София 1330 , бул. Възкресение №1-в
тел.: (+3592) 920-0445
факс: (+3592) 828-1441, 920-8061
ел.поща: hospital@cpcentresof-bg.com
интернет: www.cpcentresof-bg.com
Управител:
доц. д-р Иван Чавдаров, дм, маг.икон,

Bulgaria, Sofia 1330, Vaskresenie №1-в
tel.: (+3592) 920-0445
fax : (+3592) 828-1441, 920-8061
e-mail: hospital@cpcentresof-bg.com
home page: www.cpcentresof-bg.com
General Manager:
Assoc. Prof. Ivan Chavdarov, MD, PhD, MAEcs,

при Специализирана Болница за Долекуване, Продължително Лечение и Рехабилитация на Деца с Церебрална Парализа „Света София"
by Specialized Hospital for Residetial Treatment, Prolonged Therapy and Rehabilitation of Children with Cerebral Palsy "Saint Sofia"

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2011 г.

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

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2011 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия приети с Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03.2005 г., обнародвани в ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 01.01.2005 г.

С Постановление № 251 на Министерския съвет от 17.10.2007 г. за изменение и допълнение на НСФОМСП се въвеждат разпоредбите на Четвърта Директива на Съвета от 25.07.1978 г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж" от Договора относно годишните счетоводни отчети на някои видове дружества (78/660/ЕИО), и на Седма Директива на Съвета от 13.06.1983 г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж" от Договора относно консолидираните счетоводни отчети (83/349/ЕИО). Постановлението е в сила от 01.01.2008 година.

Този финансов отчет е одитиран от СЕТИ – ОДИТИНГ ООД.

I. ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в България. Основната му дейност е свързана с оказване на специализирана извънболнична медицинска помощ.

Дружеството и през тази година е продължило основната си дейност, свързана с осъществяване на диагностика, терапия и рехабилитация на деца с церебрална парализа, деца с невромускулни увреждания и деца с проблеми в развитието.

Финансовият резултат на Дружеството за 2011 г. след данъци е печалба в размер на 645 лв.

Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно изискванията на местното законодателство.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Резултати за текущия период

1. Основни медицински и медико-статистически показатели :

Физиотерапия и рехабилитация

- Заключителни прегледи – 46 броя
- Рефлекторна кинезитерапия /процедури/ – 3887 броя
- Топлинни процедури – 990 броя

- Електротерапия /процедури/ – 1905 броя
- Ерготерапия /процедури/ - 69 броя
- Хипербарна оксигенация – 50 броя

Неврология

- Първични прегледи – 444броя
- Вторични прегледи – 83 броя
- Диспансерни прегледи – 1 брой

Високо-специализирани дейности

- Електроенцефалография – 27 броя
- Електромиография – 7 броя

Педиатрия

- Първични прегледи – 442 броя
- Вторични прегледи – 176 броя

Когнитивно-поведенчески и комуникативни интервенции /процедури/

- Логопедия – 1444 броя
- Психология – 420 броя
- Специална педагогика – 808 броя

3. Финансовият резултат на Дружеството за 2011 г. след данъци е печалба в размер на 645 лв.

Дивиденти и разпределение на печалбата

През 2010 г. дружеството е отчело печалба ; дивиденти не се разпределят.

Съгласно Протокол за приемане на годишния финансов отчет на МЦДНХ ЕООД от едноличния собственик, балансовата печалба за 2010 г., заедно с балансовата сума от „Неразпределена печалба от минали години" покрива балансовата сума на „Непокрита загуба от минали години" до размера на печалбата.

Структура на основния капитал

Към 31.12.2011 г. едноличен собственик на капитала на дружеството е Специализирана болница за долекуване, продължително лечение и рехабилитация на деца с церебрална парализа „Света София" ЕООД.

III. СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2011 ГОДИНА

Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2011 г.:

Оптимизиране на методиките за организиране обслужването на пациенти в Медицинския център, както и на приходите и разходите на дружеството и техните обеми, които да се следят динамично.

IV. УПРАВЛЕНИЕ

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2011 г., МЦДНХ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност и се управлява и представлява от Управител.

Към 31 декември 2011 г., Управител е доц. Иван Димитров Чавдаров.

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансовото му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2011 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Персонал

Персоналът, с който са реализирани основните цели на МЦДНХ ЕООД през 2011 год. е 44 души списъчен състав към 31.12.2011 с непълна заетост, от които 6 души наети по извънтрудови правоотношения, както следва :

Висш медицински персонал – 6

Друг медицински персонал – 25, в т.ч. логопеди-3 броя

Висш немедицински персонал – 7, в т.ч. ерготерапевт-1 брой

Административен персонал - 6

Медицинският и терапевтичен персонал – висш и среден, представлява 86%, а останалите 14% включват административен персонал, който е 6 души.

Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата за изтеклата година са в размер на 108 хил.лв.

Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на медицински услуги.

Структура на приходите от основна дейност е както следва :

- Приходи по договор с НЗОК – 15 хил.лв
- Приходи от директни плащания – 142 хил.лв.

Разходите за основна дейност са в размер на 156 хил. лв. и са :

- Разходи за персонала - 149 хил.лв., в т.ч.:
  - Възнаграждения – 130 хил.лв.
  - Осигурителни вноски – 19 хил.лв.
- Разходи за издръжка - 7 хил.лв., в т.ч. :
  - Разходи за материали – 1 хил.лв.
  - Разходи за външни услуги – 6 хил.лв.

Инвестиционни проекти

Дружеството разполага с дълготрайни материални активи от следните групи : машини и оборудване и компютърна техника с отчетна стойност – 8 хил.лв.и нулева балансова стойност към 31.12.2011 г.

Отчетната стойност на нематериалните дълготрайни активи възлиза на 1800 лв. и се състои от счетоводен програмен продукт, който към 31.12.2011 г. е с нулева балансова стойност.

Капиталова структура

Собственият капитал на Дружеството е 3 хил. лв.

През отчетната 2011 г. не са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството спрямо предходния отчетен период.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството.

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството.

Кратък преглед на състоянието на пазара

МЦДНХ ЕООД показва стабилно поведение по отношение обема на дейностите си, предмет на нейното съществуване.

Финансовите показатели на търговското дружество показват стационирани възможности за самостоятелно съществуване при свободни пазарни взаимоотношения, в условията на провеждане на реформа в здравеопазването и произтичащата неяснота около финансирането на медицинските услуги.

Основни клиенти, сключени договори

Медицинският център е изпълнител на договор за извършване на медицински услуги с Националната здравноосигурителна каса.

Финансов отчет и анализ

Показатели за рентабилност :
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби (1/157) – 0,006
Коефициент на рентабилност на собствения капитал (1/3) – 0,33

Показатели за ефективност :
Коефициент на ефективност на разходите (1/156) – 0,006
Коефициент на ефективност на приходите (1/157) – 0,006

Показатели за ликвидност :
Коефициент на обща ликвидност (22/19) – 1,16

Показатели за финансова автономност :
Коефициент на финансова автономност (3/22) – 0,14

Анализ на показателите за 2011 г. в сравнение с 2010 г.

1. Показатели за рентабилност

Коефициентите за рентабилност са положителна величина и показват темпа на възвръщаемост на капитала.

2. Показатели за ефективност

Получените коефициенти отразяват съотношението между приходи и разходи, като стойностите им за 2011 са положителни величини.

3. Показатели за ликвидност

Коефициентът на обща ликвидност 1,16 намалява незначително в сравнение с 2010 г. и показва, че Медицинският център поддържа в стабилно състояние своите възможностите да покрие краткосрочните си задължения.

4. Показатели за финансова автономност

Получената стойност на този коефициент показва финансова независимост на Медицинския център от кредитори.

Управление на капиталовия риск

Целите на МЦДНХ ЕООД при управление на капитала са да защитят правото на МЦДНХ ЕООД да продължи като действащо предприятие с цел поддържане на оптимална капиталова структура.

МЦДНХ ЕООД контролира капитала на база на съотношението собствен/привлечен капитал (коефициент на задлъжнялост). Този коефициент се изчислява като нетните дългове се разделят на общия капитал. Нетните дългове се изчисляват като от общите пасиви („текущи и нетекущи пасиви" включително, както е показано в счетоводния баланс) се приспаднат пари и парични еквиваленти. Общият капитал се изчислява като „собствен капитал" (както е показан в счетоводния баланс) се събере с нетните дългове.

	2011	2010
Общо пасиви	22	10
Намаление: пари и парични еквиваленти	-20	-7
Нетен дълг	2	3
Собствен капитал	3	2
Общо капитал	5	5
Коефициент на задлъжнялост	40%	60%

29.02.2012 г.

Управител :

доц.д-р Иван Димитров Чавдаров, дм