2.Отчет за приходи и разходи

2.1. Приходи

(В хил. лв.)

Вид	31.12.2014	31.12.2013
Приходи от продажба на услуги в т.ч.	**633**	**669**
- НЗОК	86	121
- Платени медицински и други услуги	547	548
Други приходи в т.ч.	**1367**	**1177**
- Приходи от финансирания в т.ч	1367	1163
от Министерство на здравеопазването	*1038*	*989*
от СО	223	100
дарения	43	62
участия в проекти по ЕП	63	12
Приходи от лихви	**2**	**2**
Извънредни приходи	**1**	
Общо	**2003**	**1848**

2.2. Разходи

(В хил. лв.)

Вид	31.12.2014	31.12.2013
Разходи за материали в т.ч.	**289**	**304**
- медикаменти и мед. консумативи	75	77
- храна болни	54	45
-топлоенергия, електроенергия, вода и гориво линейки	83	85
-други мат. - хигиенни, канцеларски, мат. за поддръжка	42	64
- ваучери за храна персонал	35	33
Външни услуги в т.ч.	***163***	**152**
-охрана и СОД	24	28
-съобщителни	16	18
-данък сграда и такса смет	21	21
-граждански дог., правни услуги, одит	33	30
-абонаментно поддържане и др. външни услуги	69	55
Възнаграждения в т.ч.	***1262***	**1209**
-трудови договори	***1172***	1152
-възнаграждения по ДУК	***45***	51
-обезщетения по КТ	***43***	4
-компенсаруема отпуска	**2**	2
Осигуровки	**220**	**217**
Амортизации	**35**	**30**
Други	**25**	**8**
Финансови разходи	**3**	**2**
Общо	**1997**	**1922**

Други оповестявания

1. Свързани лица

В процеса на дейността си дружеството встъпва в договорени отношения със Столична община.

Сделките със свързаните лица през 2014г. са както следва:

(В хил. лв.)

Наименование	**Сделка**	**Стойност**
Столична община	Финансиране на медицински дейности	223

2. Ръководен персонал

Ключов ръководен персонал на предприятието към 31.12.2014

(В хил. лв.)

Име,фамилия	**Длъжност**	**Начислени суми за:**
		възнаграждения и осигуровки за периода
Д-р Гълъбина Тарашоева	Управител	36

3. Финансови рискове

Основни рискове, на които е изложено дружеството, и които произтичат от финансовите инструменти:

- **Пазарен риск** с неговите компоненти:

- валутеният риск се пренася от риска на валутата , в която са цените на лекарства и консумативи. Валутния риск в значителна степен е игнориран , поради цени в евро с фиксиран курс, което ограничава директното вариране на българския лев към еврото.

- **лихвен риск** - риск на справедливата стойност, произтичащ от варирането на стойностите на финансови инструменти, поради промени в пазарните лихвени проценти;

- **ценови риск**, произтичащ от варирането на стойността на финансовите инструменти в резултат на промени в пазарните цени. Дружеството е изложено на ценови риск по отношение на ценовите промени на цените на лекарства, консумативи и храни. Ценавият риск на дружеството се минимизира, чрез сключване на договори с фиксирани цени за доставки.

Пазарният риск включва, не само възможност за загуба, но също така и възможност за печалба.

- **Кредитен риск** свързан с възможността, че едната страна по финансов инструмент няма да изпълни задължение, което ще доведе до финансова загуба за другата страна.

- **Ликвиден риск,** произтичащ от възможността дружеството да срещне трудности при набирането на средства, за да изпълни ангажиментите си,

свързани с финансови инструменти. Ликвидният риск произтича от неспособността да се продаде финансов актив бързо на стойност, близка до справедливата му стойност.

- **Лихвен риск** на паричния поток - произтича от това, че бъдещите парични потоци на финансов инструмент ще варират, поради промени в пазарните лихвени проценти.

Политиката на дружеството за цялостно управление на рисковете е съсредоточена и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат. Дружеството няма приета политика за хеджиране на финансовите рискове.

4. Корекция на грешки

Дружеството не е отчело корекция на грешки.

5. Корекции на приблизителни оценки

Дружеството не е извършило промяна на приблизителните оценки.

6. Условни активи и пасиви

Дружеството не оповестява условни активи, само условни пасиви.

7. Събития след датата на баланса

Не са настъпили събития след датата на баланса.

8. Несигурности

Дружеството не оповестява информация за несигурностите, пред които е изправено ръководството при изготвяне на отчета.

9.Действащо предприятие

Ръководството на дружеството счита, че дружеството е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

10. Финансово – счетоводни показатели

N:	Показатели	Предходна година	Текуща година	Разлика	
		Стойност	Стойност	Стойност	%
1	Собствен капитал	2348	2358	10	0,43%
2	Дългосрочни пасиви	70	32	-38	-54,29%
3	**Постоянен капитал (1+2)**	2418	2390	-28	-1,16%
4	Краткотрайни активи	577	592	15	2,60%
5	Краткосрочни пасиви	148	178	30	20,27%
6	*Предстояща за плащане през годината сума за погасяване на дългосрочните задължения*	0	0	0	0,00%
7	Текущи задължения (5+6)	148	178	30	20,27%
8	**Оборотен капитал (4-5)**	429	414	-15	-3,50%

9	Финансов резултат	-73	10	83	113,70%
10	Нетен размер на приходите от продажби	669	633	-36	-5,38%
11	Привлечен капитал (пасиви)	218	210	-8	-3,67%
12	Реални активи	2566	2568	2	0,08%
13	Приходи от дейността	1848	2002	154	8,33%
14	Разходи за дейността	1922	1997	75	3,90%
15	Приходи общо	1848	2003	155	8,39%
16	Разходи общо (вкл. разходи за данъци)	1921	1993	72	3,75%
17	Дългосрочни вземания	0	0	0	0,00%
18	Краткосрочни вземания	58	32	-26	-44,83%
19	Вземания общо	58	32	-26	-44,83%
20	Дългосрочни финансови активи	0	0	0	0,00%
21	Краткосрочни финансови активи	0	0	0	0,00%
22	Парични средства	462	538	76	16,45%
23	*Средна наличност на краткотрайни материални активи*	51	40	-12	-22,55%
24	*Среден размер на вземанията от клиенти*	68	45	-23	-33,82%
25	*Средна наличност на задълженията към доставчици*	143	163	20	13,99%
	Рентабилност:				
33	Коеф. на рентабилност на прих. от продажби (9/10)	-0,1091	0,0158	0,1249	114,5%
34	Коеф. на рентаб. на собствения капитал (9/1)	-0,0311	0,0042	0,0353	113,6%
35	Коеф. на рентаб. на привлечения капитал (пасивите)(9/11)	-0,3349	0,0476	0,3825	114,2%
36	Коеф. на капитализация на активите (9/12)	-0,0284	0,0039	0,0323	113,7%
	Ефективност:				
37	Коеф. на ефективност на разходите за дейността (13/14)	0,9615	1,0025	0,0410	4,3%
38	Коеф. на ефект. на разходите общо (15/16)	0,9620	1,0050	0,0430	4,5%
39	Коеф. на ефект. на приходите от дейността (14/13)	1,0400	0,9975	-0,0425	-4,1%
40	Коеф. на ефект. на приходите общо (16/15)	1,0395	0,9950	-0,0445	-4,3%
	Ликвидност:				
41	Коеф. на обща ликвидност (4/5)	3,8986	3,3258	-0,5728	-14,7%
42	Коеф. на бърза ликвидност (18+21+22)/5	3,5135	3,2022	-0,3113	-8,9%
43	Коеф. на незабавна ликвидност (22+18)/7	3,5135	3,2022	-0,3113	-8,9%
44	Коеф. на абсолютна ликвидност (22/7)	3,1216	3,0225	-0,0991	-3,2%
	Финансова автономност:				
45	Коеф. на финансова автономност (1/11)	10,7706	11,2286	0,4579	4,3%
46	Коеф. на задлъжнялост (11/1)	0,0928	0,0891	-0,0038	-4,1%

	Обращаемост на краткотрайните материални активи:				
47	Времетраене на един оборот в дни (23*360/10)	27	22	-5	-18,1%
48	Брой на оборотите (10/23)	13,1176	16,0253	2,9077	22,2%
49	Коеф. на заетост на краткотр. матер. активи (23/10)	0,0762	0,0624	-0,0138	-18,1%
	Вземания и задължения:				
50	Период на събиране на вземанията в дни(24*360/10)	36,6	25,6	-11,0	-30,1%
51	Период на погасяване на задълженията в дни(25*360/26)	0,0	0,0	0,0	0,0%