

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „Д К Ц 1 БУРГАС“ ЕООД
ГР. БУРГАС
ЗА ФИНАНСОВАТА 2018Г.

**НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ.33
ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО.**

УВАЖАЕМИ ГОСПОДА,

Настоящият доклад за дейността е изготвен на основание изискванията и разпоредбите на чл.33 от Закона за счетоводството. Докладът представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството.

I. Обща информация за дружеството

Собственост и управление

Към 31.12.2018г. ДКЦ 1 БУРГАС ЕООД гр.Бургас е 100% собственост на ОБЩИНА БУРГАС .

Правата на Общината като едноличен собственик се упражняват от Общинския Съвет, гр.Бургас.

Дружеството се представлява и управлява от д-р Калина Димитрова Ишкиева – Гуджева.

Историческо развитие

„Диагностично-консултативен център 1 Бургас“ ЕООД е учредено с решение на БОС от 15.02.2000г. и е вписано в Регистъра на търговските дружества в том 1, рег. 2, стр.32, парт. № 6 по ф.д. № 516/2000 г., като еднолично дружество с ограничена отговорност със седалище и адрес на управление гр. Бургас, бул. „Стефан Стамболов“ № 73

През 2018г. Общинския Съвет Бургас, със свое Решение от 31.07.,на основание чл.21 ал.1 т.8 и т.9 от Закона за местното самоуправление и местната администрация, във връзка с чл.51 от ЗОС, чл.72 ал.2, чл.148 ал.2 от ТЗ и чл.12 ал.4 от Наредбата за УРУПСОЧКТД, внася като непарична /апортна / вноска в капитала на дружеството 632 010лв. Апортната вноска включва:

1. Масивна едноетажна сграда на стойност 549900лева.
2. Медицинско оборудване и апаратура за 66268лв.
3. Обзавеждане за 15842лв.

Увеличава капитала на „Диагностично консултативен център 1 Бургас“ ЕООД със сумата от 632 010лева, разпределени в 63201дяла, всеки един на стойност 10лева. В резултат на увеличаването на капитала, капиталът на дружеството от 27800лв. става 659810лв., разпределени в 65981дяла, всеки един на стойност 10лева.

Предмет на дейност

Предметът на дейност на Дружеството е осъществяване на специализирана извънболнична медицинска помощ

Отговорност на ръководството:

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите Национални счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

Ръководството е отговорно за конкретното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление и за прилагането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

II. Резултати от дейността

1. Основни финансови показатели и други данни

№	Показатели	2018 г.		2017 г.	
		Хил. лева	%	Хил. лева	%
1.	Разходи за материали	129	7.57	121	7.12
2.	Разходи за външни услуги	79	4.63	87	5.12
3.	Разходи за амортизация и обезценка	88	5.16	104	6.12
4.	Разходи за персонала	1385	81.23	1363	80.17
5.	Други разходи	21	1.23	23	1.35
6.	Изменение на запасите от продукция и незавършено производство				
7.	Разходи по икономически елементи	1702	99.82	1698	99.88
8.	Общо финансови разходи	3	0.18	2	0.12
9.	Всичко разходи за дейността	1705	100.00	1700	100.00
10.	Нетни приходи от продажби	1540	90.11	1556	90.94
10.1	Приходи от продажба на продукция				
10.2	Приходи от услуги	1540	90.11	1556	90.94
10.3	Приходи от стоки				
11	Разходи за придобиване на активи по стопански начин				
12	Други приходи	169	9.89	155	9.06
13	Приходи от оперативната дейност	1709	100.00	1711	100.00
14	Общо финансови приходи				
15	Всичко приходи от дейността	1709	100.00	1711	100.00

От посочените данни е видно, че оперативните разходи на дружеството през отчетната 2018 г. са повече спрямо 2017 г. Увеличението се дължи главно на завишените разходи на суровини и материали, както и на завишените разходи на персонала. Те са следствие от увеличените цени на ползваните медицински консумативи и реактиви, както и на изплатените обезщетения при пенсиониране по чл.222 ал.3 от Кодекса на труда.

През 2018 г. нетните приходи от продажби на „Д К Ц 1 БУРГАС“ ЕООД възлизат на 1540хил.лв. срещу 1556хил.лв. за 2017г. т.е. с 16х.лв. по-малко, което е в резултат от тенденцията на ограничаване на регулативните стандарти от страна на НЗОК. Основен дял от 81,36% през 2018г. заемат медицинските услуги заплащани от Районната здравно-осигурителна каса. Останалият дял от 18,64% е от медицински услуги заплащани в брой от пациентите, както и медицинските услуги заплащани от здравноосигурителните фондове.

2. Анализ на риска

Анализът на риска се прави с цел да се определи степента на неопределеност на получаваните доходи на дружеството.

Степента на неопределеност се измерва като степен на движение на потока от доходи във времето.

Колкото по-непостоянна и променлива във времето е печалбата на дружеството, толкова по-голяма е степента на неопределеност на риска .

- *Валутен риск*

В дейността на Дружеството няма валутен риск, защото то не оперира с чужда валута.

- *Кредитен риск*

Дружеството не оперира с кредитни ресурси.

Търговските и другите вземания на дружеството се управляват активно от ръководството, така че да се избегнат възможности от кредитен риск.

III. Ликвидност

Под ликвидност, в общия смисъл на това понятие, следва да са разбира способността на фирмата да обслужва текущите си задължения към кредиторите, като под текущи плащания се има предвид съотношението между сумата на краткосрочните пасиви и дела на дългосрочните, дължими през съответната година, и разполагаемите краткосрочни активи. Важен момент в дефинирането на тази способност е изясняването на въпроса “Кога предприятието може да обърне тези активи в пари?”, или това е изясняването на степента на ликвидност на отделните елементи на активите Следователно стойността на показателя е предпоставка за платежоспособността на предприятието.

ПОКАЗАТЕЛИ	2017 г.		2017 г.	
	Хил. лева	%	Хил. лева	%
Краткотрайни активи	239	100,00	209	100,00
■ материални активи	15	6,28	1	0,48
■ вземания	123	51,46	130	62,20
■ парични средства	101	42,26	78	37,32
Краткосрочни пасиви	155	X	157	X
Обща ликвидност	1,54	X	1,33	X
Бърза ликвидност	1,45	X	1,32	X
Абсолютна ликвидност	0,65	X	0,50	X

Коефициент за обща ликвидност

Този показател е един от най-рано формулираните и се смята за универсален. Това е отношението на текущите активи към текущите пасиви. По принцип за добра степен на ликвидност може да се говори, ако стойностите на показателя са над единица, т.е. са положителна величина. Обикновено за еталон се приема средната стойност на показателя изчислена за индустрията или сектора, по този начин може да се определи мястото на фирмата в системата на дадения отрасъл и на тази база да се даде обективна оценка за степента на обща ликвидност на компанията.

Коефициент за бърза ликвидност

От краткотрайните активи за най-бавно ликвидни се считат материалните запаси. За да се съсредоточи вниманието върху тяхното влияние се изчислява коефициента за бърза ликвидност. Разликата между него и първия показател се дължи на размера на материалните краткотрайни активи. В тази връзка може да се установи въздействието на бързината на реализация на продукцията или обръщаемостта на запасите върху ликвидността на фирмата. Коефициента се изчислява като съотношение на краткотрайните активи минус материалните запаси към краткосрочните пасиви.

Коефициент за финансова ликвидност

Той отразява степента на покриване на краткосрочните задължения с парични средства и техните еквиваленти, т.е. изключва се влиянието и на вземанията, понеже те имат по-дълъг срок на ликвидност от паричните средства и ценните книжа.

Коефициент за абсолютна ликвидност

Показва степента на покритие на текущите задължения само с налични парични средства. От числителя се приспадат и ценните книжа, /ако има такива /притежавани от фирмата.

IV. Структура на капитала

Основният капитал на дружеството е в размер на 659 810 лева, разпределен на 65981 дяла по 10 лв. и е променен от датата на регистрация в търговския регистър 11.09.2018г..

Паричен поток	2018 г.	2017 г.
1. Нетен паричен поток от оперативна дейност	54	44
2. Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	-31	-22
3. Нетен паричен поток от финансова дейност	0	0
4. Изменение на паричните средства през периода	23	22

В таблицата са посочени данни за промените в паричните потоци през отчетната 2018 г..

През отчетната година нетния паричен поток от оперативната дейност е положителна величина, което се дължи на редовните постъпления от търговските ни контрагенти.

Рентабилността е обобщаващ показател, който отразява цялостната ефективност от дейността на дружеството за определен период от време, а именно способността на дружеството „да произвежда пари“, тъй като на практика от степента на рентабилност зависи доколко дружеството ще реинвестира в дейността си. В крайна сметка от равнището на показателя до голяма степен зависи и степента на нарастване на самата фирма и пазарните ѝ оценки.

Показатели	2018 г.	2017 г.
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0,003	0.006
Коефициент за рентабилност на собствения капитал	0,005	0.059

От данните в таблицата се вижда, че има значително намаление на коефициентите рентабилност през 2018 г. спрямо стойностите им за 2017г., което се дължи на значителното увеличение на собствения капитал в резултат от увеличението на основния капитал, произтичащо от апортната вноска в него.

V. Друга информация

т.1 Дружеството не представя декларация за корпоративно управление.

VI. Важни събития след датата на изготвянето на финансовия отчет

След датата на изготвяне на годишния финансов отчет и доклада за дейността на дружеството, не са настъпили важни събития, които би следвало да бъдат оповестени.

Управител:  -

/д-р Калина Ишкиева-Гуджева/

