ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ „ПРОФ. Н.ШИПКОВЕНСКИ" ЕООД

ЗА 2016 г.

1. Регистрация и развитие на Дружеството

Център за психично здраве „Проф. Никола Шипковенски" е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в съответствие с Търговския Закон на Република България.

Дружеството е правоприемник на Градският психиатричен диспансер – София, създаден през есента на 1951г., на бул."Васил Левски" № 126. През м. март 1954г. към диспансера се разкрива стационар със 75 легла в сградата на ул. "Искър" № 59; през 1970г.– поликлиничен сектор, разположен на ул. "Искър" № 64; през 1973г. се сформира звено за спешна и неотложна психиатрична помощ, което впоследствие е регламентирано като отделение, а през 1978г. е разкрит психиатричен дневен стационар с 25 легла.

През 1998г. Столичен общински съвет преименува Градския психиатричен диспансер в Център за психично здраве "Проф. Никола Шипковенски", със стационар с 40 легла и предоставя нова 7- етажна сграда на ул. "Екзарх Йосиф" № 59.

Със стартиране на здравната реформа през 2000 г. Център за психично здраве "Проф. Никола Шипковенски" е преобразуван в "Областен диспансер за психични заболявания със стационар – София град" ЕООД. Търговското дружество е регистрирано с Решение № 1/13.02.2001г. на Софийски градски съд по фирмено дело № 1534/2001г.

С решение № 2 от 10.06.2005г. на СГС е вписана промяна с втори съдружник "Столичен медицински холдинг" ЕАД и съответно регистриране като ООД (51% -"Столичен медицински холдинг" ЕАД и 49% - Столична община).

С последваща промяна съгласно Решение №132/26.02.2009г. на СОС, едноличен собственик на капитала на лечебното заведение става Столична община /100%/

Във връзка със законовите промени през 2010г., с Решение № 513/23.09.2010 г. на СОС общинските диспансери са преобразувани съгласно изискванията на ЗИДЗЛЗ, „ОДПЗС – София град "ЕООД е пререгистриран в Център за психично здраве „Проф. Никола Шипковенски" ЕООД с принципал Столична община.

През 2011г. с Решение на СОС № 84/24.02.2011г.е увеличен записания капитал с 40 600 лв.- непарична вноска /автомобил – линейка/. С Решение № 603 на Столичния общински съвет от 06.10.2011 година е намален записания капитал на дружеството със стойност 81 696 лв., представляваща стойността на VII етаж на сградата. Утвърден е капитал в размер на 1 151 900 лв., разпределен в 115 190 броя дяла с номинална стойност 10 лева. Едноличен собственик на капитала е Столична община.

Дружеството се ръководи от Управител, съгласно договор за възлагане на управлението на Център за психично здраве „Проф. Никола Шипковенски" ЕООД с възложител Столична община.

До 02.04.2016г. Дружеството е управлявано от д-р Гълъбина Тарашоева. Съгласно решение № 193/25.02.2016г. на Столичен общински съвет д-р Гълъбина Тарашоева е освободена от длъжността «управител» и е избрана за управител д-р Ана Димитрова Попова - Върбанова, временно до провеждане на конкурс. След проведен конкурс, с Решение № 432/23.06.2016г. на Столичен общински съвет, за управител на Център за психично здраве „Проф. Никола Шипковенски" ЕООД е избрана д-р Ана Димитрова Попова - Върбанова за срок от три години.

В съответствие с изискванията на чл. 48 от Закона за лечебните заведения Министърът на здравеопазването е издава Разрешение за осъществяване на лечебна дейност. Последното Разрешение за осъществяване на лечебна дейност е № ЦПЗ – 258/01. 12. 2014г., в което се регламентира нова структура – отделение за детско юношеско психично здраве (ОДЮПЗ) и промяната в наименованията на някои от отделенията.

Седалище и адрес на управление на Дружеството:
гр.София - 1377, ул. "Екзарх Йосиф" № 59

Основна дейност на Дружеството

ЦПЗ „Проф. Н.Шипковенски" ЕООД изпълнява функции на лечебно заведение за Област СОФИЯ - СТОЛИЧНА, съгласно Разрешението за осъществяване на лечебна дейност, издадено от Министъра на здравеопазването, като извършва: спешна психиатрична помощ, диагностика и лечение на лица с психични разстройства, периодично наблюдение и консултации на лица с психични разстройства и домашен патронаж, психотерапия и психосоциална рехабилитация, психиатрична и психологична експертна дейност, създаване и поддържане на регионална информационна система на лица с психични разстройства за нуждите на регистъра по чл. 147а, ал.1 от Закона за здравето, промоция, превенция и подобряване психичното здраве на населението, информиране на обществеността по проблемите на психичното здраве, научноизследователска дейност в областта на психичното здраве.

Мисия, визия, цели и задачи

Мисията на ЦПЗ „Проф. Никола Шипковенски" като специализирано звено за предоставяне на психиатрични услуги е осъществяване на дейности за повишаване качеството на живот на лицата с психични заболявания, възстановяване на тяхното здраве, контрол и стабилизиране на нарушенията, повишаване на възможностите за социално включване, преодоляване на кризите, намаляване на стигмата и предоставяне на такава помощ, която да минимализира до краен предел изключването на всеки пациент от общността.

Като общинска структура се предполага ЦПЗ „проф. Никола Шипковенски" да е най-близко до проблемите на общността и същевременно да организира и създава дейности, които да предотвратят рисковото поведение на лицата в общността. Тази структура не изключва дейностите по превенция и проследяване на поддържащото лечение, което да отговаря на индивидуалните потребности и същевременно да има възможностите за бърза и своевременна реакция при настъпване на кризи, респективно търсене на възможности за краткотрайно лечение и обратно връщане в общността без откъсване от семейната и социална среда. В съответствие с мисията на ЦПЗ „проф. Никола Шипковенски" целите са както следва:

Визия за ЦПЗ „Проф. Никола Шипковенски"ЕООД - Устойчиво развиваща се модерна институция - лечебно заведение, предоставящо на гражданите на столицата достъпно, комплексно, качествено, ефективно и ефикасно психиатрично обслужване в общността.

Целите и задачите на лечебното заведение са:

Основната цел на развитието на лечебното заведение е подобряване на психичното здраве на обслужваното население, повишаване качеството на живот на лицата с психични заболявания, чрез повишаване ефективността на лечебно–рехабилитационната дейност.

Осигуряване и поддържане високо качество и ефективност на психиатрично обслужване, чрез усъвършенстване на добрите практики и изискванията на съвременните тенденции в психиатрията, насочени към превенция и лечение в общността. Разширяване и разнообразие на психиатрични и социално рехабилитационни услуги при максимално участие на пациентите, близките, институциите и общността.
Актуализиране на ресурсите в организационен, административен и дейностен аспект за предоставяне на възможно най-доброто и пълноценно живеене със състоянието на болестта и социално включване.

2. Структура на Дружеството

I. Консултативно-диагностично звено (КДЗ) с:
1. Приемно-консултативни кабинети
2. Психиатрични кабинети
3. Специализирани кабинети
   - Съдебно-психиатричен кабинет
   - Наркологичен кабинет
   - Геронтологичен кабинет
   - Детско-юношески психиатричен кабинет

4. ЕЕГ кабинет
Манипулационна
Регистратура

II. Звено за спешна и мобилна психиатрична помощ (ЗСМПП)
1. Спешни кабинети с легла за диагностично уточняване
   - Стая за мерки за временно физическо ограничаване
   - Стая за наблюдение до 24 часа
   - Специализиран транспорт
2. Отделение с висока степен на сигурност (ОВСС) – 25 легла

III. Отделение за активно лечение на психични разстройства (ОАЛПР) – 20 легла
IV. Звено за дневни грижи и психосоциална рехабилитация за възрастни и деца
1. Отделение Дневен стационар за възрастни (ОДСВ) – 30 места /легла

2. Отделение Дневен стационар за детско юношеско психично здраве (ОДСДЮПЗ) – 20 места /легла

V. Клинична лаборатория

VI. Болнична аптека

VII. Административно-стопанско звено (АСЗ) с:

1. Административно-стопанско звено
   - Административен сектор
   - Стопански сектор
   - Счетоводство
   - Информационен сектор
2. Медицински удостоверения

3. Оценка на риска

Кредитен риск

Кредитният риск е сведен до минимум, тъй като дружеството няма сключени договори за кредити с финансови и други институции.

Ликвиден риск

Ликвиден риск възниква при положение, че Дружеството не изпълни своите задължения, когато те станат изискуеми. Дружеството прилага подход, който да осигури необходимия ликвиден ресурс, за да се посрещнат настъпилите задължения при нормални или извънредни условия, без да се реализират неприемливи загуби или да се увреди репутацията на Дружеството.

Дружеството прави финансово планиране, с което да посрещне изплащането на разходи и текущите си задължения за период от 30 дни, включително обслужването на финансовите задължения; това планиране изключва потенциалния ефект на извънредни обстоятелства, които не могат да се предвидят при нормални условия.

Валутен риск

Ръководството контролира валутния риск чрез фиксиране на покупните цени в левове или евро.

Лихвен риск

Дружеството не използва лихвени заеми и кредити, които да се погасяват въз основа на фиксирани лихвени проценти, поради което лихвеният риск е оценен като нисък.

4. Административно обслужване на дейността, управление на човешките ресурси и фонд работно време на Дружеството

Административното обслужване е непосредствено свързано с предоставянето на административни услуги. В практическата дейност на администрацията тези услуги се осъществяват чрез административно-правно обслужване и административно-техническо обслужване.

Административно-правното обслужване, осъществявано от дружеството, е дейност, извършвана като първичен орган на социално управление по искане на граждани или организации за даване на справки, издаване или съставяне на удостоверения или други документи, или извършване на действия от значение за удостоверяване, признаване, упражняване на права за освидетелстване за психична пригодност.

Административно-техническото обслужване представлява част от административно-правното обслужване на населението. То се осъществява от дружеството по молба на граждани или организации /физически или юридически лица/, както и за администриране на медицинската дейност на дружеството, така също и за управлението на човешките ресурси. Човешкият фактор е от особена важност в психиатричната помощ, където медицинската апаратура има по-малка роля за осъществяване на диагностичния и лечебния процес в сравнение с останалите медицински специалности.

Числеността по длъжностно разписание на Дружеството към 31.12.2016 год. е 129 души, от които Висш медицински персонал (ВМП) – 32; Висш немедицински персонал (ВНМП) – 14,5 (от тях пряко участващи в лечебния процес – 11,5); Специалисти по здравни грижи(СЗГ) – 39 (от тях фелдшери – 9, медицински сестри – 29, медицински лаборант – 1); Друг персонал – 43,5 (от тях пряко участващи в лечебния процес – 30).

През 2016г. са прекратени 39 трудови договора и са сключени 40. За придобит осигурителен стаж и възраст са пенсионирани четирима служители.

Фактически наетият персонал към 31.12.2016г., разпределен съгласно Националната класификация по професии и длъжности е както следва:

Вид клас	**Брой**	**%**
Ръководители	10	8,26%
Специалисти	63	52,07%
Техници и други приложни специалисти	15	12,40%
Помощен административен персонал	4	3,31%
Персонал, зает с услуги за населението, търговията и охраната	25	20,66%
Оператори на машини и съоръжения и работници по монтаж.....	4	3,31%
Общо	121	100

5. Резултати от медицинската дейност

Към 31.12.2016г. болничната помощ в ЦПЗ „Проф. Н.Шипковенски" ЕООД се осъществява в четири отделения с общо 95 легла/ места – Отделение с висока степен на сигурност (ОВСС) – 25 легла, Отделение за активно лечение на психични разтройства (ОАЛПР) – 20 легла, Отделение Дневен стационар за детско юношеско психично здраве (ОДСДЮПЗ) – 20 места и Отделение Дневен стационар за възрастни (ОДСВ) – 30 места.

Основните статистически показатели за медицинската дейност са: преминали болни, проведени леглодни, използваемост на леглата в дни и в %, среден престой на 1 болен, среден разход на преминал болен, както следва:

ДЕЙНОСТИ	Отчет	
	2016г.	2015г.
СТАЦИОНАРЕН БЛОК		
ОБЩО ЗА БОЛНИЧНА ПОМОЩ		
Брой преминали болни/изписани	**1395/1310**	**1498/1423**
Брой леглодни	**31026**	**31474**
Брой легла	**93**	**89**
Използваемост на 1 легло в дни	**334**	**354**
Използваемост на 1 легло в %	**91,15**	**96,89**
Среден престой на преминал болен	**22**	**21**
Оборот на легла	**15**	**17**
Отделение Дневен стационар за възрастни (ОДСВ)		
Брой преминали болни/ изписани	**556/541**	**577/565**
Брой леглодни	**10467**	**9627**
Брой легла	**30**	**28**
Използваемост на 1 легло в дни	**349**	**344**
Използваемост на 1 легло в %	**95,33**	**94,2**
Среден престой на преминал болен	**19**	**17**
Оборот на легла	**18,5**	**21**
Брой болни по програма за рехабилитация чрез трудотерапия	**286**	**390**

Отделение за активно лечение на психични разтройства (ОАЛПР)		
Брой преминали болни/ изписани, преведени	**279/270**	**339/331**
Брой леглодни	**6650**	**6895**
Брой легла	**19**	**20**
Използваемост на 1 легло в дни	**350**	**345**
Използваемост на 1 легло в %	**95,63**	**94,5**
Среден престой на преминал болен	**24**	**20**
Оборот на легла	**15**	**17**
Отделение Висока степен на сигурност /ОВСС/		
Брой преминали болни / изписани, преведени	**314/303**	**398/386**
Брой леглодни	**8152**	**8741**
Брой легла	**24**	**24**
Използваемост на 1 легло в дни	**340**	**364**
Използваемост на 1 легло в %	**92,81**	**99,7**
Среден престой на преминал болен	**26**	**22**
Оборот на легла	**13,06**	**17**
Отделение Дневен стационар за детско юношеско психично здраве (ОДСДЮПЗ)		
Брой преминали болни / изписани, преведени	**314/305**	**266/259**
Брой леглодни	**5757**	**6211**
Брой легла	**20**	**17**
Използваемост на 1 легло в дни	**288**	**365**
Използваемост на 1 легло в %	**78,65**	**100**
Среден престой на преминал болен	**18**	**23**
Оборот на легла	**16**	**16**
ОБЩО ЗА СТАЦИОНАРНА ДЕЙНОСТ		
Стойност на един леглоден в лв.	**39,03**	**36,38**
Стойност на един преминал болен в лв.	**868**	**764**
Стойност на един лекарстводен в лв.	**1,98**	**2,61**
Стойност на един храноден в лв.	**2,02**	**2,11**

Данните показват, че по отношение на обемите на извършваната работа в стационарните отделения, дейността е намаляла. В намаление е броят на преминали в тях болни със 103 (7%), в сравнение с 2015г. Проведени са **31026** леглодни с използваемост на едно легло – 91,15%. , но се отчита намаление на използваемостта в сравнение с предходният пириод с 5% . Средната продължителност на престоя на болните за 2016г. е 22 дни, което е увеличение с 1 ден спрямо 2015г. и с 3 дни в сравнение с 2014г.

Доболничната помощ се извършва в Консултативно диагностично звено и Звено за спешна и мобилна психиатрична помощ. През 2016г. амбулаторната дейност се осъществява по договор с НЗОК за извършване на Комплексно диспансерно (амбулаторно) наблюдение на лица с психични заболявания и по договор със Столична община за психиатрични прегледи и консултации, които не се заплащат от НЗОК.

ДЕЙНОСТИ	Отчет	
	2016г.	2015г.

ОБЩО ЗА ИЗВЪНБОЛНИЧНА ПОМОЩ		
Брой амбулаторни прегледи, прегледи по спешност и прегледи за мед.удостоверения - общо	**32 519**	**31 463**
КОНСУЛТАТИВНО-ДИАГНОСТИЧНО ЗВЕНО		
Психиатрични и специализирани кабинети		
Брой амбулаторни прегледи	**12937**	**12521**
в т.ч. прегледи за комплексно диспансерно наблюдение	4918	5686
Звено за спешна и мобилна психиатрична помощ		
Брой амб. прегледи по спешност	**1904**	**1 802**
в т.ч.		
- брой хоспитализ.болни по спешност в ЦПЗ	455	495
- брой болни, хосп.извън ЦПЗ	676	598
Прегледи за медицински удостоверения, психолог и др.	**17678**	**17140**

Голяма част от амбулаторната дейност се заплаща по договор със Столична община, за 2016г. са отчетени 7906 прегледа на деца и възрастни, както и 439 прегледа на пациенти в спешен кабинет.

През 2016г. отчетените амбулаторни прегледи за **комплексно диспансерно наблюдение** са с 768 **(13 %)** по – малко в сравнение с 2015г.

Дейността на **звеното за спешна и мобилна психиатрична помощ** е от голямо значение за спешните психиатрични случай в София. Спешен кабинет приема денонощно спешни психиатрични случаи и извършва диагностика, оценка на риска и поемане на административните и юридически задължителни действия за по-нататъшно лечение – хоспитализиране, транспортиране и настаняване в друго лечебно заведение или извънболнично лечение.

Общо обслужените болни по спешност през 2016г. са 1 904, ръст се отчита при хоспитализираните болни по спешност в други лечебни заведения, в сравнение с 2015г. те са със 78 **(13%)** болни повече.

През 2016г. Дружеството е реализирало **специализиран медицински транспорт** по договор със Столична община за осъществяване на хоспитализации по спешност, по решение на съда за задължително или принудително лечение, за транспортиране до МВР и СРС – изминати са **39 797 км.**

Клиничната лаборатория обслужва изцяло лечебното заведение и през 2016 г. общият брой изследвания възлиза на **18 811.**

6. Финансови резултати от дейността

Дейността на Дружеството се финансира основно от държавния бюджет по **Методика за субсидиране** на лечебните заведения през 2016г., утвърдена със заповед на министъра на здравеопазването, за стационарно лечение на пациенти с психични заболявания; за спешно стационарно лечение до 24 часа на болни с психични заболявания с висок риск, спешни състояния и изразена психомоторна възбуда, които не се хоспитализират в същото лечебно заведение; за дейности по рехабилитация чрез трудотерапия на болни с психични заболявания, провеждащи стационарно лечение.

Амбулаторната дейност се финансира: от Столична община по **договор за осъществяване на амбулаторни прегледи извън обхвата на задължителното здравно осигуряване, и за специализиран транспорт на болни с психични заболявания;** от НЗОК по договор за **Комплексно диспансерно (амбулаторно) наблюдение**;

Дружеството реализира и приходи от медицински услуги/прегледи и издаване на **медицински удостоверения** за носене на оръжие, работа, сключване на граждански брак, психологични изследвания.

На 14 септември 2015 г. Център за психично здраве „Проф. Никола Шипковенски" ЕООД подписа с Министерство на здравеопазването Договор за безвъзмездна финансова помощ № РД-13-130 за финансирането на Проект № БГ 07-64/30.04.2015 „Психично здраве за социално включване". Проектът се осъществява с финансовата подкрепа на Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство и Норвежкия финансов механизъм 2009-2014 г. чрез Програма BG 07 „Инициативи за обществено здраве". През м. декември 2016г. е сключено допълнително споразумение № РД-13-151/16.12.2016 г. за допълнителни дейности по проекта. Общият размер на предоставената безвъзмездна финансова помощ е 575 117,78 лева. Изпълнените към 31.12.2016 г. дейности дават увереност за успешното реализиране на общата цел на проекта.

- **Отчет за собствения капитал**

В годишния финансов отчет на Дружеството за 2016г. се отчита собствен капитал в размер на 2 377 хил.лв. Той включва:

- записан основен капитал – 1 152 хил.лв. Капиталът е разпределен в 115 190 броя дяла с номинална стойност по 10 лева всеки един от тях. Непаричната вноска в капитала на дружеството е на стойност 40 600 лв. представляваща - автомобил – линейка.
- резерв от последващи оценки - 1 288 хил.лв.- от преоценка на сградата,
- други резерви - 39 хил.лв.- от налични активи при регистрирането на дружеството,
- непокрита загуба – 103 хил.лв.
- текуща печалба – 1 хил. лв.

Собственият капитал е увеличен с размера на балансовата печалба през 2016г. – 1 хил. лв. (0.04%), спрямо 2015г.

Дружеството не е предмет на специфични капиталови изисквания, наложени по договор или регулативна рамка. Решенията за промяна в записания капитал се взимат от Столичния общински съвет.

- **Счетоводен баланс**

Активите в баланса на дружеството към 31.12.2016г. са в размер на **2 595** хил. лв. Те се формират основно от балансовата стойност на сградата – 1 828 хил.лв., която съставлява 70 % от всички активи на Дружеството.

Общо дълготрайните активи са с балансова стойност **1 9 11 хил. лв. (73 %)** от активите и включват дълготрайни материални : 1 898 хил. лв., нематериални активи - 11 хил. лв. и отсрочени данъци – 2 хил. лв (формирани от данъчни временни разлики).

Краткотрайните активи са на стойност **680** хил. лв. – 26 % от актива и включват материални запаси – 49 хил. лв. (медикаменти, хигиенни и други материали), краткосрочни вземания за 88 хил. лв. (вземане по договори от НЗОК, МЗ и проект БГ 07-64/30.04.2015) и парични средства за 543 хил. лв.

Разходите за бъдещи периоди са за **4 хил. лв.** (застраховки на сградата, транспортни средства, мед. персонал и абонаменти).

В пасива на баланса се отчитат собственият капитал в размер на **2 377 хил. лв.**; краткосрочни задължения за **163 хил. лв.** (задължения към доставчици по фактури – 20 хил. лв.- изплатени през месец януари 2017г., задължения към персонала, осигурителни и данъчни задължения в размер на 139 хил. лв.- изплатени през м. януари 2017г. и други задължения – 4 хил. лв. - гаранции за изпълнение по договори по ЗОП и начислено задължение по договор за одит 2016г.; финансирания за бъдещи периоди за **55 хил. лв.** и представляват финансирания на ДМА - 12 хил. лв., дарения – 43 хил.лв.

Дружеството няма просрочени задължения и няма сключени договори за кредити.

- **Отчет за приходите и разходите**

Приходи

Приходи	2016г		2015г	
	Хил. лв.	%	Хил. лв.	%
Финансиране от МЗ за стационарна, спешна	944	42	996	48
Приходи от НЗОК за амбулаторна дейност	69	3	**79**	4
Финансиране от СО за медицинска дейност	280	12	178	9
Платени мед. услуги	644	28	635	31
Приходи от финансиране за участия в проекти	303	13	109	5
Други приходи /дарения, наем, финансови и др./	39	2	57	3
Общо	**2279**	**100**	**2054**	**100**

Отчетените приходи през 2016г. са в увеличение с **225 хил. лв. (11 %)** спрямо предходната година. В увеличение са приходите по договор със Столична община с **102 хил. лв**., приходите от платени медицински услуги с **10 хил**. лв., както и приходите от финансиране на проекти с **194 хил. лв.**

В намаление са приходите по договор с Министерство на здравеопазването с 52 **хил. лв.,** от амбулаторна дейност, заплащана от НЗОК, с **9 хил. лв**., както и отчетените други приходи /дарения на медикаменти, парични средства и предмети/ със **18 хил. лв**.

Разходи

Общият размер на разходите на дружеството за 2016г. е **2 275 хил. лв.** Отчетените разходи за периода са в увеличение с **234 хил. лв. (11,5%)** в сравнение с 2015г.

Трудовите възнаграждения съставляват **56 %** от всички разходи, като заплатите на персонала са **1 154 хил. лв**., възнаграждения по ДУК – 56 хил.лв., обезщетения по КТ – 31 хил. лв.и начислена компенсаруема отпуска – 3 хил.лв.

Средната брутна работна заплата на персонала по трудови договори през 2016г. – **939 лв**., през 2015г. е **864 лв**.

Отчетените разходи по пера включват разходите свързани с реализирането на проект Проект № БГ 07-64/30.04.2015 „Психично здраве за социално включване“ – 303 **хил. лв.**

Разходи	2016г.		2015г.	
	Хил. лв.	%	Хил. лв.	%
Материали	***286***	***13***	***290***	***14***
- медикаменти и медицински	67	24	82	28

консумативи				
- храна болни	51	18	53	18
- топлоенергия, електроенергия, вода и гориво линейки	78	27	87	30
- други мат. - хигиенни, канцеларски, мат. за поддръжка	60	21	32	11
- ваучери за храна персонал	30	10	36	13
Външни услуги	***396***	***17***	***240***	***12***
- охрана и СОД	28	7	26	11
- - телекомуникационни	12	3	14	6
- граждански дог, правни услуги, одит	127	32	112	46
- абонаментно поддържане, текущ ремонт и др. външни услуги	229	58	88	37
Възнаграждения	***1284***	***56***	***1226***	***60***
Осигуровки	***235***	***10***	***222***	***11***
Амортизации	***35***	***2***	***36***	***2***
Други разходи	***37***	***2***	***23***	***1***
- данък сграда, такса битов отпадък	18	49	18	78
- държавни и др. такси	2	5	1	4
- командировки	1	3	4	18
- Социални разходи	13	35	0	
- Отписано вземане	3	8	0	
Финансови разходи	**2**		**3**	
Общо	**2275**	**100**	**2040**	**100**

- **Отчет за паричния поток**

Паричните средства на дружеството към **31.12.2016** г. са в размер **543 хил.лв**. Дружеството отчита намаление на паричните средства с **38 хил. лв**., в сравнение с 2015г.

7. Анализ на финансовите резултати от дейността

Въз основа на информацията, предоставена в отделните съставни части на годишния финансов отчет за 2016г., представяме анализ на финансово – счетоводните показатели на Дружеството.

- **Анализ на ликвидността и платежоспособността**

Коефициентите на платежоспособност са показатели за финансовата автономност и независимост на дружеството от кредитори.

1. **Коефициент на финансова автономност** е отношението на собствения капитал и привлечения капитал /пасивите/ на дружеството. За 2016г. е **10,90.** При коефициент **10,94**за 2015г. изменението е в намаление **с 0,04** спрямо предходната година.

2. **Коефициент на задлъжнялост** е отношение на дългосрочните и краткосрочните пасиви на дружеството към собствения капитал. За 2016 г. Дружеството отчита коефициент на задлъжнялост **0,09**, за 2015г. е **0,09**. Не се отчита изменение на коефициента на задлъжнялост в сравнение с предходната година.

Привлеченият капитал на дружеството е съставен само от текущи задължения, поради което се очертава благоприятна картина за финансовата автономност и независимост на дружеството от кредитори.

Показателите за ликвидност определят възможността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи.

1. **Коефициент на обща ликвидност** е отношението на краткотрайните активи към краткосрочните пасиви, който за 2016г. е **4,17.** При коефициент за 2015г. **3,22**– в увеличение с **0,95** степени.
2. **Коефициент на абсолютна ликвидност** е отношението на паричните средства към краткосрочните пасиви, който за 2016г. е **3,33**. При коефициент **2,89**за 2015г. – в увеличение **0, 44** степени.
3. **Коефициент на бърза ликвидност** е отношението на сбора от краткосрочните вземания и паричните средства на дружеството към краткосрочните пасиви, който за 2016г. е **3,87** и спрямо коефициент **3,16** за 2015г. е увеличен с **0,71**.

Както е видно от коефициентите на ликвидност и платежоспособност дружеството поддържа добро ниво на своята способност да посрещне текущите си задължения с наличните краткотрайни активи.

- **Анализ на Показатели за рентабилност**

Тези показатели характеризират доходността като отношение на финансовия резултат към приходите от продажби, разходите, собствения и привлечен капитал, както и към активите на дружеството.

1. **Коефициент на рентабилност на приходите от продажби** е отношението на финансовият резултат и нетния размер на приходите от продажби, който за 2016г. е **0,001** (при коефициент **0,025**) за 2015г.
2. **Коефициент на рентабилност на собствения капитал** е отношението на финансовия резултат към собствения капитал, като за 2016г. е 0,000, за 2015г. - 0,007.
3. **Коефициент на рентабилност на привлечения капитал /пасивите/** е отношението на финансовия резултат и пасивите, като за 2016г. е в намаление с **0,07** спрямо 2015г.

- **Анализ на Показатели за ефективност**

1. **Коефициент на ефективност на приходите** общо е отношение на разходите към приходите, който за 2016г. е **0,99**. Не се отчита изменение спрямо 2015г.
2. **Коефициент на ефективност на разходите** е отношението на приходите към разходите, който за 2016г. е **1,00.** Не се отчита изменение спрямо 2015г

8. Предвиждано развитие на дружеството

Дружеството ще извършва своята дейност през 2017г. с финансиране от републиканския бюджет въз основа на договор с Министерство на здравеопазването, финансиране по договор от Столична община и по договор с НЗОК за Комплексно диспансерно (амбулаторно) наблюдение. Голям дял в дейността на Дружеството ще продължи да заема и дейността по издаване на медицински удостоверения и справки на граждани и юридически лица.

9. Дейности в областта на научните изследвания и разработки

През 2016 г. дружеството осъществява дейности в областта на научните изследвания и разработки по сключен договор за извършване на клинични изпитвания на лекарствени продукти.

10. Отговорности на ръководството

Ръководството потвърждава, че е действало съобразно своите отговорности, и че финансовият отчет е изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти .

Ръководството също така потвърждава, че при изготвяне на настоящия доклад за дейността е представило вярно и честно развитието и резултатите от дейността на предприятието за изминалия период, както и неговото състояние и основните рискове, пред които е изправено.

Ръководството е одобрило за издаване Доклада за дейността и Финансовия отчет за 2016г.

София, 22.02.2017 година

/ Д-р Ана Попова - Върбанова / – Управител