СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"ДКИ-I-БУРГАС" ЕООД
към 31.12.2012 г.

Актив | **Пасив**

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**28**	**28**
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	10	12	**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	***10***	***12***	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	102	99
1. Земи и сгради, в т.ч.:	234	209	***Общо за група IV:***	**102**	**99**
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради	234	209	- неразпределена печалба		
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	150	162	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	47	51	***Общо за група V:***		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	4	3
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**134**	**130**
Общо за група II:	**431**	**422**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**		
5. Дългосрочни инвестиции			**В. Задължения**		
6. Други заеми			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.			- до 1 година		
Общо за група III:			- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци	2	1	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**443**	**435**	- до 1 година		

Регистрирано одиторско предприятие
Бургас
Рег. №123
"ЕДРЕВА - КОНСУЛТ" ООД

В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I.Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали	2	7	- до 1 година		
2. Незавършено производство			- над 1 година		
3. Продукция и стоки в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	31	35
- продукция			- до 1 година	31	35
- стоки			- над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо за група I:	***2***	***7***	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	83	76	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година					
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	23	24	- над 1 година		
- над 1 година	23	24	8. Други задължения, в т.ч.:	102	95
Общо за група II:	***106***	***100***	- до 1 година	102	95
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	72	66
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.			- до 1 година	72	66
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:			- осигурителни задължения, в т.ч.:	23	21
			- до 1 година	23	21
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
- в брой			- данъчни задължения	7	7
- безсрочни сметки (депозити)	33	10	- до 1 година	7	7
Общо за група IV:	***33***	***10***	- над 1 година		
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**133**	**130**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**141**	**117**	- до 1 година	133	130
			- над 1 година		
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	**318**	**298**
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	6	- финансирания	318	298
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**585**	**558**	**СУМА НА ПАСИВА**	**585**	**558**

Дата на съставяне:
Бургас, 28.02.2013г.

Съставител: **Мария Гьонева**

Ръководител: **Калина Ишкиева - Гуджева**

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ "ЕДРЕВА - КОНСУЛТ" ООД Бургас Рег. № 123

Вярно с доклад: /Пуска Едрева/

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на Д К Ц 1 БУРГАС ЕООД
за 2012г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**245**	**232**
а) суровини и материали	148	148
б) външни услуги	97	84
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**1 183**	**1 067**
а) разходи за възнаграждения	1 006	904
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	177	163
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**73**	**64**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**73**	**64**
- разходи за амортизация	73	64
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**27**	**23**
а) балансова стойност на продадени активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност	**1 528**	**1 386**

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**1 408**	**1 271**
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	1 408	1 271
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	127	120
- приходи от финасирания	29	22
Общо приходи от оперативната дейност	**1 535**	**1 391**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоцинрани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		

СПЕЦИАЛИЗИРАНО СЧЕТОВОДНО ПРЕДПРИЯТИЕ
Бургас
Рег. №123
"ЕДРЕВА - КОНСУЛТ" ООД

6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			***Общо финансови приходи***		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**3**	**2**			
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи	**3**	**2**			
Общо разходи за обичайната дейност	**1 531**	**1 388**	***Общо приходи от обичайната дейност***	**1 535**	**1 391**
8. Печалба от обичайната дейност	**4**	**3**	**8. Загуба от обичайната дейност**		
9. Извънредни разходи			**9. Извънредни приходи**		
Общо разходи	**1 531**	**1 388**	***Общо приходи***	**1 535**	**1 391**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**4**	**3**	**10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)**		
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	**4**	**3**	**11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)**		
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	**1 535**	**1 391**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**1 535**	**1 391**

Дата на съставяне:
БУРГАС 28.02.2013Г.

Съставител: **Мария Гьонева**

Ръководител: **Калина Ишкиева - Гуджева**

Заверил с доклад: /Душа Едрева/

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ
Бургас
Рег. №123
"ЕДРЕВА - КОНСУЛТ" ООД

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на Д К Ц 1 БУРГАС ЕООД
за 2012 г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 516	245	1 271	1 392	249	1 143
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1 175	(1 175)		1 053	(1 053)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		3	(3)		2	(2)
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата					3	(3)
7	Плащания при разпределения на печалби						
8	Други парични потоци от основна дейност	11	55	(44)		56	(56)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***1 527***	***1 478***	***49***	***1 392***	***1 363***	***29***
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	43	69	(26)		27	(27)
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност						
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**43**	**69**	**(26)**	-	**27**	**(27)**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ
Бургас
Рег. № 123
"ЕДРЕВА - КОНСУЛТ" ООД

2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5	Плащания на задължения по лизингови договори						
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7	Други парични потоци от финансова дейност						
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**1 570**	**1 547**	**23**	**1 392**	**1 390**	**2**
Д.	Парични средства в началото на периода			**10**			**8**
Е.	**Парични средства в края на периода**			**33**			**10**

Дата:
БУРГАС 28.02.2013Г.

Съставител:
Мария Гьонева

Ръководител:
Калина Ишкиева-Гуджева

Заверил с дончдо:

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ "ЕДРЕВА - КОНСУЛТ" ООД Бургас Рег. №123

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на Д К Ц 1 БУРГАС ЕООД
за 2012 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**28**						**99**			**3**	**130**
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**28**						**99**			**3**	**130**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат от текущия период										4	4
7. Разпределение на печалба в т.ч.:							3			(3)	
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличения											
- намаления											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	**28**						**102**			**4**	**134**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	**28**						**102**			**4**	**134**

Заверили с доклад: Янчев
/Дуака Едрева/

Дата на съставяне:
БУРГАС 28.02.2013Г.

Съставител:
Мария Гьонева

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ
Бургас
Рег. №123
"ЕДРЕВА - КОНСУЛТ" ООД

Ръководител:
Калина Ишкиева - Гуляева

ДИАГНОСТИЧНО – КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР 1 БУРГАС ЕООД

Д О К Л А Д

НА ДЕЙНОСТТА И ФИНАНСОВИТЕ РЕЗУЛТАТИ

ЗА 2 0 1 2 год.

„Диагностично – консултативен център 1 Бургас" ЕООД е търговско дружество регистрирано с Решение № 516 от 15.02.2000г. на Бургаския окръжен съд с основен капитал 27800лв. Предмет на дейността е осъществяване на специализирана извънболнична медицинска помощ. Собственик на капитала е Община Бургас. Медицинските услуги се извършват от високо квалифициран висш и среден персонал и обхваща всички специалности по национална здравна карта.

Основната дейност на дружеството се осъществява на базата на сключен договор с Районната здравно осигурителна каса Бургас, която заплаща и основния обем извършени медицински услуги на здравноосигурените лица. За неосигурените такива и за желаещите свободен прием е изготвен ценоразпис, по който се заплаща съответната медицинска услуга. Дружеството има сключени договори и обслужва пациенти от доброволни здравно-осигурителни фондове като "Дженерали Закрила ЗО"АД, "ЗОК България здраве", „Общинска здравно-осигурителна каса", ЗОД"Булстрад здраве", „Евроинс ЗО";ЗОФ „Далл богг живот и здраве";ЗОФ „ЦКБ" „Европейска здравноосигурителна каса" АД, „Токуда ЗОФ" АД и други.

Свободните кабинети и помещения в сградата са отдадени под наем на общопрактикуващи лекари, както и на други наематели.

През 2012г. към РЗОК Бургас са извършени: 35717 първични прегледа на пациенти на стойност 607243 лева и 20264 вторични прегледа за 182376лв. Във физиотерапията са осъществени 42780 броя процедури за 95967 лева. Извъшените рентгенови изследвания са 13899 на обща стойност 141935,32лв., а клинико-лабораторните 35172 за 68215,95лв. В центъра са извършени 2675 високо специализирани медицински дейности като: конвенционална аудиометрия, кожно-алергично тестуване, електроенцефалография, диагностично-терапевтична пункция на става, вземане на материал за биопсия и др. на обща стойност 40044,10 лева. През лекарска консултативна комисия са преминали документи на 3436 пациента.

В сравнение с 2011г. е увеличен броя на първичните прегледи с 1279бр.; вторичните прегледи са намалени с 433бр.; а високоспециализираните медицински дейности са увеличени с 209 броя. Намаление бележат рентгеновите изследвания с 528, както и клинико-лабораторните изследвания с 3012. Традиционното намаляване на здравните дейности заплащани от НЗОК доведе до търсене на нови възможности в лицето на здравно-осигурителните фондове, извършване на медицински прегледи чрез сключване на договори с отделни клиенти и сключване на договори за обслужване с други здравни заведения.

Дружеството е изградило своето счетоводство в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство. Системата на отчитане е подчинена на изискванията за документална обоснованост, своевременност на регистрацията, предпазливост, обхватност и връзка между хронологичното и системно-аналитичното отчитане. Прилаганите методики са в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти за малките и средни предприятия. На тази основа е изградена и счетоводната политика .

Дълготрайните материални активи , притежавани и придобити от дружеството се отчитат като такива, когато имат материално-веществена форма, използват се за основната и административната дейност, и се очаква да бъдат използвани повече от един отчетен период. Стойностният праг за отчитане е 500лв.

Оценката е по цена на придобиване, включваща покупната цена и всички разходи по въвеждане в режим на ползване. Последващите разходи се капитализират само в случай, че увеличават икономическата изгода от употребата им. През 2012г. бяха закупени със собствени средства: двуканален електротерапевтичен апарат за 1003,20лв., едноканален апарат за ултразвукова терапия за 872,40лв., мебелно обзавеждане на акушеро-гинекологичния кабинет за 750лв. и автоматичен биохимичен анализатор „Хитачи" за 43200лв за клиничната лаборатория. Общата стойност на разходваните собствени средства за дълготрайни материални активи през 2012г.са 45825,60 лева.

Със средства финансирани по капиталовата програма на Община Бургас бе извършен ремонт на обща стойност 50000лв. в т.ч. основен ремонт на водопроводна и канализационна инсталации в сутерена и на първия етаж в сградата за 21493,14лв.; строително-ремонтни работи / подмяна на вертикален канализационен клон и подмяна настилките в осем броя лекарски кабинети/ на стойност 19944лв.; изкърпване и боядисване на три медицински кабинета за 1074,86лв., както и ремонт на козирката на главния вход на ДКЦ 1 на стойност 7488лева.

На дълготрайните активи собственост на дружеството се начисляват амортизации съгласно полезния живот на всеки от тях, определени от ръководството за всеки клас по линейния метод. В изпълнение на чл.52 от Закона за корпоративното подоходно облагане за амортизируемите активи е съставен Данъчен амортизационен план. Изготвят се инвентарна книга и счетоводен амортизационен план.

Финансовата 2012г. беше относително успешна за " ДКЦ I Бургас " ЕООД. Реализирани бяха приходи от медицински услуги на обща стойност 1408х.лв. От тях към РЗОК Бургас 1153хил.лв., 183 х.лв. от кешови плащания, от ЗОФ"Дженерали Закрила"АД София 27х.лв., от ЗОФ „ЦКБ" 17х.лв., от Комплексен онкологичен център 8х.лв., ЗОК „България здраве" 3х.лв. и други фондове общо за 16х.лв..

Другите приходи от продажби са за 127х.лв. в т.ч.80х.лв. наеми; преф.ел.е/я, вода 14х.лв. и други за 4х.лв., а приходите от финансиране на дълготрайни материални активи са 29х.лв.

В сравнение с 2011г. приходите от медицински услуги са увеличени на 110,78%, което в абсолютна сума 137х.лв.представлява едномесечен приход. Основен дял имат медицинските услуги към РЗОК, които са увеличени с 102х.лв. и кешовите плащания от населението увеличени с 25х.лв. При другите приходи увеличението се дължи на наемите на 104%.

Извършените разходи през 2012г. по елементи са както следва: за материали 148х.лв. Те включват медицинските консумативи за кабинетите, рентгенови консумативи, реактиви и консумативи за клинична лаборатория, почистващи и дезинфекционни материали, ел.енергия, топла и студена вода, ТЕЦ, медицински формуляри , канцеларски материали и др. В сравнение с 2011г. се запазват същите, което е относително намаление спрямо увеличените приходи от продажби.

Разходите за външни услуги са за 97х.лв. и включват: текущия ремонт на сградата ; абонаментна подръжка на медицинската апаратура, стерилизация на инструментариума, пране на поликлинично бельо, застраховки, охрана, телефони, интернет услуги, ремонт на компютри и други. В сравнение с 2011г. същите са увеличени с 9х.лв. Разходите за амортизация са 73х.лв. и бележат увеличение в сравнение с 2011г. с 9х.лв. Разходите за възнаграждения са 1006х.лв. и включват начислените заплати на персонала и неизползвани платени годишни отпуски за 2012г. главно от лекарския състав за 7хил.лв. В сравнение с предходната година разходите за заплати и осигуровки са увеличени с 116х.лв. и са резултат от увеличените приходи от медицински услуги. Неблагоприятно влияние оказва прилагането на НСС 19 Доходи на персонала, защото ползването на платения годишен отпуск трябва да става през текущата година, а това създава затруднения в организацията на работа и води до влошаване на финансовия резултат. Средната месечна брутна работна заплата на работещите по трудов договор в дружеството за годината е 873лева. В сравнение с 2011г. същата е увеличена с 73лв. на лице от персонала. Няма текучество на персонала. Наличността по списък в началото на годината е 88човека а в края на 2012г.е 86човека. За 2012г. разходите за социални осигуровки и надбавки са 177х.лв., като персонала е осигурен за всички осигурителни случаи. Осигурителните вноски се изчисляват на база брутна работна заплата. В обема на другите разходи от 27х.лв., са отчетени 6х.лв. местни данъци и

такси/ДНИ+ТБО/.; 21х.лв. разходи по непризнат частичен данъчен кредит за 2012г., поради факта, че дружеството е регистрирано по ЗДДС във връзка с отдадените под наем части от сградата, а основната дейност е освободена доставка съгласно чл.39 т.1 от ЗДДС.

Финансовите разходи са 1710,93 лева и представляват такси по текущото обслужване банковите операции на дружеството и са минимално увеличени в сравнение с 2011г. Дружеството няма кредити. Начислени и платени на НАП са 887,61лв. лихви за забавени плащания на осигуровки по вина на РЗОК, която не плаща своевременно медицинските услуги извършени от дружеството.

Счетоводната печалба на дружеството преди данъчно облагане е 4209,75лв. След облагане с 10% корпоративен данък, по данъчна декларация за 2012г., и начислените данъчни временни разлики, окончателния финансов резултат по баланса за 2012г. е печалба – 3673,99лв.

Финансовият анализ на актива на баланса към 31.12.2012г. в частта на дебиторската задлъжнялост показва, че сумата на краткосрочните вземания от клиенти е в размер на 83х.лв.,в т. ч. 69х.лв. фактурирани медицински услуги към РЗОК Бургас за м. декември 2012г.платени през м.януари 2013г.;Общинска здравно–осигурителна каса-935,50лв.;ЗОД"Булстрад здраве"-1,4х.лв.;Евроинс -1,4х.лв.; ЗОФ"Далл богг живот и здраве"-1,8х.лв.;и 23х.лв. вземане от бившия касиер на дружеството Янка Стоянова Тенекеджиева за установена липса в касата през 2005г. Съдебните дела приключиха и следва възстановяване на присвоената сума чрез Съдия изпълнител. През 2012г. същата е възстановила 1017,50лв.

Собственият капитал на дружеството за 2012г. е 134х.лв. и е увеличен в сравнение с 2011г. с 4х.лв.от текущата печалба за 2012г. Към 31.12.2012г. задълженията към доставчиците е 31х.лв., от които най-голяма е дължимата сума от 10985,66лв./ел.е-я, вода, парно наеми и такса отпадъци/ към „МБАЛ БУРГАС"АД, . Всички задължения имат текущ характер със срок на погасяване под 1 година. Задълженията към персонала представляват неизплатените заплати за месец декември 2012г. заедно с осигуровките и полагащия се ДДФЛ, както и ДДС за м.12.2012г., общо за 102х.лв, които са изплатени през м.януари 2013г.

Анализ на финансови показатели за 2012г.

1. Показатели за ликвидност.

Коефициентите за ликвидност показват възможността на Дружеството да погасява своите текущи задължения с наличните си краткотрайни активи.

Коефициент на обща ликвидност /установен като отношение между текущи активи и текущи пасиви/ е 1,06. Показателят показва възможността на дружеството да погаси всичките си текущи задължения с всичките си налични краткотрайни активи.

Коефициент на бърза ликвидност / установен като отношение на краткосрочните вземания и паричните средства към краткосрочните задължения / е 1,05

Коефициент на незабавна ликвидност / установен като отношение на краткосрочните инвестиции и паричните средства към краткосрочните задължения / е 0,25.

Коефициент на абсолютна ликвидност / установен като отношение на паричните средства към текущите пасиви / е 0,25.

2. Показатели за финансова автономност.

Коефициент на финансова автономност / установен като отношение на собствения капитал към сумата на пасивите / е 0,23.

Коефициент на задлъжнялост / установен като отношение на пасивите към собствения капитал / е 4,37.

3. Показатели за рентабилност

Коефициент за рентабилност на приходите от продажби / установен като отношение на балансовата печалба и нетните приходи от продажби/ е 0,003.

Коефициент за рентабилност на собствения капитал / установен като отношение на балансовата печалба към собствения капитал / е 0,030.

Анализът на дейността и финансовите резултати за 2012г. на „ДКЦ 1 БУРГАС" ЕООД показват, че ограниченията на регулативните стандарти от страна на РЗОК Бургас, която е основния възложител и платец на извършваната дейност, въздейства негативно на основните икономически показатели на дружеството. Подобни аномалии в бъдеще ще затруднят развитието му и са предпоставка за дестабилизация.

Независимо от кризисната икономическа среда, дружеството запази финансовата си стабилност и качеството на медицинските дейности, които извършва.

01.03.2012г.
Гр. Бургас

УПРАВИТЕЛ:
/К. ИШКИЕВА/