

**ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА
НА ДКЦ „СВЕТИ ГЕОРГИ“ ЕООД
ЗА ФИНАНСОВАТА 2016 г.**

**НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С
РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧЛ. 39 И СЛЕДВАЩИ ОТ ЗАКОНА ЗА СЧЕТОВОДСТВОТО /в
сила от 01.01.2016 г./, ЧЛ.100Н, АЛ.7 ОТ ЗППК И ПРИЛОЖЕНИЕ №10, КЪМ ЧЛ. 32,
АЛ. 2, Т. 2 ОТ НАРЕДБА №2 ОТ 17.09.2003 Г. ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО
ПРЕДЛАГАНЕ И ДОПУСКАНЕ ДО ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ
КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО НА ИНФОРМАЦИЯ.**

Управителят на "ДКЦ Свети Георги" ЕООД, воден от стремежа да управлява дружеството в интерес на едноличния собственик на капитала, както и на основание изискванията на разпоредбите на чл. 39 и следващи от Закона за счетоводството /в сила от 01.01.2016 г./, чл.100н, ал.7 от ЗППЦК и чл. 32, ал. 2, т. 2 от Наредба № 2 от 17.09.2003 г. за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация изготви настоящият доклад за дейността /Доклада/. Докладът представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството. Докладът съдържа обективен преглед, който представя вярно и честно развитието и резултатите от дейността на "ДКЦ Свети Георги" ЕООД, както и неговото състояние, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

1. РЕГИСТРАЦИЯ И АДМИНИСТРАТИВНО-ПРАВЕН СТАТУТ НА ДРУЖЕСТВОТО

ДКЦ „Свети Георги“ ЕООД е регистрирано като Еднолично дружество с ограничена отговорност в Търговския регистър на Хасковски окръжен съд, с Решение № 1от 25.01.2001 г. и в Агенцията по вписванията вх. № 20091216091909/16.12.2009 г.

Седалището и адресът на управление на дружеството е гр. Хасково, ул. "Стефан Стамболов" № 2.

На основание чл.40, ал.9 от ЗЛЗ ДКЦ „Свети Георги“ ЕООД е регистрирано като лечебно заведение в Регионална здравна инспекция гр.Хасково – Удостоверение № 726/10.06.2002г., с код на практиката № 2634134002 и с предмет на дейност: извършване на специализирана доболнична медицинска помощ.

2. КАПИТАЛ НА ДРУЖЕСТВОТО

ДКЦ "Свети Георги" ЕООД е еднолично търговско дружество с ограничена отговорност със 100% държавно участие – Министерство на отбраната.

Към 31.12.2016г. разпределението на дружествените дялове е както следва:

- Министерство на отбраната 100%.

Регистрираният основен капитал на дружеството е 765 600 лева.

3. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

На основание чл.40, ал.9 от ЗЛЗ ДКЦ „Свети Георги“ ЕООД е регистрирано като лечебно заведение с предмет на дейност: извършване на специализирана извън болнична медицинска помощ, която включва: диагностика, терапия и профилактична дейност,

диспансеризация, експертиза на временна нетрудоспособност и издаване на всички документи, свързани с дейността на лечебното заведение.

4. УПРАВЛЕНИЕ И РЪКОВОДСТВО

Дружеството се представлява от Управител – Емил Георгиев Бобутанов, назначен с Договор за възлагане на управлението от Министерство на отбраната.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА И НА СЪСТОЯНИЕТО НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

1. СТРУКТУРА И НАПРАВЛЕНИЯ НА ДЕЙНОСТТА НА “ДКЦ Свети Георги” ЕООД

Управителят определя структурата на лечебното заведение.

ДКЦ „Свети Георги” има следната структура:

А. Административно управленско звено.

Б. Лечебно диагностично звено.

1. Хирургичен кабинет.

2. Кардиологичен кабинет.

3. Неврологичен кабинет.

4. Ортопедичен кабинет.

5. Очен кабинет.

6. Терапевтичен кабинет.

7. Дерматовенерологичен кабинет.

8. Детски кабинет.

9. Кабинет за образна диагностика и функционални изследвания.

10. Физиотерапевтичен кабинет.

11. Медико – диагностична лаборатория:

- Клинична лаборатория;

- Микробиологична лаборатория.

12. Стационар с 5 легла за краткосрочно наблюдение и лечение.

В. Помощно звено.

В разкритите кабинети се оказва специализирана медицинска помощ от лекари специалисти по основните медицински специалности и с помощта и на друг медицински персонал.

Устройството, дейността и вътрешния ред в Диагностично консултативния център се уреждат с Правилник, утвърден от управителя.

Структурата, организацията, правата и отговорностите на отделните звена са отразени подробно в Правилник за вътрешния ред. Структурата произтича от предмета и характера на дейността на дружеството. Изработени са длъжностни характеристики за всяко работно място, на основание на което възникват трудово-правни взаимоотношения, изисквания за заемане на длъжността, квалификация, професионален стаж, основни функции и задължения, права, отговорности, организация и взаимоотношения.

МЕДИЦИНСКА ДЕЙНОСТ

1 Лечебно-диагностична дейност

През 2016 г. в дружеството са извършени общо 7834 амбулаторни прегледи, срещу 8250 за същият период на 2015 г.

Броят на прегледите по кабинети е както следва :

брой прегледи:

Кабинети	2016 г.	2015 г.
Кардиологичен	3 025	3 136
Хирургичен	681	753
Кожни и венерически болести	72	51
Оториноларингологичен	26	146
Очен кабинет	187	108
Неврологичен	23	58
Педиатричен	22	110
Ортопедичен	2 261	2 354
ЛКК – вътрешни болести	564	561
Физиотерапия и рехабилитация	352	338
ВСД	621	635
Общо	7 834	8 250

2.Медикодиагностична дейност:

	2016 г.	2015 г.
Клинична лаборатория	65 419	64 891
Микробиология	5 774	5 963
Образна диагностика	4 335	3 624

2. РЕСУРСИ НА ДКЦ „Свети Георги” ЕООД

Ресурсната осигуреност /кадрова, материална и финансова/ на “ДКЦ Свети Георги” ЕООД дава възможност за анализ, оценка и планиране на капацитета и стратегиите на развитие на дружеството.

Човешки ресурси

По щат към 31.12.2016 г. “ДКЦ Свети Георги” ЕООД разполага с 29 души персонал.

Вид персонал	2016	2015
1. Средносписъчен брой на персонала	24	24
1.1. Общо персонал	29	27
1.2. Отдел медицински дейности	19	19
1.3. Обслужващ персонал	6	5
1.4. Управленски персонал	2	1
1.5. Счетоводен персонал	2	2

Структурата на заетостта по вид персонал съответства на стандартите и на потребностите на “ДКЦ Свети Георги” ЕООД.

Дружеството разполага с висококвалифицирани специалисти, като избраната правна форма за наемане на персонала-трудови и граждански договори позволява по-голяма гъвкавост в използването на човешките, материалните и финансовите ресурси.

Материални ресурси

Активната компонента на материалните ресурси на “ДКЦ Свети Георги” ЕООД е материалната база и медицинското оборудване, които имат съществено значение за пазарното развитие.

ДКЦ „Свети Георги” ЕООД се намира в две самостоятелна сграда с масивна конструкция.

В сградата, освен ДКЦ са разположени индивидуални практики на общопрактикуващи (ОПЛ), дентални лекари, аптека.

Дружеството разполага с дълготрайни материални и нематериални активи разпределени в следните групи: сгради, машини, съоръжения и оборудване, стопански инвентар и програмни продукти.

ДКЦ „Свети Георги“ ЕООД разполага с медицинско оборудване, позволяващо извършването на почти всички медицински услуги и даващо възможност за сключване на договор с НЗОК и ДЗОФ, като необходимо условие за осъществяване на дейността си. Наред с осъществяваната медицинската дейност, дружеството закупува според финансовите си възможности съвременна медицинска апаратура и техника, която отговаря на съвременните медицински технологии и практическото им приложение съобразно изискванията за високо качество при провеждане на профилактика, диагностика и своевременно, достатъчно и адекватно лечение и рехабилитация.

Екологични въпроси

Във връзка с дейността на дружеството възниква необходимост от специална грижа относно събирането и транспортирането на опасни отпадъци.

В своята дейност дружеството изцяло се съобразява с разпоредбите на НАРЕДБА № 1 от 09.02.2015 г. за изискванията към дейностите по събиране и третиране на отпадъците на територията на лечебните и здравните заведения.

“ДКЦ Свети Георги” ЕООД има сключен договор с фирма «Екостер» ООД гр.Хасково, регистриран от Районната инспекция по околната среда и водите контрагент относно събирането и транспортирането на опасни отпадъци.

Транспортирането на отпадъците се съпровожда с идентификационни документи, съобразно изискванията на Наредба № 2 за реда и образците, по които се предоставя информация за дейностите по отпадъците, както и реда за публични регистри

3. РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

Към 31.12.2016 г. “ДКЦ Свети Георги” ЕООД отчита счетоводна загуба в размер на 54 983,64 лева, а след преобразуване на счетоводния финансов резултат – данъчна загуба в размер на 61 374,61 лева.

ОПР	2016	2015
Общо приходи	596	660
Общо разходи	651	656
Финансов резултат преди данъци	-55	4
Начислени данъци	-	-
Финансов резултат след данъци	-55	4

Приходи от основна дейност

Видове приходи	2016	2015	изменение %
Нетни приходи от продажби, в т.ч.			
-Приходи от медицински услуги	379	384	-1,30
-Приходи от наеми и консумативи	216	272	-20,59
-Други приходи	1	4	-75,00
Общо приходи от продажби	596	660	-9,70

Към 31.12.2016 г. "ДКЦ Свети Георги" ЕООД регистрира нетни приходи от продажби на стойност 379 хил.лв., което представлява намаление от 1,30 % спрямо нетните приходи от продажби за 2015 г. в размер на 384 хил.лв.

Разходи по икономически елементи

Видове разходи	2016	2015	изменение %
Разходи за материали	111	122	-9,02
Разходи за външни услуги	85	85	0
Разходи за амортизации	27	25	8,00
Разходи за персонала	417	411	1,46
Други разходи	11	12	-8,33
Финансови разходи	0	1	0
Общо разходи	651	656	-0,76

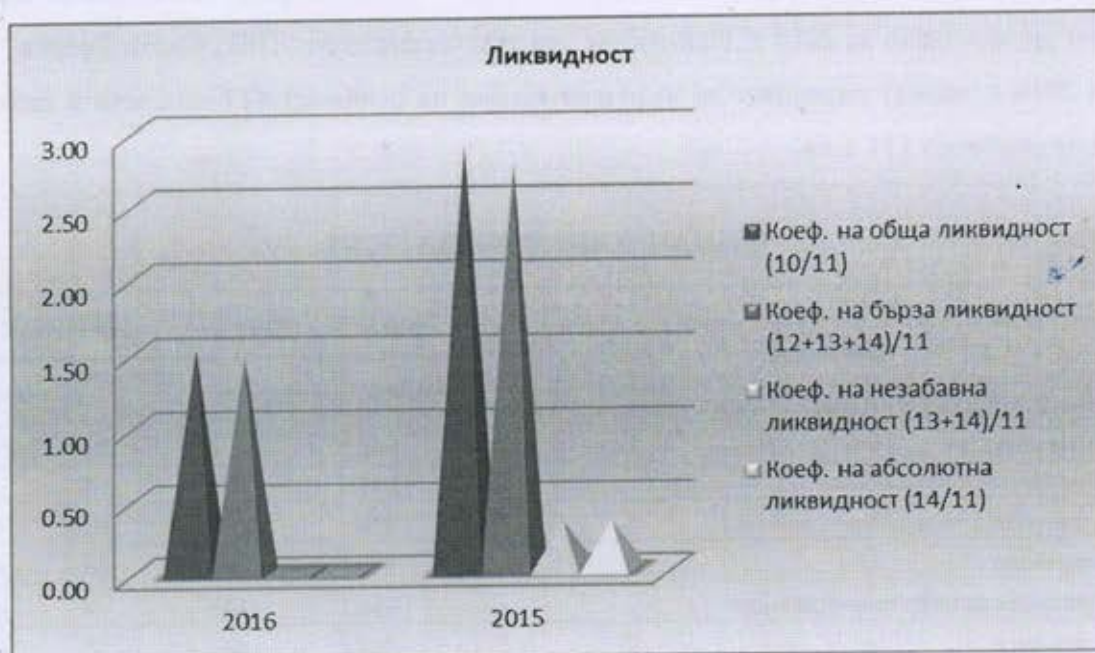
За отчетната 2016 г. разходите по икономически елементи на ДКЦ Свети Георги" ЕООД са на стойност 651 хил. лв., и регистрират намаление от 0,76 % спрямо разходите по икономически елементи на дружеството за 2015 г. Най-голям дял в отчетените от "ДКЦ Свети Георги" ЕООД разходи за 2016 г. заемат разходите за възнаграждения на стойност 417 хил.лева и разходи за материали на стойност 111 х.лв.

ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

N:	Показатели:	2016	2015	2016/2015	
		година	година	стойност	процент
1	Финансов резултат	-55	4	-59	-1475.0%
2	Нетни приходи от продажби	379	384	-5	-1.3%
3	Общо приходи от оперативна дейност	595	656	-61	-9.3%
4	Общо приходи	596	660	-64	-9.7%
5	Общо разходи за оперативна дейност	651	655	-4	-0.6%
6	Общо разходи	651	656	-5	-0.8%
7	Собствен капитал	747	805	-58	-7.2%
8	Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	113	50	63	126.0%

9	Обща сума на активите	860	855	5	0.6%
10	Краткотрайни активи	173	144	29	20.1%
11	Краткосрочни задължения	113	50	63	126.0%
12	Краткосрочни вземания	165	121	44	36.4%
13	Краткосрочни финансови активи (без парични средства)	0	0	0	0.0%
14	Парични средства	1	17	-16	-94.1%
15	Материални запаси	7	6	1	16.7%
16	Дългосрочни задължения	0	0	0	0.0%
Рентабилност:					
17	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби (1/2)	-0.1451	0.0104	-0.1555	1493.1%
18	Коеф. на рентабилност на собствения капитал (1/7)	-0.0736	0.0050	-0.0786	1581.8%
19	Коеф. на рентабилност на пасивите (1/8)	-0.4867	0.0800	-0.5667	-708.4%
20	Коеф. на капитализация на активите (1/9)	-0.0640	0.0047	-0.0686	1467.0%
Ефективност:					
21	Коеф. на ефективност на разходите (4/6)	0.9155	1.0061	-0.0906	-9.0%
22	Коефициент на ефективност на приходите (6/4)	1.0923	0.9939	0.0983	9.9%
Ликвидност:					
23	Коеф. на обща ликвидност (10/11)	1.5310	2.8800	-1.3490	-46.8%
24	Коеф. на бърза ликвидност (12+13+14)/11	1.4690	2.7600	-1.2910	-46.8%
25	Коеф. на незабавна ликвидност (13+14)/11	0.0088	0.3400	-0.3312	-97.4%
26	Коеф. на абсолютна ликвидност (14/11)	0.0088	0.3400	-0.3312	-97.4%
Финансова автономност:					
27	Коеф. на финансова автономност (7/8)	6.6106	16.1000	-9.4894	-58.9%
28	Коеф. на задлъжнялост (8/7)	0.1513	0.0621	0.0892	143.5%

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ



Коефициент на обща ликвидност

Към 31.12.2016 г. стойността на коефициента на обща ликвидност на е 1,5310 и се намалява, спрямо стойностите му за 2015 г. През 2016 г. спрямо 2015 г., краткосрочните задължения на "ДКЦ Свети Георги" ЕООД се увеличават с 126,00%, а краткотрайните активи се увеличават с 20,1%.

Коефициент на бърза ликвидност

Към 31.12.2016 г. стойността на коефициента на бърза ликвидност е 1,469% и се намалява в сравнение със стойностите за 2015 г. През 2016 г. спрямо 2015 г., краткосрочните задължения на "ДКЦ Свети Георги" ЕООД увеличават с 126,00%, а краткотрайните активи се увеличават с 20,1%.

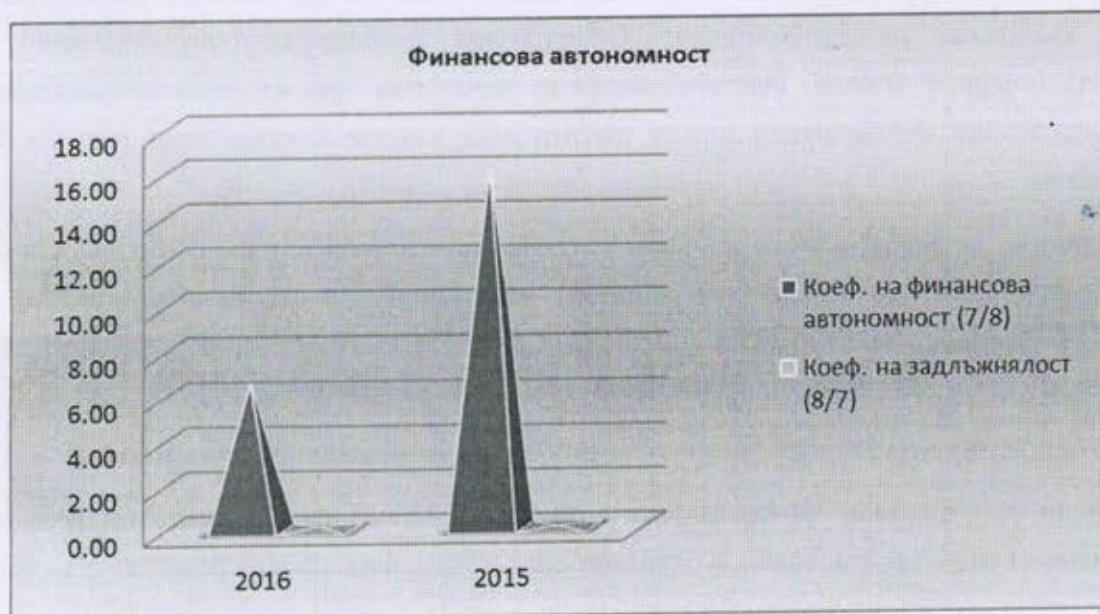
Коефициент на незабавна ликвидност

Към 31.12.2016 г. стойността на коефициента на незабавна ликвидност е 0,009 и се намалява спрямо стойността му за 2015 г. През 2016 г. спрямо 2015 г. паричните средства на дружеството се понижават с 94,12%, а текущите пасиви се увеличават с 126,0%. Дружеството няма отчетени финансови активи.

Коефициент на абсолютна ликвидност

Към 31.12.2016 г. стойността на коефициента на абсолютна ликвидност е 0,009 и се намалява в сравнение със стойностите му за 2015 г. През 2016 г. в сравнение с 2015 г. сумата на паричните средства на дружеството се намаляват с 94,12%, а текущите пасиви се увеличават с 126,0%.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ



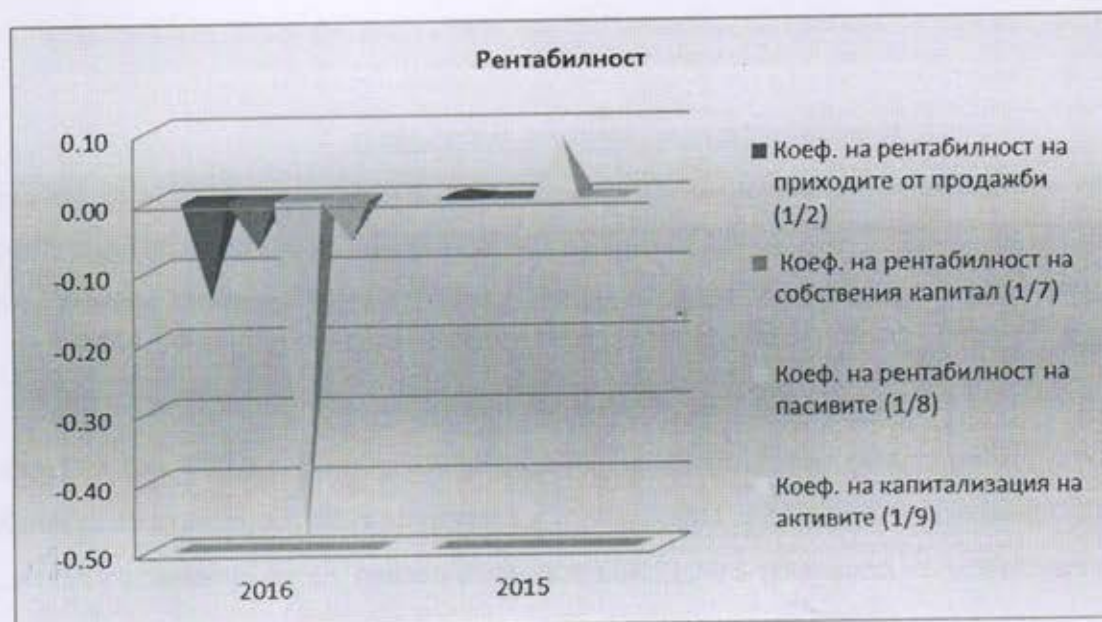
Коефициент за финансова автономност

Към 31.12.2016 г. стойността на коефициента на финансова автономност се понижава в сравнение с 2015 година. През 2016 г. спрямо 2015 г. собствения капитал на "ДКЦ Свети Георги" ЕООД се намалява с 7,2%, а сумата на дълга на дружеството се увеличава с 126,0%.

Коефициент на задлъжнялост

Към 31.12.2016 г. стойността на коефициента на задлъжнялост е 0,1513 и се увеличава спрямо 2015 година с 0,0896 или с 143,5%.

ПОКАЗАТЕЛИ НА РЕНТАБИЛНОСТ



Рентабилността (*ефективността, доходността*) е един от най-важните параметри на финансовото състояние на дружеството. Тя отразява потенциала (*способността*) на дружеството да генерира доходи. Рентабилността се изчислява чрез система от показатели, изразяващи определени съотношения между реализирани доходи и извършени разходи или използвани активи.

Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения капитал, на пасивите и на реалните активи на дружеството. Те отразяват каква част от финансовия резултат съответства на използваните от дружеството активи или наличните пасиви, с цената на какво са постигнати.

Показателите за рентабилност показват темповете на възвръщаемост на капитала.

Следва да се отбележи, че показателите за рентабилност са положителни величини когато финансовият резултат е печалба, и отрицателни – когато финансовия резултат е загуба.

Коефициент на рентабилност на приходите от продажби

Равен е на 0.145. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и нетния размер на приходите от продажби. Изразява възвращаемостта на единица приход, реализиран от дружеството при формиране на финансовия резултат. Рентабилността на приходите от продажби се е намалила с 0.1555 пункта, или с 1493 %.

Коефициент на рентабилност на собствения капитал

Равен е на -0.074. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и собствения капитал. Показва възвращаемостта на собствения капитал на дружеството при формиране на финансовия резултат. Анализа показва намаление на рентабилността на собствения капитал с 0.0786 пункта, или с 1581,8 %.

Коефициент на рентабилност на пасивите

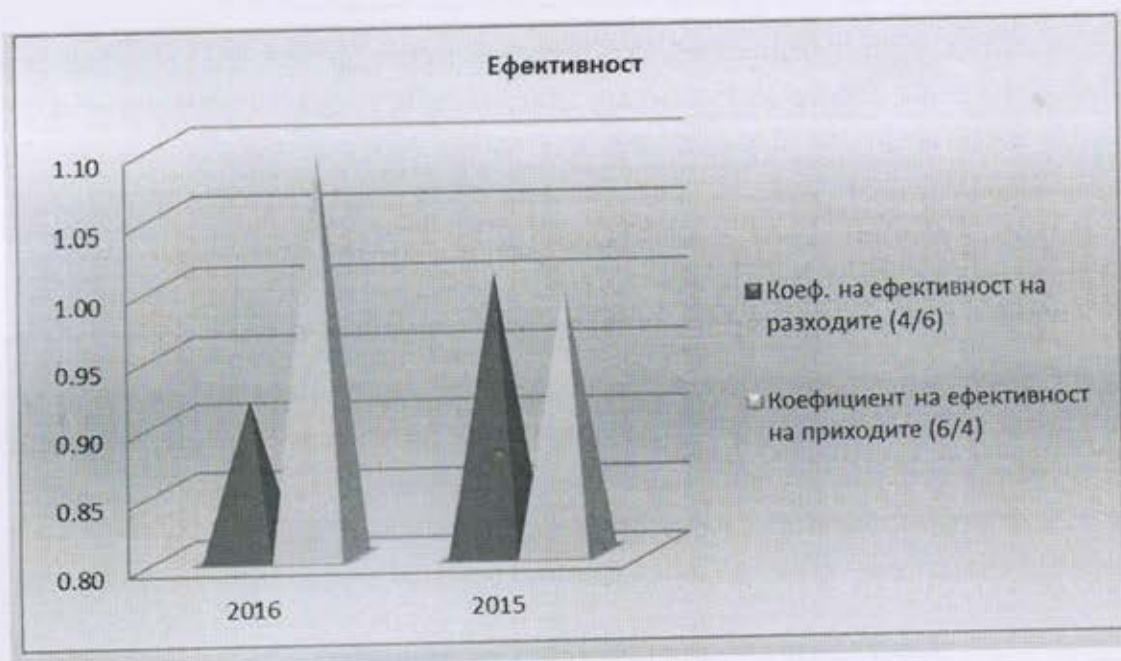
Равен е на 0.4867. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и пасивите. Отразява възвращаемостта на привлечените от дружеството средства при формиране на финансовия резултат (*ефект от всяка единица привлечен капитал*). Рентабилността на пасивите се намалява с 0,5667 пункта, или с 708.4 %.

Коефициент на рентабилност на активите

Равен е на 0.0640. Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и сумата на активите. Отразява рентабилността на реалните активи, използвани от дружеството при извършване на дейността му. Отчита доколко реалните активи допринасят за увеличаване или намаляване на собствения капитал и колко печалба носи всяка единица от реалните активи. Спрямо базисния период, този коефициент се намалява с 0.0686 пункта, или с 1467.0 %.

Резултатите от анализа на горните показатели за рентабилност показват, че дружеството е намалило доходността на инвестирания капитал в резултат на реализираната загуба.

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ



Изследването на ефективността (*доходността*) на дружеството се извършва с цел да се установи способността му да генерира приходи от продажбите, с които да е в състояние да възстанови извършените разходи по дейността и да осигури доходи.

Коефициент на ефективност на разходите

Изчислява се като отношение на приходите към разходите (*без разходите за данъци*). Означава размера на приходите реализирани от единица разходи. Равен е на 0.9155. Стойността на коефициента е под 1, което показва, че разходите превишават приходите. В сравнение с базисния период, когато е бил 1.0061 има намаление на ефективността на разходите с 0.0906 пункта или с 9.0 %.

Коефициент на ефективност на приходите

Изчислява се като отношение на разходите (*без разходите за данъци*) към приходите. Този показател обозначава единица приходи от какъв размер на разходите е осъществен. Равен е на 1.0923. Стойността е над 1, *разходите превишават приходите*. В сравнение с базисния период, когато показателя е бил със стойност 0.9939 има увеличение на ефективността на приходите от продажби с 0.0983 пункта или с 9,9 %.

Динамиката на коефициентите сочи приоритет на ефективността на приходите, което не е благоприятно за дружеството.