декември на съответната година са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ. Управление на финансовите рискове Дейността на дружеството е изложена на някои финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по получени кредити, договори за финансов лизинг, вземания и кредитни периоди, предоставяни на клиенти.

2.5.1. Валутен риск

Дружеството не осъществява сделки в чуждестранна валута, поради което то не е изложено на риск, свързан с възможните промени на валутния курс.

2.5.2. Лихвен риск

За текущата си дейност дружеството не използва кредити от банки или временно свободни парични средства от други търговски дружества. Оперира се само със собствени оборотни средства, и такива предоставени под формата на финансиране за дълготрайни активи по капиталова програма на Община Бургас .

2.5.3. Кредитни рискове

Дружеството е изложено на кредитен риск предимно от вземания по продажби, в случай че клиентите му не изплатят своите задължения. Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на медицински услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация.

2.5.4. Ликвидност

Ръководството на дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност и погасяване на задълженията на дружеството в договорените срокове.

3. Дефиниция и оценка на елементите на финансовия отчет

3.1. Дълготрайни материални и нематериални активи

Дълготрайните материални и нематериални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването

им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.

Дружеството е приело да капитализира извършените разходи за придобиване на активи, когато тези разходи превишават 700 лева.

Последващи разходи, включително извършени за замяна на компонент от актива, се капитализират в стойността на актива, само ако те отговарят на критериите за признаване на дълготраен актив. Балансовата стойност на заменените компоненти се отписва от стойността на актива в съответствие с изискванията на СС 16 Дълготрайни материални активи. Всички други последващи разходи се признават текущо в периода, през който са направени.

Амортизацията на дълготрайните материални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод. По групи активи са прилагани следните амортизационни норми :

	2015г.	2014г. (%)
Група активи		
Сгради и съоръжения	1%	1%
Машини и оборудване обзавеждане	18%	18%
Стопански инвентар	15%	15%
Компютърна техника	50%	50%
Програмни продукти	50%	50%

Амортизационните норми са определени от ръководството на дружеството в съответствие с данъчно признатите норми, съгласно Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО).

Амортизации не се начисляват на земите, напълно амортизираните активи и такива, които са в процес на придобиване.

3.2. Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглената цена.

В края на годината Материалните запаси се оценяват по по-ниската между цената на придобиване (себестойността) и нетната им реализируема стойност, която се определя като очакваната продажна цена в хода на осъществяване на дейността, намалена с очакваните разходи по продажбата.

3.3. Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 30 юни на съответната година, намалени с евентуалните загуби от обезценки за трудносъбираеми и несъбираеми вземания.

3.4. Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 30 юни на съответната година. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и каса.

3.5. Основен капитал

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

3.6. Текущи задължения

Текущите задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 30 юни на съответната година.

3.7. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

Приходите и разходите за лихви се начисляват текущо, на база на ефективния лихвен процент и сумата на вземането или задължението, за което се отнасят.

3.8. Задължения към наети лица

3.8.1. Планове за дефинирани вноски

Правителството на България носи отговорността за осигуряването на пенсии по планове за дефинирани вноски. Разходите по ангажимента на дружеството да превежда начислените суми по плановите за дефинирани вноски се признават в отчета за приходи и разходи при тяхното възникване

3.8.2. Платени годишен отпуск

Дружеството признава като задължение недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на служителите в замяна на труда им за изминалия отчетен период.

3.8.3. Дефинирани доходи при пенсиониране

В съответствие с Кодекса на труда, при прекратяване на трудовия договор на служител, придобил право на пенсия, дружеството му изплаща обезщетение в размер надве брутни заплати, ако натрупания трудов стаж в дружеството е по-малко от десет години, или шест брутни заплати, при натрупан трудов стаж в дружеството над десет последователни години. Дружеството е направило приблизителна оценка на задълженията на персонала и счита, че сумата не е съществена, поради което не я отразява в настоящия финансов отчет.

3.9. Данъчно облагане

Данъкът върху печалбата представлява сумата от текущия данък върху печалбата и отсрочените данъци.

Текущият данък върху печалбата се определя въз основа на облагаемата (данъчна) печалба за периода като се прилага ефективната данъчна ставка съгласно данъчното законодателство към датата на финансовия отчет. Отсрочените данъци са сумите на дължимите (възстановими) данъци върху печалбата за бъдещи периоди по отношение на облагаемите (намаляеми) временни разлики. Временните разлики са разликите между отчетната стойност на един актив или пасив в баланса и неговата данъчна основа.

Отсрочените данъци върху печалбата се изчисляват чрез прилагането на балансовия пасивен метод. Отсрочените данъчни пасиви се изчисляват за всички облагаеми временни разлики, докато отсрочените данъчни активи за намаляемите временни разлики се признават, само ако има вероятност за тяхното обратно проявление и ако дружеството ще е в състояние в бъдеще да генерира достатъчно печалба, от която те да могат да бъдат приспаднати.

Ефектът от признаването на отсрочените данъчни активи и/или пасиви се отразява там, където е представен ефектът от самото събитие, което ги е породило. За събития, които засягат отчета за приходите и разходите ефектът от отсрочените данъчни активи и пасиви е признат също в отчета за приходите и разходите.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се посочват нетно, ако подлежат на единен режим на облагане.

Съгласно действащото към момента на съставяне на настоящия финансов отчет данъчно законодателство, данъчните ставки, които следва да се прилагат при изчисляване на данъчните задължения на дружеството са следните: 2016 година 10% (2015г: 10%)

4. Дълготрайни материални и нематериални активи

	Сгради и съоръжения	Машини и оборудване	Стопански инвентар	Компютърна техника	Програмни продукти	Общо
	хил.лв.	хил. лв.	хил.лв.	хил.лв	хил.лв	хил. лв.
Отчетна стойност:						
Салдо на 1 януари 2015	623	690	144	22	8	1487
Постъпили		24	4	1		29
Излезли						
Салдо на 30 юни 2016	623	714	148	23	8	1516
Нагрупана амортизация:						
Салдо на 1 януари 2015	243	627	83	19	8	980
Амортизация за периода	5	13	5	1		24
Амортизация на излезлите						
Салдо на 30 юни 2016	248	640	88	20	8	1004
Балансова стойност на 30 юни 2015	375	74	60	3	0	512
Балансова стойност на 31 декември 2015	381	62	62	3	0	508

5.Отсрочени данъчни активи

Отсрочените данъчни активи в размер на 6 хил.лв, се дължат на начислени компенсируеми отпуски на персонала съгласно СС 19

6.Материални запаси

	30.06.2016	31.12.2015
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ
Рентгенови филми	1	5
Общо материални запаси	1	5

7.Търговски вземания

	30.06.2016г	31.12.2015г
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ
Вземания от клиенти	75	63
Други вземания	6	6
Общо търговски вземания	81	69

8.Парични средства

	30.06.2016г	31.12.2015г
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ
Парични средства в каса	1	0
Парични средства разпл.сметки в лева	71	64
Общо парични средства	72	64

9.Разходи за бъдещи периоди : като такива Дружеството отчита разсрочени застраховки на сграден фонд и апаратура и застраховка професионална отговорност.

10.Основен капитал

Съдружник	Брой дялове	Стойност	Платени	Относителен дял
Община Бургас	7760	10	77600	100%
ОБЩО:	7760	10	77600	100%

11.Други резерви.

Суми генерирани при задължителни преоценки на активи до 2001 година съгласно действащия тогава закон за счетоводството (ревалоризация на активи) в размер на 114 хил.лв

12. Текущи пасиви

	30.06.2016г.	31.12.2015г.
	ХИЛ.ЛВ	ХИЛ.ЛВ

ДКЦ II БУРГАС ЕООД

Задължения към доставчици	22	13
Задължения към персонала	61	55
Осигурителни задължения	21	18
Данъчни задължения	8	7
Други задължения	13	13
Общо:	125	106

13. Финансирания и приходи за бъдещи периоди

	Годината, завършваща на 30.06.2016г. хил, лв.	Годината, завършваща на 31.12.2015 хил. лв.
Финансирания от Община Бургас за Дълготрайни активи	249	257
Общо финансирания	249	257

14. Приходи от дейността:

	Годината, завършваща на 30.06.2016 хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2015 хил. лв.
Приходи от медицински услуги	522	502
Приходи от наеми	43	43
Приходи от финансирания	8	8
Общо приходи от дейността:	573	553

15. Разходи за материали

	Годината, завършваща на 30.06.2016г. хил, лв.	Годината, завършваща на 30.06.2015 хил. лв.
Разходи за материали- рентгенови филми	46	56
Общо финансирания	46	56

16. Разходи за външни услуги

	Годината, завършваща на 30.06.2016г. хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2015 хил. лв.
Телефони	3	2
Застраховки	2	3
Пощенски разходи	1	1
Обяви,реклами и др.	1	2
Транспортни разходи	1	1
Услуги по договор	50	45
Други външни услуги	6	6
Местни данъци и такси	6	5
Общо разходи за външни услуги	70	65

13.Разходи за персонала

	Годината, завършваща на 30.06.2016 хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2015 хил. лв.
Разходи за възнаграждения	355	342
Разходи за осигуровки	60	59
Общо разходи за персонала:	415	401

18.Други разходи

	Годината, завършваща на 30.06.2016 хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2015 хил. лв.
Разходи за командировки	1	1
Представителни разходи	1	1
ДДС от частичен данъчен кредит	8	6
Общо други разходи:	10	8

19. Финансови приходи (разходи) нето

	Годината, завършваща на 30.06.2016 хил. лв.	Годината, завършваща на 30.06.2015 хил. лв.
Банкови такси и комисионни	1	1
Общо	1	1

20. Разходи за данъци върху печалбата

	Годината завършваща на 30.06.2016г.	Годината завършваща на 30.06.2015г.
Счетоводна печалба (загуба) преди облагане	7	0
Увеличения/намаления за данъчни цели	0	0
Данъчен финансов резултат	0	0
Приложима данъчна ставка	10%	10%
Дължим данък по приложимата данъчна ставка	1	0

21. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързани лица на дружеството са Община Бургас, в качеството си на собственик на капитала и управителят на дружеството Д-р Илка Баева. През текущата и предходна година не са осъществявани сделки между свързани лица. Община Бургас участва в дейността на дружеството, чрез периодични финансираня по капиталовата си програма за закупуване на медицинска апаратура необходима за дейността на дружеството и поддръжка на здрадия фонд.

22. Други оповестявания

Събития след датата на баланса

Между датата на междинния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване не са възникнали коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания съгласно искванията на СС 10.

Управител:
Д-р Илка Баева

Съставител
Даниела Петкова



25 юли 2016г.

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА

„ДКЦ II БУРГАС“ ЕООД

Ръководството представя доклада и финансов отчет към 30 юни 2016г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Описание на дейността:

„Диагностично-консултативен център II Бургас“ ЕООД е лечебно заведение за извънболнична специализирана медицинска помощ, в което лекари от различни специалности и помощен персонал извършват доболнична медицинска помощ, свързана с диагностика, лечение и профилактика на остри и хронични заболявания.

В центъра има разкрити кабинети по следните специалности: Кардиология, Неврология, Хирургия, Акушерство и гинекология, Детски болести, Очни болести, Урология, УНГ болести, Ендокринология, Вътрешни болести, Ортопедия и травматология, Инфекциозни болести, Физиотерапия и рехабилитация. Има добре оборудвана Клинична лаборатория и Звено за Образна диагностика, разполагащо с апаратура за рентгенова и ехографска диагностика.

Лечебното заведение предоставя качествена и достъпна за всички пациенти медицинска помощ. Извършва профилактични прегледи. Основна цел пред ръководството на ДКЦ II е ефективно функциониране на модерен център за извънболнична медицинска помощ, със съвременна медицинска апаратура, с екип от висококвалифицирани и мотивирани специалисти работещи в съответствие с последните новости в медицината и правилата на добрата практика, както и осигуряване на финансова независимост и ресурсна обезпеченост на търговското дружество.

Основните акценти в поставените цели и задачи пред лечебното заведение са поставени върху запазване на традиционните за ДКЦ – II Бургас специализирани извънболнични медицински услуги с тяхното обогатяване, съгласно новите изисквания и приоритети на националната здравна политика, въвеждането на съвременни методи за диагностика, лечение и рехабилитация в извънболнични условия и постигане на високо качество на медицинската наука и практика, съответстващо на национални и европейски стандарти.

Изградили сме трайни договорни взаимоотношения с втория стълб на здравната реформа в България, а именно здравно осигурителни частни фондове, и разширяваме дейността си в тази посока

Преглед на дейността:

Резултати за текущата година.

Съгласно отчета за приходите и разходите към 30.06.2016г. дружеството реализира положителен финансов резултат 7 хил.лв., формиран като разлика между приходи както следва: от оперативна дейност в размер на 573 хил.лв., и разходи както следва: за оперативна дейност в размер на 565 хил.лв., други финансови разходи в размер на 1 хил.лв

Към 30 юни 2016 година в дружеството има текущи вземания от клиенти в размер на 81 хил.лв. Наличните материални запаси не са преоценявани тъй като не е установена разлика между нетната им реализуема стойност и тази, по която са заведени в баланса – 1 хил.лв. Задълженията към доставчици, персонал, за осигуровки и данъци в размер на 125 хил.лв са текущи.

Основните финансови показатели към 30 юни 2016 година са следните

	2016 г.	2015г.
	(хил.лв)	(хил.лв)
Общо приходи	573	553
Общо разходи	566	553
Печалба (загуба) за периода	7	0
Текущи активи	154	138
Текущи пасиви	125	106
Нетни активи	29	32

Рискове оказващи влияние върху дружеството

Осъществявайки дейността си, дружеството е изложено на различни рискове: пазарен риск, кредитен риск и риск от влошаване на финансовата автономност и капиталовата структура на дружеството. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху финансовите показатели на дружеството.

Пазарен риск

Пазарният риск е валутен и ценови.

Валутен риск: Дружеството работи в България и, тъй като българският лев е ефективно фиксиран към еврото, то е изложено на валутен риск, произтичащ от получени заеми и покупки или продажби, деноминирани във валути, различни от лева и евро. Валутните рискове на този етап са елиминирани, защото дружеството не оперира с валута, и не ползва привлечен ресурс.

Ценови риск: Дружеството формира своите приходи основно по договор с РЗОК. Цените на услугите там са фиксирани и определяеми периодично чрез договаряне на БЛС, МЗ и НЗОК. Рамковите договори за здравни услуги в доболничната медицинска помощ лимитират в голяма степен размера на приходите в центъра. Ръководството се стреми да контролира разходните потоци, чрез строги вътрешни правила, за да се постигне добра ефективност и рентабилността на продажбите да е положителна величина.

Ръководството договаря допълнителни постъпления от здравно осигурителни фондове и извършва профилактични медицински прегледи по договори със служби по трудова медицина на територията на гр.Бургас и региона.

Кредитен риск

Към настоящият момент дружеството не ползва привлечен ресурс от банки или други търговски дружества. Това до голяма степен минимизира кредитния риск, на който то е изложено.

Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно парични средства. Ръководството на дружеството наблюдава и контролира текущите прогнози за ликвидните резерви на дружеството, които на този етап се състоят от вземания и парични средства с общ размер 153 хил.лв. Към 30.06.2016 година има неразплатени задължения в размер на 125 хил.лв. Дружеството разполага с достатъчно ресурс да заплаща своевременно задълженията си.

Текуща несигурност на световния и на местния финансов пазар

Ръководството не е в състояние да прецени надеждно последствията върху финансовата позиция на дружеството от евентуално последващо влошаване на ликвидността на финансовите пазари и засилване на променливостта на валутния и капиталовия пазар. Ръководството вярва, че взема всички необходими мерки за поддържане на стабилността и развитие на бизнеса на дружеството в настоящата обстановка.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава ярна и честна представа за състоянието на Дружеството и неговите счетоводни резултати. Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика, и че при изготвянето на междинния финансов отчет към 30.06.2016г. е спазило принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти и финансовите отчети са изготвени в съответствие с принципа действащо предприятие.

Ръководството е отговорно за воденето на счетоводните регистри, за целесъобразното стопанисване на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби.

Важни събития настъпили през шестмесечието и прогнози за развитие на предприятието

Както е видно от предложения финансов анализ и разгледаните показатели финансовото състояние на дружеството е добро, предприятието стои стабилно на пазара на медицински услуги в региона.

Дългосрочната цел на дружеството е устойчиво позициониране на медицинския пазар и постоянно подобряване на качествените показатели във всички сектори на организационната му структура. Основен управленски подход е иновация в разработването на нови дейности, бързо определяне на пазарните ниши и тяхното заемане в здравното обслужване на населението.

Стратегията на управление на лечебното заведение е привеждане на здравеопазването в съответствие с европейските стандарти. Разширяването на дейността на лечебното заведение е неминуемо свързано с разширяване обема на предлаганите медицински услуги. Това от своя страна е в пряка зависимост от наличната апаратура и квалификация на персонала. През първото полугодие на 2016 година инвестирахме в закупуването на Дигитален ехограф с цветен доплер SONO ACER3 за нуждите на АГ кабинет

Състоянието на материалната база е от особена важност за дейността и комфорта на пациенти и работещи. В тази връзка се предвижда участие по проекти за Енергийна ефективност със средства на Фонд Зелени инвестиции. За целта е изготвен енергиен одит и се работи по инвестиционния проект.

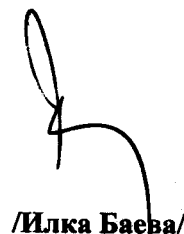
В планов порядък ще започне поетапно подобряване състоянието на отделните кабинети, в зависимост от финансовото състояние на дружеството.

гр.Бургас

25 юли 2016г.

Управител:




/Илка Баева/

