

ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА

„ЦЕНТЪР ЗА ПСИХИЧНО ЗДРАВЕ – СОФИЯ”ЕООД
за деветмесечието на 2016 г.

1. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Дълготрайните нематериални активи се състоят от програмни продукти в АСБ и програмен продукт за нуждите на ДКБ, които са необходими за дейността на дружеството. Програмните продукти са напълно амортизирани.

2. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

В предприятието е възприет стойностен праг за отчитане на дълготрайните материални активи в размер на **500 лева**.

Към 30 септември на отчетния период няма дълготрайни материални активи, които да са ипотекирани като обезпечение по предоставени на дружеството банкови кредити.

3. Текущият финансов резултат е печалба в размер на 11 хил. лв.

4. МАТЕРИАЛИ - отчетна стойност на материалните запаси по нетна реализируема стойност.

	30. 09.2016 г. в хил. лв.	30. 09.2015 г. в хил. лв.
Медикаменти в т.ч.	50	12
медикаменти закупени със собствени средства	9	11
медикаменти дарения	41	1
Други материали	43	43
Общо	93	55

Всички налични към 30.09.2016 г. материали са представени в баланса по стойност на придобиване.

5. ВЗЕМАНИЯ

	30. 09.2016 г. в хил. лв.	30. 09. 2015 г. в хил. лв.
Вземания от клиенти МЗ	18	
Вземания от НЗОК	1	2
Общо	19	2

6. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Регистриран капитал

Към 30 септември на отчетния период, записаният капитал е в размер на **102 хил.лв.**, разпределен на 10 229 дяла по 10 лв., който не е променян от началото на регистрацията на Дружеството.

Други резерви

Към 30 септември 2016г., резервите от дейността на Дружеството са в размер на **532 хил. лв.**, както следва:

резерви от встъпителен баланс - 59 хил.лв.

резерв от последващи оценки – 3 хил. лв.

резерви съгласно протокол на общо събрание за разпределение на печалбата за 2008 г. – 254 хил. лв.

резерви съгласно протокол на общо събрание за разпределение на печалбата за 2009 г. – 112 хил. лв.

резерви съгласно протокол на общо събрание за разпределение на печалбата за 2011 г. – 116 хил. лв., през 2012 г е извършена е корекция във връзка с отчетено финасиране на стойност 12 хил.лв.

7. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА

	30.09.2016г. в хил. лв.	30.09.2015г. в хил. лв
Текущи задължения към персонала	42	41
Задължения към персонала по натрупващите компенсирани отпуски вкл. социално осигуряване.	23	18
Общо	65	59

8. КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	30.09.2016 в хил. лв.	30.09.2015 в хил. лв.
Задължения към доставчици за медикаменти – I МБАЛ	1	
Задължения към БТК АД	1	1
Задължения за доставка на храна	6	
Топлофикация София ЕАД		1
Задължение за лабораторни изследвания – СБАЛПФЗС – София област ЕООД	1	2
Други	2	4
Общо	11	8

9. ФИНАНСИРАНЕ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

	30.09.2016 в хил. лв.	30.09.2015 в хил. лв.
Неамортизирана част от ДМА	81	86
Медикаменти – централна доставка и дарение	41	1
Общо	122	87

10. РАЗХОДИ

10.1. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

	2016г. в хил.лв	2015 г. в хил.лв.
Медикаменти	45	57
Медицински консумативи	9	10
Храна за болни	57	60
Горива и смазочни материали	7	11
Канцеларски материали	3	1
Други материали	14	13
Общо	135	152

10.2 РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	• 2016г. в хил. лв.	2015 г. в хил. лв.
Граждански договори	9	10
Топлоенергия	19	26
Пощенски и телефони	11	9
Текущ ремонт	16	13
Застраховки	2	2
Пране на болнично бельо	1	3
Ел.енергия	7	8
Поддръжка на софтуер	4	6
Други външни услуги	49	44
Общо	118	121

10.3. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	2016 г. хил. лв.	2015 г. хил. лв.
Разходи за възнаграждения	490	499
Разходи за социално осигуряване	87	88
Социални разходи	7	30
Общо	584	617

10.4. РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИЯ

	30. 09.2016г. в хил.лв.	30. 09. 2015 г. в хил.лв.
Сгради, машини и оборудване	6	6
Други дълготрайни активи	5	5
Нематериални активи		
Общо	11	11

10.5.ДРУГИ РАЗХОДИ

	2016 г. в хил. лв.	2015г. в хил. лв.
Разходи за данъци и такси	2	2
Други разходи	14	19
Общо	16	21

11.ПРИХОДИ

	2016 г. в хил. лв.	2015 в хил. лв.
Приходи от финансиране за дейността от МЗ и РЗОК	764	663
Приходи от услуги	106	88
Други приходи	5	30
Общо	875	781

12.ПАРИЧНИ ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ КОНТРАГЕНТИ

	30.09.2016г. в хил. лв.	30.09.2015г. в хил. лв.
Парични постъпления от МЗ	726	682
Парични постъпления от услуги	106	88
Други	17	19
В т. ч. НЗОК	14	14
Общо	849	789

13.ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

13.1.ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СВЪРЗАНИТЕ ЛИЦА И СДЕЛКИТЕ С ТЯХ

„Център за психично здраве – София” ЕООД има отношения с Министерството на здравеопазването, което е 100 % собственик на капитала.

13.2.СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Настоящият отчет е съставен за период от 01.01.2016 г. – 30.09.2016г.

Не са ни известни събития настъпили след датата на баланса, които да влияят върху информацията представена в отчета.

13.3.РИСКОВЕ

Дружеството не осъществява сделки в чуждестранна валута, поради което то не е изложено на риск, свързан с възможните промени на валутните курсове.

Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на риск, са вземанията за извършени медицински услуги. Дружеството е изложено на риск от недостиг на финансови средства и акумулиране на неразплатени задължения, в случай че не получи своевременно плащания за извършваната от него дейност през 2016 г.

Дейността на центъра се осъществява в условия на световна финансова криза, което създава условия за риск от непостигнато съответствие на приходи от дейността и разходите по нейното осигуряване.

Политиката на дружеството е насочена към действията за снижаване на тези рискове чрез контрол и рационализиране на разходите и постигане на съответствие с приходите.

13.4.НЕСИГУРНОСТИ

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие. Въпреки това на ръководството са известни данни, които водят до несигурност относно възможността на предприятието да продължи своята дейност, като по своята същност те се изразяват в това, че състоянието на пазара на психиатричните медицински услуги крие редица опасности:

- Наличие на голям брой специалисти (над средния за страната) на 1000 души население
- Осигуреност с психиатрични стационарни легла
- Недостатъчност в обществените нагласи – психиатричната стигма в България е силна, което се благоприятства и от наличието на голям брой мними "лечители"
- Високата цена на психиатричните медикаменти
- Неразпознаване на душевните болести от самите пациенти и от общо практикуващите лекари

Политиката на ръководството е насочена към действията за осигуряване на допълнителни финансови средства – от дарители и търсене на други пазарни механизми на финансиране.

Настоящият отчет е съставен на 17.10.2016 год. и предстои да бъде представен Министъра на здравеопазването.

Дата: 17.10.2016 г.

СЪСТАВИТЕЛ:
/Ана Йорданова/



УПРАВИТЕЛ:
/д-р Емил Грашнов/

