"МЦ ОБЩИНСКИ МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР I ЦАРЕВО" ЕООД

ЕИК: 102669884

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.12.2015 година

Счетоводен баланс

Отчет за приходите и разходите

Отчет за паричните потоци

Отчет за собствения капитал

Приложение

Доклад за дейността

Представляващ:

д-р Георги Гаврилов

Съставител:

Таня Станева

Царево, 26 март 2016

"МЦ ОБЩИНСКИ МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР I ЦАРЕВО" ЕООД
ЕИК: 102669884

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31.12.2015 година

хил. лв

АКТИВ	2015	2014
А. Нетекущи (дълготрайни) активи	**10**	**9**
I. Нематериални активи		
II. Дълготрайни материални активи	**10**	**9**
Сгради	6	6
Съоръжения и други	4	3
III. Отсрочени данъци	-	-
Б. Текущи (краткотрайни) активи	**15**	**14**
I. Вземания		
II. Парични средства, в т.ч.:	**15**	**14**
Касови наличности в лева	14	4
Разплащателни сметки	1	10
СУМА НА АКТИВА	**25**	**23**

хил. лв

ПАСИВ	2015	2014
А. Собствен капитал	**(4)**	**(1)**
I. Записан капитал	**46**	**46**
II. Резерви	**43**	**43**
III. Натрупана печалба (загуба) от минали години:	**(90)**	**(85)**
Неразпределена печалба	52	52
Непокрита загуба	(142)	(137)
IV. Текуща печалба	**(3)**	**(5)**
Б. Задължения	**29**	**24**
- до 1 година	**29**	**24**
Задължения към доставчици-текущи	7	4
Задължения към персонала-текущи	16	14
Осигурителни задължения-текущи	6	6
Данъчни задължения	-	-
СУМА НА ПАСИВА	**25**	**23**

Царево, 26 март 2016

Съставител: **Таня Станева**

Ръководител: **д-р Георги Гаврилов**

д-р Георги Иванов Гаврилов

"МЦ ОБЩИНСКИ МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР I ЦАРЕВО" ЕООД
ЕИК: 102669884

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
За 2015 г.

	хил. лв			хил. лв	
РАЗХОДИ	**2015**	**2014**	**ПРИХОДИ**	**2015**	**2014**
А. РАЗХОДИ	**252**	**260**	**А. ПРИХОДИ**	**249**	**255**
I. Разходи за оперативната дейност	252	259	**I. Приходи от оперативната дейност**	**249**	255
Разходи за материали и външни услуги	114	126	**Нетни приходи от продажби:**	**104**	115
- суровини и материали	9	9	- услуги	104	115
- външни услуги	105	117	**Други приходи:**	**145**	140
Разходи за персонала:	128	120	Приходи от финансирания	145	140
- разходи за възнаграждения	100	94	**Б. Загуба**	**3**	5
- разходи за осигуровки	28	26			
Разходи за амортизация и обезценка:	**2**	5			
Разходи за амортизация	2	5			
Други разходи	**8**	8			
II. Финансови разходи	-	1			
Разходи за лихви и др. финанс.	-	1			
Всичко разходи	**252**	**260**	**Всичко**	**252**	**260**

Царево, 26 март 2016

Съставител: Таня Станева

Ръководител: д-р Георги Гаврилов

д-р Георги Иванов Гаврилов

"МЦ ОБЩИНСКИ МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР I ЦАРЕВО" ЕООД

ЕИК: 102669884

ОТЧЕТ
за паричните потоци
За 2015 г.

Наименование на паричните потоци	хил. лв 2015 Постъпления	Плащания	Нетен поток	хил. лв 2014 Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност	**103**	**247**	**-144**	**113**	**249**	**-136**
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	103	58	45	113	63	50
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		189	(189)		186	(186)
Други парични потоци от основна дейност		-	-		-	-
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност	-	-	-	-	-	-
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		-	-		-	-
В. Парични потоци от финансова дейност	**145**	**-**	**145**	**140**	**-**	**140**
Парични потоци от доп.вноски и връщането им на собствениците	145		145	140		140
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**248**	**247**	**1**	**253**	**249**	**4**
Д. Парични средства в началото на периода			**14**			**10**
Е. Парични средства в края на периода			**15**			**14**

Царево, 26 март 2016

Съставител: Таня Станева

Ръководител: д-р Георги Гаврилов

д-р Георги Иванов Гаврилов

МЦ ОБЩИНСКИ МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР-1 ЕООД ЦАРЕВО

"МЦ ОБЩИНСКИ МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР I ЦАРЕВО" ЕООД

ЕИК: 102669884

ОТЧЕТ
за собствения капитал
За 2015 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Резерви		Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
		Законови	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Собствен капитал в началото на годината	46		43	52	(137)	(5)	(1)
2. Изменение за сметка на собствениците:							-
3. Финансов резултат за годината						(3)	(3)
4. Разпределние на печалба							-
5. Покриване на загуба							-
6. Последващи оценки на активи							-
7. Други изменения в капитала					(5)	5	-
8. Собствен капитал в края на годината	46	-	43	52	(142)	(3)	(4)

Царево, 26 март 2016

Съставител: **Тиня Станева**

Ръководител: **д-р Георги Гаврилов**

д-р Георги Иванов Гаврилов

МЦ ОБЩИНСКИ МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ЦАРЕВО ЕООД

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

МЦ „ОБЩИНСКИ МЕДИЦИНСКИ ЦЕНЪР I – ЦАРЕВО" е еднолично дружество с ограничена отговорност, което е преобразувано от „СБАЛВБ ЦАРЕВО" ЕООД, регистрирано в търговското отделение с Решение на Бургаския окръжен съд от 30.11.2000 год. по фирмено дело 3023 от 2000 год. и е пререгистрирано в Търговския регистър с ЕИК 102669884.

Предметът на дейност на дружеството е Други дейности по хуманно здравеопазване.

За 2015 г. средно-списъчният брой на персонала в дружеството е 11 души.
Дружеството се управлява и представлява от Д-р Георги Гаврилов.
Настоящият индивидуален финансов отчет е одобрен от ръководството на дружеството на ..... 2016 г.

II. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, считано от 1 януари 2005 г. търговските дружества следва да прилагат Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети от Министерския съвет на България (НСФОМСП), в случай че не покриват критериите за прилагане на МСС. **Настоящият финансов отчет е изготвен в пълно съответствие с изискванията на НСФОМСП.** Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени като при необходимост е извършило съответните преизчисления или рекласификации, така както това е упоменато на съответните места по-нататък.

Считано от 1 януари 2008 г. в НСФОМСП са внесени промени, част от които се отнасят до приетата от дружеството счетоводна политика. Ръководството на дружеството е взело пред вид настъпилите промени и адекватно ги е оповестило на съответните места по-нататък.

Настоящият индивидуален годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви до тяхната справедлива стойност към датата на баланса. Всички данни за 2015 и за 2014 години са представени в хил. лв., освен ако на съответното място не е посочено друго.
През 2015 година не са настъпили промени в счетоводните политики

2. СРАВНИТЕЛНИ ДАННИ

При необходимост някои от перата в счетоводния баланс, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2014 година, които са сравнителни данни, в настоящия отчет са рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за отчетната 2015 година.

МЦ ОБЩИНСКИ МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР ЦАРЕВО

д-р Георги Иванов Гаврилов

3. СЧЕТОВОДНИ ПРЕДПОЛОЖЕНИЯ И ПРИБЛИЗИТЕЛНИ СЧЕТОВОДНИ ПРЕЦЕНКИ

Приложимите счетоводни стандарти изискват от ръководството да направи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

4. ПАРИЧНИ ЕДИНИЦИ В ЧУЖДЕСТРАННА ВАЛУТА

Функционалната валута на дружеството е валутата, в която се извършват основно сделките в страната, в която то е регистрирано. Това е българският лев, който съгласно местното законодателство е с фиксиран курс към еврото при съотношение 1 евро = 1,95583 лв. При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или събитието. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута като се прилага обменния курс, публикуван от БНБ за всеки работен ден.

Към 31 декември те се оценяват в български лева като се използва заключителния обменен курс на БНБ към датата на баланса. Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута, или отчитането на сделки в чуждестранна валута по курсове, които са различни, от тези, по които първоначално са били признати, се включват в отчета за приходите и разходите в момента на възникването им.

Валутата на представяне във финансовите отчети на дружеството също е българският лев.

5. ДЕФИНИЦИЯ И ОЦЕНКА НА ЕЛЕМЕНТИТЕ НА СЧЕТОВОДНИЯ БАЛАНС

Дружеството е възприело счетоводна политика, при която наличните към 31 декември на съответната година активи и пасиви се класифицират в счетоводния баланс като нетекущи и текущи.

5.1. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

5.1.1. Нетекущи материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки. Ежегодно, към датата на баланса, ръководството на дружеството анализира външните и вътрешните източници на информация, които биха дали индикации за наличие на евентуална обезценка на дълготраен материален актив. В скучай, че са налице такива индикации, дружеството изчислява възстановимата стойност на актива, сравнява я с балансовата му стойност и я коригира до възстановимата, ако я превишава. Дружеството е приело да капитализира извършените разходи за придобиване на активи, когато тези разходи превишават 700 лв. Последващите разходи, които водят до подобрение в състоянието на актива над първоначално оценената стандартна ефективност или до увеличаване на бъдещите икономически изгоди, се

МЦ ОБЩИНСКИ МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР

Цветан Иванов Гавазов

капитализират в неговата първоначална стойност. Всички други последващи разходи се признават текущо в периода, за който се отнасят. Придобитите по финансов лизинг дълготрайни материални активи се отчитат по същия ред, по който се отчитат собствените материални активи.

5.1.2. Нетекущи нематериални активи са оценени по цена на придобиване образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.

АМОРТИЗАЦИЯ НА НЕТЕКУЩИТЕ АКТИВИ

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод. Амортизации не се начисляват на земите и на дълготрайните активи, които са в процес на изграждане. Амортизационните норми, са определени от ръководството в съответствие с полезния живот на съответните групи дълготрайни активи. По групи активи са прилагани следните норми:

Групи дълготрайни активи	2015	2014
Сгради, конструкции и съоръжения	4 %	4 %
Машини и оборудване	11.88 % -50 %	11.88 % -50 %
Транспорти средства, пътища и площадки	15 %	15 %
Други дълготрайни материални активи	15 %	15 %
Компютри, софтуер и право на ползване	25 %	25 %

В края на всеки отчетен период ръководството на дружеството прави преглед на остатъчния полезен живот на активите и на преносните им стойности с цел да провери за наличието на индикации за обезценка и/или необходимост от промяна на амортизационните норми.

5.1.3. Дългосрочните вземания в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. На база на преглед на вземанията към края на годината се извършва преценка за загубите от обезценка и несъбираемост. Обезценката се начислява, когато са налице обективни доказателства, че дружеството няма да бъде в състояние да събере номиналната стойност на възникналите вземания в съответствие с условията по сделката.

5.2. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ

5.2.1. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване, а оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглената цена. В края на годината материалните запаси се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност.

5.2.2. Краткосрочните вземания в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

5.2.3. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари по банкови сметки, в касата на дружеството, както и невзстановените суми от подотчетни лица.

5.3. ОСНОВНИЯТ КАПИТАЛ е представен по неговата номинална стойност.

5.4. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Дългосрочните и краткосрочните задължения са оценени по стойността на тяхното възникване.

6. ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

7. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Съгласно българското данъчно законодателство за 2015 г. и за 2016 г. дружеството е субект на корпоративно данъчно облагане при данъчна ставка в размер на 10 % върху облагаемата печалба. Данъчната ставка за корпоративно облагане в България за следващата финансова 2016 година остава непроменена - 10 %.

Дружеството прилага балансовия метод на задълженията за отчитане на временните данъчни разлики, при който временните данъчни разлики се установяват чрез сравняване на балансовата стойност с данъчната основа на активите и пасивите. Установените отсрочени данъчни активи и пасиви се компенсират и данъчният ефект се изчислява чрез прилагане на данъчната ставка, която се очаква да бъде приложена при тяхното обратно проявление в бъдеще. Отсрочените данъчни задължения се признават при всички случаи на възникване, а отсрочените данъчни активи, само до степента, до която ръководството счита, че е сигурно, че дружеството ще реализира печалба, за да използва данъчния актив.

8. ДИВИДЕНТИ

Дивидентите се признават като намаление на нетните активи на дружеството и текущо задължение към собствениците му в периода, в който е възникнало правото им да ги получат.

9. СПРАВЕДЛИВИ СТОЙНОСТИ

Политиката на дружеството е да оповестява във финансовите си отчети справедливата стойност на финансовите активи и пасиви, най-вече за които съществуват котировки на пазарни цени. Концепцията за справедливата стойност предполага реализиране на финансови инструменти чрез продажба. В повечето случай обаче, особено по отношение на търговските вземания и задължения, както и кредитите, дружеството очаква да реализира тези финансови активи чрез тяхното цялостно обратно изплащане или погасяване във времето. Затова те се представят по тяхната номинална или амортизуема стойност. Голямата част от финансовите активи и пасиви са краткосрочни по своята същност (търговски вземания и задължения), поради това тяхната справедлива стойност е приблизително равна на балансовата им стойност. При дългосрочните предоставени заеми приблизителната оценка на справедливата им стойност е чрез дисконтирането на техните бъдещи парични потоци на база на усреднени пазарни лихвени проценти към датата на баланса. Ръководството на дружеството счита, че при съществуващите обстоятелства и икономическа среда в България представените в баланса оценки на финансовите активи и

пасиви са възможно най-надеждни, адекватни и достоверни за целите на финансовите отчети.

10. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

За целта на изготвянето на настоящият финансов отчет дружеството, дружествата под общ контрол, служители на ръководни постове (ключов управленски персонал), както и близки членове на техните семейства, включително и дружества, контролирани от тях се третират като свързани лица.

III. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

1. НЕТЕКУЩИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	Земя хил. лв.	Сгради и съоръжения хил.лв.	Машини и оборудване хил.лв.	Транс-портни средства хил.лв.	Общо ДМА хил. лв.
Отчетна стойност:					
Салдо на 1 януари 2015		234			**234**
Постъпили	-	3			**3**
Излезли	-				
Салдо на 31 декември 2015		**237**			**237**
Натрупана амортизация:					
Салдо на 1 януари 2015		225			**225**
Амортизация за периода		2			**2**
Амортизация отписана през периода					
Салдо на 31 декември 2015		**227**			**227**
Балансова стойност на 31 декември 2015		**10**			**10**
Балансова стойност на 31 декември 2014		**9**			**9**

2. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЧНИ АКТИВИ

	31.12. 2015 хил. лв.	31.12.2014 хил. лв.
В началото на периода	0	0
В края на периода	**0**	**0**

IV. ТЕКУЩИ АКТИВИ

1. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

	31.12. 2015 хил. лв.	31.12.2014 хил. лв.
Парични средства в лева	15	14
Общо	**15**	**14**

Д-р Георги Иванов Гаврилов

V. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Едноличен собственик на капитала - ОБЩИНА ЦАРЕВО с ЕИК 000057097

1. ЗАПИСАН КАПИТАЛ

Регистрираният капитал на дружеството е равен на отчетеният по счетоводните регистри и е в размер на 46 000 лв

2. НАТРУПАНА ПЕЧАЛБА И ЗАГУБА ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ

Непокритата загуба от минали год ини е 142 хил.лв, а неразпределената печалба от минали години е 52 хил.лв.

3. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

Финансовият резултат за 2015 год. е загуба в размер на 3 хил.лв.

VI. ТЕКУЩИ ПАСИВИ

	31.12. 2015 хил. лв.	31.12.2014 хил. лв.
Задължения към доставчици	7	4
Задължения към персонала	16	14
Задължения за социални и здравни осигуровки	6	6
Данъчни задължения	0	0
Общо	**29**	**24**

VII. ПРИХОДИ

1.ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

	2015 хил. лв.	2014 хил. лв.
Приходи от услуги	104	115
Общо	**104**	**115**

ВИДОВЕ ПРИХОДИ	2015 г. в лева	2014 г. в лева
ВОДА	329.00	21.15
ДОГ-Р ОБЛУЖ.ПАЦИЕНТИ	14548.23	13433.16
ДРУГИ УСЛУГИ	2297.00	1332.80
ЕЛ.ЕНЕРГИЯ	5746.34	5753.41
МЕД.ДЕЙНОСТ	1326.00	3020.00
НАЕМ	110.00	165.00
НАЕМ КАФЕ МАШИНА	0.00	200.00
РЗОК Б-С	36706.77	46031.92
СВОБОДНИ ПРОДАЖБИ	42240.62	44100.65
ТЕЛЕФОН	0.00	31.29
ЦСМП Б-С ВОДА	141.00	418.30
ОБЩО:	**103444.96**	**114507.68**

2. ДРУГИ ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА

	2015 хил. лв.	2014 хил. лв.
Приходи от финансирания	145	140
Общо	**145**	**140**

VIII. РАЗХОДИ

1. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

	2015 Хил лв.	2014 хил. лв.
Други разходи за материали	9	9
Общо	9	9

РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ	2015 г. в лева	2014 г. в лева
КАНЦ.МАТ-ЛИ	986.34	1081.45
КОНСУМАТИВИ	1297.85	1112.00
МАТЕРИАЛИ	203.05	984.60
МАТЕРИАЛИ РЕНТГЕН	3670.07	2740.86
МЕДИЦИНСКИ-МАТ-ЛИ	2401.05	2130.55
ОБОРУДВАНЕ	85.70	541.26
СУМАРЕН РЕД:	8644.06	8590.72
ОБЩО:	**8644.06**	**8590.72**

2. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	2015 хил. лв.	2014 хил. лв.
Суми по граждански договори и хонорари	67	78
Консултантски дейности	7	7
Пощенски куриерски и далекосъобщителни услуги	3	3
Текущ ремонт	4	4
Разходи за други външни услуги	24	25
Общо	**105**	**117**

Р-ДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГ	2015 г. в лева	2014 г. в лева
АБОНАМЕНТ	1116.00	1116.00
ВИК	3085.82	2869.43
ВЪЗНАГРАЖД.ГД	39213.43	55465.25
ВЪЗНАГРЖД.ДУК	27673.33	22731.97
ДРУГИ УСЛУГИ	1.50	712.39
ЕЛ.ЕНЕРГИЯ	18635.44	19506.96
КОНСУЛТ.И СЧЕТ.УСЛ-И	7212.00	7302.00
КУРИЕР.И ПОЩЕН.УСЛ-И	88.02	41.48
НАЕМ	7.20	0.00
ОПАСНИ ОТПАДЪЦИ	373.92	0.00
ОХРАНА	0.00	528.00
ПОДДРЪЖКА.МЕД.ТЕХН.	3565.00	3040.00
ПРАНЕ БЕЛЬО	42.00	421.55
РЕМОНТНИ УСЛУГИ	432.80	269.30
СЛУЖ.ТРУД.МЕДИЦИНА	310.80	388.80
ТАКСИ ИНСТИТУЦИИ	645.50	405.00
ТЕЛ.УСЛУГИ	2619.19	2529.59
ФИСКАЛИЗАЦИЯ	0.00	122.00
ОБЩО:	**105021.95**	**117449.72**

3. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	2015 хил. лв.	2014 хил. лв.
Разходи за заплати	100	94
Разходи за социално осигуряване	28	26
Общо	**128**	**120**

4. РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИЯ

	2015 хил. лв.	2014 хил. лв.
Разходи за амортизация	2	5
Общо	**2**	**5**

5. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

	2015 хил. лв.	2014 хил. лв.
Други разходи	8	8
Общо	**8**	**8**

ВИДОВЕ ДРУГИ РАЗХОДИ	2015 г. в лева	201 г. в лева
КОМАНДИРОВКИ	36.00	394.00
ПРЕДПАЗНА ХРАНА	2686.00	3098.20
ПЪТНИ ГОРИВО УПР-Л	2261.67	2029.85
ПЪТНИ РАЗХОДИ	1566.00	1656.00
РЗОК НАК.ПОСТАНОВЛ-Я	489.79	275.53
ХРАНА ГРАФ.ДЕЖУРСТВА	444.00	462.00
СУМАРЕН РЕД:	**7483.46**	**7915.58**

IX. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СДЕЛКИТЕ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

През годината дружеството е получило от собственика на капитала ОБЩИНА ЦАРЕВО субсидия в размер на 145 хил. лв.

X. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

След датата на съставяне на този финансов отчет не са настъпили събития, които биха оказали влияние върху съдържанието му.

XI. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна на финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви. От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, цената на привлечените заеми и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

1. ВАЛУТЕН РИСК

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, доколкото сделките на дружеството обичайно са деноминирани в български лева и/или в евро. То не поддържа валутна експозиция, деноминирана в различна чуждестранна валута от националната валута и от еврото.

2. ЛИХВЕН РИСК

Дружеството не ползва краткосрочни и дългосрочни банкови кредити, които биха предизвикали възникване на лихвен риск.

3. ЦЕНОВИ РИСК

Дружеството не е изложено на значим ценови риск, защото неговите приходи се образуват на основата на пазарни цени и отразяват всяка промяна във финансовите условия на отрасъла.

4. КРЕДИТЕН РИСК

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства на дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банки със стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

5. ЛИКВИДЕН РИСК

Ликвидният риск се изразява в негативна ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на дейността си.

Съставител: **Управител:**

Таня Станева **Д-р Георги Гаврилов**

26.03.2016г.
Царево