

## **ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА**

**на “ДСБПЛРББ- ЦАРИЦА ЙОАННА ” ЕООД**

**30.09. 2019 година**

## „ДСБПЛРББ-ЦАРИЦА ЙОАННА ” ЕООД

### 1. Информация за дружеството

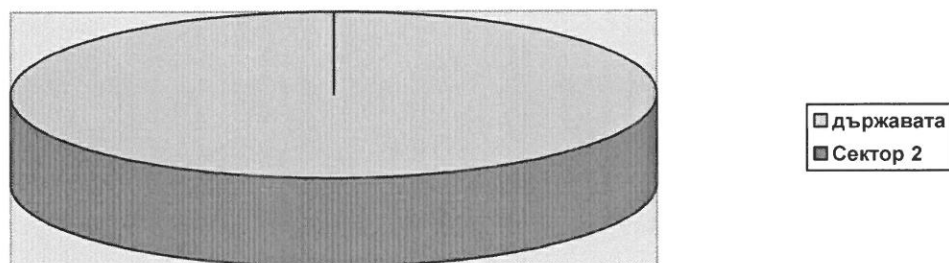
„ДСБПЛРББ-ЦАРИЦА ЙОАННА ” е дружество с ограничена отговорност , регистрирано в гр. Габрово, Република България през 2000 година, със седалище и адрес на управление в гр.Трявна, ул. „Бреза.” № 49. и е вписано в търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 817 073 726.

Капиталът на дружеството е в размер на 570010 лева, разпределен в 57001 бр. дяла и е внесен напълно към 30 септември 2019 година.

/

Основното участие към 30.09.2019 година е както следва /са както следва:

Вид съдружник/акционер	брой	% на участието в основния капитал
1.държавата	57001	100
<b>Общо</b>	<b>57001</b>	<b>100</b>



През деветмесечието на 2019 година не е извършвана промяна в собствеността

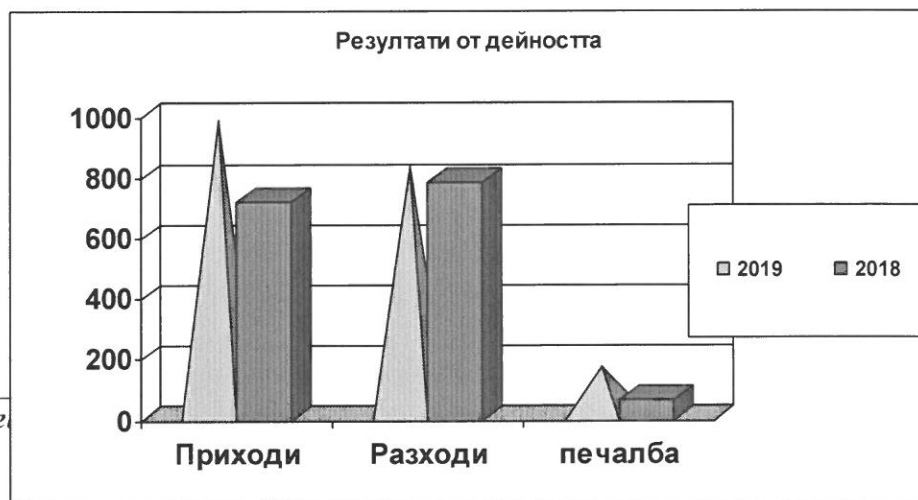
### 2. Предмет на дейност

Основната дейност на дружеството е: осъществяване на болнична помощ, активно издирване, диагностициране, лечение и периодично наблюдение на болни с туберкулоза и хронични неспецифични белодробни заболявания. Дейността се осъществява в сграда, собственост на дружеството в гр.Трявна, община Трявна, област Габрово.

### 3. Резултати от дейността и финансовото състояние

Резултатите от дейността на Дружеството за деветмесечието на 2019 г. са положителни - реализирана е печалба след данъчно облагане 155 хил. лв., като реализираната загуба за деветмесечието на 2018 г. е в размер на 65 хил. лв.

Показатели	I-ВО ТР. 2019 г. BGN'000	I-во тр. 2018 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
Общо приходи	968	723	133.89
Общо разходи	813	788	103.17
Счетоводна загуба		65	
Счетоводна печалба	155		
Разход за /икономия от/ данъци			
Балансова загуба		65	
Балансова печалба	155		



Приходите от дейността са формирани от:

Приходи	деветмесеч ие  2019 г. BGN'000	деветмесеч ие  2018 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
<b>1. Приходи от медицински дейности:</b>	23218	23873	97,26
01. Приходи от РЗОК			
- клинични пътеки			
- клинични процедури			
- амбулаторни процедури			
- медицински изделия			
- лекарствени продукти			
- извънболнична помощ			
02. Медицински, потребителски и др. такси			
03. Медицински услуги по ценоразпис - на граждани	23218	23873	97,26
04. Медицински услуги по договор с контрагенти			
05. Доплащане от пациенти за медицински изделия и лекарства			
06. Клинични изпитания			
07. Практическо обучение			
08. Избор на лекар/ екип			
<b>2. Други доходи от дейността:</b>	6047	20027	30,19
01. Заплащане за разглеждане на документация, вкл. за клинични изпитания			
02. Приходи от наеми	2832	2842	99,65
03. Продажби на материали			
04. Продажби на ДА			
05. Подобрени битови условия			
06. Дарение			
07. Други	3183	17185	18,52
<b>3. Приходи от финансиране:</b>			
01. Финансиране от МЗ			
- дейност по методика	905322	673155	134,49
- дейност по договор за трансплантации			

**„ДСБПЛРББ-ЦАРИЦА ЙОАННА ” ЕООД**

- дейност по договор за национални програми			
- централна доставка медикаменти			
- централна доставка консумативи			
- финансиране на ДА			
- други			
02. Финансиране от ОП, фондове и проекти:			
- текуща дейност			
- дълготрайни активи			
03. Финансиране от общини			
- текуща дейност			
- дълготрайни активи			
04. Друго правителствено финансиране (ФЛД, БЧК, РЗЦТХ)			
- текуща дейност	18466		
- дълготрайни активи			
<b>4. Изменение на наличностите от незавършено производство и готова продукция</b>	15479	5974	259.11
<b>Общо:</b>	968532	723029	135,07



Разходите са формирани от разходи за:

Разходи	Деветмес. 2019 г. BGN'000	Деветмес. 2018 г. BGN'000	Относителен дял (%) на текущата спрямо предходната година
<b>1. Разходи за материали</b>	160249	149117	107,47
01. Лекарствени продукти	11734	10416	112,65
- заплащани от болницата	11734	10416	112,65
- заплащани от НЗОК			
- заплащани от пациента			
- дарения и централна доставка			
02. Медицински изделия			
- заплащани от болницата			
- заплащани от НЗОК			
- заплащани от пациента			
- дарения и централна доставка			
03. Кръвни и биопродукти			
04. Медицински газове			
05. Храна за болни	71102	69320	102,57
06. Храна за персонал (Наредба 11)			
07. Вода, горива, ел.енергия топлинна енергия	59577	56332	105,76
08. Резервни части и доокомплектовка на апаратура			
09. Медицински принадлежности			
10. Хигиенни материали			
11. Канцеларски материали			
12. Работно облекло и постелен инвентар			
13. Други материали	17836	13049	136.68
<b>2. Разходи за външни услуги</b>	64718	67191	96.32
01. Текущ ремонт на сграден фонд			
02. Текущ ремонт на апаратура и оборудване			

**„ДСБПЛРББ-ЦАРИЦА ЙОАННА ” ЕООД**

03. Поддръжка на оборудване и софтуер	1348	1187	113.56
04. Наети активи			
05. Медицински услуги			
06. Транспорт	7334	8488	86.40
07. Застраховки	3323	5782	57.47
08. Телефон, интернет, пощенски и куриерски услуги	2784	3605	77.23
09. Събиране, транспортиране и обезвреждане на отпадъци			
10. Почистване, пране, стерилизация			
11. Юридически услуги			
12. Консултантски услуги			
13. Други	49929	48129	103.74
<b>3. Разходи за персонала</b>	<b>515002</b>	<b>514832</b>	<b>100.03</b>
01. Възнаграждения по трудови договори	392990	406547	96.67
02. Възнаграждения по извънтрудови правоотношения	7840	628	1248.41
03. Възнаграждения по ДУК	29174	21657	134.71
04. Компенсируеми отпуски			
05. Разходи за осигурителни вноски	84998	85999	98.84
<b>4. Разходи за амортизации</b>	<b>45874</b>	<b>45609</b>	<b>100.58</b>
<b>5. Други разходи</b>	<b>26610</b>	<b>10884</b>	<b>244.48</b>
01. Непризнат данъчен кредит			
02. Данъци и такси по ЗМДТ	9464	7477	126.57
03. Данъци на разходите по ЗКПО			
04. Глоби и неустойки			
05. Брак и липси			
06. Командировки	1351	757	178.47
07. Социални разходи			
08. Обезценка на активи			
09. Представителни разходи	368	350	105.14
10. Други	15427	2300	670.74
<b>6. Балансова стойност на продадените активи</b>			
01. Стоково – материални запаси			
02. Дълготрайни активи			
<b>7. Изменение на наличностите от незавършено производство и готова продукция</b>			

**„ДСБПЛРББ-ЦАРИЦА ЙОАННА ” ЕООД**

<b>8. Финансови разходи</b>	604	609	99.18
<b>Общо:</b>	813057	788242	103.15

През деветмесечията . на 2019 година са придобити материални дълготрайни активи .  
На стойност 2309.50 лв.

**5. Показатели, свързани със счетоводния баланс**

Общата стойност на активите по счетоводен баланс към 30.09. 2019г. е 1319 и 1279 за 2018г., или нетното им изменение е увеличение с 40 хил. лв.

Структурата на активите и изменението им през 2019 г., спрямо 2018 г. е както следва:

№	Активи	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на активите	
		2019	2018	2019	2018
I.	Нетекущи (дълготрайни активи)	952	996	72	77,87
II.	Текущи (краткотрайни активи)	360	277	27,29	21,65

Пасивите на счетоводен баланс включват следните позиции:

Е с	Пасиви	Балансова стойност BGN'000		Относителен дял (%) спрямо общата стойност на пасивите	
		2019	2018	2019	2018
I.	Нетекущи (дългосрочни пасиви)	x	x	x	x
II.	Текущи (краткосрочни пасиви)	150	166	11,37	12,97

**6. Човешки ресурси**

Средно списъчния състав на персонала през първо тр. на 2019 година е 49 бр. /спрямо 54 бр. за 2018 г. Намалението е от 5 бр.



## **7. Информация за важните събития, настъпили след датата на съставяне на годишния финансов отчет**

Първите месеци на 2019 г. потвърдиха положителната насока за развитие на дейността, така както беше и през последното тримесечие на 2018 г. Нашите очаквания са за една добра година за дружеството ни. Нямаме индикации за проблеми в областта на дейността ни.

## **8. Планирана стопанска политика през следващата година**

Ръководството няма планове или намерения, които да предвиждат преустановяване или съществено ограничение на мащабите на дейността и или реструктуриране в обозримо бъдеще. Според най-добрата преценка на ръководството не съществуват външни или вътрешни фактори от оперативен, финансов или друг естество, които да налагат планиране и/или предприемане на действия в този аспект.

През 2019 г. ръководството си е поставило за цел да увеличи обема на продажбите от основната си дейност на Дружеството.

Ръководството счита, че упражняването на адекватен контрол от негова страна ще осигури подобаващо място в бранша и стабилност на дейността на Дружеството.

## **9. Управление на финансовите рискове**

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, лихвен риск и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци, в резултат на промяна в пазарните лихвени нива.

Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Кредитният риск е рискът, че едната страна по финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви.

Ръководството очаква, че съществуващите капиталови ресурси и източници на финансиране на дружеството ще бъдат достатъчни за развитието на дейността му. От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни продажни цени, цена на привлечените средства и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

### **9.1. Пазарен риск**

#### *а) Валутен риск*

Дружеството не е изложено на значим валутен риск, тъй като неговите сделки се извършват основно в лева .

#### *б) Лихвен риск*

Дружеството няма получени инвестиционни и оборотни банкови кредити и договори за финансов лизинг.

#### *в) Ценови риск*

Дружеството не е изложено на риск от промяна в цените на стоките.

### **9.2. Кредитен риск**

Кредитния риск за дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да извърши своите договорни задължения. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания. Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банка със стабилна ликвидност, оборотни банкови кредити и договори за финансов лизинг, което ограничава риска, относно паричните средства и паричните еквиваленти

### **9.3. Ликвиден риск**

Ликвиден риск е рискът, че дружеството може да срещне затруднения при изпълнението на своите задължения, когато те станат изискуеми. С цел управление на този риск, Ръководството на дружеството поддържа оптимално количество свободни парични наличности. Това се постига посредством системата за финансово планиране, като паричните постъпления и плащания се координират от гледна точка на срочност и размери

## **11. Управление**

Съгласно действащият Търговски закон в България към 30.09.2019 г. „ДСБПЛРББ-ЦАРИЦА ЙОАННА» ЕООД се управлява от Управител- д-р Г.Илиев.

## **13. Наличие на клонове на дружеството**

Дружеството няма регистрирани клонове за осъществяване на дейността си.

## **15. Отговорности на ръководството**

## **„ДСБПЛРББ-ЦАРИЦА ЙОАННА ” ЕООД**

---

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

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на годишния финансов отчет към 31.12.2018 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

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

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

