

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "КОЦ – СТАРА ЗАГОРА" ЕООД ГР. СТАРА ЗАГОРА
ЕИК 000812197, ИН ПО ЗДДС BG000812197
КЪМ 31.12.2016 г.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	АКТИВ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	ПАСИВ	
	Сума (в хил.лв.)			Сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	8 092	8 092
1 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1		III. Резерв от последващи оценки	20	20
Общо за група I:	1		IV. Резерви		
II. Дълготрайни материални активи			1. Други резерви	1 632	210
1. Земи и сгради, в т.ч.:	2 806	2 967	Общо за група IV:	1 632	210
- сгради	2 806	2 967	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	4 356	4 469	- неразпределена печалба	0	1 309
3. Съоръжения и други	82	86	Общо за група V:	0	1 309
4. Предоставени аванси и дълго-трайни материални активи в процес на изграждане	0		VI. Текуща печалба (загуба)	262	92
Общо за група II:	7 244	7 522	Общо за раздел А:	10 006	9 723
IV Отсрочени данъци	77	61	Б. Провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	7 322	7 583	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	496	403
В. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел Б:	496	403
I. Материални запаси			В. Задължения		
1. Суровини и материали	782	627	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	135	842
2. Предоставени аванси			до 1 година	135	842
Общо за група I:	782	627	над 1 година		
II Вземания			2. Други задължения, в т.ч.:	718	704
1 Вземания от клиенти и доставчици	1 845	1 369	до 1 година	718	704
2. Други вземания, в т.ч.:	5	5	над 1 година		
Общо за група II:	1 850	1 374	- към персонала, в т.ч.:	498	488
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	498	488
- в брой	2	2	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	1 499	2 200	- осигурителни задължения, в т.ч.:	149	141
Общо за група IV:	1 501	2 202	до 1 година	149	141
Общо за раздел В:	4 133	4 203	над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	3	3	- данъчни задължения, в т.ч.:	32	40
			до 1 година	32	40
			над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	853	1 546
			до 1 година		
			над 1 година		
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	103	117
			финансирания	103	117
СУМА НА АКТИВА (Б+В+Г)	11 458	11 789	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	11 458	11 789

Дата на съставяне:
21.02.2017 г.

Съставител:
/Даниела Драгиева/

Управител:
/Д-р Петьо Уплингиров/



Завърши на 22.03.2017 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
НА „КОЦ – СТАРА ЗАГОРА“ ЕООД ГР. СТАРА ЗАГОРА
ЕИК 000812197, ИН ПО ЗДДС BG000812197
КЪМ 31.12.2016 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
a	1	2	a	1	2
А Разходи			Б. Приходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	12 948	9 844	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	18 321	14 420
а) суровини и материали	12 420	9 469	в) услуги	18 321	14 420
б) външни услуги	528	375	2. Други приходи, в т.ч.:	156	180
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	4 474	3 953	а) приходи от финансиране	147	166
а) разходи за възнаграждения	3 681	3 241	Общо приходи от оперативна дейност	18 477	14 600
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	793	712	3. Други лихви и финансови приходи	0	0
осигуровки, свързани с пенсии	420	387			
4 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	619	589	Общо финансови приходи	0	0
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	619	589	Общо приходи	18 477	14 600
аа) разходи за амортизация	619	589			
5. Други разходи, в т.ч.:	147	114			
а) балансова стойност на продадените активи	6	5			
б) провизии	136	98			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2 + 3 + 4 + 5)	18 188	14 500			
8. Печалба от обичайна дейност	289	100			
Общо разходи	18 188	14 500			
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	289	100			
10. Разходи за данъци от печалбата	43	28			
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния	(16)	(20)			
12. Печалба (9- 10 - 11)	262	92			
Всичко	18 477	14 600	Всичко	18 477	14 600

Дата на съставяне:
21.02.2017 г.

Съставител:
/Даниела Драгичева/

Ръководител:
/д-р Петър Дилингиров/



Завършил на 22.03.2017 г.

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
НА "КОЦ - СТАРА ЗАГОРА" ЕООД**

ЗА 2016 г.

/ХИЛ.ЛВ./

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период		Предходен период		Нетен поток
	Постъпления	Плащания	Постъпления	Плащания	
А. Парични потоци от основна дейност					
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	17 886	13 718	14 349	9 652	4 697
2. Парични потоци, свързани с трудови вознаграждения		4 499		3 976	(3 976)
4. Платени и възстановени данъци върху печалбата		52	-	14	(14)
5. Други парични потоци от основна дейност	6	14	8	18	(10)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	17 892	18 283	14 357	13 660	697
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност					
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		310		52	(52)
Всичко парични потоци инвестиционна дейност (Б)		310		52	(52)
Г. Изменение на паричните средства през периода(А+Б+В)	17 892	18 593	14 357	13 712	645
Д. Парични средства в началото на периода	x	x	x	x	1 557
Е. Парични средства в края на периода	x	x	x	x	2 202

21.02.2017 г.

Ръководител:
д-р Петър Удлингиров/

Съставител: КОЦ
Стара Загора
ЕООД
/Даниела Драгиева/



Завърш на 22.03.2017 г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "КОЦ - Стара Загора" ЕООД

за 2016 год.

/ХИЛ.ЛВ./

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал		Резерв от последващи оценки	Други резерви	фин. резултат от минали години		текуща печалба	ОБЩО собствен капитал
	1	2			3	4		
Салдо в началото на отчетния период	8 092		20	210	1 309	92		9 723
1. Финансов резултат за текущия период						262		262
2. Разпределение на печалбата, в т.ч. : - за дивиденди				1 401	(1 309)	(92)		
3. Изменение за сметка на собствениците: увеличение								21
Салдо в края на отчетния период	8 092		20	1 632		262		10 006

21.02.2017 г.

Съставител:
/Даниела Драгиева/

Ръководител:
Д-р Петър Чилингиров/



Завършил на: 22.03.2017 г.

0291 Веселка
Николова
Регистран аудитор



“КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР – СТАРА ЗАГОРА” ЕООД

гр.Стара Загора, ул.Д-р Тодор Стоянович №15, тел042/627125, факс042/600 959,
oncosz@abv.bg; www.oncosz.com

ПРИЛОЖЕНИЕ

към Финансовия отчет на “КОЦ – Стара Загора” ЕООД за 2016 година

I. Информация за дружеството

“Комплексен онкологичен център - Стара Загора” ЕООД, гр.Стара Загора е създаден като търговско дружество с решение № 3940 от 07.11.2000 год. на Старозагорски окръжен съд по фирмено дело № 1811 под името “Междообластен диспансер за онкологични заболявания със стационар – Стара Загора” ЕООД. В съответствие с чл. 10, т. 3”б” и чл. 26 “б”, ал. 1 от Закона за лечебните заведения, същият се пререгистрира в Агенцията по вписванията на 13.09.2010 г. като Комплексен онкологичен център. Центърът е вписан в Търговския регистър на Агенцията по вписванията с капитал 8 091 960 лв. /осем милиона деветдесет и една хиляди деветстотин и шестдесет лв./.

Управлението на търговското дружество е възложено след проведен конкурс на д-р Петьо Вълчев Чилингиров с Договор от 14.04.2014 г.

“КОЦ- Ст.Загора” ЕООД е регистриран в ТД на НАП – Пловдив, офис Стара Загора с БУЛСТАТ 000812197 и с ИН по ЗДДС BG000812197 с адрес на управление гр. Стара Загора, ул. “д-р Тодор Стоянович” № 15.

Съгласно Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № КОЦ-46/30.08.2016 г. центърът извършва следните дейности:

- Активно издирване, диагностика и лечение на лица с онкологични заболявания,
- Периодично наблюдение, консултации и проследяване на болни с онкологични заболявания и преканцерози,
- Регистрация и диспансеризация на болни с онкологични заболявания и преканцерози,
- Създаване и поддържане на информационна база данни за преминалите лица с онкологични заболявания за нуждите на Националния раков регистър и националните медицински регистри,
- Промоция и превенция на онкологичните заболявания,
- Информирание на обществеността по проблемите на онкологичните заболявания,
- Експертна и консултативна дейност в областта на онкологията и медицинската онкология,
- Научноизследователска дейност в областта на онкологията,
- Провеждане на клинични и терапевтични изпитвания в областта на медицинската онкология,
- Клинични изпитвания на лекарствени продукти,
- Реализиране на комплексни програми за обучение и специализация по онкология, медицинска онкология и лъчелечение и здравни грижи,

- Осъществяване на консултации по проблемите на онкологичните заболявания в обслужвания район,

- Извършване на профилактика и скринингови програми за онкологичните заболявания.

Средносписъчният брой на персонала за отчетната 2016 г. е 223 души без жените в отпуск по майчинство.

II. Счетоводна политика

1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство /ДВ бр. 95/ 08.12.2015 г./, Националните счетоводни стандарти /НСС/ и Счетоводната политика на дружеството, приета с Протокол от 30.12.2015 г. и Заповед № 231/ 30.12.2015 г. на Управителя на центъра. Дружеството се е съобразило с всички стандарти и разяснения, които са приложими за неговата дейност към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет.

Финансовият отчет е представен в хиляди български лева.

2. Счетоводни принципи

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи за действащо предприятие, последователност на представянето и сравнителна информация, предпазливост, начисляване, независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс, същественост, компенсирание, предимство на съдържанието пред формата, оценяване на позициите, които са признати във финансовите отчети, се извършва по цена на придобиване.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на основните счетоводни принципи с цел осигуряване постигането на качествените характеристики на финансовите отчети – вярно и честно представяне на имущественото и финансовото състояние на предприятието, получения финансов резултат и промените в паричните потоци.

3. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година – 2015 г.

4 Отчетна валута

Дружеството води счетоводството си и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България – български лев. От 01 януари 1999 г. българският лев е с фиксиран курс към еврото 1,95583 лв за 1 евро.

5. Приблизителни счетоводни оценки

Приложението на НСС изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки 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 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.

III. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

1. Нетекущи /дълготрайни/ активи

1.1. Първоначално оценяване

При първоначалното придобиване дълготрайните активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние в съответствие с предназначението му.

Към 31.12.2001 г. дружеството е извършило еднократна преоценка на някои от активите закупени към тази дата.

Дружеството е определило стойности праг на същественост 700 лв, под който придобитите активи независимо, че притежават критериите на нетекущ актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

1.2. Последващи разходи

Последващите разходи, свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива, се отчитат като увеличение на балансовата му стойност. Всички други последващи разходи се признават за разход през периода, през който са направени.

1.3. Оценка след първоначалното признаване

След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален и нематериален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка и с тази стойност се представя в счетоводния баланс.

Балансовата стойност на дълготрайните материални и нематериални активи подлежи на преоценка /обезценка/, ако тя трайно се отличава от възстановимата им стойност. Ако приблизително определената възстановима стойност е по-ниска от балансовата стойност на тези активи, се извършва обезценка.

Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходите и разходите, освен ако за дадения актив не е формиран преоценъчен резерв. Тогава обезценката се третира като намаляване на този резерв. Ако резервът не стигне за покриване на сумата за обезценка, разликата се отразява като разход в отчета за приходи и разходи.

1.4. Амортизация

Дружеството прилага линейният метод на амортизация на дълготрайните материални и нематериални активи. Начисляването на счетоводна амортизация започва от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е въведен в употреба съгласно изискванията на СС 4 „Отчитане на амортизациите”. Начисляването на данъчни амортизации започва от началото на месеца на въвеждане в експлоатация в съответствие с изискванията на чл. 58, ал. 1 от ЗКПО. Самостоятелно функциониращите активи, които се състоят от отделни разграничими компоненти, се амортизират съобразно полезния живот на тези компоненти. Амортизационните норми се определят от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи. За 2016 г. тези срокове са както следва:

- Сгради - 25 г.
- Съоръжения – 25 г.
- Машини и апаратура – от 3.5 до 20 г.
- Автомобили – от 4 до 12 г.
- Компютърна техника – от 2 до 5 г.
- Офис обзавеждане и други – от 6 до 13 г.

Дълготрайните нематериални активи са оценени по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

1.5. Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и данъчна загуба.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

2. Текущи /краткотрайни/ активи

2.1. Материални запаси

Материалите при тяхното закупуване се оценяват по цена на придобиване, формирана от всички разходи по закупуването и други разходи, направени във връзка с доставянето им.

Оценката на потреблението е извършена по метода:

- за медикаментите и консумативите от болничната аптека – **първа входяща – първа изходяща,**

- за всички останали – **средно претеглена.**

2.2. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура.

2.3. Парични средства

Паричните средства на дружеството в лева са оценени по номинална стойност.

3. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди са посочени възникнали разходи пред текущия отчетен период 2016 г. и са свързани със следващи отчетни периоди. Разходите за бъдещи периоди са краткосрочни.

4. Собствен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация към 31.12.2016 г.

Към собственият капитал се отнасят и резервите от последващи оценки, други резерви, печалби от минали години и печалба от текущата 2016 година.

5. Провизии и сходни задължения

Провизии се признават при наличие на правно или конструктивно задължение по най-добрата приблизителна оценка на разходите, необходими за покриването на текущото задължение към датата на баланса. Дружеството признава като задължение провизии за пенсии и задължения по натрупващи се компенсирани отпуски. Съгласно българското законодателство и договорите с персонала дружеството изплаща обезщетение при пенсиониране в размер на две или шест брутни заплати в зависимост от трудовия стаж в лечебното заведение. Задълженията при пенсиониране са отразени в счетоводния баланс за 2016 год. на база Актюерски доклад от лицензиран актюер.

6. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчиците, персонала, осигурителните и данъчни задължения са отчетени по стойността на тяхното възникване.

7. Приходи и разходи

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания съгласно изискванията на националното счетоводно законодателство. Отчитането и признаването на приходите и разходите става при спазване на принципа на съпоставимост между тях.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, за който се отнасят.

8. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане. Данъчната ставка за 2016 г. е 10%.

IV. Оповестяване на информация, изискваща се от Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти и допълнителна информация, несъдържаща се в други съставни части на отчета

1. Нетекущи /дълготрайни/ активи

Дълготрайните нематериални активи по своята същност са програмни продукти, с които се работи в „КОЦ-Стара Загора“. Балансовата им стойност към 31.12.2016 г. е 1 хил. лв. През 2016 г. са закупени програмни продукти за 1 х. лв.

Дълготрайните материални активи са с балансова стойност 7 244 х.лв.

През годината са придобити ДМА общо за 341 х.лв., от които:

- закупени и подобрени със собствени средства на дружеството на стойност 311 х.лв.
- дарени дълготрайни активи на стойност 9 х.лв.
- придобит на основание Решение на собственика на капитала – 21 х.лв.

На основание Решение на Общински съвет Стара Загора № 538/ 29.09.2016 г. на „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД е предоставен част от втори етаж от сграда, която е обща за онкологичният център и „СБАЛПФЗ – Стара Загора“ ЕООД на стойност 21 хил. лв. Съгласно Решението активът е заприходен в баланса и са увеличени резервите на дружеството. Получено е разрешение от Общински съвет Стара Загора да се извършат строително ремонтни дейности за пребазиране на Болнична аптека, Клинична лаборатория и Дневен стационар, като за целта е открита процедура по Закона за обществените поръчки /ЗОП/.

През 2016 г. е отписан дълготраен материален актив с отчетна стойност 4 хил. лв., които е напълно амортизиран. Актива е бракуван след получаване на разрешение от Общински съвет.

В приложена Справка за нетекущите (дълготрайни) активи е отразено движението, отчетната стойност и начислените амортизации по групи активи.

2. Материални запаси

Видове материални запаси	2016 г.-х.лв.	2015 г.-х.лв.
1. Материали	782	627
в т.число медикаменти	767	610
Консумативи	1	
Постелен инвентар и облекло	6	7
Други	8	10
Всичко материални запаси	782	627

Наличните медикаменти в болничната аптеката са закупени на база сключени договори с доставчици след проведени процедури по ЗОП. Направените разходи за скъпоструващи медикаменти за лечение на онкоболни се заплащат от РЗОК срещу представяне на утвърдени от НЗОК отчетни форми и фактури.

3. Вземания

Вземания	2016 г.-х.лв.	2015 г.-х.лв
1. Вземания от клиенти и доставчици	1845	1369
в т.число от РЗОК	1766	1307
2. Други вземания	5	5
Всичко вземания	1850	1374

Вземанията от РЗОК са сумите, които се дължат към 31.12.2016 г. за изработените и отчетени клинични пътеки, клинични и амбулаторни процедури, както и скъпоструващи медикаменти. От тях 1 720 хил. лв. са за изработена дейност през м. декември 2016 г., 4 хил.лв. – за м. март 2016г., 19 – за м. април 2016г. и 7 хил.лв. – за м. юни 2016г., сумата от 16 хил.лв. е дължима за дейност от 2015 г. През м. януари 2017г. е издължена сума в размер на 1 718 хил.лв. за дейност м. декември 2016г.

Другите вземания представляват съдебни вземания.

4. Парични средства

Парични средства	2016г. – хил.лв.	2015 г.-хил.лв
1. В брой	2	2
2. В банки	1499	2200
в т. число във валута	0	0
Всичко парични средства	1501	2202

5. Разходи за бъдещи периоди

Разходите за бъдещи периоди представляват абонаменти за 2017 г. в размер на 3 хил.лв.

6. Собствен капитал

Към 31.12.2016 г. основният капитал на дружеството е 8 092 хил. лв, разпределен в 809 196 дяла по 10 лева всеки от тях.

Резервите са образувани от:

- преоценъчният резерв от еднократна преоценка на дълготрайни активи
- от преобразуването на диспансера от бюджетно здравно заведение в търговско дружество в размер на 146 хил.лв.

- от разпределянето на печалбите от 2015 г. и от минали години в „Резерви“ за инвестиции с Решение № 342 от Протокол № 10/ 26.05.2016 г. на Общински съвет Стара Загора, в общ размер от 1 401 хил.лв.

Текущата печалба към 31.12.2016 г. е 262 хил. лв.

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2016 год. е в размер на 10 006 хил.лв.

7. Провизии и сходни задължения

Отразените в баланса задължения към персонала при пенсиониране са в размер на 496 хил.лв., определени на база актюерска оценка от лицензиран актюер.

8. Активи и пасиви по отсрочени данъци

Отсрочените данъци върху печалбата към 31.12.2016 г. са свързани със следните обекти в баланса: в хил.лв

Описание на обекта	Временна разлика	Данък
1.Активи по отсрочени данъци	926	93
-задължения за неизползвани отпуски	268	27
-задължения при пенсиониране	496	50
- начислени и неизплатени към 31.12. доходи на местни физически лица	162	16
2. Пасиви по отсрочени данъци	156	16
-р-ка между СБС и ДБС на ДА	156	16
Общо отсрочени данъчни активи-нето	770	77

9. Задължения

Задължения	2016 г.-хил.лв.	2015 г-хил.лв
1.Към доставчици	135	842
2.Към персонала	498	488
3.Към осигурителни организации	149	141
4.Данъчни задължения	32	40
5.Други задължения	39	35
Всичко задължения:	853	1546

Задълженията към доставчиците представляват фактурирани медикаменти, консумативи и услуги. Те са текущи и се обслужват своевременно.

Задълженията към персонала обхващат декемврийски възнаграждения и обезщетения на персонала в размер на 274 хил.лв. и 224 хил.лв. суми по натрупващи се неизползвани отпуски съгласно СС 19 „Доходи на персонала“.

Задълженията към осигурителните предприятия в размер на 105 хил. лв се състоят от осигурителни вноски върху заплатите за м. Декември – 61 хил. лв. и 44 хил.лв. върху сумата на неизползваните отпуски.

Данъчните задължения в размер на 32 хил.лв. се състоят от данък общ доход върху заплати м. Декември 2016 год. – 27 хил. лв., данък печалба - 5 хил. лв.

В другите краткосрочни задължения са включени внесените гаранции за изпълнение на договори по ЗОП в размер на 39 хил.лв.

Всички горепосочени задължения до датата на изготвяне на баланса са погасени с изключение на начислените суми по натрупващи се отпуски и внесените гаранции.

10. Приходи от дейността

Приходи	2016 г.-хил.лв.	2015 г-хил. лв
1.Нетни приходи от продажби	18 321	14 420
1.1. По договор с РЗОК	18 244	14 344
в това число: - клинични пътеки	4 834	4 088
- клинични процедури	471	1 833
- амбулаторни процедури	1 616	0
- лекарствена терапия	11 303	8 360
-високоспециализирани медицински дейности /ВСМД/	20	63
1.2.От потребителски такси	10	11
1.3.Платени услуги от граждани	30	20
1.4.Платени услуги от фирми	32	35
1.5. От РЗИ Стара Загора – по договор за изпълнение на скринингови прегледи по Национална програма за превенция на хронични незаразни болести	1	-
1.6. От онкологични комисии, клинични проучвания и др.	4	10
2. Приходи от финансиране, в т.ч.:	147	166
2.1. От МЗ- финансиране за централна доставка на медицински изделия и лекарствени продукти	108	124
2.2. От скринингови прегледи – „Български фонд за жените”	1	7
2.3. Дарения на медикаменти, консумативи и други	16	6
2.4. Проект „Шанс за работа 2015“		8
2.5. Финансиране за дълготрайни активи	22	21
3.Други приходи	9	14
3.1.От продажба на медикаменти и медицински	6	5

изделия		
3.2. Други приходи	3	9
Общо приходи:	18 477	14 600

В „Други приходи” са включени приходи от гаранции за изпълнение на договори, наем, застрахователна щета и др.

11. Разходи за дейността

Разходи	2016 г.-хил.лв.	2015 г- хил.лв
1. Разходи за суровини и материали	12 420	9 469
В т. число: - медикаменти	11 602	8 626
- медицински консумативи и изотопи	297	332
- вода, горива, енергия	228	247
- храна на пациенти	126	112
- работно облекло и постелъчен инвентар	17	11
- кръвни продукти	8	11
- медицински инструментариум	9	5
- обзавеждане	4	6
- други материали	129	119
2. Разходи за външни услуги	528	375
В т. число: - текущ ремонт	18	22
- абонаментна поддръжка мед. оборудване, софтуер, рентгенова апаратура, обслужване наети източници на йонизиращи лъчения, онлайн контрол на наета диагностична апаратура, сервиз и профилактик. преглед на мед. техника	308	128
- телефон, пощенски и куриерски услуги	11	14
- застраховки	15	16
- данък сгради и такса смет	12	12
- наеми	2	14
- медицински услуги по договори	58	77
- опасни болнични отпадъци	18	16
- адвокатски услуги	12	13
- одиторски услуги	4	2
- пране	29	26
- охрана	3	2
- граждански договори	3	4
- такси за банково обслужване	2	2
- други външни услуги	33	27
3. Разходи за възнаграждения	3 681	3 241
4. Разходи за осигуровки	793	712
5. Разходи за амортизации	619	589
6. Други разходи	147	114
в т.ч -балаис.ст-ст на прод. медикаменти	6	5
- провизии за пенсии	136	98
Общо разходи	18 188	14 500

Увеличението на разходите спрямо предходния отчетен период се дължи основно на ръст на разходите за медикаменти. За лечение на онкологично болните пациенти се прилагат нови скъпоструващи медикаменти. Разходите за външни услуги са увеличени поради включването в абонаментна сервизна поддръжка на мултимодалния линеен ускорител. Разходите за амортизации са увеличени, тъй като има закупени нови дълготрайни материали и активи на висока стойност.

12. Данъци върху печалбата

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2016 г. е 289 хил. лв печалба. Извършено е преобразуване на финансовия резултат за данъчни цели, в резултат на което е формиран данъчен финансов резултат 436 хил. лв. данъчна печалба. Счетоводната печалба се увеличава с 16 хил.лв. отсрочени данъци за 2016 г. и се намалява с 43 хил.лв. данък печалба. Печалбата за 2016 год. в Отчета за приходи и разходи след данъчно облагане е 262 хил.лв.

13. Отчет за паричните потоци

Паричните постъпления през 2016 год. са увеличени спрямо 2015 г. с 3 535 хил.лв., а плащанията – с 4 881 хил.лв. Наличността на парични средства към 31.12.2016 г. се е намалила със 701 хил.лв. спрямо предходния отчетен период от 2 202 хил. лв. на 1 501 хил.лв. към 31.12.2016 г. Увеличението на паричните постъпления и плащания се дължи основно на увеличените плащания за медикаменти, които се плащат от НЗОК по сключените с лечебното заведение договори. Намалението на наличността на парични средства в края на периода е пряко свързано със своевременното разплащане с контрагентите и значителното намаляване на задълженията към доставчици към 31.12.2016 г.

14. Отчет за собствения капитал

Основният капитал на дружеството е непроменен спрямо предходният отчетен период и възлиза на 8 092 хил.лв. Резервът от последващи оценки е запазен на 20 хил.лв. към 31.12.2016 г. Другите резерви са увеличени с печалбата от 2015 г. и отнасянето на натрупаните печалби от минали години на основание Решение на Общински съвет Стара Загора и стават 1 632 хил.лв. Текущата печалба за 2016 г. е в размер на 262 хил. лв. Собственият капитал към 31.12.2016 г. е 10 006 хил.лв.

15. Събития настъпили след датата на баланса изискващи оповестяване.

Не са настъпили събития след датата на баланса изискващи оповестяване.

21.02.2017 г.
гр. Стара Загора

Управител.

/д-р Петьо Чилингиров/

Съставител.

/Даниела Драгиева/



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До Едноличния собственик

На “КОЦ – СТАРА ЗАГОРА” ЕООД ГР. СТАРА ЗАГОРА

Доклад относно одита на финансовия отчет

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на “КОЦ – СТАРА ЗАГОРА” ЕООД ГР. СТАРА ЗАГОРА („Дружеството“), съдържащ счетоводния баланс към 31 декември 2016 г. и отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и приложение към финансовия отчет, съдържащо обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2016 г. и за неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС), приложими в България.

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Етичния кодекс на професионалните счетоводители на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвени от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с НСС, приложими в България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие с МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

— идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали длъжници се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.

— получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството.

— оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.

— достигаме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

— оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

Доклад във връзка с други законови и регулаторни изисквания

Допълнителни въпроси, които поставят за докладване Законът за счетоводството и Законът за публичното предлагане на ценни книжа

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, описани по-горе в раздела „Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него“ по отношение на доклада за дейността ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно Указанията на професионалната организация на дипломираните експерт-счетоводители и регистрираните одитори в България – Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС), издадени на 29.11.2016 г./утвърдени от нейния Управителен съвет на 29.11.2016 г. Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становища относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството и в Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството и на чл. 100(н), ал. 7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Регистриран ДЕС ВЕСЕЛКА НИКОЛОВА

ул. "Митрополит Методи Кусев" 9, вх. А, ап. 16

гр. Стара Загора 6000

Дата: 22. 03. 2017 г.






“КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР – СТАРА ЗАГОРА” ЕООД

гр. Стара Загора, ул. Д-р Тодор Стоянович
№15, тел 042/627125, факс 042/600 959, oncosz@abv.bg;
www.oncosz.com

ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА “КОЦ - СТАРА ЗАГОРА” ЕООД ГР. СТАРА ЗАГОРА ПРЕЗ 2016 ГОДИНА

1. Информация за дружеството

“Комплексен онкологичен център - Стара Загора” е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано с Решение № 3940 от 07.11.2000 год. на Старозагорски окръжен съд и фирмено дело № 1811. Собственик на капитала е Община Стара Загора. Регистрираният капитал на „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД е в размер на 8 091 960 лв. /осем милиона деветдесет и една хиляди деветстотин и шестдесет лв./, разпределен в 809 196 дяла по 10 лева всеки от тях.

След проведен конкурс управлението на търговското дружество е възложено на д-р Петьо Вълчев Чилингиров с Договор от 14.04.2014 г.

“КОЦ - Ст.Загора” ЕООД е регистриран в ТД на НАП Пловдив, офис Стара Загора с ЕИК 000812197 и с ИН по ДДС BG000812197. Адресът на управление е гр.Стара Загора, ул.“д-р Тодор Стоянович” № 15.

2. Преглед на дейността на дружеството

Съгласно заповед № РД 09-459/20.06.2001г на Министерството на здравеопазването дейността на “КОЦ-Ст.Загора” ЕООД обхваща територията на областите Ст.Загора и Сливен и обслужва 15 общини с численост на населението към 31.12.2015 г. 514 870 души.

По отношение на комплексното лечение на онкологичните заболявания на ЛОР органите, центърът обслужва и населението от Хасковска, Кърджалийска, Бургаска и Ямболска области.

Сградният фонд, предоставен на “КОЦ-Стара Загора” ЕООД за осъществяване на дейността му е със застроена площ от 3 466 кв.м и разгъната - 8003 кв.м. Видът на застрояването е монолитно - блокова система, а аптека - временна постройка с дървена конструкция, павилионен тип. На основание Решение на Общински съвет Стара Загора от 29.09.2016 г. на лечебното заведение е предоставена част от етаж от сграда – обща

за „СБАЛПФЗ – Стара Загора“ ЕООД и „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД и е дадено разрешение за строително ремонтни дейности на същия. Обявена е процедура по Закона за обществените поръчки за извършване на строително ремонтните дейности и пребазирането на болничната аптека, Клинична лаборатория и дневен стационар.

В капитала на лечебното заведение са записани следните недвижими имоти: Сграда масивна стоманобетонна – строителство 1945г., Сграда масивна стоманобетонна – строителство 1973 г., Сграда масивна стоманобетонна – строителство 2013 г., Сграда сглобяема конструкция и метални гаражи.

Болничните стаи са 44 бр. с разкрити 135 легла и 26 места за краткотраен престой.

Отоплението на едната от сградите на „КОЦ – Стара Загора” е с газ от парова централа към УМБАЛ “проф.д-р Ст.Киркович” АД. В другите сгради на центъра е изградена собствена газова отоплителна инсталация и снабдяването с природен газ е на базата на договор с „Овергаз Мрежи” АД. Водоснабдяването е безрежимно, канализацията е централна с дезинфекция на отпадните води /преливници за радиоактивни води/. Вентилацията е естествена, а за помещенията със специално предназначение - с вентилационни инсталации. Разполагаме с местна лицензирана централна стерилизация. Прането на болнично бельо и доставката на храна на болните се осъществява на базата на сключени договори с лицензирани фирми. Лечебното заведение разполага с местна кислородна, вакууминсталация и инсталация за медицински газове.

Основните проблеми и рискове, пред които е поставен центърът в процеса на ежедневната работа, са следните:

1. Не се финансират от МЗ и НЗОК следните дейности:

1.1. Диагностичните изследвания на пациенти /компютър-томография, ехография и др./ със съмнение за карцином в периода на доказване на карцинома,

1.2. Дейността по изписване /консултацията и решението за изписване/ на опитно лечение при пациенти със злокачествени новообразувания – на всеки 30 дни, а при неповлияване и по-често,

1.3. Трудово-лекарската експертиза на временната и трайна нетрудоспособност на пациенти с онкологични заболявания,

1.4. Изследванията и консултациите, необходими за изготвяне на протокол за хормонална терапия, предшестващи изготвянето на протокола.

2. Увеличаване броя на социално слабите и неосигурените, на които се оказва медицинска помощ.

3. Необходимост от подпомагане на „КОЦ - Стара Загора“ ЕООД за осъществяване на текущи ремонтни дейности и капиталови разходи съобразно финансовото състояние на собственика на капитала.

Честите промени в нормативната база, уреждаща извършваната дейност uteжняват решаването на някои проблеми на лечебното заведение.

Дружеството работи с екип от високо квалифицирани специалисти и може да осъществява съвременно високотехнологично лечение на онкологично болните пациенти.

3. Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността

През 2016 г. „КОЦ – Стара Загора” ЕООД е осъществявал своята диагностична и лечебна дейности на базата на сключени договори и допълнителни споразумения с

НЗОК за оказване на болнична помощ по клинични пътеки, извършване на клинични процедури и високоспециализирани медицински дейности /до 26.05.2016 г./ и клинични пътеки и амбулаторни процедури /след тази дата/. Към 31.12.2016 г. центърът работи по 39 бр. клинични пътеки и 11 бр. амбулаторни процедури. В резултат на извършената лечебна дейност по сключените договори и допълнителни споразумения са реализирани приходи в общ размер от 18 244 хил. лв. Получените приходи по източници за отчетната 2016 г. и предходната 2015 г. са посочени в следната таблица:

Приходи	2016 г.-хил.лв.	2015 г.-хил. лв
1.Нетни приходи от продажби	18 321	14 420
1.1. По договор с РЗОК	18 244	14 344
в това число: - клинични пътеки	4 834	4 088
- клинични процедури	471	1 833
- амбулаторни процедури	1 616	0
- лекарствена терапия	11 303	8 360
-високоспециализирани медицински дейности /ВСМД/	20	63
1.2.От потребителски такси	10	11
1.3.Платени услуги от граждани	30	20
1.4.Платени услуги от фирми	32	35
1.5. От РЗИ Стара Загора – по договор за изпълнение на скринингови прегледи по Национална програма за превенция на хронични незаразни болести	1	-
1.6. От онкологични комисии, клинични проучвания и др.	4	10
2. Приходи от финансиране, в т.ч.:	147	166
2.1. От МЗ- финансиране за централна доставка на медицински изделия и лекарствени продукти	108	124
2.2. От скринингови прегледи – „Български фонд за жените”	1	7
2.3. Дарения на медикаменти, консумативи и други	16	6
2.4. Проект „Шанс за работа 2015“	0	8
2.5. Финансиране за дълготрайни активи	22	21
3.Други приходи	9	14
3.1.От продажба на медикаменти и медицински изделия	6	5
3.2.Други приходи	3	9
3.3.Финансови приходи	0	0
Общо приходи:	18 477	14 600

Приходите по договори с РЗОК са увеличени с 3 900 хил. лв. спрямо предходната 2015 год. Увеличението на сумата за клинични пътеки е в размер на 746 хил.лв. и е свързано с увеличаване на утвърдените стойности за дейностите в болничната медицинска помощ, увеличаване броя на клиничните пътеки, по които лечебното заведение работи, както и на нарастване на извършената и отчетена дейност

по клинични пътеки на линеен ускорител – от 998 хил. лв. през 2015 г. на 1 785 хил. лв. през 2016 г. През отчетната година на линейният ускорител е извършвана дейност по следните клинични пътеки:

250.1 „Високотехнологично лъчелечение на онкологични и неонкологични заболявания 3 дни престой” – 162 пациенти;

250.2 - „Високотехнологично лъчелечение на онкологични и неонкологични заболявания 30 дни престой” – 13 пациенти;

251.1 - „Модулирано по интензитет лъчелечение на онкологични и неонкологични заболявания 5 дни престой“ – 220 пациенти;

251.2 - „Модулирано по интензитет лъчелечение на онкологични и неонкологични заболявания – 30 дни“ – 181 пациенти.

През 2015 г. извършената и отчетена дейност по клинични пътеки на линеен ускорител е следната:

258.1 „Високотехнологично лъчелечение на онкологични и неонкологични заболявания”, по която са преминали 478 болни и

258.2 „Модулирано по интензитет лъчелечение на онкологични и неонкологични заболявания“ – 38 болни.

Увеличена е и сумата за лекарствена терапия на онкологично болни пациенти с 2 943 хил.лв. Това е в резултат на разширяване кръга на новите скъпоструващи лекарствени средства за лечение на онкологично болни пациенти и увеличените обеми на дейност. Броят на преминалите болни през легловия фонд на „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД през 2016 г. е 5 394, а на тези на местата за краткотраен престой – 4 934. Увеличена е и дейността по клинични и амбулаторни процедури спрямо предходния отчетен период. Дейността на онкологичните комисии от м. май 2016 г. е определена и се заплаща като амбулаторна процедура № 5 „Определяне план за лечение на болни с онкологични заболявания от онкологична комисия“. По този начин се осигурява комплексност на лечението, както в „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД, така и в другите лечебни заведения, с които има сключени договори.

През 2016 г. като приходи от Министерство на здравеопазването са отчетени с 16 хил. лв. по-малко от 2015 г. - 108 хил. лв. финансиране за изотопи държавна поръчка, изразходвани през отчетната година.

През отчетната година е реализиран приход в размер на 1 хил. лв. от РЗИ – Стара Загора за извършване на скринингови прегледи и изследвания съгласно сключен договор.

Отчетени са и 1 х.лв. приходи по договор за дарение между „КОЦ – Стара Загора” ЕООД и Фондация „Български фонд за жените” гр. София за профилактични прегледи на млечната жлеза на жени във възрастовата група 30-50 години. Усвояването на приходите е в размера на извършените разходи съгласно СС 20.

В „Други приходи” са включени приходи от гаранции за неизпълнение на договори, наем, приход от застрахователна щета и др.

Приходите от финансиране на дейността на онкологичния център от МЗ в общ размер от 108 хил. лв. представляват 0,59% от общите приходи за отчетната година.

Относителният дял на приходите от РЗОК спрямо общата сума на собствените приходи /18 321 хил.лв./ е 99,58 %, на платените медицински услуги – 0,34%, на клиничните проучвания – 0,01 % и на другите – 0,12%.

Извършените разходи по видове за отчетната 2016 г. и предходната 2015 г. са посочени в следната таблица:

Разходи	2016 г.–хил.лв.	2015 г- хил.лв
1.Разходи за суровини и материали	12 420	9 469
В т.число: - медикаменти	11 602	8 626
- медицински консумативи и изотопи	297	332
- вода, горива, енергия	228	247
- храна на пациенти	126	112
- работно облекло и постелъчен инвентар	17	11
- кръвни продукти	8	11
- медицински инструментариум	9	5
- обзавеждане	4	6
- други материали	129	119
2. Разходи за външни услуги	528	375
В т.число: - текущ ремонт	18	22
- абонаментна поддръжка мед.оборудване, софтуер, рентгенова апаратура, обслужване наети източници на йонизиращи лъчения, он-лайн контрол на наета диагностична апаратура, сервиз и профилактик. преглед на мед. техника	308	128
- телефон, пощенски и куриерски услуги	11	14
- застраховки	15	16
- данък сгради и такса смет	12	12
- наеми	2	14
- медицински услуги по договори	58	77
- опасни болнични отпадъци	18	16
- адвокатски услуги	12	13
- одиторски услуги	4	2
- пране	29	26
- охрана	3	2
- граждански договори	3	4
- такси за банково обслужване	2	2
- други външни услуги	33	27
3. Разходи за възнаграждения	3 681	3 241
4. Разходи за осигуровки	793	712
5. Разходи за амортизации	619	589
6. Други разходи	147	114
в т.ч -баланс.ст-ст на прод. Материали	6	5
- провизии за пенсии	136	98
Общо разходи	18 188	14 500

От изнесените данни е видно, че разходите, извършени за осъществяване на основната дейност на центъра за 2016 год. са 18 188 хил.лв, т.е. с 3 688 хил.лв. повече от предходната 2015 г. В общия размер на разходите най-голям е дялът на разходите за материали – 68.29%, следвани от разходите за заплати и други възнаграждения – 20.24%, социалните осигуровки – 4.36%, амортизации – 3.40%, разходи за външни услуги – 2.90%, и други разходи – 0.81%.

Сравнителният анализ на разходите по икономически елементи през 2016 г. спрямо 2015 г. показва, че най-голямо е увеличението на разходите за материали – с 2 951 хил.лв., като от тях с най-голям дял са разходите за медикаменти /93.41%/.

Увеличението на разходите спрямо предходния отчетен период се дължи основно на ръст на разходите за медикаменти. За лечение на онкологично болните пациенти се прилагат скъпоструващи медикаменти от най-ново поколение, с цел по-голяма ефикасност и постигане на максимален ефект от лечението. Завишението на разходите се дължи и на увеличени обеми на дейност.

Разходите за външни услуги са увеличени със 153 хил.лв. /ръст от 41%/ поради включването в абонаментна извънгаранционна сервизна поддръжка на мултимодалния линейен ускорител. Намалена е сумата на външните медицински услуги по договори с други лечебни заведения с 19 хил.лв. Завишението на сумата за третиране и обезвреждане на опасни болнични отпадъци с 2 хил.лв. се дължи на промяна от края на 2015 г. в изискванията към дейностите по събиране и третиране на отпадъците на територията на лечебните и здравните заведения, касаеща опаковките от цитотоксични и цитостатични лекарствени продукти. Разходите за текущи ремонти са намалени с 4 хил.лв.

Ръстът на разходите за възнаграждения с 440 хил.лв. , в т.ч. 72 хил.лв. резервирани суми за непозлзвани отпуски на персонала и 25 хил.лв. обезщетения по Кодекса на труда, се дължи на увеличение на основните трудови възнаграждения поради увеличаване на минималната работна заплата за страната и съобразно Колективния трудов договор в сектор „Здравеопазване“.

Разходите за амортизации са увеличени с 30 хил.лв. спрямо предходната отчетна година, тъй като има закупени нови дълготрайни материални активи на висока стойност. При определяне на годишните амортизационни норми са спазени изискванията на чл. 55 от Закона за корпоративното подоходно облагане.

Другите разходи са увеличени с 33 хил.лв., като: с 1 хил.лв. е увеличена отчетната стойност на продадените активи, с 38 хил.лв. е увеличението на провизиите за пенсии на база актюерска оценка от лицензиран актюер съгласно счетоводен стандарт 19 „Доходи на персонала“ и с 6 хил.лв. са намалени останалите разходи, включени в сметка „Други разходи“.

Дружеството приключи отчетната 2016 год. с печалба от 262 хил.лв, като счетоводната печалба преди данъчно облагане е 289 хил.лв. След преобразуването на счетоводния финансов резултат в годишната данъчна декларация дружеството отчита данъчна печалба от 437 хил. лв. и полагащ се корпоративен данък с данъчна ставка от 10% - 44 хил. лв. Годишният корпоративен данък е намален с отстъпка съгласно чл. 92, ал.5 от ЗКПО в размер на 1 хил. лв. и дължимият данък за 2016 год. е 43 хил. лв. Същия е внесен в нормативно определения срок.

През отчетната 2016 г. дружеството е осъществявало счетоводната си отчетност при спазване на действащото национално счетоводно и данъчно законодателство – Закон за счетоводството, Национални счетоводни стандарти, Закон за корпоративното подоходно облагане, Закон за ДДС, Закон за данъците върху доходите на физическите лица, Кодекс за социално осигуряване, Кодекс на труда, Закон за местните данъци и такси, Данъчно-осигурителен процесуален кодекс и всички указания, дадени от висшестоящите органи.

От м. август 2016 г. във връзка с промяна в Закона за публично предлагане на ценни книжа - §1д от ДР, „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД подава изискуемата информация по Глава шеста „а“ Разкриване на информация“ от същия закон и има сключен договор с оператор на информационна система и медия по смисъла на чл. 43а, ал. 2 от Наредба № 2 на Комисията за финансов надзор – „ИНВЕСТОР.БГ“ АД.

Дружеството има разработена и прнета счетоводна политика, индивидуален сметкоплан, данъчен и счетоводен амортизационен план и план за документооборота.

Във връзка с новия Закон за обществените поръчки /ЗОП/, в сила от 15.04.2016 г. са разработени и утвърдени нови Вътрешни правила за управление на цикъла на обществените поръчки. Сключен е договор за проверка и заверка на годишния финансов отчет за 2016 г. с регистриран одитор.

Дълготрайните материални активи текущо се завеждат по цена на придобиване, образувана съгласно изискванията на СС 16 “Дълготрайни материални активи”. Като дълготрайни активи /материални и нематериални/ се завеждат всички придобити активи чрез закупуване и безвъзмездно придобиване, отговарящи на условията за дълготрайни и спазвайки приетия със счетоводната политика стойностен праг на същественост 700 лв. Дарените активи се завеждат само в Счетоводния амортизационен план.

Дружеството спазва препоръчителния подход за оценка след първоначално признаване съгласно СС 16 – Дълготрайни материални активи. Всеки отделен актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

От 01.01.2009 год. всички активи, които са под прага 700 лв, са отписани от дълготрайните поради промяна на стойностния праг и са заведени в задбалансова сметка, където продължава тяхното отчитане. Към 31.12.2016 г. всички тези активи са напълно амортизирани и нямат данъчна стойност.

В дружеството се прилага линейният метод на амортизация на дълготрайните активи според годините на изхабяване. Изготвени са счетоводен и данъчен амортизационни планове за 2016 г. Няма промяна в метода на амортизация спрямо предходния отчетен период.

Структурата на ДМА към 31.12.2016 год. е следната:

В ХИЛ.ЛВ					
Активи	Отчетна стойност	Отн. дял в %	Набрани амортизирания към 31.12.2016	Балансова стойност	% на Амортизиране
Сгради	3811	30.81	1005	2806	26.37
Машини,апаратура и оборудване	8344	67.46	3988	4356	47.79
Съоръжения	82	0.66	12	70	14.37
Транспортни средства	24	0.19	24	0	100.00
Други ДМА	107	0.88	95	12	88.79
Всичко:	12368	100	5124	7244	x

През 2016 г. дълготрайните материални активи на дружеството са нарастнали с 341 хил. лв. През отчетната година чрез закупуване, дарение и по решение на собственика на капитала са придобити:

- Рентгенова тръба за компютърен томограф 295 хил. лв.
- Разширение на инсталация за медицински газове 2 хил. лв.
- Колнчка за транспортиране и позициониране на октагонален фантом Octavius 2 хил. лв.
- Основен ремонт на 2 бр. дефнбрилатори 2 хил. лв.
- Четец на лични данни – 4 бр. 3 хил. лв.
- Копирни машини – 2 бр. 4 хил. лв.

- Климатична система	1 хил. лв.
- Преградна стена от алуминиева дограма	1 хил. лв.
- Волуметрична помпа – дарение	5 хил. лв.
- Портативен дозиметър за измерване амбиентната еквивалентна мощност на дозата на рентгенови и гама лъчи – дарение	2 хил. лв.
-Центрофуга – дарение	2 хил. лв.
-Ремонт на сграда	1 хил. лв.
-Част от етаж от сграда	21 хил. лв.

Закупуването на нови активи става при спазване разпоредбите на Закона за обществените поръчки /ЗОП/ и Наредбата за реда за упражняване правото на собственост на Община Стара Загора върху капитала на търговските дружества.

На основание Решение на Общински съвет Стара Загора № 538/ 29.09.2016 г. на „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД е предоставен част от втори етаж от сграда, която е обща за онкологичният център и „СБАЛПФЗ – Стара Загора“ ЕООД на стойност 20 712.90 лв. Съгласно Решението активът е заприходен.

През 2016 г. са закупени и нематериални дълготрайни активи – програмни продукти на стойност 1 хил. лв.

В дружеството са приети вътрешни документи, с които се осигурява достоверна информация за местонахождението, вътрешното движение и лицата, отговорни за използването, съхраняването и опазването на дълготрайните активи. Създаденият документален ред осигурява ефективен вътрешен контрол и своевременно и обективно провеждане на инвентаризацията им.

При отчитане на краткотрайните активи е създаден документален ред, обхващащ стопанските операции, свързани с придобиването, съхранението и влагането им в употреба. С използваните първични документи се осигурява обективна информация за нуждите на счетоводната отчетност, вътрешния контрол и разграничаването на материалната отговорност текущо и при инвентаризация. Има разработени вътрешни правила за провеждане на инвентаризация на активите и пасивите на дружеството.

Краткотрайните активи се оценяват при придобиването им по цена на придобиване, формирана съгласно СС – 2 “Отчитане на стоково-материалните запаси”. При употреба краткотрайните активи се оценяват по средно претеглена стойност. Изключение правят лекарствата и медицинските консумативи, отчитащи се в аптеката на центъра. Същите се изписват по метода “първа входяща – първа изходяща”.

Основният капитал на дружеството е в размер на 8 092 хил.лв.

Собственият капитал към края на отчетната година е увеличен от 9 723 хил. лв на 10 006 хил.лв – с 283 хил.лв. Увеличението е резултат от печалбата за текущата година – 262 хил.лв. и увеличение на резервите със стойността на придобитата част от етаж – 21 хил.лв.

На основание Решение № 342 от Протокол № 10/ 26.05.2016 г. на Общински съвет Стара Загора, точка 2.6. печалбата от 2015 г. в размер на 91 934.60 лв. и неразпределената печалба от минали години са отнесени в резерви за инвестиции.

Към 31.12.2016 г. дружеството възложи на лицензирана актюерска фирма да направи изчисления за бъдещите ни задължения към персонала за пенсионирането му по Счетоводен стандарт 19 „Доходи на персонала“, т. 4.1, б.”а” и тези задължения са отразени в пасива на баланса, раздел Б “Провизии и сходни задължения”, т. 1 “Провизии за пенсии и други подобни задължения”. Сумата на дългосрочното задължение, изчислена към 31.12.2016 год. е 496 хил. лв.

Към края на отчетната година “КОЦ – Стара Загора” ЕООД приключва с 853 хил.лв. краткосрочни задължения, от които:

- към доставчици - 135 хил.лв.
- към персонала - 498 хил.лв.
- към осигурителни предприятия - 149 хил.лв.
- данъчни задължения - 32 хил.лв.
- други краткосрочни задължения – 39 хил.лв.

Задълженията към доставчиците представляват фактурирани медикаменти, консумативи и услуги за м. декември. Задълженията към персонала обхващат декемврийски вознаграждения и обезщетения на персонала в размер на 274 хил.лв. и 224 хил.лв. суми по натрупващи се отпуски съгласно СС 19. От същият характер са и задълженията към осигурителните предприятия – 105 х.лв осигурителни вноски върху заплатите за м. Декември и 44 х.лв върху сумата на неизползваните отпуски. Данъчните задължения представляват 27 х.лв данък общ доход върху заплати м. Декември 2016 год. и 5 хил. лв. данък печалба, данък представителни разходи съгласно чл. 217, ал. 1 от ЗКПО и ДДС за м. декември. В другите краткосрочни задължения са включени внесените гаранции по ЗОП в размер на 39 х.лв. Всички горепосочени задължения до датата на изготвяне на годишния финансов отчет са погасени с изключение на начислените суми по натрупващи се отпуски и внесените гаранции.

Вземанията на дружеството към 31.12.2016 г. са в общ размер от 1 850 хил.лв., като основната част /95.46%/ - 1 766 хил.лв., са от РЗОК. Вземанията от РЗОК са сумите, които се дължат към 31.12.2016 г. за изработените и отчетени клинични пътеки, клинични и амбулаторни процедури, както и скъпоструващи медикаменти. От тях 1 720 хил. лв. са за изработена дейност през м. декември 2016 г., 4 хил.лв. – за м. март 2016г., 19 – за м. април 2016г. и 7 хил.лв. – за м. юни 2016г., сумата от 16 хил.лв. е дължима за дейност от 2015 г. През м. януари 2017г. е издължена сума в размер на 1 718 хил.лв. за дейност м. декември 2016г.

Началото на 2016 г. дружеството започва с 2 202 хил.лв. парични средства, а към 31.12.2016 г. завършва с 1 501 хил.лв., т.е изменението на паричната наличност е със 701 хил.лв. в посока намаление. Това изменение е свързано със значителното намаление на задълженията към доставчици в края на 2016 г. в сравнение с 2015 г.

Индивидуалният сметкоплан на “КОЦ- Ст.Загора” ЕООД е съобразен с всички изисквания на Закона за счетоводството, ДВ бр. 95 от 2015 г. в сила от 01.01.2016 г. Приходите се документират съгласно изискванията на Закона за счетоводството, Закона за ДДС и СС 18 „Приходи” и се отчитат чрез счетоводни сметки /синтетични и аналитични/ в зависимост от характера на прихода. Всички разходи се водят по елементи, по видове и по отделения.

“КОЦ - Стара Загора” ЕООД е регистриран по ЗДДС от 26.08.2002 година. За отчетната година в рамките на годишното приключване е начислен и внесен ДДС в размер на 6 хил лв.

Към 31.12.2016 год. във връзка с годишното приключване, съгласно Раздел II от Глава трета от Закона за счетоводството, гл. 4 от Счетоводната политика на “КОЦ- Стара Загора” ЕООД и утвърдените вътрешни правила са извършени инвентаризации на всички дълготрайни активи, материални запаси, парични средства, разчети и на изписаните на разход, но невложени медикаменти и консумативи. Резултатите от тях са отразени в годишния счетоводен баланс на дружеството, а със стойността на изписаните, но невложени медикаменти и консумативи са намалени разходите на съответните отделения. При извършената инвентаризация не са констатирани липси и излишъци.

Годишното счетоводно приключване е извършено при спазване изискванията на Глава трета „Финансови отчети“ от Закона за счетоводството и СС 1 “Представяне на финансови отчети”, като е осигурена информационна връзка между остатъците и оборотите на счетоводните сметки и информацията, представена в елементите на годишния счетоводен отчет.

Числеността на персонала към 31.12.2016 год. е 226 щатни бройки.

Средната численост на персонала за 2016 год. е 223 броя без жените в отпуск по майчинство, разпределена по категории както следва:

- висш медицински персонал	- 44
в т.ч. със специалност	- 41
- висш немедицински персонал	- 14
- медицински специалисти	- 117
- друг персонал	- 50

Достигнатата средна брутна работна заплата в дружеството общо за всички категории персонал, сравнена с предходната 2015 г. е както следва:

2016 год лв	2015 год Лв	ръст спрямо 2015 г- %
1 345.64	1 197.03	112.41

Структурата на „КОЦ-Ст.Загора” ЕООД е изградена в съответствие с чл.26 б, ал.3 на Закона за лечебните заведения.

1. Диагностично - консултативен блок
2. Стационарен блок
3. Звено за регистрация и профилактика на онкологичните заболявания
4. Болнична аптека за задоволяване на собствените си нужди
5. Административно - стопански блок

Диагностично-консултативният блок на „КОЦ - Стара Загора” ЕООД се състои от:

1. Регистратура
2. Манипулационна
3. Диагностично - консултативни кабинети:
 - онкологична хирургия
 - медицинска онкология – два кабинета
 - онкогинекология
 - онкодерматология
 - онко УНГ
 - лъчелечение
 - кабинет за преданестезиологична подготовка

Медико-диагностични лаборатории:

1. Клинична лаборатория.

В лечебното заведение няма разкрита микробиологична лаборатория. Центърът има договор за извършване на микробиологични изследвания с лечебни заведения на територията на населеното място, които отговарят на изискванията за апаратура, оборудване и специалисти и имат договор с НЗОК.

Отделения без легла:

1. Отделение „Нуклеарна медицина“ с кабинет за УЗ диагностика

2. Отделение „Образна диагностика“ с кабинети за: УЗ диагностика, мамография, рентгенография и рентгеноскопия, компютърно-томографски изследвания

3. Отделение „Клинична патология“ със следните лаборатории: Хистологична, Имунохистохимична и Цитологична.

Стационарният блок към 31.12.2016 г. е със 135 болнични легла, включващ следните отделения:

1. **Отделение „Медицинска онкология“** – 44 терапевтични легла, 4 легла за палиативни грижи и 10 места за краткотраен престой

2. **Отделение „Онкологична хирургия“** – 22 легла

3. **Отделение „Лъчелечение“** - 38 легла, в т.ч. 2 активни и 16 места за краткотраен престой и лаборатория по „Клинична дозиметрия“

4. **Отделение „Онкогинекология“** – 11 легла

5. **Отделение „Онко УНГ“** – 9 легла

6. **Отделение „Анестезиология и интензивно лечение“ /ОАИЛ/** – 7 легла

7. **Операционен блок** с 3 операционни зали

Към отделение „Онкологична хирургия“ са разкрити два Ендоскопски кабинета, единият оборудван с операционна маса. В отделение Онкологична хирургия, Онкогинекология, Онко УНГ и ОАИЛ се осигуряват не по-малко от 10 на сто от общия брой легла за прием на пациенти в спешно състояние. Ежедневно се предоставя информация за свободните болнични легла по видове на Регионалната здравна инспекция /РЗИ/ – Стара Загора.

Една от специфичните дейности на центъра е и амбулаторното наблюдение на пациентите, което се извършва в консултативните кабинети на Диагностично-консултативния блок. На диспансерно наблюдение подлежат всички болни, за които в лечебното заведение има информация – епикриза, бързо известие, хистологичен резултат, доказващи диагнозата. Болните се издирват, вземат на отчет и диспансерно се наблюдават до края на живота им. Броят на диспансерно наблюдаваните болни по години е, както следва:

- 2014 г. – 20 901
- 2015 г. – 21 120
- 2016 г. – 21 391

През 2016 г. са извършени общо 34 514 бр. прегледи /в т.ч. 1 788 бр. профилактични/ при 34 998 бр. за 2015 год. През годината в комплексния център са регистрирани всичко 20 668 болни. От тях новорегистрирани са 2 510.

Постигнатите натурални показатели за 2016 год., сравнени със същите за 2015г. и 2014г. са, както следва:

Показатели	2014 г.	2015 г.	2016 г.		
			легла	Места за краткотраен престой	Общо /легла+мкп/
Средногодишен брой легла	157	152	125	26	151
Брой проведени леглодни	52 465	51 335	32 093	15 059	47 152
Брой приети пациенти	10 157	10 885	5 378	4 920	10 298

Брой преминали болни	10 192	10 925	5 394	4 937	10 331
Използваемост в дни	334,17	337,73	256,74	579,19	312,26
Използваемост в %	91,55	92,53	70,15	158,25	85,32
Среден престой в дни	5,15	4,70	5,95	3,05	4,56
Оборот на леглата	64,92	71,88	43,15	189,77	68,42
Болничен леталитет %	0,21	0,23	0,25	0	0,25
Общ брой операции	1 303	1 265	1 291	0	1 291
Оперативна активност	89,66	89,29	94,37	0	94,37
Предопер.престой	3,09	3,14	2,76	0	2,76
Следоперативен престой	6,78	6,13	5,98	0	5,98

Показатели	2014 г.	2015 г.	2016 г.
Стойност на 1 легло	87140.40	95393.20	120453.15
Стойност на 1 леглоден	260.78	282.45	385.74
Стойност на 1 преминал болен	1342.33	1327.21	1760.57
Стойност на 1 лекарстводен	156.45	168.03	246.06
Стойност на 1 храноден	2.18	2.19	3.93

Анализът на резултатите от стационарната дейност говори за намаление на преминалите през стационара болни спрямо 2015 г. и увеличение спрямо 2014 г. Използваемостта на едно легло е 85.32% при 92.53% за предходната година. Оборотът на едно легло се е намалил от 71.88 за предходната година на 43.15 пъти за 2016 г. за леглата в стационара, а за местата за краткотраен престой той е 189.77, или средно 68.42. Средната продължителност на престоя на един болен от 4.70 дни за 2015 год. се изменя през 2016 г. на 5.95 за леглата и 3.05 на местата за краткотраен престой. За отчетната година стойността на един лекарстводен се е завишила със 78.03 лв. – на 246.06 лв. за 2016 г. при 168.03 лв. за 2015 год. За трите показани в таблицата години се забелязва тенденция на увеличаване стойността на един лекарстводен, което е в резултат на въвеждане на нови скъпоструващи медикаменти при лечението на онкологично болните пациенти.

„КОЦ – Стара Загора“ ЕООД извършва дейността си при стриктно спазване на нормативните актове, свързани с екологията. Дейностите по обезвреждане, обеззаразяване и унищожаване на отпадъци, чието събиране и обезвреждане е обект на специални изисквания, с оглед предотвратяване на инфекции; биологични отпадъци, включително банки за кръв и кръвни продукти; цитотоксични и цитостатични лекарствени продукти, се осъществяват на базата на сключен договор с лицензирана фирма. Във връзка с тези дейности „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД подава годишни

отчети в Изпълнителна агенция по околна среда. Унищожаването на болничните отпадъци се извършва съгласно разпоредбите на Закона за управление на отпадъците и се подава информация в Изпълнителната агенция по околна среда и в РЗИ Стара Загора. С цел безопасност при работа в среда с йонизиращи лъчения, на служителите са осигурени и заплатени от лечебното заведение медицински прегледи и поддържащи обучения за работа в такава среда.

4. Събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет;

След получено разрешение от Общински съвет Стара Загора е организирано провеждане на последваща акредитационна процедура за: цялостна медицинска дейност; на отделни медицински и други дейности; на обучението на студенти и специализанти.

След получено разрешение от Общински съвет Стара Загора за извършване на строително ремонтни дейности за пребазиране на Болнична аптека, Клинична лаборатория и Дневен стационар, е в ход процедура по Закона за обществените поръчки /ЗОП/ за възлагане на преустройство на помещенията.

Подписани са допълнителни споразумения към договорите на лечебното заведение с НЗОК за медицинската дейност със срок на действие от 1 януари 2017 г. до 30 април 2017 г.

5. Бъдещо развитие на предприятието

Ръководството на „КОЦ-Стара Загора“ ЕООД предвижда през следващите години да направи следните инвестиции:

В краткосрочен план:

1. Пребазиране на болнична аптека, Клинична лаборатория и Дневен стационар след определяне на изпълнител по ЗОП на стойност 260 хил.лв.
2. Подмяна на съществуващата Гама камера с ново поколение такава с възможности за надграждане на приблизителна стойност 1 600 хил.лв. при финансова подкрепа от собственика на капитала. Медицинските услуги, които се извършват с тази апаратура са свързани с диагностиката и лечението на пациенти както в „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД, така и в УМБАЛ „Проф. д-р Ст. Киркович“ АД гр. Стара Загора, МБАЛ „Христо Стамболски“ ЕООД гр. Казанлък, МБАЛ „Д-р Д. Чакмаков“ Раднево и други лечебни заведения в областта.
3. Подмяна на остарялата техника и инструментариум с нови такива при финансова възможност.

В дългосрочен план:

1. Придобиване на апаратура за брахитерапия на стойност 350 хил.лв.
2. Придобиване на автоматизирана система за разтваряне на лекарствени продукти за лечение на болни със солидни тумори/ злокачествени хематологични заболявания.

С осъществяването на инвестиционната програма поетапно ще се въвеждат и нови медицински дейности, свързани с комплексното лечение и подобряване качеството на предоставяните медицински услуги.

За осъществяването на всичко това „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД разчита на увеличаване на собствените приходи при реално остойностяване на извършваните медицински дейности, на организационна и методична и финансова помощ от Община Стара Загора и други правителствени и неправителствени организации, както и

участие в оперативни програми на Европейския съюз за безвъзмездна финансова помощ.

6. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

Центърът участва в клинични изпитвания на лекарствени продукти. Същите се извършват по сключени договори при спазване на изискванията на добрата медицинска практика.

7. Няма извършвани **сделки с акции** и няма информация, подлежаща на разкриване по реда на чл. 187д от Търговския закон.

8. Наличието на клонове на предприятието;

Предприятието няма обособени клонове и подразделения и не е част от група предприятия.

9. Използваните от предприятието финансови инструменти

Съгласно СС 32 – „Финансови инструменти“ това са договори, които пораждат едновременно както финансов актив в едно предприятие, така и финансов пасив или инструмент на собствения капитал в друго предприятие.

Вземанията на дружеството произтичат от извършени медицински услуги въз основа на сключени договори. Основната част от тях /95.46%/ са от РЗОК. Вземанията от РЗОК са сумите, които се дължат към 31.12.2016 г. за изработените и отчетени клинични пътеки, клинични и амбулаторни процедури, както и скъпоструващи медикаменти. 97.34% от вземанията от РЗОК са издължени през м. януари 2017г. Останалите 2.66% са дължими до вземане на Решение на Надзорния съвет на НЗОК.

Лечебното заведение разполага с парични средства в обикновени разплащателни сметки в две различни банки, няма разкрити депозити. Лечебното заведение няма получени и предоставени заеми.

Разработена е и се прилага Система за финансово управление и контрол по отношение поемането на задължения и извършване на всички разходи в центъра, която се актуализира и гарантира ефективното управление на разходите. Разработена е Стратегия за управление на риска, която осигурява прилагането на единен подход за управление на риска, включващ идентифициране, анализ, оценяване и контролиране на рисковете /потенциални събития или ситуации/, които биха повлияли негативно върху постигане на целите на „КОЦ - Стара Загора“ ЕООД. Води се риск регистър, в който се записва следното:

- рискове, които могат да попречат на структурата да изпълни целите си;
- рискове свързани с услугите, предоставяни от структурата;
- рискове за значително нарушаване или преустановяване на процеса на предоставяне на услугите;
- финансови рискове;

Дружеството има разработени контролни процедури за покриване на идентифицираните рискове.

Може да се направи извода, че вземанията на дружеството се обслужват ритмично и няма сериозен финансов риск.

10. Декларация за корпоративно управление

Ръководството на дружеството е взело решение да не изготвя Декларация за корпоративно управление, на основание на обстоятелството, че чл. 20 от Директива

2013/34/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 26 юни 2013 г. относно годишните финансови отчети, консолидираните финансови отчети и свързаните доклади на някои видове предприятия и за изменение на Директива 2006/43/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и за отмяна на Директиви 78/660/ЕИО и 83/349/ЕИО на Съвета, който е въведен в чл. 100н на Закона за публично предлагане на ценни книжа, касае дружества по чл. 2, параграф 1, буква а) от същата Директива, т.е. дружества, чиито ценни книжа се търгуват на регулиран пазар.

11. Информация по приложение № 10 от Наредба № 2 за проспектите при публично предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация

11.1. Информация в стойностно и количествено изражение относно основните категорни услуги и техният дял в приходите от продажби:

Съгласно Разрешение за осъществяване на лечебна дейност № КОЦ-46/30.08.2016 г. центърът извършва следните дейности:

- Активно издирване, диагностика и лечение на лица с онкологични заболявания,
- Периодично наблюдение, консултации и проследяване на болни с онкологични заболявания и преканцерози,
- Регистрация и диспансеризация на болни с онкологични заболявания и преканцерози,
- Създаване и поддържане на информационна база данни за преминалите лица с онкологични заболявания за нуждите на Националния раков регистър и националните медицински регистри,
- Промоция и превенция на онкологичните заболявания,
- Информирание на обществеността по проблемите на онкологичните заболявания,
- Експертна и консултативна дейност в областта на онкологията и медицинската онкология,
- Научноизследователска дейност в областта на онкологията,
- Провеждане на клинични и терапевтични изпитвания в областта на медицинската онкология,
- Клинични изпитвания на лекарствени продукти,
- Реализиране на комплексни програми за обучение и специализация по онкология, медицинска онкология и лъчелечение и здравни грижи,
- Осъществяване на консултации по проблемите на онкологичните заболявания в обслужвания район,
- Извършване на профилактика и скринингови програми за онкологичните заболявания.

През 2016 г. е оказвана на болнична помощ по клинични пътеки, извършване на клинични процедури и високоспециализирани медицински дейности /до 26.05.2016 г./ и клинични пътеки и амбулаторни процедури /след тази дата/. Към 31.12.2016 г. центърът работи по 39 бр. клинични пътеки и 11 бр. амбулаторни процедури. В резултат на извършената лечебна дейност по сключените договори и допълнителни споразумения с НЗОК са реализирани приходи в общ размер от 18 244 хил. лв., от които: 4 834 хил.лв. /26.50%/ от дейност по клинични пътеки;

471 хил.лв. /2.58%/ - по клинични процедури;

1 616 хил.лв. /8.86%/ - по амбулаторни процедури;

20 хил.лв. /0.11%/ - за високоспециализирани медицински дейности /ВСМД/;

11 303 хил.лв. /61.95%/ - за лекарствена терапия.

11.2. Информация относно приходите, разпределени по видове дейности, както и информация за източниците за снабдяване с материали, необходими за предоставянето на услуги:

Общият размер на приходите на лечебното заведение за 2016 г. възлиза на 18 477 хил.лв., от които нетни приходи от продажби – 18 321 хил.лв., или 99.16% от общия приход, 99.58% от нетните приходи от продажби /18 244 хил.лв./ са от оказани медицински услуги по сключените договори с НЗОК. Приходите от финансираня са в размер на 147 хил.лв. и представляват 0.80% от общия размер на приходите. Незначителен е дялът на другите приходи – 0.05% от общите приходи.

Приходите по видове дейности, техните размери и относителен дял, както и сравнителен анализ спрямо предходния отчетен период, са подробно описани в т. 3. „Анализ на финансови и нефинансови основни показатели за резултата от дейността“ и т. 11.1. от настоящият доклад.

Снабдяването с необходимите за дейността на лечебното заведение материали /лекарствени средства, медицински консумативи и др./ се извършва на базата на сключени договори при спазване разпоредбите на Закона за обществените поръчки, като цялата информация за сключените договори е публикувана на електронната страница на дружеството с електронен адрес: www.oncosz.com.

Общият размер на разходите на дружеството за 2016 г., отразен в Отчета за приходите и разходите в съответствие с Националните счетоводни стандарти, възлиза на 18 188 хил.лв.

Контрагентите – доставчици на лекарствени продукти, относителният дял на чиито доставки през отчетната година надвишава 10 на сто от всички разходи, са следните:

„Софарма трейдинг“ АД гр. София – общо извършените през годината доставки по реда на ЗОП от този контрагент възлизат на приблизително 30% от сумата на общите разходи на дружеството за годината. Част от закупените през м. декември 2016 г. материали са вложени в началото на 2017 г. „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД не е свързано лице с цитирания доставчик и взаимоотношенията с него се базират на сключени договори за доставки въз основа на проведени процедури по ЗОП.

„Алта Фармасютикълс“ ЕООД гр. София - общо извършените през годината доставки по реда на ЗОП от този контрагент възлизат на приблизително 14% от сумата на общите разходи на дружеството за годината. Част от закупените през м. декември 2016 г. материали са вложени в началото на 2017 г. „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД не е свързано лице с цитирания доставчик и взаимоотношенията с него се базират на сключени договори за доставки въз основа на проведени процедури по ЗОП.

„Фьоникс Фарма“ ЕООД гр. София - общо извършените през годината доставки по реда на ЗОП от този контрагент възлизат на приблизително 12% от сумата на общите разходи на дружеството за годината. Част от закупените през м. декември 2016 г. материали са вложени в началото на 2017 г. „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД не е свързано лице с цитирания доставчик и взаимоотношенията с него се базират на сключени договори за доставки въз основа на проведени процедури по ЗОП.

Основен контрагент – купувач на услуги от лечебното заведение е РЗОК Стара Загора с 98.74% от общия размер на приходите. Дружеството не е свързано лице с РЗОК по смисъла на Данъчно - осигурителния процесуален кодекс.

11.3. Информация за сключени съществени сделки:

Сключени договори и допълнителни споразумения с НЗОК за изпълняване на предмета на дейност на лечебното заведение: Договор за извършване на амбулаторни процедури № 241853/ 26.05.2016 г. с Анекси към него; Допълнително споразумение № 241853/ 26.05.2016 г. за оказване на болнична помощ по клинични пътеки с Анекси към него.

11.4. Информация относно сделки, сключени между дружеството и свързани лица:

През 2016 г. няма сключени сделки със свързани лица, няма предложения за сключване на такива, няма и сделки извън обичайната дейност.

11.5. Информация за събития и показатели с необичаен за дружеството характер, имащи съществено влияние върху дейността му:

Няма подлежаща на оповестяване информация за събития и показатели с необичаен за дружеството характер, имащи съществено влияние върху дейността му.

11.6. Информация за сделки, водени извънбалансово:

Дружеството няма сделки, водени извънбалансово.

11.7. Информация за дялови участия на дружеството и за основните инвестиции в страната и в чужбина:

Дружеството няма дялови участия, няма инвестиции в ценни книжа. Основни финансови инструменти са вземанията, като основната част от тях /95.46%/ са от РЗОК. Дружеството не е част от група предприятия. Няма инвестиции в чужбина. Няма инвестиции в недвижими имоти. Инвестициите в нематериални активи се изразяват в закупени програмни продукти 1 хил.лв.

11.8. Информация относно сключени договори за заем:

Дружеството няма сключени договори за заем в качеството на заемополучател и няма намерение за сключване на такива. Няма и предоставени гаранции и поемане на задължения.

11.9. Информация относно сключени договори за заем като заемодател:

Няма сключени договори за заем в качеството на заемодател и няма предоставяне на гаранции.

11.10. Информация за използване на средства от извършена нова емисия ценни книжа през отчетния период:

Няма извършвани емисии на ценни книжа.

11.11. Анализ на съотношението между постигнати финансови резултати и по-рано публикувани прогнози:

Не са публикувани прогнози за финансови резултати в официални издания.

11.12. Анализ и оценка на политиката относно управлението на финансовите ресурси и възможностите за обслужване на задълженията:

Лечебното заведение има утвърдени от управителя, изградени и функциониращи Система за финансово управление и контрол, Система за оценка на риска, както и Правила за извършване на мониторинг на дейностите. Системата за финансово управление и контрол по отношение поемаемите задължения и извършване на всички разходи в центъра се актуализира и гарантира ефективното управление на разходите. Стратегията за управление на риска осигурява прилагането на единен подход за управление на риска, включващ идентифициране, анализ,

оценяване и контролиране на рисковете /потенциални събития или ситуации/, които биха повлияли негативно върху постигане на целите на „КОЦ - Стара Загора“ ЕООД. Води се риск регистър, в който се записва следното:

- рискове, които могат да попречат на структурата да изпълни целите си;
- рискове свързани с услугите, предоставяни от структурата;
- рискове за значително нарушаване или преустановяване на процеса на предоставяне на услугите;
- финансови рискове;

Дружеството има разработени контролни процедури за покриване на идентифицираните рискове. Лечебното заведение няма просрочени задължения и обслужва задълженията си текущо. Може да се направи извода, че няма сериозен финансов риск.

11.13. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения:

За реализиране на инвестиционната програма на „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД /в краткосрочен и в дългосрочен план- пребазиране на болнична аптека, клинична лаборатория и дневен стационар, както и подмяна на остарялата медицинска апаратура с нова такава/, подробно описана в т. 5 „Бъдещо развитие на предприятието“, дружеството разчита на собствени средства, в обикновени разплащателни сметки в две различни банки, както и на евентуално бъдещо участие в проекти, финансирани от Европейския съюз и методическа и организационна помощ от собственика на капитала, а при възможност и на финансова подкрепа.

11.14. Информация за настъпили промени през отчетния период в основните принципи за управление:

През отчетния период няма настъпили промени в принципите за управление.

11.15. Информация за основните характеристики на прилаганите в процеса на изготвяне на финансовите отчети система за вътрешен контрол и система за управление на риска:

Осъществява се мониторинг на дейностите в лечебното заведение. Текущият мониторинг се извършва непрекъснато при осъществяване дейността на лечебното заведение и периодично представя информация, която би позволила да се правят изводи относно състоянието на Системата за финансово управление и контрол /СФУК/. Специални оценки се извършват два пъти годишно – през месец септември и през месец март, като втората преди изготвяне на информацията по чл.8 от ЗФУКПС. Оценките се изготвят по образец – Приложение № 4 към СФУК в „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД. При установяване на пропуски и несъответствия в СФУК при текущия мониторинг и специални оценки, със заповед на Управителя се определя реда за осъществяване на коригиращи действия. Стратегията за управление на риска осигурява, прилагането на единен подход за управление на риска, включващ идентифициране, анализ, оценяване и контролиране на рисковете /потенциални събития или ситуации/, които биха повлияли негативно върху постигане на целите на „КОЦ - Стара Загора“ ЕООД. Целите на Стратегията за управление на риска в „КОЦ - Стара Загора“ ЕООД са свързани с:

- Изграждане на съзнание и разбиране за процеса по управление на риска на всички нива в болницата.

- Изграждане на организационна култура по отношение на управлението на риска и на отговорност, свързана с управлението на риска на всички нива в болницата.

- Внедряване на управлението на риска, като част от процеса по взимане на решения. Това включва свързване на идентифицираните рискове и контролни дейности със стратегическите и оперативни цели на болницата, като част от процеса по годишно планиране.

- Обхващане на рисковете и тяхното добро управление.

- Постигане на съответствие с изискванията на чл.8 от Закона за финансовото управление и контрол в публичния сектор (ЗФУКПС) за Годишно докладване за функционирането, адекватността, ефикасността и ефективността на системите за финансово управление и контрол (СФУК).

11.16. Информация за промените в управителните и надзорните органи през отчетната година:

Няма промени в управителните и надзорни органи през отчетната година.

11.17. Информация за размера на възнагражденията на управителните органи:

Възнаграждението на Управителя на „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД се начислява и изплаща ежемесечно на базата на сключения договор за възлагане на управление на общинско търговско дружество, подписан между Управителя и Кмета на Община Стара Загора. Възнаграждението е за сметка на разходите на дружеството, като размерът на осигурителните вноски и данък са съгласно действащото законодателство. Размерът на месечното възнаграждение се определя на основание Раздел дванадесети „Определяне възнаграждението на членовете на изпълнителните и контролни органи в общинските еднолични търговски дружества“ от Наредба за реда за упражняване правото на собственост на Община Стара Загора върху капитала на търговските дружества.

11.18. За публичните дружества:

„КОЦ – Стара Загора“ ЕООД не е публично дружество и няма задължение да оповестява тази информация.

11.19. Информация за настъпили промени в притежавания относителен дял акции или облигации:

Дружеството е еднолично дружество с ограничена отговорност и капитала изцяло се притежава от Община Стара Загора.

11.20. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на дружеството, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал:

„КОЦ – Стара Загора“ ЕООД няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на дружеството, в размер най-малко 10 на сто от собствения му капитал.

11.21. Данни за публичните дружества:

„КОЦ – Стара Загора“ ЕООД не е публично дружество и няма информация за оповестяване по тази точка.

Управител:



/д-р П. Чилинтеров/

ДЕКЛАРАЦИЯ

От Д-р Петьо Вълчев Чилингиров – Управител на „Комплексен онкологичен център –
Стара Загора“ ЕООД гр. Стара Загора, ЕИК 000812197

Долуподписаният Д-р Петьо Вълчев Чилингиров в качеството ми на Управител на „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД гр. Стара Загора, декларирам, че доколкото ми е известно:

1. Финансовият отчет, съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата на дружеството.
2. Докладът за дейността съдържа достоверен преглед на развитието и резултатите от дейността, както и състоянието на дружеството, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено.

Декларатор:

/Д-р П. Чилингиров/

ДЕКЛАРАЦИЯ

От Даниела Младенова Драгиева – Главен счетоводител на „Комплексен онкологичен център – Стара Загора“ ЕООД гр. Стара Загора, ЕИК 000812197

Долуподписаната Даниела Младенова Драгиева в качеството ми на главен счетоводител на „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД гр. Стара Загора, декларирам, че доколкото ми е известно:

1. Финансовият отчет, съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата на дружеството.
2. Докладът за дейността съдържа достоверен преглед на развитието и резултатите от дейността, както и състоянието на дружеството, заедно с описание на основните рискове, пред които е изправено.

Декларатор:

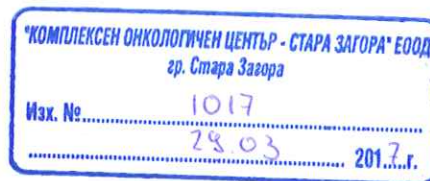
/Д. Драгиева/

ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРИЛОЖЕНИЕ № 9 КЪМ ЧЛ. 33, АЛ.1, Т. 3 ОТ НАРЕДБА № 2
ЗА ПРОСПЕКТИТЕ ПРИ ПУБЛИЧНО ПРЕДЛАГАНЕ И ДОПУСКАНЕ ДО
ТЪРГОВИЯ НА РЕГУЛИРАН ПАЗАР НА ЦЕННИ КНИЖА И ЗА РАЗКРИВАНЕТО
НА ИНФОРМАЦИЯ ЗА 2016 ГОДИНА

1. Промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството:
Към 31.12.2016 г. няма промяна на лицата, упражняващи контрол върху дружеството. Собственик на капитала е Община Стара Загора – 100%.
2. Откриване на производство по несъстоятелност за дружеството или за негово дъщерно дружество и всички съществени етапи, свързани с производството:
Не е откривано производство по несъстоятелност на дружеството.
3. Сключване или изпълнение на съществени сделки:
Основен клиент за отчетния период е РЗОК – Стара Загора съгласно сключени договори.
4. Решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие:
Не е вземано решение за сключване, прекратяване и разваляне на договор за съвместно предприятие.
5. Промяна на одиторите на дружеството и причини за промяната:
Одиторът на дружеството е определен с Решение на Общински съвет Стара Загора и извърши заверка на годишния финансов отчет за 2016 г.
6. Образуване или прекратяване на съдебно или арбитражно дело, отнасящо се до задължения или вземания на дружеството или негово дъщерно дружество, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството:
За отчетния период няма образувани или прекратени съдебни дела, отнасящи се до задължения или вземания на дружеството, с цена на иска най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството.
7. Покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества от емитента или негово дъщерно дружество:
Към 31.12.2016 г. няма покупка, продажба или учреден залог на дялови участия в търговски дружества.

За „Комплексен онкологичен център – Стара Загора“ ЕООД
/д-р П. Чилингиров – Управител/





“КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР – СТАРА ЗАГОРА” ЕООД

гр. Стара Загора, ул. Д-р Тодор Стоянович №15, тел 042/627125, факс 042/600 959,
oncosz@abv.bg; www.oncosz.com

ДО
ПРЕДСЕДАТЕЛ
НА КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР
ГР. СОФИЯ

УВАЖАЕМА Г-ЖО ПРЕДСЕДАТЕЛ,

На основание § 1д, ал. 1 от Допълнителните разпоредби на Закона за публичното предлагане на ценни книжа, приложено Ви изпращаме годишен отчет на „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД за 2016 г.

Приложение: Съгласно текста

С уважение,

Д-Р П. ЧИЛИНГИРОВ
Управител „КОЦ – Стара Загора“ ЕООД





**“КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР –
СТАРА ЗАГОРА” ЕООД**

гр. Стара Загора, ул. Д-р Тодор Стоянович №15, тел 042/627125, факс 042/600 959,
oncosz@abv.bg; www.oncosz.com

ДО
КОМИСИЯ ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР
УПРАВЛЕНИЕ „НАДЗОР НА ИНВЕСТИЦИОННАТА ДЕЙНОСТ“
УЛ. „БУДАПЕЩА“ № 16
ГР. СОФИЯ 1000

ДО
ОБЩЕСТВЕННОСТТА

С настоящото и във връзка с изискването на 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, и в качеството на дружество, попадащо в обхвата на разпоредбите на §1д от ДР на ЗППЦК, уведомяваме, че „Комплексен онкологичен център – Стара Загора“ ЕООД гр. Стара Загора има сключен договор да разкрива нормативно изискуемата регулирана информация относно дружеството чрез електронната медия **Бюлетин Investor.bg** на „Инвестор БГ“ АД с ЕИК 131214081 със седалище и адрес на управление: гр. София, бул. „Брюксел“ 1, представлявано от Емилия Миткова – Изпълнителен директор.

ЗА „КОЦ – СТАРА ЗАГОРА“ ЕООД.....

Д-Р П. ЧИЛИНГИРОВ - УПРАВИТЕЛ



СПРАВКИ годишни и шестмесечни на индивидуална основа по чл. 32, ал. 1, т. 7 и чл. 33, ал. 1, т. 6 от Наредба № 2 за публични дружества, други емитенти на ценни книжа, акционерни дружества със специална инвестиционна цел и лица по §1д от ЗППЦК

Данни за отчетния период	
Начална дата:	01.01.2016 г.
Крайна дата:	31.12.2016 г.
Дата на съставяне:	21.02.2017 г.
Данни за лицето	
Наименование на лицето:	"Комплексен онкологичен център - Стара Загора" ЕООД
Тип лице:	Лице по §1д от ЗППЦК
ЕИК:	000812197
Представяващ/и:	Д-р Петьо Вълчев Чилингиров
Начин на представяване:	Управител
Адрес на управление:	гр. Стара Загора, ул. "Д-р Тодор Стоянович" № 15
Адрес за кореспонденция:	гр. Стара Загора, ул. "Д-р Тодор Стоянович" № 15
Телефон:	042 628 628
Факс:	042 600959
Е-mail:	oncosz@abv.bg
Уеб сайт:	oncosz.com
Медия:	"ИНВЕСТОР.БГ" АД
Съставител на отчета:	Даниела Младенова Драгиева
Длъжност на съставителя:	Главен счетоводител

* Последна актуализация на 14.09.2016 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
(на индифициална основа)

на "КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР - СТАРА ЗАГОРА" ЕООД
ЕИК по БУЛСТАТ: 000812197

към 31.12.2016 г. г.

(в хил. лева)

АКТИВИ	Код на реда	Текущ период		Предходен период	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛЦИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ	Код на реда	Текущ период		Предходен период
		1	2				1	2	
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ					А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване	1-0011				1. Основен капитал	1-0411			
2. Земи (терени)	1-0012	2 806		2 967	Записан и внесен капитал т.ч.:	1-0411-1	8 092		8 092
3. Сградни и конструкторски	1-0013	4 356		4 469	обикновени акции	1-0411-2			
4. Машини и оборудване	1-0014	70		74	привилегирвани акции	1-0417			
5. Съоръжения	1-0015	0		0	Изкупени собствени обикновени акции	1-0417-1			
6. Транспортни средства	1-0017-1	9		8	Изкупени собствени привилегирвани акции	1-0416			
7. Стопански лицензи	1-0018				Невнесен капитал	1-0410	8 092		8 092
8. Други	1-0017				Общо за група А:				
	1-0010	7 244		7 522	III. Резерви				
					1. Премийни резерви при смятане на ценни книжа	1-0421			
					2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	1-0422	20		20
					3. Целеви резерви, в т.ч.:	1-0423	1 632		210
					общи резерви	1-0424	1 632		210
					специализирани резерви	1-0425			
					0 други резерви	1-0426			
					Общо за група Б:	1-0420	1 652		230
					III. Финансов резултат				
					1. Нагрутиана печалба (загуба) в т.ч.:	1-0451	0		1 309
					незапределята печалба	1-0452			1 309
					непокрита загуба	1-0453			
					еднократен ефект от промени в счетоводната политика	1-0451-1			
					2. Текуща печалба	1-0454	262		92
					0 3. Текуща загуба	1-0455			
					Общо за група В:	1-0450	262		1 401
					VI. Финансови активи				
					1. Инвестиции в:				
					дъщерни предприятия	1-0032			
					смесени предприятия	1-0033			
					асоциирани предприятия	1-0034			
					0 други предприятия	1-0035			
					2. Държани до настъпване на падеж	1-0042-1			
					държавни ценни книжа	1-0042-2			
					облигации, в т.ч.:	1-0042-3			
					общински облигации	1-0042-4			
					0 други инвестиции, държани до настъпване на падеж	1-0042-5			
					Общо за група Г:	1-0040	0		0
					VII. Търговски и други вземания				
					1. Вземания от свързани предприятия	1-0044			
					2. Вземания по търговски заеми	1-0045			
					3. Вземания по финансов лизинг	1-0046-1			
					0 други	1-0046			
					Общо за група Д:	1-0040-1	0		0
					VIII. Разходи за бъдещи периоди				
					1. Разходи за бъдещи периоди	1-0060			
					IX. Активи по отсрочени данъци				
					Общо за РАЗДЕЛ "А" (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	1-0100	7 322	7 583	403
					Общо за РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V):	1-0500	496	496	403

3	6	1	2	3	6	1	2
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ							
I. Материални запаси							
1. Материали	1-0071	782	627	Г. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	1-0612		
				1. Търговски и други задължения			
				1. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции			
2. Продукция	1-0072			2. Текуща част от нетекущите задължения	1-0510-2		
3. Стоки	1-0073			3. Текущи задължения, в т.ч.:	1-0630	814	1 511
4. Незавършено производство	1-0076			задължения към свързани предприятия	1-0611		
5. Биологични активи	1-0074			задължения по получени търговски заеми	1-0614		
6. Други	1-0077			задължения към доставчици и клиенти	1-0613	135	842
	1-0070	782	627	получени аванси	1-0613-1		
Общо за група I:							
II. Търговски и други вземания							
1. Вземания от свързани предприятия	1-0081			задължения към персонала	1-0615	498	488
2. Вземания от клиенти и доставчици	1-0082	1 845	1 369	задължения към осигурителни предприятия	1-0616	149	141
3. Предоставени аванси	1-0086-1			данъчни задължения	1-0617	32	40
4. Вземания по предоставени търговски заеми	1-0083			4. Други	1-0618	39	35
5. Съдебни и присъдени вземания	1-0084	5	5	5. Провизии	1-0619		
6. Данъци за възстановяване	1-0085			Общо за група I:	1-0610	853	1 546
7. Вземания от персонала	1-0086-2			II. Други текущи пасиви			
8. Други	1-0086			III. Приходи за бъдещи периоди			
	1-0080	1 850	1 374	IV. Финансирання			
III. Финансови активи							
1. Финансови активи, държани за търгуване в т. ч. дългови ценни книжа	1-0093	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Г" (I+II+III+IV):			
деривативи	1-0093-1				1-0750	956	1 663
други	1-0093-2						
2. Финансови активи, обявени за продажба	1-0093-3						
3. Други	1-0093-4						
	1-0095						
	1-0090	0	0				
Общо за група III:							
IV. Парични средства и парични еквиваленти							
1. Парични средства в брой	1-0151	2	2				
2. Парични средства в безсрочни депозити	1-0153	1 499	2 200				
3. Блокирани парични средства	1-0155						
4. Парични еквиваленти	1-0157						
	1-0150	1 501	2 202				
Общо за група IV:							
	1-0160	3	3				
	1-0200	4 136	4 206				
V. Разходи за бъдещи периоди							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" (I+II+III+IV+V)							
	1-0300	11 458	11 789	СОБСТВЕН КАПИТАЛ, МАЛКИНСТВЕНО УЧАСТИЕ И ПАСИВИ			
ОБЩО АКТИВИ (А + Б):							
					1-0800	11 458	11 789

Дата на съставяне: 21.02.2017 г.

Съставител: Даниела Младенова Драгиева

Представяващ/и: Д-р П. Чилипиров/



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
(на плановата основа)

на "КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР - СТАРА ЗАГОРА" ЕООД
ЕИК по БУЛСТАТ: 000812197

към 31.12.2016 г. г.

РАЗХОДИ	Код на реда		Текущ период	Преходен период	ПРИХОДИ	Код на реда		Текущ период	Преходен период
	б	6				б	6		
A. Разходи от дейността					а				
<i>I. Разходи по икономически елементи</i>					<i>I. Нетни приходи от продажби на:</i>				
1. Разходи за материали	2-1120		12 420	9 469	1. Продавница	2-1551			
2. Разходи за външни услуги	2-1130		528	375	2. Стоки	2-1552			
3. Разходи за амортизации	2-1160		619	589	3. Услуги	2-1560	18 321	14 420	
4. Разходи за възвращаемия	2-1140		3 681	3 241	4. Други	2-1556	9	14	
5. Разходи за осигуровки	2-1150		793	712	Общо за група I:	2-1610	18 330	14 434	
6. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2-1010		6	5					
7. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	2-1030				II. Приходи от финансиране	2-1620	147	166	
8. Други, в т.ч.:	2-1170		141	109	в т.ч. от правителството	2-1621			
обезценка на активи	2-1171								
провазани	2-1172		136	98	III. Финансови приходи				
Общо за група I:	2-1100		18 188	14 500	1. Приходи от лихви	2-1710			
					2. Приходи от дивиденди	2-1721			
					3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1730			
II. Финансови разходи					4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове	2-1740			
1. Разходи за лихви	2-1210				5. Други	2-1745			
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	2-1220				Общо за група II:	2-1700	0	0	
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2-1230								
4. Други	2-1240								
Общо за група II:	2-1200		0	0					
					Б. Общо приходи от дейността (I + II + III):	2-1600	18 477	14 600	
Б. Общо разходи за дейността (I + II)	2-1300		18 188	14 500					
В. Печалба от дейността	2-1310		289	100	В. Загуба от дейността	2-1810	0	0	
<i>III. Дел от печалбата на асоциирани и съвместни предприятия</i>	<i>2-1250-1</i>				<i>IV. Дел от загубата на асоциирани и съвместни предприятия</i>	<i>2-1810-1</i>			
<i>IV. Извънредни разходи</i>	<i>2-1250</i>				<i>V. Извънредни приходи</i>	<i>2-1750</i>			
Г. Общо разходи (Б+ III + IV)	2-1350		18 188	14 500	Г. Общо приходи (Б+ IV + V)	2-1800	18 477	14 600	
Д. Печалба преди облагане с данъци	2-1400		289	100	Д. Загуба преди облагане с данъци	2-1850	0	0	
Е. Разходи за данъци	2-1450		27	8					
1. Разходи за текущи корпоративни данъци върху печалбата	2-1451		43	28					
2. Разход (икономия) на отсрочени корпоративни данъци върху печалбата	2-1452		-16	-20					
3. Други	2-1453								
Е. Печалба след облагане с данъци (Д - V)	2-0454		262	92	Е. Загуба след облагане с данъци (Д + V)	2-0455	0	0	
в т.ч. за малцинство участие	2-0454-1				в т.ч. за малцинство участие	2-0455-1			
Ж. Нетна печалба за периода	2-0454-2		262	92	Ж. Нетна загуба за периода	2-0455-2	0	0	
Всичко (Г+ V + Е):	2-1500		18 477	14 600	Всичко (Г + Е):	2-1900	18 477	14 600	

Забележка: Справка № 2 - Отчет за доходите се изготвя само с натрупване.

Дата на съставяне: 21.02.2017 г.

Съставител: Даниела Младенова Драгнева

Представяващ/и: Д-р Петър Вълчан Чилингиров



ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
(на индивидуална основа)

на "КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР - СТАРА ЗАГОРА" ЕООД
ЕИК по БУЛСТАТ: 000812197
към 31.12.2016 г. г.

(в хиляди)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Основен капитал	Резерви							Нагрупани печалби/загуби		Резерв от преводи	Общо собствен капитал	Малцинствено участие	
			преми от емисия (променен резерв)	резерв от последващ и оценки	целесни резерви			печалба	загуба	7	8				9
					общин	специални зирани	други								
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
Код на реда - б													1-0400	1-0400-1	
Салдо в началото на отчетния период	4-01	8 092	0	20	210	0	1 401	0	0	9 723	0	0			
Промени в началните салда поради:	4-15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Ефект от промени в счетоводната политика	4-15-1														
Фундаментални грешки	4-15-2														
Коригирано салдо в началото на отчетния период	4-01-1	8 092	0	20	210	0	1 401	0	0	9 723	0	0			
Нетна печалба/загуба за периода	4-05														
1. Разпределение на печалбата за:	4-06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
дивиденди	4-07														
други	4-07-1														
2. Покриване на загуби	4-08														
3. Последващи оценки на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.	4-09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
увеличения	4-10														
намаления	4-11														
4. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.	4-12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
увеличения	4-13														
намаления	4-14														
5. Ефект от отсрочени данъци	4-16-1														
6. Други изменения	4-16		1 422												
Салдо към края на отчетния период	4-17	8 092	0	20	1 632	0	0	0	0	10 006	0	0			
7. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	4-18														
8. Промени от преизчисляване на финансови отчети при сръхинфлация	4-19														
Собствен капитал към края на отчетния период	4-20	8 092	0	20	1 632	0	0	0	0	10 006	0	0			

Забележка: На ред "Салдо в началото на отчетния период" се посочва салдото, което е в края на предходната година.

Дата на съставяне: 21.02.2017 г.

Съставител: Даниела Младенова Драгичева

Представяващи/и: Д-р Петър Вълчев Чилингиров



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(на индивидуална основа)

на "КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР - СТАРА ЗАГОРА" ЕООД

ЕИК по БУЛСТАТ: 000812197

към 31.12.2016 г. г.

(в хил.лева)

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период	Предходен период
а	б	1	2
А. Парични потоци от оперативна дейност			
1. Постъпления от клиенти	3-2201	17 886	14 349
2. Плащания на доставчици	3-2201-1	-13 718	-9 652
3. Плащания/постъпления, свързани с финансови активи, държани с цел търговия	3-2202		
4. Плащания, свързани с възнаграждения	3-2203	-4 499	-3 976
5. Платени /възстановени данъци (без корпоративен данък върху	3-2206		
6. Платени корпоративни данъци върху печалбата	3-2206-1	-52	-14
7. Получени лихви	3-2204		
8. Платени банкови такси и лихви върху краткосрочни заеми за оборотни средства	3-2204-1		
9. Курсови разлики	3-2205		
10. Други постъпления /плащания от оперативна дейност	3-2208	-8	-10
Нетен паричен поток от оперативна дейност (А):	3-2200	-391	697
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			
1. Покупка на дълготрайни активи	3-2301	-310	-52
2. Постъпления от продажба на дълготрайни активи	3-2301-1		
3. Предоставени заеми	3-2302		
4. Възстановени (платени) предоставени заеми, в т.ч. по финансов лизинг	3-2302-1		
5. Получени лихви по предоставени заеми	3-2302-2		
6. Покупка на инвестиции	3-2302-3		
7. Постъпления от продажба на инвестиции	3-2302-4		
8. Получени дивиденди от инвестиции	3-2303		
9. Курсови разлики	3-2305		
10. Други постъпления/ плащания от инвестиционна дейност	3-2306		
Нетен поток от инвестиционна дейност (Б):	3-2300	-310	-52
В. Парични потоци от финансова дейност			
1. Постъпления от емитиране на ценни книжа	3-2401		
2. Плащания при обратно придобиване на ценни книжа	3-2401-1		
3. Постъпления от заеми	3-2403		
4. Платени заеми	3-2403-1		
5. Платени задължения по лизингови договори	3-2405		
6. Платени лихви, такси, комисиони по заеми с инвестиционно предназначение	3-2404		
7. Изплатени дивиденди	3-2404-1		
8. Други постъпления/ плащания от финансова дейност	3-2407		
Нетен паричен поток от финансова дейност (В):	3-2400	0	0
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В):	3-2500	-701	645
Д. Парични средства в началото на периода	3-2600	2 202	1 557
Е. Парични средства в края на периода, в т.ч.:	3-2700	1 501	2 202
наличност в касата и по банкови сметки	3-2700-1	1 501	2 202
блокирани парични средства	3-2700-2		

Забележка:

В клетката "Парични средства в началото на периода" се поставя стойността на паричните средства в началото на съответната година.

Дата на съставяне: 21.02.2017 г.

Съставител: Даниела Младенова Драгиева

Представяващ/и: Д-р Петьо Вълчев Чилингиров



СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ

на "КОМПЛЕКСЕН ОНКОЛОГИЧЕН ЦЕНТЪР - СТАРА ЗАГОРА" ЕООД
 ЕИК по БУЛСТАТ: 000812197
 към 31.12.2016 г. г.

А. ВЗЕМАНИЯ

(в хил.лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до 1 година	над 1 година
а	б	1	2	3
I. Невнесен капитал	6-2010			0
II. Нетекущи търговски и други вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	6-2021	0	0	0
- предоставени заеми	6-2022			0
- продажба на активи и услуги	6-2241			0
- други	6-2023			0
2. Вземания от предоставени търговски заеми	6-2024			0
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.:	6-2026	0	0	0
- финансов лизинг	6-2027			0
- други	6-2029			0
<i>Всичко за II:</i>	6-2020	0	0	0
III. Данъчни активи				
Активи по отсрочени данъци	6-2030			0
IV. Текущи търговски и други вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	6-2031	0	0	0
- предоставени заеми	6-2032			0
- от продажби	6-2033			0
- други	6-2034			0
2. Вземания от клиенти и доставчици	6-2035	1 845	1 845	0
3. Вземания от предоставени аванси	6-2036			0
4. Вземания от предоставени търговски заеми	6-2037			0
5. Съдебни вземания	6-2039	5	5	0
6. Присъдени вземания	6-2040			0
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.:	6-2041	77	0	77
- корпоративни данъци върху печалбата	6-2043			0
- данък върху добавената стойност	6-2044			0
- възстановими данъчни временни разлики	6-2045	77		77
- други данъци	6-2046			0
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:	6-2047	0	0	0
- по липси и начети	6-2048			0
- от осигурителните организации	6-2049			0
- по рекламации	6-2050			0
- други	6-2051			0
<i>Всичко за IV:</i>	6-2060	1 927	1 850	77
ОБЩО ВЗЕМАНИЯ (I+II+III+IV):	6-2070	1 927	1 850	77

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(в хил.лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
			до 1 година	над 1 година	
а	б	1	2	3	4
I. Нетекущи търговски и други задължения					
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	6-2111	0	0	0	0
- заеми	6-2112			0	
- доставки на активи и услуги	6-2113			0	
- други	6-2244			0	
2. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2114	0	0	0	0
- банки, в т.ч.:	6-2115			0	
- просрочени	6-2116			0	
- небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2114-1			0	
- просрочени	6-2114-2			0	
3. Задължения по ЗУНК	6-2123-1			0	
4. Задължения по получени търговски заеми	6-2118			0	
5. Задължения по облигационни заеми	6-2120			0	
6. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:	6-2123			0	
- по финансов лизинг	6-2124			0	
Всичко за I:	6-2130	0	0	0	0
II. Данъчни пасиви					
Пасиви по отсрочени данъци	6-2122			0	
III. Текущи търговски и други задължения					
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	6-2141	0	0	0	0
- доставени активи и услуги	6-2142			0	
- дивиденди	6-2143			0	
- други	6-2143-1			0	
2. Задължения по получени заеми към банки и небанкови финансови институции, в т.ч.:	6-2144	0	0	0	0
- към банки, в т.ч.	6-2145			0	
- просрочени	6-2146			0	
- небанкови финансови институции, в т.ч.	6-2144-1			0	
- просрочени	6-2144-2			0	
3. Текуща част от нетекущите задължения:	6-2161-1	0	0	0	0
- по ЗУНК	6-2161-2			0	
- по облигационни заеми	6-2161-3			0	
- по получени дългосрочни заеми от банки и небанкови финансови институции	6-2161-4			0	
- други	6-2161-5			0	
4. Текущи задължения:	6-2148	814	814	0	0
Задължения по търговски заеми	6-2147			0	
Задължения към доставчици и клиенти	6-2149	135	135	0	
Задължения по получени аванси	6-2150			0	
Задължения към персонала	6-2151	498	498	0	
Данъчни задължения, в т.ч.:	6-2152	32	32	0	0
- корпоративен данък върху печалбата	6-2154	5	5	0	
- данък върху добавената стойност	6-2155			0	
- други данъци	6-2156	27	27	0	
Задължения към осигурителни предприятия	6-2157	149	149	0	
5. Други краткосрочни задължения	6-2161	39	39	0	
Всичко за III:	6-2170	853	853	0	0
ОБЩО ЗАДЪЛЖЕНИЯ (I+II+III):	6-2180	853	853	0	0

В. ПРОВИЗИИ

(в хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Код на реда	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на периода
1. Провизии за правни задължения	6-2210				0
2. Провизии за конструктивни задължения	6-2220				0
3. Други провизии	6-2230	403	136	43	496
Обща сума (1+2+3):	6-2240	403	136	43	496

Забележка: Вземанията и задълженията от и към чужбина се посочват в отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне: 21.02.2017 г.

Съставител: Даниела Младенова Драгиева

Представяващ/и: Д-р Петър Вълчев Чилингиров

