



“Комплексен Онкологичен Център - Пловдив” ЕООД

ОПОВЕСТЯВАНЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

към 31 декември 2011 година

на

КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР - ПЛОВДИВ ЕООД

1. Учредяване и регистрация

"Комплексен онкологичен център – Пловдив" ЕООД е търговско дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Пловдивски окръжен съд по фирмено дело N 3913 / 2000 год.

Собственици на дружеството са :

1. Община Пловдив -100%

Дружеството се представлява и управлява за периода от 01.01.2011 г. до 31.12.2011 г. от д-р Недялка Митова и от 03. 01. 2012 г. от д-р Калин Калинов.

Предмет на дейност.

Дружеството извършва „Активно издирване диагностика, лечение и периодично наблюдение на болни със злокачествени заболявания и преканцерози ”.

Действащо предприятие. Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие. Няма данни относно несигурност то да продължи своята дейност.

2. Оповестяване на счетоводната политика

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на всички приложими Международни стандарти за финансови отчети и разясненията към тях. Дружеството прилага МСФО през Финансовата година 2005 за първи път при спазване на изискванията на МСФО 1.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и/или пасиви по тяхната справедлива, стойност.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Международните счетоводни стандарти и Международните стандарти за финансово отчитане, приложими в България на основание чл. 22а от Закона за счетоводството (обн. Д.В., бр.98/2001г.; посл. изм. и доп. ДВ бр.34/2011 г.). Дружеството прилага през 2011 година следните международни стандарти МСС 1 Представяне на финансови отчети; МСС 2 Материални запаси; МСС 7 Отчет за паричните потоци; МСС 8 Счетоводни политики, промени в счетоводните приблизителни оценки и грешки; МСС 10 Събития след датата на баланса; МСС 12 Данъци върху дохода; МСС 16 Имоти,

машини и съоръжения; МСС 17 Счетоводно отчитане на лизинга; МСС 18 Приходи; МСС 19 Доходи на наети лица; МСС 20 Правителствени дарения и помощи; МСС 21 Ефекти от промени във валутни курсове; МСС 24 Разкриване на информация за свързани лица; МСС 32 Финансови инструменти. Оповестяване; МСС 36 Обезценка на активи; МСС 37 Провизии, условни активи и условни пасиви; МСС 38 Нематериални активи; МСС 39 Финансови инструменти. Признаване и оценка.

В съществената си част този отчет отговаря на счетоводните изисквания по приложимите МСС и разясненията на Постоянната комисия по разясненията (ПКР).

Съобразно вида и предмета на дейност във финансовия отчет за 2011 година не намират приложение следните международни стандарти: МСФО 1 Прилагане за първи път на МСФО; МСФО 2 Плащане на база акции; МСФО 4 Застрахователни договори; МСФО 6 Проучване и оценка на минерални ресурси; МСФО 8 Оперативни сегменти; МСС 11 Договори за строителство; МСС 14 Счетоводно отчитане по сегменти; МСС 26 Счетоводство и отчетност на пенсионно-осигурително дружество и на пенсионен фонд; МСС 28 Отчитане на инвестициите в асоциирани предприятия; МСС 29 Финансово отчитане при свръхинфлационни икономики; МСС 31 Отчитане на дялове в смесени предприятия; МСС 34 Междинни счетоводни отчети; МСС 40 Инвестиционни имоти; МСС 41 Селско стопанство.

Всички данни за 2011 и за 2010 години са представени в настоящия финансов отчет в хил.лева.

Дружеството избира съобразно промените в МСС 1 от 01.01.2011 г. да прилага следните форми:

1. Баланс
2. Единен отчет за всеобхватния доход
3. Отчет за собствен капитал
4. Отчет за паричните потоци

2.2. Сравнителни данни

Перата в баланса, в отчета за всеобхватния доход, в отчет за собствения капитал и в отчета за паричния поток (ОПП), представени във финансовия отчет за 2011 година са съпоставими с данните за 2010 година.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Международните стандарти за финансови отчети изискват от ръководството да приложи 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. 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.

2.4. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.4.1. Дълготрайните 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. ДМА се представят по препоръчителен подход МСС 16 Имоти, машини и съоръжения. Направена е еднократна преоценка на сградите към 31.12.2003 год. Формиран е преоценъчен резерв в размер на 1 665 хил.лв. Полезен живот на ДМА – сгради е 25 години.

Възприет стойностен праг на същественост 700.00 лева

2.4.2. Дълготрайните нематериални активи. Към 31.12.2011 г. дружеството притежава ДНА със стойностен праг на същественост 700.00 лв.

2.4.3. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Материалите при потреблението им се оценяват по метода на средно претеглената цена. Медикаментите при потреблението им се оценяват по конкретна цена.

2.4.4. Вземанията на дружеството за 2011 г. са 712 хил. лв.

2.4.5. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2011 год. Текущо през годината паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута са оценявани по фиксинга на БНБ в края на всяко тримесечие. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.4.6. Основният капитал е с 501 хил. лева номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация към 31 декември 2011 год. Внесен е напълно. През годината основният капитал не е променен. Собственият капитал на дружеството е положителна величина 6 254 хил. лв.

2.4.7. Резервите на дружеството са формирани от печалбата на дружеството от предходни години и преоценка на активите.

2.4.8. Финансовият резултат на дружеството е печалба 3 104 хил.лв.,

2.4.9. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези, деноминирани в чуждестранна валута — по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2011 год. Краткосрочните задължения са 11 384 хил.лв.

Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод и амортизационните норми са равни на прилаганите и през 2011 г. Амортизационните норми определени в Данъчния амортизационен план са по-ниски от максималните в ЗКПО и са равни на счетоводните:

- Масивни сгради	4 %
- Машини и оборудване	20%
- Автомобили	20 %
- Компютри	50%
- Всички останали активи	15 %

2.6. Признаване на приходите и разходите.

2.6.1. Приходите от продажби 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 и МСС 18 Приходи и МСС 20 Отчитане на правителствени дарения и оповестяване на правителствена помощ .

2.6.2 Разходи за провизии.

Провизии по смисъла на МСС 37 Провизии, условни пасиви и условни активи не са начислявани.

2.7 Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи корпоративен данък върху печалбата в размер на 10 % върху облагаемата печалба. След преобразуване на финансовия резултат за 2011 год. облагаемата печалба е положителна величина.

Оповестяване на пера по баланса и отчета за доходите

3. Дълготрайни материални активи

	ЗЕМЯ И СГРАДИ	МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ	АВТОМОБИЛИ И ДР	СТОП.ИНВЕНТ. КОМПЮТРИ	ОБЩО ДМА
	Хил.лв.	Хил.лв.	Хил.лв.	Хил.лв.	Хил.лв.
Отчет стойност салдо на 01.01.2011г	2245	2358	93	394	5090
Постъпили		282		14	296
Излезли		162		39	201
Салдо на 31.12.2011г	2 245	2 478	93	239	5 185

Придобити ДМА в размер на 282 хил. лв.:

- Асансьори в База 2 – 120 хил. лв.;
- Респиратори – 30 хил. лв.;
- Фиброгастроскоп – 18 хил. лв.;
- Рентгенова тръба – 25 хил. лв.;
- Инфузионни помпи – 22 хил. лв.;
- Инжекторни помпи – 1 хил. лв.;
- Тестер за херистичност – 1 хил. лв.;
- Ехограф – 13 хил. лв.;
- Видеопринтер – 3 хил. лв.;
- Пациенти монитори – 10 хил. лв.;
- Камини – 20 хил. лв.;
- Кислородна инсталация – 5 хил. лв.;
- Рентгенова уредба – 8 хил. лв.;
- Коагулометър – 6 хил. лв.

Излезлите от употреба ДА са в резултат на отписани дълготрайни активи под прага на същественост и брак на Дълготрайни Активи . Отчетна стойност на отписаните ДА под праг на същественост е 106 хил.лв., и отчетна стойност на бракувани ДА е 92 хил.лв. Балансова стойност на отписаните активи под прага на същественост /700.00 лв./ е 25 хил. лв., отписването е съгласувано с управителя на дружеството; балансова стойност на бракуваните ДА е за 15 хил.лв.

	Земя и сради	МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ	АВТОМОБИЛИ	СТОП.ИНВЕНТ. КОМПЮТРИ	ОБЩО ДМА
	Хил. лв.	Хил.лв.	Хил.лв.	Хил.лв.	Хил.лв.
Натрупана амортизация					
Салдо на 01.01.2011 г.	656	1 816	87	226	2 785
Амортизация за периода	82	208	4	31	325
Амортизация на излезлите		135		26	161
Салдо на 31.12.2011 г.	738	1 888	91	232	2 949
	Земя и сради	МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ	АВТОМОБИЛИ	СТОП.ИНВЕНТ. КОМПЮТРИ	ОБЩО ДМА
	Хил. лв	Хил.лв.	Хил.лв.	Хил.лв.	Хил.лв.
Балансова стойност на 31.12.2010 г.	1 589	542	6	168	2 305
Балансова стойност на 31.12.2011 г.	1 507	589	2	138	2 236

Извършени са разходи по придобиване на Дълготрайни Активи за 129 хил. лв., за изграждане на Лъчотерапевтичен комплекс.

Същите не са въведени в експлоатация.

Дружеството няма заложен и ипотекирани дълготрайни материални активи.

4. Материални запаси

	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.
	Хил. лв.	Хил. лв.
Медицински консумативи, лекарства, материали на склад	1 442	2 527

Най голям дял в МЗ са наличните лекарствени средства в размер на 1 327 хил.лв.

През 2011 г. са закупени лекарства на стойност 174 хил. лв., съгласно рапорти от Началниците на отделенията по химиотерапия за необходимостта от провеждане на животоспасяващи процедури на онкоболни пациенти, за закупуването на които Управителят взема еднолично решение.

Съгласно сключен договор през м. 01. 2011 г., е предаден безвъзмездно на Комплексен онкологичен център - гр. Бургас, материален актив - Радиоактивен заряд

Кобалт-60 с балансова стойност 298 хил. лв. със срок на разпад 5.3 години. В резултат на това Дружеството понася загуби в размер на 57 хил. лв.

Обръщаемостта на материалните запаси е средно 45 дни. Няма залежали лекарствени средства и с изтекъл давностен срок. Няма надценени Материални Запаси и залежали такива.

5. Вземания

	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.
	Хил. лв.	Хил. лв.
Търговски и други Вземания	712	537

Във вземанията са включени:

- вземания от РЗОК 690 хил. лв.
- вземания от доставчици по аванси в размер на 8 хил.лв.
- вземания от клиенти в размер на 4 хил. лв.
- други вземания в размер на 10 хил. лв.

Няма вземания с индикация за обезценка.

6. Парични средства и еквиваленти

	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.
	Хил. лв.	Хил. лв.
Парични средства в лева	13 398	3 996
Парични средства в чуждестранна валута	56	45
Общо	13 454	4 041

От наличните парични средства и еквиваленти към 31. 12. 2011 г. Дружеството трябва да възстанови на Министерство на здравеопазването частта от неусвоената субсидия в размер на 5135 хил. лв.

Дружеството има неразплатени задължения към доставчици към 31. 12. 2011 г. в размер на 4076 хил. лв.

Депозирани парични средства на срочен месечен депозит на стойност 2 903 хил.лв.

7. Нетекущи пасиви

	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.
	Хил. лв.	Хил. лв.
Пасив по отсрочен данък	57	58
Задължения към персонала МСС-19	286	237

Обезщетение при пенсиониране съгласно Актюерски доклад – 286 хил. лв. при спазване изискванията на МСС 19 Доходи на наети лица.

8.Текущи пасиви

	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.
	Хил. лв.	Хил. лв.
Задължения към доставчици	4 076	1 234
Задължения към персонала	523	554
Задължения към соц осиг.	153	151
Задължения за други данъци	111	130
Неусвоена субсидия за възстановяване	4954	0
Субсидия НАР-34	533	0
Финансиране на ДА	340	537
Финансирания на текуща дейност	432	2 579
Неусвоено субсидиране – лекарствена терапия	181	0
Други задължения	81	150
Общо	11 384	5 335

Краткосрочните задължения са 11 384 хил. лв., в това число, Задълженията към доставчиците са в размер на 4 076 хил. лв.

Задължения към персонала в размер на 523 хил. лв., в това число за ФРЗ 243 хил. лв., начислени са компенсируеми отпуски в размер на 280 хил. лв.

9. Приходи от дейността

	Годината завършваща на 31.12.2011 г.	Годината завършваща на 31.12.2010 г.
	Хил. лв.	Хил. лв.
Постъпили от продажби и услуги	9 318	4 621
В т.ч.:		
- Приходи от КП 2010 г.	186	4 592
- Приходи от КП 2011 г.	9115	0
- Приходи от престой	17	16
- Изследване на HER тестове	0	13
Други приходи	158	341
В т.ч.		
- Експертни решения	6	6
- Закупена документация	5	1
- Клинични проучвания	57	31
- Дарения натурал рабат	52	213
- Наем кафе машини	8	8
- Неустойка по договор	20	38

- Дарения	8	32
- Предадени отпадъци	2	6
- Описани задължения	0	6
Приходи от финансираня	12 217	19 066
В т.ч.		
- Получени медикаменти от МЗ по протоколи (в натура)	6156	9 109
- Неусвоено финансиране от Община Пловдив за 2010 г.	900	9 957
- Усвоено финансиране от Община Пловдив за пребазиране в Транспортна болница	197	0
- Субсидия диспансеризация	982	0
- Субсидия ДП Нар. № 34	3982	0
Общо	21 693	24 028

Признатите приходи от финансираня са съобразени с прилагането на МСС-20 „Счетоводно отчитане на безвъзмездни средства, предоставени от държавата, и оповестяване на държавна помощ” и утвърдената счетоводна политика на дружеството.

За извършена болнична медицинска помощ по Клинични пътеки, съгласно НРД № 161500 / 29. 01. 2010 г., на основание Решение № НС-04-28 / 25. 03. 2011 г. са изплатени надлимитни суми за м. Август и м. Октомври 2010 г. в размер на 186 хил. лв.

Съгласно решение № 370 взето с Протокол № 26 / 23. 09. 2010 г. Община Пловдив разрешава използването на остатъка от средствата, предоставени за пребазиране на дейността в Транспортна болница в размер на 340 хил. лв. за изграждане на Лъчетерапевтичен комплекс на територията на База 2 на „КОЦ – Пловдив” ЕООД, намираща се на бул. „Александър Стамболийски” № 2 А.

Съгласно чл. 4, ал. 1 от Договор РД-31-110 от 27. 04. 2011 г., сключен между Министерство на здравеопазването и „Комплексен онкологичен център – Пловдив” ЕООД за субсидиране на лечебното заведение е определен размер на субсидията за 2011 г., както следва:

1. За амбулаторно проследяване (диспансеризация) на болни с онкологични заболявания – общ финансов ресурс в размер на 6 090 хил. лв., изчислен на база на 45770 бр. наблюдавани диспансерни пациенти. Реално преминалите диспансеризирани пациенти за 2011 г. са 11928 бр. Полученият финансов ресурс от МЗ за 2011 г. е 5936 хил. лв. Признатото финансиране от субсидията за диспансеризация възлиза на 954 хил. лв. (11928 бр. x 80 лв., на основание Приложение № 19 към чл. 3, ал. 1 от Методика за субсидиране на лечебните заведения за 2011 г.).
2. За първоначална регистрация на новооткрити болни с онкологични заболявания – стойността на първоначално регистриране на новооткрит болен с онкологично заболяване е 5 лв., съгласно Заповед РД-28-114 от 04.

04. 2011 г. За 2011 г. броят на новорегистрираните е 5481. Признатото финансиране е на стойност 28 хил. лв.

Неувоенният финансов ресурс е в размер на 4954 хил. лв.

3. За лекарствена терапия на пациенти с онкологични заболявания – общ финансов ресурс в размер на 9 641 хил. лв. Полученият финансов ресурс за лекарствена терапия от МЗ за 2011 г. е в размер на 4698 хил. лв. Увоенният финансов ресурс е в размер на 4164 хил. лв. Неувоенното финансиране е в размер на 181 хил. лв.

Неувоенна субсидия:

- Неувоенно финансиране от субсидия за амбулаторно проследяване (диспансеризация) – 4954 хил. лв.;
- Неувоенно финансиране от субсидия за лекарствена терапия на пациенти с онкологични заболявания – 181 хил. лв.

10. Разходи

	Годината завършваща на 31.12.2011 г.	Годината завършваща на 31.12.2010 г.
	Хил. лв.	Хил. лв.
Разходи за материали и медикаменти	12 336	15 416
В т.ч.:		
- Лекарствени продукти	10797	13 931
- Медицински консумативи	807	660
- Кръв	13	18
- Работно облекло	128	32
- Нафта	89	212
- Храна болни и дежурен персонал	225	196
- Други материали	277	367
Разходи за външни услуги	968	1 320
В т.ч.:		
- Вода, ел.енергия	185	68
- Договори за мед. услуги	236	274
- Опасни биол. отпадъци	14	21
- Текущ ремонт	1	379
- Поддръжка на софтуер	8	51
- Охрана	62	54
- Пощенски и телекомуникац. услуги	37	29
- Други външни услуги	425	444
Разходи за амортизации	331	440
Разходи за заплати	3 797	3 691
Разходи за социално осигуряване	686	640
Други разходи	377	214

В т.ч.:		
- Командировки	4	9
- Представителни разходи	4	1
- Брак ДМА	15	2
- Праг 700	25	64
- Храна Наредба № 11	75	96
- Бензин	29	25
- Разходи за пребазиране в Транспортна болница	197	0
- Санкции и лихви	15	0
- Данък върху разходите	13	12
- Медикаменти	0	5
Общо	18 495	21 721

В стойността на разходите за заплати са включени начислените неползвани отпуски на персонала в размер на 48 хил. лв.

Набраните разходи за пребазиране в Транспортна болница в размер на 197 хил. лв. са отписани.

Финансовият резултат на Дружеството преди данъчно облагане е в размер на 3 459 хил. лв. Начислени данъци в размер на 355 хил. лв. Печалбата след данъчно облагане е в размер на 3 104 хил. лв.

11. Паричен поток

При съставяне на паричния поток в раздел «Парични потоци от инвестиционна дейност» са включени плащанията за придобити ДМА директно от гр.50 – Парични средства в размер на 1 хил. лв.

12. Отчет за собствен капитал

Съгласно решение на Общински съвет № 259 / 16.06.2011 г. е покрита загуба в размер на 925 хил. лв. от неразпределена печалба от минали години, законови резерви и други резерви.

Всеобхватният доход за годината след данъчно облагане е в размер на 3 104 хил. хил.лв.

Съгласно Решение № 75 взето с Протокол № 8 от 17.03.2011 г. е начислен и преведен дивидент на Община Пловдив в размер на 1 085 хил. лв.

13. Свързани лица

Свързани лица сме с Община Пловдив.

14. Събития след датата на баланса

В периода от 01.01.2012 г. до датата на съставяне на ГФО не са настъпили събития, които следва да коригират данните в годишния финансов отчет. През 2011 г. са начислени разходи за финансов одит в размер на 10 624 лв., съгласно изискванията за оповестяване по реда на чл. 38, ал. 5 от ЗСч.

29.02.2011 г.

Съставил:

/Красимир Тодоров



Управител:

/Д-р Калин Калинов/

ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР - ПЛОВДИВ ЕООД

За 2011 г.

Настоящият годишен доклад за дейността на Дружеството представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на Дружеството като обхваща едногодишния период от 01. 01. 2011 г. до 31. 12. 2011 г.

Той е изготвен в съответствие с изискванията на чл. 33, ал. 1 от Закона за счетоводството.

I. Развитие, резултати от дейността и състояние на дружеството през 2011 г.

1. Обща информация. Предмет и сфери на дейност.

„Комплексен онкологичен център – Пловдив” ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност със седалище и адрес: гр. Пловдив, бул. „Васил Априлов” № 15 А.

Предметът на дейност на дружеството е „Активно издирване, диагностика, лечение и периодично наблюдение на болни със злокачествени заболявания и преканцерози”.

Дружеството е учредено с Решение № 10364/29.09.2000 год., фирмено дело № 3913 и към настоящия момент структурата му е: основен капитал 501 хил. лева номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация към 31 декември 2011 г.

Дружеството се представлява и управлява за периода от 01.01.2011 г. до 31.12.2011 г. от д-р Недялка Митова и от 03. 01. 2012 г. от д-р Калин Калинов.

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

2. Резултати от дейността и финансово състояние на дружеството.

През отчетната година не е извършена промяна в структурата на собствеността на капитала. Собственик на капитала на дружеството е Община Пловдив – 100 %.

Финансовият отчет е изготвен към 31.12.2011 г. и приключва на печалба от дейността в размер на 3 104 хил. лв. след данъчно облагане.

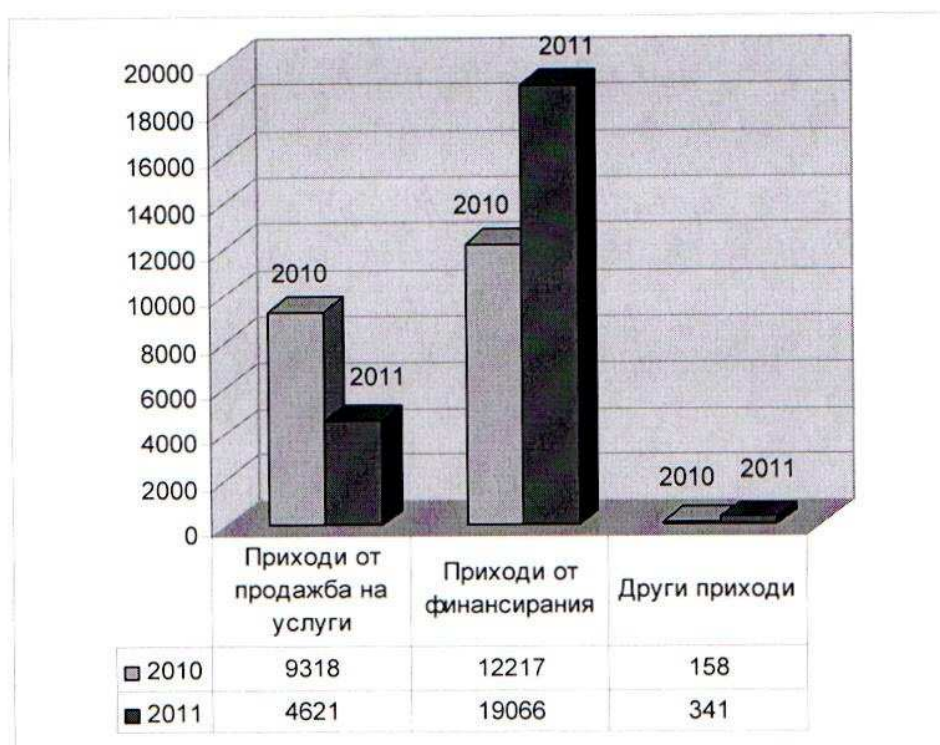
2.1. ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА

	Годината завършваща на 31.12.2011 г.
	Хил. лв.
Постъпили от продажби и услуги	9 318
В т.ч.:	
- Приходи от КП 2010 г.	186
- Приходи от КТ 2011 г.	9115
- Приходи от престой	17
- Изследване на HER тестове	0
Други приходи	158
В т.ч.	
- Експертни решения	6
- Закупена документация	5
- Клинични проучвания	57
- Дарения натурал рабат	52
- Наем кафе машини	8
- Неустойка по договор	20
- Дарения	8
- Предадени отпадъци	2
- Описани задължения	0
Приходи от финансиране	12 217
В т.ч.	
- Получени медикаменти от МЗ по протоколи (в натура)	6156
- Неусвоено финансиране от Община Пловдив за 2010 г.	900
- Усвоено финансиране от Община Пловдив за пребазиране в Транспортна болница	197
- Субсидия диспансеризиране	982
- Субсидия ДП Нар. № 34	3982
Общо	21 693

Структура на приходите "К О Ц" ЕООД - гр. ПЛОВДИВ

Хил.лв.

N:	Наименование на приходите	Текущ период		Предходен период	
		Стойност	%	Стойност	%
1	Приходи от продажба на услуги	9318	42.95%	4621	19.23%
2	Приходи от финансиране	12217	56.32%	19066	79.35%
3	Други приходи	158	0.73%	341	1.42%
	Всичко приходи:	21693	100.00%	24028	100.00%



Признатите приходи от финансиране са съобразени с прилагането на МСС-20 „Счетоводно отчитане на безвъзмездни средства, предоставени от държавата, и оповестяване на държавна помощ” и утвърдената счетоводна политика на дружеството.

За извършена болнична медицинска помощ по Клинични пътеки, съгласно НРД № 161500 / 29. 01. 2010 г., на основание Решение № НС-04-28 / 25. 03. 2011 г. са изплатени надлимитни суми за м. Август и м. Октомври 2010 г. в размер на 186 хил. лв.

Съгласно чл. 4, ал. 1 от Договор РД-31-110 от 27. 04. 2011 г., сключен между Министерство на здравеопазването и „Комплексен онкологичен център – Пловдив” ЕООД за субсидиране на лечебното заведение е определен размер на субсидията за 2011 г., както следва:

4. За амбулаторно проследяване (диспансеризация) на болни с онкологични заболявания – общ финансов ресурс в размер на 6 090 хил. лв., изчислен на база на 45770 бр. наблюдавани диспансерни пациенти. Реално преминалите диспансеризирани пациенти за 2011 г. са 11928 бр. Полученият финансов ресурс от МЗ за 2011 г. е 5936 хил. лв. Признатото финансиране от субсидията за диспансеризация възлиза на 954 хил. лв. (11928 бр. x 80 лв., на основание Приложения № 19 към чл. 3, ал. 1 от Методика за субсидиране на лечебните заведения за 2011 г.). За първоначална регистрация на новооткрити болни с онкологични заболявания – стойността на първоначално регистриране на новооткрит болен с онкологично заболяване е 5 лв., съгласно Заповед РД-28-114 от 04. 04. 2011 г. Броят новорегистрирани болни за 2011 г. е 5481. Признатото финансиране е на стойност 28 хил. лв. Неусвоеният финансов ресурс е в размер на 4954 хил. лв.

5. За лекарствена терапия на пациенти с онкологични заболявания – общ финансов ресурс в размер на 9 641 хил. лв. Полученият финансов ресурс за лекарствена терапия от МЗ за 2011 г. е в размер на 4698 хил. лв. Усвоеният финансов ресурс е в размер на 4159 хил. лв. Неусвоеното финансиране е в размер на 181 хил. лв.

• **РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА**

	Годината завършваща на 31.12.2011 г.
	Хил. лв.
Разходи за материали и медикаменти	12 336
В т.ч.:	
- Лекарствени продукти	10797
- Медицински консумативи	807
- Кръв	13
- Работно облекло	128
- Нафта	89
- Храна болни и дежурен персонал	225
- Други материали	277
Разходи за външни услуги	968
В т.ч.:	
- Вода, ел.енергия	185
- Договори за мед. Услуги	236
- Опасни биолог. Отпадъци	14
- Текущ ремонт	1
- Поддръжка на софтуер	8
- Охрана	62
- Пощенски и телекомуникац. услуги	37
- Други външни услуги	425
Разходи за амортизации	331
Разходи за заплати	3 797
Разходи за социално осигуряване	686
Други разходи	377
В т.ч.:	
- Командировки	4
- Представителни разходи	4
- Брак ДМА	15
- Праг 700	25
- Храна Наредба № 11	75
- Бензин	29
- Разходи за пребазиране в Транспортна болница	197
- Санкции и лихви	15
- Данък върху разходите	13

-Медикаменти	0
Общо	18 495

Набраните разходи за пребазиране в Транспортна болница в размер на 197 хил. лв. са отписани.

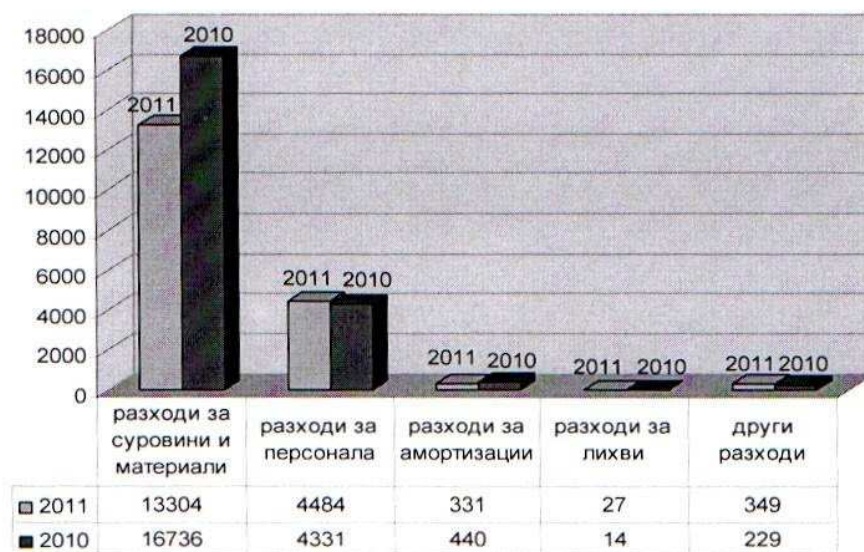
Структура на разходите за дейността в

"К О Ц" ЕООД - гр. ПЛОВДИВ

Мярка:
Х.лв.

N:	Наименование на разходите	Текущ период		Предходен период	
		Стойност	%	Стойност	%
1	Суровини, материали и външни услуги	13304	71.9%	16736	76.9%
2	Разходи за персонала	4484	24.2%	4331	19.9%
3	Разходи за амортизации и обезценка	331	1.8%	440	2.0%
4	Разходи за лихви	27	0.2%	14	0.1%
5	Други разходи	349	1.9%	229	1.1%
	Всичко разходи за дейността:	18495	100.0%	21750	100.0%

Сравнителен анализ на разходите



II. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

В периода от 01.01.2011 г. до датата на съставяне на ГФО не са настъпили събития, които следва да коригират данните в годишния финансов отчет, или да бъдат оповестен.

III. БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Комплексен Онкологичен Център - Пловдив ЕООД е лечебно заведение за болнична помощ, в което лекари с помощта на други специалисти и помощен персонал извършват профилактика, активно издирване, диагностика, лечение и периодично наблюдение на пациенти със злокачествени заболявания и преканцерози. Полага грижи за удължаване живота на пациентите с остри заболявания, като лекува и облекчава основните и свързани с тях заболявания. Основната цел е дружеството да продължава да функционира и да задоволява потребности на населението от региона, който обслужва. За качественото обслужване на пациентите е необходимо да се инвестира в придобиване на нови ДМА и изграждане на нов Лъчетерапевтичен комплекс в База II на „Комплексен онкологичен център – Пловдив” ЕООД.

IV. Финансов резултат към 31.12.2011 г.

През 2011 г. финансовият резултат е положителна величина. Трябва да се подчертае, че целта е не да се реализира печалба, защото дейността на дружеството е такава, че макар и търговско дружество, дейността му се субсидира изцяло от общински и държавни средства.

Дружеството приключва финансовата отчетна година на печалба- преди данъчно облагане е в размер на 3 459 хл. лв.

Начислени данъци в размер на 355 хил. лв. Печалбата след данъчно облагане е в размер на 3 104 хил. лв.

V. ИНВЕСТИЦИИ

Направените инвестиции през 2011 год. са за закупуване на машини, съоръжения и оборудване и офис обзавеждане:

/хил. лв./

В това число		295
1	Машини и оборудване	282
2	Офис обзавеждане	13

VI. Не са извършени действия в областта на научно-изследователската и развойната дейност.

VII. Дружеството няма клонове в страната.

VIII. ПЕРСОНАЛ

- Работещи към 31.12.2010 год. 307 души
- Към 31.12.2011 год. са работили 312 души

29.02.2012 г.



Управител:
/Д-р Калин Калинов /