



ДКЦ „СОФИЯМЕД“ СОФИЯ

1797 София, бул. Г. М. Димитров 16

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „ДКЦ СОФИЯМЕД“ ЕООД гр.София за 2016 година

съгласно чл.39 от Закона за счетоводството

Дружеството е учредено съгласно Учредителен акт от 11.07.2011 г. с фирма „Диагностично-консултативен център Софиямед“ ЕООД. Дружеството е с капитал в размер на 5000 / пет хиляди / лева. Целият капитал в размер на 5000 лева е внесен. Капиталът на дружеството е разпределен в 100 / сто/ дяла с номинална стойност от по 50/ петдесет / лева всеки един. Едноличен собственик на целия капитал е „Булфарма“ ООД, ЕИК 112064200.

Основен предмет на дейност на дружеството е осъществяване на специализирана извънболнична медицинска помощ, включително извършване на диагностика, лечение, рехабилитация на болни; консултации; профилактика; диспансеризация; предписване на лабораторни и други видове изследвания; извършването на медицински дейности и манипулации под техен контрол и отговорност; обема, вида домашни грижи и помощ за болни; лекарства, превързочни материали и медицински пособия извършване на експертиза на временна неработоспособност; извършване на наблюдение и оказване на медицинска помощ при бременност и майчинство; наблюдение, контрол и полагане на грижи за физическото и психическото развитие на лица до 18 години; извършване на дейности по здравна промоция и профилактика, включително профилактични прегледи и имунизации; издаване на документи, свързани с тяхната дейност; насочват пациента за консултативна и болнична помощ.

Управител на дружеството е Д-р Тинка Ангелова Данчева. Персоналът на дружеството към 31.12.2016г. се състои от 81 души работещи на трудов договор. Персоналът има необходимата квалификация и образование и е запознат със спецификата на дейността. Възнаграждения на всички служители се изплащат месечно и са над прага за съответната икономическа дейност.

Развитие на дейността и състояние на дружеството.

1. Собственост, капиталова и имуществена структура на дружеството

Към края на 2016 година основният записан капитал на дружеството е 5 хил.лв. и не е променен спрямо предходните години. Собствения капитал е положителна величина и е в размер на 12 593 хил.лв. Той е в резултат на неразпределени печалби от 2013, 2014 и 2015 година и реализираната печалба през 2016 година - 5 453 хил.лв.

Краткосрочните вземания по баланса за 2016г. са в размер на 2 891 хил.лв. и са се увеличили с 1 629 хил.лв. спрямо 2015 година. Дългосрочните вземания възлизат на 292 хил.лв. и са вземания от предприятия от групата. Краткосрочните задължения на дружеството са в размер на 629 хил.лв. и са се увеличили с 72 хил.лв., спрямо предходната година. Увеличението се дължи увеличението на задълженията към доставчици, към персонала и данъчните задължения. Дългосрочните задължения възлизат на 16 хил.лв. и са задължения към финансови предприятия – лизинг за ДМА. Дружеството има и провизии за компенсируеми отпуски за 18 хил.лв.

Целият привлечен капитал /общо задължения – 645 хил.лв. и провизии – 18 хил.лв./ е 663 хил.лв. Коефициентът на финансова автономност /собствен към привлечен капитал/ е 18.994, а за предходна година е 11.880, което показва увеличение дължащо се на увеличението на собствения капитал за сметка на реализираната печалба през 2016 година. Коефициентът на финансова задлъжнялост/привлечен към собствен капитал/ за 2016г.е 0.053, а за 2015г. той е 0.084, което показва намаление. Привлеченият капитал на дружеството е 5.00 % от целия капитал, което показва, че дружеството разчита на собствени източници на средства за финансиране на дейността и не ползва заемни средства.

ДМА на стойност 220 хил.лв. представляват 3,67 % от нетекущите /дълготрайни/ активи на дружеството и 1,66 % от общата сума на актива на баланса. Дългосрочните финансови активи на стойност 5 757 хил.лв. представляват 96,16 % от нетекущите /дълготрайни/ активи и 43,43 % от общата сума на актива на баланса. Дългосрочните финансови активи посочени в баланса се формират както следва: предоставени заеми на предприятия от група на стойност 2 680 хил.лв., които са 20 % от актива на баланса и акции и дялове/съучастие/ в асоциирани и смесени предприятия-Изток Плаза АД – 3 077 х.лв., които са 23 % от общата сума на актива. Общо нетекущите активи по баланса на стойност 5 987 хил.лв. представляват 45% от актива на баланса, а краткотрайните / текущите / активи на стойност 7 268 хил.лв. представляват 55% от актива на баланса.

2. Ликвидност

Към 31.12.2016 година сумата на краткотрайните активи по баланса на дружеството е 7 268 хил.лв. и включва: вземания – 3 183 хил.лв.(44%) и парични средства – 4 085 хил.лв.(56%). Краткосрочните вземания са 2 891 хил.лв. и включват вземания от клиенти - 95 хил.лв., вземания от предприятия от група- 1 566 хил.лв. и други вземания 1 230 хил.лв. Дългосрочните вземания възлизат на 292 хил.лв. и са вземания от предприятия от група. Краткосрочните задължения по баланса са 629 хил.лв. и включват: задължения към

финансови предприятия – 20 хил.лв. (3%), задължения към доставчици– 94 хил.лв. (15%), задължения към предприятия от група – 100 хил.лв. (16%) и други задължения - 415 хил.лв. (66%). Другите задължения в размер на 415 хил.лв. включват 181 хил.лв. задължения към персонала, 40 хил.лв. осигурителни задължения и 194 хил.лв. данъчни задължения.

През 2016 година коефициентът на обща ликвидност е $11.091 / 6\ 976:629 /$, а за предходна година е 3.648. Коефициентът за бърза ликвидност през 2016 година също е 11.091, докато през 2015г. коефициентът е 3.646. Коефициентът за абсолютна/незабавна/ ликвидност/парични средства към краткосрочни задължения/ през 2016г. е 6.494 спрямо 1.381 за предходната година. Увеличението на тези коефициенти се дължи на увеличението на вземанията и на паричните средства, които са най-бързо ликвидни. Тези коефициенти показват, че дружеството покрива неколккратно краткосрочните си задължения с краткотрайните активи. През следващата година дружеството ще се стреми тези коефициенти да бъдат около или над единица за да не концентрира дружеството голямо количество налични парични средства, а да ги включва в обращение.

През 2016 година постъпленията на парични средства по отчета за паричния поток са основно постъпления от контрагенти от специализирана извънболнична медицинска помощ – 9 630 хил.лв. и са се увеличили с 1 355 хил.лв. спрямо постъпленията от предходната година. Генерираните парични средства са изразходвани за плащания на възнаграждения към персонала, плащания към доставчици, закупуване на ДМА и предоставени парични заеми. В отчета за паричните потоци се наблюдава увеличение на изменението на паричните средства през годината, а именно +3 316 хил.лв., което е от основна дейност +4 867 хил.лв., от инвестиционна дейност -12 хил.лв. и от финансова дейност -1 539 хил.лв. Увеличението в изменението в отчета за парични потоци се дължи на постъпленията от основна дейност на стойност 4 867 хил.лв. През 2016 година дружеството е отчетло плащания по основната дейност в размер на 4 825 хил.лв. включващи: плащания на възнаграждения към персонала, плащания към доставчици, плащания за данъци върху печалбата и други плащания. Плащанията за инвестиционна дейност 12 хил.лв. са за закупуване на ДМА. Дружеството отчита плащания за финансова дейност на стойност 1 539 хил.лв. и включват предоставени парични заеми 1 500 хил.лв., 32 хил. лв. за задължения по финансов лизинг и 7 хил.лв. за друга финансова дейност /банкови такси/. През 2016 година се наблюдава увеличение на постъпленията по отчета за паричния поток с 1 416 хил.лв. и намаление на плащанията с 3 431 хил.лв., спрямо предходна година. Положителното салдо на паричните средства в размер на 4 085 хил.лв. в края на отчетната година дава възможност да се покрият многократно текущите плащания в началото на следващата година.

3. Резултати от дейността, сделки със свързани лица и управление на финансовите рискове

3.1 Резултати от дейността

Дружеството реализира основните си приходи от продажба на медицински услуги-специализирана извънболнична медицинска помощ. През 2016 година общо приходите на дружеството са в размер на 10 332 хил.лв. и са се увеличили с 1 608 хил.лв. спрямо предходна година. Те включват.: нетни приходи от продажби на услуги 10 255 хил.лв. и финансови приходи – 77 хил.лв., от които 72 хил.лв. приходи от лихви от предприятия от група, а именно лихви по предоставени заеми. Коефициентът на рентабилност на нетните приходи от продажби на база счетоводния финансов резултат е 0,591, а за предходна

година той е 0.561, което показва леко подобрене, дължащо се на реализираната по-голяма печалба за 2016 г

През 2016 година разходите за оперативна дейност са в размер на 4 263 хил.лв. и са се увеличили с 393 хил.лв. спрямо предходна година. Увеличението на разходите за оперативна дейност е съпоставимо с увеличението на приходите от оперативна дейност. От разходите за оперативна дейност на стойност 4 263 хил.лв. най-голям относителен дял имат разходите за персонала – 1 910 хил.лв./45%/, следвани от разходите за външни услуги – 1 613 хил.лв./38%/, разходи за суровини и материали - 641 хил.лв./15%/, разходите за амортизация на дълготрайни материални и нематериални активи възлизащи на 92 хил.лв./2%/, и други разходи на стойност 7 хил.лв. /0%/. Дружеството има и 11 хил.лв. финансови разходи, от които 7 хил. лв. - банкови такси и 4 хил. лв. – лихви за задължения към бюджета. Те са се увеличили с 7 хил.лв. спрямо предходна година. Общо разходите по ОПР са 4 276 хил.лв. и са се увеличили със 400 хил.лв. спрямо предходна година.

Начисленият данък върху печалбата за 2016г. е 608 хил.лв. и се е увеличил с 125 хил.лв. спрямо предходна година, което се дължи на реализираната по-голямата печалба за 2016г.

3.2 Сделки със свързани лица

„ДКЦ СОФИЯМЕД“ ЕООД е част от предприятие от група с майка „Булфарма“ ООД и включени в групата 27 дружества. През годината са извършени сделки с дружества от групата, както следва: продажби за 5 844 947.24 лв., от които 5 772 955.46 лв. на УМБАЛ „Софиямед“ ООД и приходи от лихви по предоставени заеми на „Изток плаза“ АД - 71 991.78 лв. и сделки по покупки за 889 739.75 лв., които са разходи за материали, външни услуги, гориво и наеми от групата /от „Булфарма“ ООД, „Изток плаза“ АД, УМБАЛ „Софиямед“ ООД, „СТМ Здраве – 3“ ЕООД и „Заводски строежи-ПС-Пазарджик“ ЕАД /. Всички сделки с предприятия от групата са извършени при условия, които не се различават от сделките с трети лица. Дружеството има предоставен заем от предходни години на предприятие от група „Изток Плаза“ АД за 2 380 хил.лв. и предоставен заем през 2016 година на стойност 300 хил. лв. на същото предприятие. Дружеството е начислило приходи от лихви по заеми от група за 2016 г. в размер на 71 991.78 лв./72 хил.лв./. Вземанията по баланса в края на годината от предприятия от групата са 4 538 509.86 лв., а задълженията по баланса към предприятия от група са 100 151.16 лв.

3.3 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 по 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. Ръководството очаква, че съществуващите капиталови ресурси ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му и за функционирането му като действащо предприятие, без да има нужда от външни източници за финансиране на дейността. От страна на ръководството на дружеството, финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми. Целта е ръководството да бъде в състояние да определи адекватни цени на предлаганите услуги, цената на привлечените ресурси, както и да оцени адекватно формите за поддържане на

свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Валутен риск

Дружеството осъществява дейност в България и клиентите заплащат услугите в български левове, поради което няма съществен валутен риск.

Лихвен риск

Финансовите инструменти, които потенциално излагат дружеството на лихвен риск са предимно банковите кредити и договорите за финансов лизинг. Дружеството не използва банкови кредити и няма финансови лизинги, поради което не е изложено на лихвен риск. Посочените в ОПП плащания на задължения по лизингови договори представляват отсрочени плащания за покупка на ДА, по които няма начислени лихви.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на директен ценови риск, защото неговите приходи се формират основно от специализирана извънболнична дейност, чиито цени са фиксирани по ценоразпис и няма големи отклонения по тях.

Кредитен риск

Кредитният риск за дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорни задължения /плащания/. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банки със стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и парични еквиваленти.

Ликвиден риск

Ликвиден риск е рискът, че дружеството може да срещне затруднения при изпълнение на своите задължения, когато те станат изискуеми. С цел управление на този риск ръководството на дружеството поддържа оптимално ниво бързоликвидни активи /парични средства/. То периодично прави финансово планиране с което да посрещне изплащането на текущите си търговски и финансови задължения в договорените срокове.

Научноизследователска и развойна дейност

Дружеството не инвестира в научна и изследователска дейност. На този етап не планира заделяне на ресурси за подобни дейности

Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма регистрирани клонове в страната

Информация по чл. 187 д от Търговския закон

През 2016г. управителят на дружеството не е сключвал договори с дружеството, които излизат извън неговата обичайна дейност или се отклоняват съществено от пазарните условия. Разходите за възнаграждения на управителя по ДУК за 2016 г. са в размер на 80 хил.лв.

4. Предвиждано развитие на дружеството

- През следващата година ръководството на дружеството има намерение:
- да подобри обслужването в извънболничната дейност,
 - да повиши квалификацията на персонала,
 - да привлече нови по-високо квалифицирани лекари - специалисти
 - да закупи нова по-модерна техника и апаратура
 - да реализира повече приходи и печалби

Ръководството гледа оптимистично на развитието на бизнеса, като счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна е условие за стабилно финансово състояние на дружеството.

5. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за неговото финансово състояние към края на годината, за собствения капитал и за паричните потоци. Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на ГФО към 31.12.2016 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството потвърждава, че се е придържало към действащите Национални счетоводни стандарти, като финансовия отчет е изготвен на база принципа за действащо предприятие, т.е. ръководството на дружеството няма намерение нито необходимост от намаляване или ликвидиране на дейността, нито от съкращаване на персонала в близко бъдеще.

Ръководството потвърждава, че няма заведени съдебни дела и не му е известно срещу дружеството да има заведени такива, а също че няма предоставени активи на дружеството в залог и като обезпечения. Няма настъпили събития след датата на баланса, които да изискват корекция или оповестяване.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за изготвянето на ГФО, за целесъобразността на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби, измами и други нередности.

Приканвам Ви да одобрите финансовия отчет на ДКЦ „Софиямед“ ЕООД, така както Ви е представен, като Ви благодаря за оказаното ми доверие.

27.04.2017 г.
гр.София

Управител:
Д-р Тинка Данчева

