БАЛАНС

на *ХОСПИС ДОБРОЛЮБИЕ ЕООД*

адрес *КЪРДЖАЛИ*

към *31.12.2015*

Булстат: 108694047

АКТИВ

	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
А.	**Записан, но невнесен капитал**		
Б.	**Нетекущи /дълготрайни / активи**		
I.	***Нематериални активи***		
1	Продукти от развойна дейност		
2	Концесии,патенти, лицензии, търговси марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3	Търговска репутация		
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		***0***	***0***
II.	***Дълготрайни материални активи***		
1	Земи и сгради, в т.ч.	0	0
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	2	2
3	Съоръжения и други	2	
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:		***4***	***2***
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 смесени предприятия		
4	Предоставени заеми, свързани с асоцирани и смесени предприятия		
5	Дългосрочни инвестиции		
6	Други заеми		
7	Изкупени собствени акции		
1	номинална стойност..... хил.лв.	x	x
Общо за група III:		***0***	***0***
IV.	***Отсрочени данъци***		

ПАСИВ

	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
А.	**Собствен капитал**		
I.	Записан капитал	*5*	*5*
II	Премии от емисия	0	
III	Резерв от последващи оценки	0	
IV	***Резерви***		
1	Законови резерви		
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3	Резерв съгласно учредителен акт		
4	Други резерви	0	0
Общо за група IV:		***0***	***0***
V	***Натрупана печалба (загуба) от минали години в т.ч.***		
	- Неразпределена печалба	17	7
	- Непокрита загуба	(6)	(6)
Общо за група V:		***11***	***1***
VI	Текуща печалба (загуба)	***1***	***11***
Общо раздел А:		**17**	**17**
Б.	**Провизии и сходни задължения**		
1	Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2	Провизии за данъци, в т.ч.		
3	Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		**0**	**0**
В.	**Задължения**		
1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.		
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.		
3	Получени аванси, в т.ч.		

Общо раздел Б:		**4**	**2**
В.	**Текущи /краткотрайни/ активи**		
I.	***Материални запаси***	6	
1	Суровини и материали	6	
2	Незавършено производство	0	
3	Продукция и стоки, в т.ч.	0	
4	Предоставени аванси	0	
Общо за група I:		***6***	***0***
II.	***Вземания***		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	11	6
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.		
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предпиятия, в т.ч.		
4	Други вземания, в т.ч.		
Общо за група II:		***11***	***6***
III.	***Инвестиции***		
1	Акции и дялове в предпиятия от група		
2	Изкупени собствени акции		
1	номинална стойност ..... хил.лв.	x	x
3	Други инвестиции		
Общо за група III:		***0***	***0***
IV.	***Парични средства, в т.ч.***		
1	в брой		0
2	в безсрочни сметки /депозити/	2	11
Общо за група IV:		***2***	***11***
Общо за раздел В:		**19**	**17**
Г	**Разходи за бъдещи периоди**		4
Сума на актива (А+Б+В+Г)		**23**	**23**

4	Задължения към доставчици, в т.ч.	0	
1	до 1 година		
5	Задължения по полици, в т.ч.		
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.		
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
8	Други задължения, в т.ч.	5	4
1	до 1 година	5	4
2	към персонала, в т.ч.	2	2
3	до 1 година		
Общо раздел В, в т.ч.:		**5**	**4**
1	до 1 година	5	4
Г.	**Финансирания и приходи за бъдещи периоди**	**1**	**2**
1	финансирания	1	1
2	приходи за бъдещи периоди		1
Сума на пасива (А+Б+В+Г)		**23**	**23**

Дата 15.2.2016 Съставител: Галина Василева Велковска Ръководител: Здравко Симов Карамитев



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ***ХОСПИС ДОБРОЛЮБИЕ ЕООД***

адрес ***КЪРДЖАЛИ***

за ***01.01.2015 г. - 31.12.2015г.***

Булстат: 108694047

Наименование на разходите		Сума текуща година	*(хил. лева)* предходна година
а		1	2
А. Разходи			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	31	22
	а/ суровини и материали	24	13
	б/ външни услуги	7	9
3	Разходи за персонала, в т.ч.	134	127
	а/ разходи за възнаграждения	113	107
	б/ разходи за осигуровки, в т.ч.	21	20
	осигуровки, свързани с пенсии		
4	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч	1	
	а/ разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	1	0
	разходи за амортизация	1	
	разходи от обезценка		
	б/ разходи от обезценка на текущи /краткотрайни/ активи	0	
5	Други разходи	4	7
	а/ балансова стойност на продадените активи	0	
	б/ провизии		
Общо разходи за оперативна дейност /1+2+3+4+5/:		***170***	***156***
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите принати като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч.	0	
	отрицателни разлики отпромяна на валутни курсове	0	
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	1	
	а/ разходи, свързани с предприятия от група		
	б/ отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	
Общо финансови разходи /6+7/		***1***	***0***
8.Печалба от обичайна дейност		**1**	**12**
9	***Извънредни разходи***	***0***	***0***
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		**171**	**156**

Наименование на приходите		Сума текуща година	*(хил. лева)* предходна година
а		1	2
А.Приходи			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.	169	167
	а/ Продукция	0	
	б/ Стоки	0	
	в/ Услуги	169	167
2	Увеличение на запасите от продукция и назавършено производство	0	
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	***0***	
4	Други приходи, в т.ч.	*3*	*1*
	приходи от финансирания	***0***	
Общо приходи за оперативна дейност /1+2+3+4/:		172	168
5	Приходи отучастия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	0	
	приходи от участия в предприятия от група		
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи /дългосрочни/ активи, в т.ч.	0	
	приходи от предприятия от група		
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	0	
	а/ приходи от предприятия от група		
	б/ положителни разлики от операции с финансови активи		
	в/ положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи /5+6+7/		**0**	**0**
8	**Загуба от обичайна дейност**	**0**	**0**
9	Извънредни приходи	0	0
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		**172**	**168**

10.Счетоводна печалба /общо приходи - общо разходи/	**1**	**12**	**10.Счетоводна загуба /общо приходи-общо разходи/**	**0**	**0**
11.Разходи за данъци от печалбата		***1***			
12.Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13.Печалба (10-11-12)	**1**	**11**	**11. Загуба (р.10+р.11+р.12 от разд. А)**	**0**	**0**
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	**172**	**168**	**Всичко (Общо приходи +11)**	**172**	**168**

Дата:15.02.2016 Съставител: Галина Василева Велковска Ръководител: Здравко Симов Караманитев



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на *ХОСПИС ДОБРОЛЮБИЕ ЕООД*

адрес *КЪРДЖАЛИ*

Булстат: 108694047

за *2015 г* *(хил. лева)*

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 основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	164	35	129	168	36	132
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		134	(134)		125	(125)
3 Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	(1)			
4 Други парични потоци от основната дейност			0			0
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	**164**	**170**	**(6)**	**168**	**161**	**7**
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2	(2)			
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	**0**	**2**	**(2)**	**0**	**0**	**0**
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и др.			0			
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и др.		**1**	**(1)**			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**164**	**173**	**(9)**	**168**	**161**	**7**
Д. Парични средства в началото на периода			**11**			**4**
Е. Парични средства в края на периода			**2**			**11**

Дата: 15.02.2016 Съставител: Галина Василева Велковска

Ръководител: Здравко Симов Карамитев

ХОСПИС ДОБРОЛЮБИЕ ЕООД КЪРДЖАЛИ

Справка за нетекущите (дълготрайни) активи

на *ХОСПИС ДОБРОЛЮБИЕ ЕООД*

към *31.12.2015*

Булстат: 108694047

(хил. лева)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойнност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през периода	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1 Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2 Концесии,патенти,лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3 Търговска репутация	0	0		0			0	0	0		0			0	0
4 Предоставени аванси и нематериални актви в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи															
1 Земи и сгради, в т.ч.				0			0				0			0	0
земи															
сгради															
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	2	1		3			3		1		1			1	2
3 Съоръжения и други	1	2	1	2			2	1		1	0			0	2
4 Предоставени аванси и материални актви в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	**3**	**3**	**1**	**5**	**0**	**0**	**5**	**1**	**1**	**1**	**1**	**0**	**0**	**1**	**4**
III Дългосрочни финансови активи															
1 Акции и дялове в предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Предоставени заеми на предприятияот група				0			0				0			0	0
3 Акции и дялове в асоцирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4 Предоставени заеми, свързани с асоцирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5 Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6 Други заеми				0			0				0			0	0
7 Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
IV Отсрочени данъци															
Общо нетекущи /дълготрайни / активи (I+II+III+IV)	**3**	**3**	**1**	**5**	**0**	**0**	**5**	**1**	**1**	**1**	**1**	**0**	**0**	**1**	**4**

Дата: 15.02.2016

Съставител:Галина Василева Велковска

Ръководител: Здравко Симов Карамитев

ХОСПИС "ДОБРОЛЮБИЕ" ЕООД КЪРДЖАЛИ

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на *ХОСПИС ДОБРОЛЮБИЕ ЕООД*

адрес *КЪРДЖАЛИ*

за *2015г*

(хил. лева)

Булстат : 108694047

Показатели	Основен капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат		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*
1.Салдо в началото на отчетния период	**5**			**0**		**0**		**17**	**(6)**		**16**
2 Промени в счетоводната политика	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
3 Грешки											*0*
4 Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											*0*
5 Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.									0		0
увеличение											0
намаление											*0*
6 Финансов резултат за текущия период										1	1
7 Разпределения на печалба, в т.ч.	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
за дивиденти											*0*
8 Покриване на загуба											*0*
9 Последващи оценки на активи и пасиви.:	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
увеличение											*0*
намаление											*0*
10 Други изменения в собствения капитал											0
11.Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17**	**(6)**	**1**	**17**
12 Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13.Собствен капитал към края на отчетния период /11+-12/	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17**	**(6)**	**1**	**17**

Дата:15.02.2016

Съставител: Галина Василева Велковска

Ръководител: Здравко Димитров

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на ХОСПИС "ДОБРОЛЮБИЕ" ЕООД
към 31 декември 2015 год.

1.Учредяване и регистрация

Хоспис „Добролюбие" ЕООД гр.Кърджали е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Кърджалийския окръжен съд по фирмено дело № 731 / 2007 год. със седалище и адрес на управление гр.Кърджали, бул. „Беломорски" 53.

Едноличен собственик на капитала е Многопрофилна болница за активно лечение "Д-р Ат. Дафовски" АД – Кърджали.

Предметът на дейността на предприятието е свързан с продължително медицинско наблюдение, поддържащо лечение, предписано от лекар, на лица с хронични инвалидизиращи заболявания, терминални състояния и медико-социални проблеми.

Предприятието се управлява и представлява от управителя Здравко Симов Карамитев .

2. Счетоводна политика

2.1 База за изготвяне

Предпириятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малките и средни предприятия/НСФО за МСП/ приети с ПМС 46 / 21.03.2005 г., приложими към 31.12.2015 год.

Счетоводната политика на предприятието е съобразена с т.7 от СС1 Представяне на финансови отчети, като представлява съвкупност от принципи, изходни положения, концепции, правила, бази и процедури, възприети от предприятието за отчитане на дейността му и за представяне на информацията във финансовия отчет.

Всички данни за 2014 и 2015 година са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

2.2. Сравнителни данни

Някои от перата в баланса, отчета за приходи и разходи и отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2015

година са рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за 2014 год.

2.3. Действащо предприятие

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен на основата на счетоводното предположение за действащо предприятие. Към 31.12.2015 г. дружеството е реализирало печалба в размер на 1 хил. лв. Към същата дата текущите пасиви са 5 хиляди лева , а краткосрочните активи са 19 хил. лв.

Бъдещото развитие на дружеството зависи от възможността да генерира достатъчно собствени приходи от дейността си и парични потоци, за да може да реализира печалба и да покрива текущите си задължения.

2.4. Управление на финансовите рискове

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск се изразява във възможността справедливата стойност или бъдещите парични потоци да варират поради промените в пазарните цени.

2.5. Дефиниция и оценка на елементите отразени във финансовия отчет

2.5.1.Дълготрайни материални активи

Съгласно приетата счетоводна политика за 2015 год. и изискванията на СС №16 Дълготрайни материални активи дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобива-не, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка. След извършване на необходимите действия е установено, че няма условия за обезценка на значимите активи и такава не е извършена. Приложен е последователно линеен метод за амортизация на дълготрайните материални активи. През отчетния период няма промяна в избрания метод.

2.5.2.Дълготрайни нематериални активи – са оценени по тяхната цена на придобиване,намалена с начислената амортизация и натрупаната обезценка съгласно СС38 Нематериални активи. Приложен е последователно линеен метод за амортизация на дълготрайните материални активи. През отчетния период няма промяна в избрания метод.

2.5.3. Стоково-материални запаси –прилагат се постановките на СС 2 Отчитане на стоково-материалните запаси, като при покупката им са оценявани по доставна стойност/историческа цена/.

Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно-претеглената стойност. В края на отчетния период е направена оценка на нетната реализуема стойност на стоково-материалните запаси и се установява, че няма условия за обезценка на съществуващите материални запаси.

2.5.4. Вземанията са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2015 год.

2.5.5. Паричните средства са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2015 год.

2.5.6. Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответствува на актуалната му съдебна регистрация.

Към 31.12.2015 год. дружеството има основен капитал в размер на 5 000 лева .

2.5.7. Като преоценъчен резерв е представен резултатът от извършените през предходните години преоценки. Преоценъчният резерв се признава в собствения капитал /неразпределена печалба/ след освобождаване на съответния актив.

2.5.8. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2015 год.

2.5.9. Провизии се признават при наличие на правно или конструктивно задължение по най-добрата приблизителна оценка за възможните икономически изгоди,които ще изтекат при погасяване на задължението към датата на финансовия отчет.

2.6. Амортизация и обезценка на дълготрайните активи

Амортизация на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като е приложен последователно линеен метод за амортизация на база на полезен живот на активите, определен от ръководството. През отчетния период няма промяна в избрания метод, в сравнение с предходната отчетна година.

2.7. Признаване на приходите и разходите - приходите и разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания и при спазване на принципа на съпоставимост.

2.8. Данъчно облагане и отсрочени данъци

За 2015 година съгласно ЗКПО се дължи корпоративен данък в размер на 10 % върху облагаемата печалба. Разликата между ефективния данъчен процент и действителния данъчен процент се дължи на влиянието на постоянните разлики.

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчна облагаема печалба се отчитат отсрочени данъчни активи и пасиви като се прилага балансовия метод на задълженията за отчитане на временните данъчни разлики. Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички временни данъчни разлики.Отсрочените данъчни активи се признават само ако е вероятно тяхното възстановяване при наличието на облагаема печалба.

3. Състояние на ДМА към 31.12.2015 год.

хил. лв.

	Земи и сгради		**Машини и оборудване**		**Съоръжения**	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Отчетна стойност:						
Салдо на 01 януари			2		1	1
Постъпили			1	2	2	
Излезли					1	
Салдо на 31 декември			3	2	2	1
Натрупана амортизация			1			1
Балансова стойност към 31 декември			2	2	2	0

4.Дълготрайни нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи се състоят от програмни продукти, необходими за производствената дейност на дружеството.

5.Материални запаси

	31.12.2015 хил.лв.	31.12.2014 хил.лв.
Горивни материали	0	0
Други материали	6	0
Общо:	6	0

6.Вземания

	31.12.2015 хил.лв.	31.12.2014 хил.лв.
Вземания от клиенти	11	6
Общо:	11	6

7.Парични средства

	31.12.2015 хил.лв.	31.12.2014 хил.лв.
Парични средства в брой	0	0
Парични средства в разплащат.сметки	2	11
Срочни депозити	0	0
Общо:	2	11

8.Дългосрочни задължения

Дългосрочните пасиви няма

9. Текущи пасиви

	31.12.2015 хил.лв.	31.12.2014 хил.лв.
Задължения към доставчици	0	0
Задължения към персонала	2	2
Задължения към осиг.предприятия	0	0
Данъчни задължения	0	1
Други	3	1
Общо:	5	4

10. Приходи от дейността

	31.12.2015 хил.лв.	31.12.2014 хил.лв.
Предоставени услуги	169	167
Продажба на активи	0	0
Други приходи	3	1
В това число:приходи от финансирания	0	0
Приходи от лихви	0	0
Общо:	172	168

11. Разходи за материали и външни услуги

	31.12.2015 хил.лв.	31.12.2014 хил.лв.
Разходи за материали	24	13
Разходи за външни услуги	7	9
Общо:	31	22

12.Разходи за персонала

	31.12.2015 хил.лв.	31.12.2014 хил.лв.
Разходи за възнаграждения	113	107
Разходи за осигуровки	21	20
Общо:	134	127

13. Финансови разходи

	31.12.2015 хил.лв.	31.12.2014 хил.лв.
Разходи за лихви	0	0
Банкови такси	1	0
Общо:	1	0

14. Разходи за данъци

	31.12.2015 хил.лв.	31.12.2014 хил.лв.
Счетоводна печалба/ загуба	1	12
Данък по действ.дан.ставка	0	0
Данъчен ефект от постоянни разлики	0	0
Ефект от промяна на дан.ставка		
Разход за данък:	0	0

Към 31.12.2015 година няма събития, настъпили по време на съставяне на финансовия отчет, а също и след датата на неговото изготвяне, които да окажат влияние върху имущественото състояние и финансовия резултат на предприятието.

Счетоводител:
Галина Василева Велковска

Ръководител:
Здравко Симов Караминев

ХОСПИС "ДОБРОЛЮБИЕ" ЕООД