"Д К Ц ПОЛИКЛИНИКА – КАЗАНЛЪК" Е О О Д

ОПИС

На документите, включени в годишния финансов отчет за 2009 г

1. Отчет за приходите и разходи
2. Баланс
3. Отчет за паричните потоци
4. Отчет за собствения капитал

Приложения:

5. 7.1 Справка за оповестяване на счетоводната политика
6. 7.2 Справка за дълготрайните активи
7. 7.3 Справка за вземанията и задълженията
8. 7.4 Справка за ценните книжа
9. 7.5 Справка за участие в капиталите на др.предприятия
10. 7.6 Справка за приходите и разходите от лихви
11. 7.7 Справка за извънредните приходи и разходи
12. 7.8 Справка за финансовите резултати
13. 7.9 Справка за данъците от печалба върху временните разлики
14. Годишен доклад за дейността на дружеството за 2009 г.

28,06,2010 г. Съставител:

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"ДКЦ ПОЛИКЛИНИКА - КАЗАНЛЪК" ЕООД

към 31. 12. 2009 година **Е И К :123527016**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		778	720
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		145	111	а) Наеми		95	94
а) суровини и материали		63	51	б) Материали и ДМА		1	1
б) външни услуги		82	60	в) Услуги		682	625
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		564	526	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
а) разходи за възнаграждения		483	439				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		81	87	**3. Разходи за придоб.активи по СН**			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		48	40	**4. Други приходи, в т.ч.:**		11	9
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		48	40	- приходи от финансирания		11	8
- разходи за амортизация		48	40				
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		789	729
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		30	29	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		30	29				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		787	706				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				**6. Приходи от други инвестиции и заеми**			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		2	3	**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви		1	2	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		1	1	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност			20	**8. Загуба от обичайната дейност**			
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		789	709	**Общо Приходи**		789	729
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба			20	**10. Счетоводна Загуба**			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата		1					
12. Други данъци, алтернативни на КД		(2)	2				
13. Печалба *(балансова)*		1	18	**11. Загуба** *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		789	729	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		789	729

гр.Казанлък 26 03 2010 год. Съставител : Ръководител :

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ ДКЦ Поликлиника Казанлък ЕООД КАЗАНЛЪК

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ ДКЦ Поликлиника Казанлък ЕООД КАЗАНЛЪК

DanAk Design

Приложение No 1 към СС 1

БАЛАНС

"ДКЦ ПОЛИКЛИНИКА - КАЗАНЛЪК" ЕООД към 31.12.2009 г. ЕИК: 123527016

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		138	145
--- земи			
--- сгради		138	145
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		58	87
3. Съоръжения и други ДМА		3	1
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II :		199	233
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група III :			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ		6	3
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		205	236
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини		11	11
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:			

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		228	228
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
1. Законови резерви			
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
3. Резерв, съгласно учредителен акт			
4. Други резерви		4	4
Общо за група IV :		4	4
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
--- Неразпределена печалба		18	
--- Непокрита загуба		(148)	(148)
Общо за група V :		(130)	(148)
		1	18
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		1	18
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		103	102
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
--- отсрочени данъци			
3. Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		*0*	*0*
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		1	9

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

— продукция				до 1 година			
— стоки				над 1 година		1	9
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :		11	11	до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		28	34
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		57	11	до 1 година		28	34
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:		72	34	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		129	45	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		176	143
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				— други задължения, в т.ч. :		8	8
3. Други инвестиции				до 1 година		8	8
				над 1 година			
Общо по група III :				— към персонала, в т.ч. :		127	93
				до 1 година		127	93
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		3	1	— осигурителни задължения, в т.ч. :		30	31
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		13	57	до 1 година		30	31
Общо по група IV :		16	58	над 1 година			
				— данъчни задължения, в т.ч. :		11	11
				до 1 година		11	11
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		156	114	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		205	186
				до 1 година		204	177
				над 1 година		1	9
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		2	3	***Г. Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***		55	65
				до 1 година			
				над 1 година		55	65
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		363	353	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		363	353
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата : 26.05.2010 г.

Съставител : [signature]

Ръководител : [signature]

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ * ДКЦ Поликлиника Казанлък ЕООД * Казанлък

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Приложение No 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"ДКЦ ПОЛИКЛИНИКА - КАЗАНЛЪК" ЕООД

01. 01 . 2009 - 31 . 12 . 2009

ЕИК: **123527016**

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	796	288	508	856	347	509
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		540	(540)		527	(527)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата				8		8
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	796	828	(32)	864	874	(10)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи				76		76
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)				76		76
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		8	(8)		9	(9)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		2	(2)		3	(3)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		10	(10)		12	(12)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	796	838	(42)	940	886	54
Д. Парични средства в началото на периода			58			4
Е. Парични средства в края на периода			16			58

Дата 26 март 2010 год. Съставител: Ръководител:

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ ДКЦ Поликлиника Казанлък ЕООД КАЗАНЛЪК

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ ДКЦ Поликлиника Казанлък ЕООД КАЗАНЛЪК

DanAk Design

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ДКЦ ПОЛИКЛИНИКА КАЗАНЛЪК" ЕООД

за 2009 год.

Е И К : 123527016

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	228						4		(148)	18	102
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										1	1
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								18		(18)	
--- увеличения								18		(18)	
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	228						4	18	(148)	1	103
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	228						4	18	(148)	1	103

Дата: 26 март 2010 г

Съставител : _____

Ръководител: _____

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ ДКЦ Поликлиника Казанлък ЕООД КАЗАНЛЪК

DanAk Design

Оповестителни сведения към финансовия отчет на „ДКЦ Поликлиника – Казанлък" ЕООД за 2009 година.

А. Сведения за учредяването и регистрацията

Търговско дружество **ДКЦ Поликлиника – Казанлък" ЕООД** е вписано в регистъра на Старозагорския окръжен съд с Решение № 1744 ОТ 28 април 2000 година. На основание Зповед №РД 09-252/28,02,2000 г на Министъра на здравеопазването и Решение № 63/29,03,2000 г на Общински съвет гр. Казанлък се преобразува Амбулаторно-поликлинично здравно заведение – гр. Казанлък в лечебно заведение за извънболнична помощ с наименование „Диагносттично-консултативен център I – Казанлък" ЕООД.

Б. Описание на счетоводната политика на „ДКЦ Поликлиника Казанлък" ЕООД през 2009 год.

а.База за изготвяне на годишния финансов отчет

Годишният финансов отчет на предприятието за 2009 година е изготвен в съответствие на изисканията на всички счетоводни стандарти за малки и средни предприятия, които са приети с ПОСТАНОВЛЕНИЕ № 251 на Министерския съвет от 17 Октомври 2007 година и влизат в сила от 01.01.2008 година.

Дружеството организира и осъществява теущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципите: Текущо начисляване,действащо предприятие,предимство на съдържание пред форма, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство. При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато с приложим национален стандарт за финансови отчети на малки и средни предприятия се изисква друго. Последващото оценяване на активите и пасивите е извършвано в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са в сила за 2008 година.

б. Прилагани счетоводни политики

През 2009 година в дружеството са прилагани следните методи и амортизационни норми на амортизируемите дълготрайни активи / материали и нематериални/ За амортизация на сградите и конструкциите , офис обзавеждането, съоръженията, компютърната техника ,машините и оборудването, транспортните средства е приложен линейния метод , с амортизационни норми , които са предвидени за данъчни цели в Закона за корпоративното подоходно облагане, който е в сила за 2009 година, а именно:

- сгради и конструкции - 4%
- машини и оборудване – 30%

- транспортни средства – 10%
- компютърно оборудване и софтуер – **50 %**
- автомобили - 25 %
- други ДМА - 15%

Методите на амортизация на амортизируемите дълготрайни активи прилагани през 2009 година не са променяни в сравнение с тези, които са прилагани през 2008 година.,

Материалните запаси при тяхното потребление са оценявани както следва:

-Основните материали / медикаменти, медицински консумативи и др. подобни / - по метода първа входяща – първа изходяща цена.

-Спомагателни материали, горивни материали и материали от група "други" по метода "среднопретеглена цена".

-Амбалажни материали и резервни части – по метода "конкретно определена цена"

Постоянните общопроизводствени разходи са разпределяни чрез следните бази:

-разходите за електроенергия за производствени нужди са разпределени по отделни прозводствени звена и продукти в зависимост от относителния дял на приходите.

- разходите за електроенергия за осветление - на относителен дял на приходите.
- разходите на паровата станция - според кубатурата отопляема площ.
- разходите за вода за технологични нужди - на базата на относителния дял на разходите за вода на база приходите по кабинети.

.

Приходите от продажби се признават както следва:

- от приходите от медицинска дейност - след фактурирането на клиентите и РЗОК.
- От приходи от наеми – след начисляване на приходите от наем и издаване на фактура.
- Останалите приходи се признават в съответствие с изискванията на НСФОМСП 18 Приходи.

Други оповестявания:

- отчетната стойност на стоково-материалните запаси към 31.12.2009 год. е 11019.81 лв. В счетоводният баланс те са представени по нетна реализуема стойност, която съвпада с отчетната стойност. Обезценка на материалните запаси по СС 2 не е правена.

- като обезпечение за получен кредит от Търговска банка „ДСК Банк" са представени медицинска апаратура – ехограф, цистоскоп и биоанализатор.

- отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод – въз основа на информацията от счетоводните регистри;

- всички пера в баланса и отчета за приходите и разходите във финансовия отчет за 2009 година са представени по един същ начин като е извършена рекласификация по изискванията на НСФОМСП 1 валиден за 2009 година. По този начин е налице съпоставимост на данните.

- за отразяване на фундаменталните грешки, промените в счетоводната политика е използван препоръчителния подход на НСФОМСП 8 Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика - грешките и ефектите от промяната в счетоводната политика са отчитани чрез корекция на салдото по сметката за неразпределената печалба от минали години.

- сумите на временните разлики за 2009 година – облагаеми и намаляеми, както и на отсрочените данъчни активи и пасиви върху тези разлики и те са:

- Активи по отсрочени данъци – провизирани отпуски и осигуровките върху тях за 192.22 лв, доходи физически лица 183.49 лв.
- Пасиви по отсрочени данъци – разлика между СА и ДА 1740.81 лв.

-предприятието не отчита финансова информация по сектори.

-в предприятието е възприета като стойностен праг на същественост при отчитането на ДМА сумата от 700 лева. Първоначалната оценка на ДМА / имоти, машини и съоръжения/ и на нематериалните активи се извършва по цена на придобиване или себестойност / за създадените в предприятието по стопански начин активи / ; при последваща оценка се прилага препоръчителния подход, определен в НСФОМСП 16 – Дълготрайни материални активи. Последващите разходи за ДМА и за нематериалните активи, които отговарят на изискванията за подобренията, са отразявани като балансовата стойност на съответния актив е увеличавана със сумата на направените последващи разходи, при спазване изискванията на НСФОМСП 16 Дълготрайни материални активи. Останалата информация за дълготрайните активи е представена в справката , която е част от пояснителните сведения;

- през 20009 година предприятието не е било лизингодател по лизингови договори финансови и оперативни , не е било и лизингополучател .

- Като разходи за бъдещи периоди са представени разходи, които са предплатени през настоящата , но се отнасят за следващата отчетна година.

- Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а средствата в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31.12.2009 година. За целите на съставяне на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната съдебна регистрация. Към 31.12.2009 год. внесеният напълно основен капитал е 228 хил.лв. и е разпределен на 22 800 дяла с номинална стойност от 10 лв.

Едноличен собственикна дружеството е община гр. Казанлък, със седалище и адрес на управление ул.Розова долина № 6.

Във връзка с доходити на персонала оповестяваме следната информация:

- Сумата, призната като разход за доходи на персонала, е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове и е 483 хил.лв.
- Размерът на незплатените доходи на персонала към датата на изготвяне на финансовия отчет е 57 хил. лв. – възнагражденията за ноември и декември 2009 г, които са изплатени през януари и февруари на 2010 година.
- Не са отчислявани средства за доходи на персонала - като компенсации във формата на акции и дялове, както и по други програми за дългаосрочни доходи през 2009 година.
- предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преостъпени и опростени данъци. Като финансиране отчитаеме предоставените средства от Община – Казаналък в размер на 10491,33 лв. През 2008 година дружеството получи финансиране от Община Казанлък за закупуване на дълготрайни активи. Финансирането се извърши на два транша. През м.март 2008 г. получихме сумата 29133,77 лв за извършване СМР на покрива на сградата, а през м.април 2008 г. беше закупена медицинска апаратура на стойност 46 815,00 лв – ехограф, видеопринтер, холтер, апарат елайза ридер, апарат за ултразвукова

терапия, операционна маса, анестезиологичен апарат, изпарител за наркозен апарат.

- През 2009 г. не са получавани средства за финансиране от Община Казанлък.
- През 2009 година не са осъществявани бизнескомбинации.

Предприятието има отношение със следните свързани лица:

- предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2009 година. Не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет и няма дялове в асоциирани предприятия. Не е задължено да оповестява доход на акция.
- през 2009 година предприятието не е работило с финансови инструменти по смисъла на НСФОМСП 32 – Финансови инструменти, като се изключат вземанията.
- Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези доминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31.12.2009 година.
- предприятието няма преустановявани дейности през 2009 година.
- не са правени обезценки на активи по реда на НСФОМСП - Обезценка на активи. В отчета за приходите и разходите не са включвани разходи от обезценки на активи.
- разходите по натрупващи се неиползвани /компенсируеми/ отпуски към 31 декември на текущата година, както и разходите свързани с тях , за задължително обществено и здравно осигуряване са на стойност 21589,60 лв и не са признати за данъчни цели. С отпуските, които реално са изплатени на персонала е намален финансовия резултат при данъчното преобразуване в размер на 19667,42 лв.

Инвестиционните имоти на предприятието са отчитани по модела "цена на придобиване ", поради невъзможност за достоверна оценка на справедливата им стойност – липсва активен пазар за тях за 2009 година. Прилаган е линеен метод на амортизация и нормата, регламентирана за данъчни цели.

Съгласно българското законодателство дружеството дължи данък върху печалбата в размер на 10% върху облагаемата печалба. При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба са отчетени временни данъчни разлики, произтичащи от прилагането на СС 12 Данъци от печалбата.

Събития след дата на баланса – коригиращи и некоригиращи не са отчетени.

Дружеството приключи отчетната 2009 г със счетоводна печалба 71,90 лв. След преобразуване на резултата, облагаемата печалба е в размер на 11150,88 лв. При данъчна ставка 10 % , полагащият се корпоративен данък е в размер на 1115,09 лв.

През 2009 г. дружеството е завело едно дело срещу РЗОК – Стара Загора срещу установена глоба в размер на 450 лв.

През годината е осчетоводено задължение на дружеството по гражд.дело № 1681/2008 г, решение № 314/20,05,2009 на Казанлъшкия районен съд, с ищец Юли Иванов Маринов в размер на 6249,60 лв, представляващо обезщетение за недопускане на работа в периода от 21,01,2005 г до 18,12,2007 г.

26,03,2010 г
Гр. Казанлък

Съставил:.....
/Е.Щерева/

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ ДКЦ Поликлиника Казанлък ЕООД КАЗАНЛЪК

Приложение № 5 към СС 1

DanAk Design

"ДКЦ ПОЛИКЛИНИКА - КАЗАНЛЪК" ЕОС ЕИК 123527016

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2009 г.

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.	2			2			2	2			2			2	
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :	2			2			2	2			2			2	
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	*194*			*194*			*194*	*49*	*7*		*56*			*56*	*138*
— земи															
— сгради	194			194			194	49	7		56			56	138
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	298	11	5	304			304	211	40	5	246			246	58
3. Съоръжения и други ДМА	3	3		6			6	2	1		3			3	3
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума I I:	*495*	*14*	*5*	*504*			*504*	*262*	*48*	*5*	*305*			*305*	*199*
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума I I I:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума I V:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	497	14		506			506	264	48	5	307			307	199

ЗАБЕЛЕЖКА : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата : 26 март 2010г.

Съставител :

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Ръководител:

ДКЦ Поликлиника Казанлък ЕООД

"ДКЦ ПОЛИКЛИНИКА - КАЗАНЛЪК" ЕООД ЕИК 123527016

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ към **31.12.2009 г.**

А. ВЗЕМАНИЯ *(хил. лв)*

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на вземанията	Степен на ликвидност		Ст-ст на обезпечение
		до 1 година	над 1 год.	
I. Невнесен капитал				
II. Дългосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.				
— предоставени вземания / заеми /				
— други				
2. Вземания от предоставени търговски вземания				
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.				
— финансов лизинг				
— аванси				
— други				
Всичко за II.				
III. Краткосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.				
— предоставени заеми				
— от продажби				
— други				
2. Вземания от клиенти	57	57		
3. Вземания от предоставени аванси				
4. Вземания от предоставени търговски заеми				
5. Съдебни вземания				
6. Присъдени вземания				
7. Данъци за възстановяване :, в т.ч.				
— данък за общините				
— данък върху печалбата				
— данък върху добавената стойност				
— възстановими данъчни временни разлики				
— други данъци				
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.	72	72		
— по липси и начети				
— от социалното осигуряване				
— по рекламации				
— други	72	72		
Всичко за III :	*129*	*129*		
ОБЩО ВЗЕМАНИЯ : (I + II + III)	***129***	***129***		

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ ДКЦ Поликлиника Казанлък ЕООД КАЗАНЛЪК

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Ст-ст на обезпечение
		до 1 год.	над 1 год.	
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.				
— от заеми				
— доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	1		1	
— към банки	1		1	
— просрочени до 3 години				
— просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения (фин. лизинг)				
Всичко за I.:	*1*		*1*	
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.:				
— от доставени активи и услуги				
— дивиденти				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
— към банки				
— просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици	28	28		
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала	127	127		
7. Данъчни задължения, в т.ч.:	11	11		
— данък за общините				
— данък върху печалбата				
— данък върху добавената стойност	2	2		
— други данъци	9	9		
8. Задължения към осигурителни институции, т.ч.	30	30		
— социално осигуряване	26	26		
— здравно осигуряване	3	3		
— други	1	1		
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.	8	8		
— неплатени лихви				
Всичко за II.:	*204*	*204*		
Общо Задължения (I + II):	***205***	***204***	***1***	

В. ПРОВИЗИИ

(хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
1. Провиззи за правни задължения				
2. Провиззи за конструктивни задължения				
3. Други провизии				
Обща сума : (1 + 2 + 3) :				

Дата : 26.03.2010г.

Съставител:

Ръководител:

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ ДКЦ Поликлиника Казанлък ЕООД КАЗАНЛЪК

СПРАВКА за ценните книжа

на "ДКЦ ПОЛИКЛИНИКА - КАЗАНЛЪК" ЕООД

ЕИК 123527016 към 31.12.2009 г.

НЯМА-> X (хил. лв.)

Показатели	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа					
	обикно-вени	привили-гировани	конверти-руеми	отчетна стойност	преоценка		преоц. стойност (4+5-6)	в това число :	
					увеличение	намаление		инвестиции от технически резерви	инвестиции от други резерви
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Краткосрочни финансови Активи в ценни книжа									
1. Акции									
2. Изкупени собствени акции									
3. Облигации									
4. Изкупени собствени облигации									
5. Държавни ценни книжа									
Обща сума I :									
I. Дългосрочни финансови Активи в ценни книжа									
1. Акции									
2. Облигации									
3. Държавни ценни книжа									
4. Инвестиционни бонове									
5. Други документи и права									
Обща сума II :									

Забележки : 1. Колони 8 и 9 се попълват само от застрахователите .

2. Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на дългосрочни инвестиции, съставят отделна справка за всяка страна.

Дата : 16.03.2010 г.

Съставител :

Ръководител:

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ ДКЦ Поликлиника Казанлък ЕООД КАЗАНЛЪК

Елемент 5 към СС 1

СПРАВКА

за участия в капиталите на други предприятия

"ДКЦ ПОЛИКЛИНИКА - КАЗАНЛЪК" ЕООД

към 31.12.2009 г.

Е И К **123527016**

НЯМА ---> **X** *(хил.лв.)*

Показатели		Размер на съучастието	Процент на съучастието в капитала на другото предприятие	Съучастие в ценните книжа, приети за търговия на фондовата борса	Съучастие в ценни книжа, неприети за търговия на фондовата борса
а		1	2	3	4
А.	Съучастия в предприятия в страната				
I.	В дъщерни предприятия				
II.	В смесени предприятия				
III.	В асоциирани предприятия				
IV.	Съучастия в други предприятия				
	Обща сума на съучастията в предприятия в страната (I+II+III+IV)				
Б	Съучастия в чужбина				
I.	В дъщерни предприятия				
II.	В смесени предприятия				
III.	В асоциирани предприятия				
IV.	В други предприятия				
	Обща сума на съучастията в чужбина (I+II+III+IV)				

Дата: 26.03.2010 г.

Съставител :

Ръководител :

7.6

"ДКЦ ПОЛИКЛИНИКА - КАЗАНЛЪК" ЕООД **ЕИК** **123527016**

Елемент № 6 към СС 1

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ **към 31.12.2009 г.**

ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА (хил. лв.)	
	начислени	платени / получени
I. Приходи от лихви		
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки		
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми		
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми		
4. Лихви по търговски вземания		
5. Други лихви		
Обща сума на приходите от лихви (1 + 2 + 3 + 4 + 5) :		
II. Разходи за лихви		
1. Лихви по краткосрочни заеми :	1	1
в това число по :		
— редовни заеми в левове	1	1
— просрочени заеми в левове		
— редовни заеми във валута		
— просрочени заеми във валута		
2. Лихви по дългосрочни заеми :		
в това число по :		
— редовни заеми в левове		
— просрочени заеми в левове		
— редовни заеми във валута		
— просрочени заеми във валута		
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие		
4. Лихви по неизплатени заплати в срок		
5. Лихви по държавни вземания		
6. Лихви по търговски задължения		
7. Други лихви		
Обща сума на разходите за лихви (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7) :	*1*	*1*

НЯМА ---> X Елемент № 7 към С

7.7

СПРАВКА ЗА ИЗВЪНРЕДНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ **към 31.12.2009 г.**

Показатели	СУМА (хил. лв.)	
	начислени	платени
I. Извънредни приходи		
1. Получени от застрахователни обещетения		
2. Други		
Обща сума на извънредните приходи:		
II. Извънредни разходи		
1. Разходи от природни и други бедствия		
2. Разходи от принудително отчуждаване на активи		
3. Други		
Обща сума на извънредните разходи:		

Дата : 26.03.2010 г. Съставител : Ръководител:

7.8

Елемент 8 към СС 1

"ДКЦ ПОЛИКЛИНИКА - КАЗАНЛЪК" ЕООД **Е И К** **123527016**

СПРАВКА ЗА ФИНАНСОВИТЕ РЕЗУЛТАТИ **към** **31.12.2009 г.**

(хил.лв.)

Показатели	Шифър	Сума
А. НЕРАЗПРЕДЕЛЕНА ПЕЧАЛБА		
I. Неразпределена печалба към 01. 01.		
II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:		
1. Печалба от предходната година		18
2. Прилагане на препоръчит. подход за отразяване грешки		
3. Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи		
4. Други източници		
Обща сума II :		*18*
III. Разпределение на печалбата от минали години :		
1. За покриване на загуба от минали години		
2. За резерви		
3. За дивиденти		
в това число : — за държавата		
4. Дарения		
5. Увеличаване на основния капитал		
6. За други цели		
7. Неразпределена печалба		
Обща сума III :		
IV. Неразпределена печалба към 31. 12.		**18**
Б. НЕПОКРИТА ЗАГУБА		
I. Непокрита загуба към 01. 01.		148
II. Увеличение на загубата за сметка на :		
1. Прехвърляне на загуба от предходната година		
2. Други		
Обща сума II :		-
III. Покриване на загуби от минали години за сметка на :		
1. Неразпределена печалба от минали години		
2. Резерви		
3. Основен капитал		
Обща сума III :		-
IV. Непокрита загуба към 31. 12.		148
В. Финансов резултат от текущата година		
1. Печалба		*1*
2. Загуба		

Забележка: В Справката се оповестява разпределението на печалбата от минали години (покриването на загуби от мин.години) без печалбата (загубата) от текущата година, посочена в раздел "Собствен капитал", група "Финансов резултат".

Дата : 26 март 2010 г.

Съставител:

Ръководител:

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ * ДКЦ Поликлиника Казанлък ЕООД * КАЗАНЛЪК

Елемент № 9 към СС 1

Справка за активите и пасивите по отсрочени данъци

"ДКЦ ПОЛИКЛИНИКА - КАЗАНЛЪК" Е Е И К 123527016

31.12.2009 г.

НЯМА —> X *(хил. лева)*

Видове временни разлики, данъчни загуби и кредити	Размер на временната разлика, данъчната загуба или кредит	Актив по отсрочени данъци	Пасив по отсрочени данъци
1	2	3	4
I. В началото на годината			
А. Намаляеми			
1.Разлика м/у счет.квота и дан.призн.амрт	12		1
2. Загуба			
3.Врем.разлики върху отпуските	45	4	
Общо А. /1+2+3+4/	57	4	1
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
Общо Б. /1+2+3+4/			
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			
II. Изменения през годината (възникнали и признати през годината)			
А. Намаляеми			
1.Разлика м/у счет.квота и дан.призн.амрт	(17)		(2)
2. Загуба			
3.Врем.разлики върху отпуските	3	1	
Общо А. /1+2+3+4/	(14)	1	(2)
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
Общо Б. /1+2+3+4/			
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			
III. Корекции			
А. Намаляеми			
1.			
2.			
3.			
Общо А. /1+2+3+4/			
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
Общо Б. /1+2+3+4/			
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			
IV. В края на годината			
А. Намаляеми			
1.Разлика м/у счет.квота и дан.призн.амрт	(5)		(1)
2. Загуба			
3.Врем.разлики върху отпуските	48	5	
Общо А. /1+2+3+4/	43	5	(1)
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
Общо Б. /1+2+3+4/			
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			

Дата: 26,03,2010 г Съставител: ..... Ръководител: .....

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ ДКЦ Поликлиника Казанлък ЕООД КАЗАНЛЪК

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

„ДИАГНОСТИЧНО - КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ПОЛИКЛИНИКА – КАЗАНЛЪК" ЕООД

Г О Д И Ш Е Н Д О К Л А Д

ЗА ДЕЙНОСТТА НА

"ДКЦ - ПОЛИКЛИНИКА - КАЗАНЛЪК" ЕООД

за 2009 г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ.33 ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО И ИЗИСКВАНИЯТА НА ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Към 31.12.2009 г

1. Обща информация

Фирменно наименование: „ДКЦ –Поликлиника – Казанлък"ЕООД.

Предмет на дейност: Осъществяваване на специализирана извънболнична медицинска помощ.

Управител: д-р Петър Иванов Лучев

Седалище и адрес на управление: гр. Казанлък, ул."Стара планина" № 12

Правен консултант: Моника Божидарова Динева

Обслужваща банка: „Банка ДСК" ЕАД – офис Казанлък

Отговорност на ръководството:

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Също така потвърждава, че се е придържало към действащите НСФОМСП, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

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

„ДКЦ – Поликлиника – Казанлък" ЕООД е 100 % Общинска собственост и се представлява и управлява от д-р Петър Иванов Лучев, назначен с договор за управление и контрол на основание Решение № 708/16,07,2007 на Общински съвет Казанлък.

Дружеството осигурява на своите пациенти безотказна и отговаряща на медицинската наука своевременна, достъпна и качествена спезциализирана извънболнична медицинска помощ, насочена към предпазване, възстановяване и укрепване здравето на населението на територията на общината.

Цялата здравна дейност на Поликлиниката е насочена към усъвършенстване организацията на управление на здравеопазване в изпълнение целите и задачите на здравната реформа с оглед по-пълно удовлетворяване потребностите на населението от специализирана до болнична медицинска помощ.

Дружеството работи в най-конкурентната част от пазара на здравните услуги – тази на СИМП. То се конкурира с изпълнителите на СИМП, които работят на територията на Община Казанлък. Участва активно в общественото здравеопазване чрез системни договорни

отношения с НЗОК и допълнителни здравно-осигурителни фондове, с което подобрява достъпността до качествена специализирана извънболнична помощ на здрвноосигурените лица.

Цялостната дейност на Поликлиниката е насочена към запазване на водещото си място и преобладаващ пазарен дял в областта на оказването на специализирана извънболнична медицинска помощ на територията на Общината чрез:

- Екип от квалифицирани медицински специалисти;
- Медицинска апаратура, която осигурява постигането на стандартите за качество в специализираната извънболнична помощ;
- Взаимодействие и сътрудничество със звената за оказване първична извънболнична помощ, болнична помощ и други.

2. Учредяването, управление и структура

Търговско дружество **ДКЦ Поликлиника – Казанлък" ЕООД** е вписано в регистъра на Старозагорския окръжен съд с Решение № 1744 от 28 април 2000 година. На основание Зповед №РД 09-252/28,02,2000 г на Министъра на здравеопазването и Решение № 63/29,03,2000 г на Общински съвет гр. Казанлък се преобразува от Амбулаторно-поликлинично здравно заведение – гр. Казанлък в лечебно заведение за извънболнична помощ с наименование „Диагносттично-консултативен център I – Казанлък" ЕООД, със седалище и адрес на управление – гр.Казанлък, ул."Стара планина" № 12. По-късно с решение № 788 от 06,04,2006 г. на Старозагорския окръжен съд името на дружеството е променено на „Медико-стоматологичен център Поликлиника – Казанлък" ЕООД, поради преобразуване чрез вливане на други две общински дружества: „Стоматологичен център I – Казанлък" ЕООД и „Медико-техническа лаборатория I – Казанлък" ЕООД в ДКЦ – I – Казаналък".

С удостоверение № 20080818105101/18,08,2008 г. на Агенцията по вписванията в търговския регистър е вписано ново обстоятелство – промяна на името на дружеството на „Диагностично-консултативен център Поликлиника – Казанлък"ЕООД.

Дружеството е създадено за неопределен срок.

Предмет на дейност: специализирана извънболнична медицинска помощ, както и всички дейности незабранени от закона за здравеопазването.

Капиталът на дружестото е 228 000 /двеста двадесет и осем хиляди/ лева, разпределен на 22 800 /двадедести две хиляди и осемстотин/ дяла по 10 /десет/ лева всеки.

Едноличен собственик на капитала на Дружеството е Община Казанлък.

Дружеството е с едностепенна система на управление. То се представлява и управлява от Управителя – д-р Петър Иванов Лучев.

През 2009 г. не са извършени промени в капитала и в органите на управление на дружеството.

Към 31,12,2009 г. списъчния брой на наетите лица по трудово правоотношение е 67 човека, а средно списъчния 57 бр., в т.ч. по договор за управление – 1 лице, а за 2008 г – списъчен брой – 66 човека, средно списъчния 60 бр.

	Ср.сп.брой Към 31,12,08	Ср.сп.брой Към 31,12,09
Общо наети лица по трудово Правоотношение	60	57
Ръководни служители	2	2
Аналитични специалисти	18	18
Приложни специалисти	28	26
Администр.персонал	2	2
Квалифицир.произв.работници	1	1
Операт.на маш.и съоръжения	1	
Помощен персонал	6	6
Нискоквалифицир.работници	2	2

Средната работна заплата в дружеството през 2009 г. е в размер на 665,34 лв, като при изчислението и не е включено възнаграждението на Управителя, а за 2008 г – 592,43 лв.

„ДКЦ Поликлиника Казанлък" ЕООД няма икономическа обвързаност и не участва в други дружества.

3. Размер, структура, източници и динамика на приходите и разходите спрямо предходната финансова година

ПРИХОДИ

Основни източници за финансиране на здравното заведение са приходите от Районната здравно-осигурителна каса, от доброволни здравно осигурителни фондове, от свободен прием, потребителските такси и и собствени приходи от наеми.

Общо приходите за за 2009 г са в размер на 789 145,82 лв, а за същия период 2008 г. са 728 829,74 лв. За 2009 г. в приходите от 789 хил.лв. влизат 11 хил.лв. приходи от финансирания на ДМА. За 2007 г. няма отчетено финансиране.

	приходи от мед.дейност	приходи от наеми и др.	ОБЩО
2007 г	674	100	774
2008 г	625	104	729
2009 г	682	107	789

Анализирайки приходната част на отчетната 2009 г прави впечатление, че имаме 9 % увеличение на приходите от здравна дейност.

Приходите от наеми и други са се завишили от 104 хил.лв. на 107 хил.лв., а това е с 3 % увеличение.

Като цяло приходите за отчетния период спрямо предходната 2008 г. са увеличени с 8 %. Завишаването на приходите от 729 хлв. на789 хлв през 2009 г се дължи на системната активна работа.

След спада на приходите през 2008 г спрямо 2007 г с около 7 %, през 2009 г. приходите са нараснали не само спрямо 2008 г, но и спрямо 2007 г., видно от таблицата по-горе.

РАЗХОДИ

Разходите по пера са посочени в Отчета за приходите и разходите. Общите разходи за 2009г. са в размер на 789 хил.лв, а за същия отчетен период на 2008 г – 709 хил.лв, или разходите са увеличени с 11 %.

Разходите за материали са увеличени с 12 хил.лв, като в това число прави впечатление завишените разходи за реактиви за клинична лаборатория и рентген. Разходите за външни услуги са увеличени с 22 хил.лв.Във външните услуги са отразени и гражданските договори, на стойност 16 хил.лв. За същия период на миналата година, гражданските договори бяха 12 хил.лв., увеличението е 4 хил.лв. Други пера във външните услуги, които са завишени спрямо 2008 г са следните: абонаментното обслужване на медицинската техника – завишение с около 3500лв, ел.енергията – с 10 хил.лв., лиценз и обслужване на ортопантомографа - 5472 лв., реклама на основната дейност – 1900 лв.

Разходите за амортизации са увеличени с 8 хил. лева. Това се дължи на закупени и заведени нови дълготрайни активи. В дружеството е възприет като стойностен праг на същественост при отчитането на дълготрайните активи сумата 700 лв Дълготрайните материални активи са закупени със собствени средства на стойност 13629,93 лв.

Използван е линейния метод на амортизация.

Закупени са следните дълготрайни активи:

- електрокардиограф – 2 бр - 2781,60 лв
- телефонна централа – втора употреба – 1 бр. - 2000 лв
- видеопринтери за ехограф – 2 бр. – 2500 лв
- рентгенова тръба – 1 бр. – 4200
- климатици – 3 бр. – 2148,33 лв

Бракувани ДМА и продавани няма. Следва да се предприеме продажба на ДМА на бившата медикотехническа лаборатория, тъй като след като те се вляха, персонала напусна и си направи свое дружество и ползва същите активи под наем.

Има дълготрайни и краткотрайни активи, които са морално остарели, не се ползват и следва една част да се бракуват, а друга да се продаде. Срещаме трудност при продажбата на краткотрайните активи, тъй като според Наредба 15, същите следва да се продават на търг. Процедурата е дълга – обявяване на търг, закупуване на тръжна документация и т.н. , а те са с незначителна стойност. Би било добре, ако има възможност в Наредба 15 да се промени текста от „продажба на активи" в „продажба на дълготрайни активи", за да могат общинските дружества краткотрайните си активи да ги продават с вътрешна заповед.

Разходите за възнаграждения и осигуровки също са увеличени с 38 хил.лв. Реално начислените средства за фонд работна заплата са 483 хил.лв и осигуровки 81 хил.лв., като тези суми са изчистени от ползваните стари отпуски.

Начислените и изплатени възнаграждения и осигуровки за периода в размер на 564 хил.лв., отнесени към приходите от медицинска дейност – 682 хил.лв. са 82,70 %. Относителният дял за същия период на 2008 г е 84,16 %.

Възнагражденията са най-голямото разходно перо за Поликлиниката.

Належащо е създаване на нова схема за формиране на фонд работна заплата, която изцяло да е съобразена с наредбата и инструкцията към нея за формиране на ФРЗ в дружествата с над 50 % общинско участие.

В тази схема да бъдат обвързани разходите за медикаменти, консумативи и реактиви на някой звена.

Видно от приложените справки за определяне на работните заплати по тримесечия съгласно Инструкция 1 на Министреството на здравеопазването начисления и изплатен фонд работна заплата е по-нисък от нормативния ФРЗ. За първото тримесечие имаме превишение на фактически начисления ФРЗ спрямо нормативния с 1066,81 лв, за второто тримесечие имаме пак увеличение с 2194,43 лв,. През третото тримесечие 2009 г. отново е реализиран преразход в размер на 2970,39 лв. или с натрупване преразхода на ФРЗ към края на 3-тото тримесечие е в размер на 6231,63 лв. Реализираната икономия на ФРЗ през 4-тото тримесечие на 2009 г е в размер на 6693,61 лв, която покрива натрупания преразход на ФРЗ до него момент – в размер на 6231,63 лв. Към 31.12.2009г. дружеството няма преразход на ФРЗ по Инструкция 1. Остава икономия в размер на 461,98 лв.

Разходите в перото други разходи – командировки, представителни разходи, непризнато ДДС, лихви, санкции и др. са увеличени от 29 хил.лв на 30 хи.лв.

Дружеството през отчетния период предприе да се оптимизира щата, като започнаха и частични, поетапни съкращения на персонала.

На всеки кабинет аналитично се отчитат както приходите така и разходите.

След вливането на двете общински дружества непокритата загуба към 31,12,2008 г е 255 х.лв., тъй като и двете дружества се вляха с големи загуби. При вливането на другите две дружества към 14,04,2006 г. се вляха със следните непокрити загуби към него момент: Стоматологичен център - I – 70392 лв, а МТЛ-I – 97439 лв или общо 167831 лв.

Към 31.12.2008 г с неразпределената печалба в размер на 105564,37 лв бяха покрити част от загубите от минали години. Салдото от непокритата загуба от минали години в началото на 01,01,2009 г е в размер на 148 352,12 лв.

Към 31,12,2009 г дружеството има непокрита загуба от минали години в размер на 148 352,12 лв , неразпределена печалба от 2008 г. в размер на 18467,62 лв, и текуща печалба за 2009 г. в размер на 1073,33 лв. С натрупване печалбата е в размер на 19 540,95 лв.

Предлагаме Общинския съвет да вземе решение с натрупаната печалба 19 540,95 лв да се покрие част от непокритата загуба от минали години.

Вземанията от клиенти към 31,12,2008 г са били 45 х.лв, а към 31,12,2009 – 129 х.лв. Това завишаване на вземанията се дължи на това, че в края на 2008 г. РЗОК приведе задълженията си за медицинска

дейност за месец ноември и декември 2008 г. , а в края на 2009 г. сумите за медицинска дейност за месец ноември и декември се начислиха, но се изплатиха през 2010 г., а те са в размер на 85 хлв.

Задълженията по банковия кредит е в размер на 780 лв., които бяха издължени през януари 2010 г.

Краткосрочните задължения към 31,12,2008 г са били 177 хлв, а към 31,12,2009 г – 204 хлв. Задълженията спрямо 31,12,2007 г са увеличени с 27 х.лв. Това завишаване се дължи на това, че в края на 2008 г. остана не изплатена само работната заплата за м.декември 2008 г, а в края на 2009 г останаха неизплатени заплатите за м,ноември и декември 2009 г. Тенденцията е към намаляване на задълженията. Тук в тези задължения влизат и задълженията на влетите общински дружества – стоматологичния център и медико техническа лаборатория, които към този момент са 44 226 лв. Видно от приложената справка те се вляха със 60 605,69 лв, дрежеството покри част от тях в размер на 16 379,04 лв.

Задълженията към доставчиците са намалели с 6 хил.лева.

Задълженията към персонала и за осигуровки са текущи, начислените към 31,12,2009 за месец декември и изплатени в края на месец януари 2008 г. Но в този отчетен период са включени и възнагражденията и за м.ноември 2009 г. В това перо са старите задължения на влетите дружества, а именно за възнаграждения - 27 х.лв, и за осигуровки 11 х.лв.

Данъчните задължения са в размер на 11 х.лв, като тук са включени задълженията за ДОД, част от които са текущи, ДДС. Тук влизат и стари задължения на влетите дружества в размер на 6 х.лв.

Движението по задълженията на на влетите общински дружества може да се проследи в приложение № 7. Тук са показани задълженията по видове към 14,04,2006 г – датата на вливането, по отделно за всяко дружество и същите тези задължения към 31,12,2009 г. ДКЦ Поликлиника е покрило част от задълженията им, в размер на 16 379,04 лв, от които на Медикотехническата лаборатория – 2197,13 лв, а на стоматологичен център – 14 181,91 лв. Задълженията към доставчиците са издължени с изключение на сумата от 730,74 лв. Към персонала на стоматологичен център дружеството няма вече задължения.

.

"ДКЦ Поликлиника Казанлък" ЕООД не е в състояние да изплати старите задължения на влетите дружества, които основно са заплати, осигуровки и данъци на МТЛаборатория.

4. Размер, структура и динамика на финансовия резултат

Финанансовият резултат към 31,12,2009 г е счетоводна печалба в размер на 71,90 лв. и нетна печалба 1073,33 лв. Печалбата отнесена към приходите 789 хлв за отчетния период е 0,009%. През 2008 г. финансовия резултат е счетводна печалба 20 х.лв. Печалбата отнесена към приходите – 729 х.лв, представлява 2,74 %. Отчетния период, сравнен със същия на 2008 г. макар и с по високи приходи е с по-лоши резултати. От печалба 20 х.лв, за 2008 г приключваме със счетоводна печалба в размер на 71,90 лв. Начислени са временни разлики в размер на 2116,52 лв и от там нетната печалба остава 1073,33 лв.

За определяне на данъчната печалба в годишната данъчна декларация е извършено преобразуване на счетоводната печалба /71,90 лв/, съгласно изискванията на ЗКПО. Преобразуваният финансов резултат за данъчни цели в края на 2009 г. е в размер на 11150,88 лв.Начислен е данък печалба 10 % - представляващ 1115,09 лв. Финансовият резултат е увеличен със сумата 74601,71 лв. и намален със сумата в размер на 63522,73 лв. В сумата на намаленията влиза сумататата 797,99 лв, която представлява приспадане на данъчна загуба. С това се ликвидира остатъка от данъчната загуба за пренасяне в следващите години.

В намаление влиза и сумата в размер на 10491,33 лв, представляваща приходи, отчетени по повод дарение, свързано с данъчен амортизируем актив.

Данък върху разходите за представителни цели е начислен и внесен в размер на 6,10 лв.

5. Перспективи и развитие. Основни задачи за периода 2009-2012 г.

1. Основен ангажимент на ръководството на „ДКЦ Поликлиника – Казанлък" ЕООД ще бъде планирането и осъществяването на промяна в продуктовата структура на лечебното заведение, а именно:

- Разширяване обема на дейност на отделението по физиотерапия и рехабилитация.
- Разширяване на диагностичния спектър изследвания на рентгеново отделение и клинична лаборатория.
- Създаване на стабилна структура към лечебното заведение

2. Поетапно доокомплектоване на лечебното заведение със съвременна медицинска апаратура и оборудване, което позволява оказването на модерна и качествена специализирана медицинска помощ в избрания профил на дейност.

3. Подготовка и реализиране на програма за енергийна ефективност.

- саниране на сградния фонд /В и К и ел.инсталациите/.

4. Усъвършенстване на системата за тотално управление на качеството:

- Мониторинг на качеството на ресурсите, процесите и резултатите на базата на медицинските стандарти.
- Провеждане на проучвания относно потребностите от медицински услуги.
- Оценка за качеството и достъпността сред лекуваните пациенти и жители на общината.
- Повишаване на здравната култура на населението.

5. Създаване на хирургичен блок за малки хирургични интервенции със стационар за краткотрайно наблюдение до 48 часа на пациенти.

6. Събития, които са настъпили след датата на финансовия отчет

След датата на съставяне на финансовия отчет на дружеството за 2009 г. до датата на неговото одобрение, не са възникнали важни събития.

26.03.2010 г
гр.Казанлък

Управител:.....
/д-р Петър Лучев/