

**ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ НА „ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ ПРОФ.Д-Р  
ИВАН ТЕМКОВ – БУРГАС”ЕООД**  
**Съгласно чл.100о1, ал.4 т.2 и ал.5 от ЗППЦК и чл.33а1, т.2 от Наредба  
№2/17.09.2003г.**  
**За III тримесечие на 2016г.**

**1. Информация за важни събития, настъпили през третото тримесечие на 2016г. и с натрупване от началото на 2016 година до края на третото тримесечие на 2016г., и тяхното влияние върху резултатите от дейността**

През третото тримесечие на 2016г. събитие със съществено значение за дейността на дружеството е получено дарение на специализирани медицински легла и оборудване към тях, за стационарно болните пациенти.

С натрупване от началото на 2016г. събитие със съществено значение за дейността на дружеството е закупуването на нов автомобил за транспортиране на пациенти.

**2. Основни рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството през останалата част от финансовата година**

Основен риск за дружеството би била евентуалната промяна в политиката на Министерство на здравеопазването, относно финансирането на Центровете за психично здраве.

Финансови рискове:

- Оперативен риск

Оперативен е рискът от преки или косвени загуби, произтичащи от широк кръг причини, свързани с процесите, персонала, дейността и инфраструктурата на дружеството, като и от външни фактори, различни от кредитни, пазарни и ликвидни рискове, произтичащи от правни и регуляторни изисквания и общоприети стандарти за корпоративно управление. Оперативни рискове възникват от всички операции на дружеството.

Целта на ръководството е да управлява оперативния риск така, че да балансира между избягването на финансова загуби, увреждане на репутацията на дружеството и най-доброто изпълнение на основните задачи и ефективността на разходите. Основната отговорност за разработване и прилагане на контроли за оперативния риск се възлага на управителя.

- Кредитен риск

Риск в случаите на неизпълнение на договорените условия с Министерство на здравеопазването - ръководството на дружеството редовно следи за спазването на договориряните условия, с цел избягване на санкционирани клаузи и реализиране на финансови загуби.

Риск от фалит на търговски банки, в които дружеството поддържа наличен паричен ресурс по разплащателни сметки

Риск от неизпълнение на договорни задължения на клиент или доставчик – ръководството упражнява стриктен контрол по отношение на вземанията.

- Ликвиден риск

Риск дружеството да не разполага с достатъчни средства - ръководството текущо следи падежите и контролира паричните потоци

- Валутен риск

Риск приходите от дружеството да бъдат повлияни от промени на валутния курс на лева спрямо други валути – основните сделки на дружеството са в български лева, поради което риска е минимизиран

- Риск на лихвени равнища

Дружеството не използва външно финансиране, поради което не е изложено на лихвен риск.

- Капиталов риск

Управлението на капиталовия риск осигурява възможността дружеството да генерира достатъчно средства за осигуряването на оперативната дейност в прогнозиран времеви интервал.

### **3. Сделки със свързани и/или заинтересовани лица**

През отчетния период дружеството няма извършвани скелки със свързани и/или заинтересовани лица.

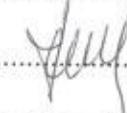
### **4. Информация за нововъзникнали съществени вземания и/или задължения за третото тримесечие на 2016г.**

През отчетния период всички нововъзникнали вземания и задължения са в рамките за обичайните за дружеството.

27.10.2016г.

Гл. счетоводител: ..... 

/Яна Славова-Димитрова/

Управител: ..... 

/д-р Надя Желязкова/

