

**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.

Финасови 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 регулаторни 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 финасови 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 договорените условия, с цел избягване на санкциониращи клаузи и реализиране на финасови 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 – оновните 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 прогнозируем времеви интервал.

3. Сделки със свързани и/или заинтересовани лица

През отчетния период дружеството няма извършвани сделки 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/

