



## МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ ПЪРВОТО ШЕСТМЕСЕЧИЕ НА 2016г.

### I. БАЛАНС

#### 1. В актива на баланса:

1.1. В дълготрайни материални активи основно място заемат Сгради и конструкции, следвани от Машините и оборудването, Земя, Други дълготрайни активи.

1.2. За шестмесечието на 2016г. има извършени разходи по ремонт на сградата в размер на 22хил.лв. и са придобити дълготрайни материални активи за 26 хил.лв.

1.3. В раздела на краткотрайните активи се наблюдава общо увеличение на показателите спрямо шестмесечието на 2015г.

Увеличили са се вземанията от клиенти с 31хил.лв. и наличностите на материали - с 3 хил.лв.

Преобладаващите краткосрочните вземания от клиенти и доставчици са на стойност 148 хил. лв. Това са средствата от заработените медицински прегледи, лабораторни и рентгенови изследвания, физиотерапевтични процедури и високоспециализирани дейности по договора с РЗОК за месец: Юни 2016г. – в размер на 135 хил.лв.

2. В пасива на баланса се наблюдават следните изменения в сравнение с шестмесечието на 2015г.:

2.1. Отчита се намаление в позицията отчитаща задължението по провизии за пенсии и други подобни задължения. Намалението спрямо шестмесечието на 2015г. е в размер на 2хил.лв., представляващо начислени

средства за обезщетения на персонала, който ще бъде пенсиониран през 2016г.

## 2.2. Отчита се общо за групата увеличение на задълженията:

- Задълженията към доставчици за шестмесечието на 2015г. са в размер на 137 хил.лв. и 2016г. в размер на 148 хил.лв., като със срок на погасяване до една година са 136 хил.лв. и над една година – 12 хил.лв. Отчитаме увеличение в позицията спрямо 2015г. с 11 хил.лв.
- Задълженията към персонала и осигурителните организации е във връзка с полагащите се възнаграждения на персонала за месец: Юни 2016г. Увеличението спрямо 2015г.е следното: в задълженията към персонала – с 36 хил. лв. и в задължението за осигуровки – с 6 хил.лв.
- Данъчните задължения са се увеличили с 1хил.лв. спрямо първото шестмесечие на 2015г.
- В другите задължения, включващи задълженията по гаранции отчитаме намаление е в размер на 9хил.лв.

## II. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

1. В приходи от обичайна дейност се наблюдава увеличение на приходите с 44 хил.лв. както следва:

Приходи	2016г./х.лв.	2015г./х.лв.
1.1. Приходи от договора с РЗОК	713	706
1.2. Приходи от платени медицински услуги	330	295
1.3. Приходи от наем, възстановени разходи	46	49
1.4. Приходи от финансираня	36	31
<b>Общо:</b>	<b>1125</b>	<b>1081</b>

От сравнителната таблица се вижда, че са се увеличили приходите от РЗОК със 7 хил.лв., приходите от платени медицински услуги - с 35 хил.лв. и приходи от финансираня – с 5 хил.лв. Приходите от наеми и възстановени разходи са намалели с 3 хил.лв. спрямо шестмесечието на 2015г.

От получените финансираня от Община Варна за закупуване и ремонт на дълготрайни активи, когато се начисляват разходите за амортизации на заведените ДМА, с тези стойности се отчитат приходи от финансираня . През този период те са в размер на 14 хил.лв.

Като приходи от финансиране са представени и сумите в размер на 22 хил. лв. за 2016 г. и 22 хил. лв. за 2015 г., съответстващи на 50 на сто от генерираните приходи от наем, съгласно изисквания на Закона за държавния Бюджет на Република България, във връзка с чл.105 от Закона за лечебните заведения.

## 2. В разходната част на отчета:

В разходната част на отчета за приходите и разходите се наблюдава общо увеличение на разходите с 35хил.лв. Увеличили са се разходите за възнаграждения с 32 хил.лв, разходите за социални осигуровки с 3 хил.лв. и разходите за амортизации с 2 хил.лв. Намаление в разходната част се наблюдава само в позицията отчитаща разходите за външни услуги. Намалението спрямо 2015г. е с 2хил.лв.; както се вижда и от данните в сравнителната таблица:

Разходи	2016г./х.лв.	2015г./х.лв.
<b>2.1. Разходи за материали:</b>	<b>145</b>	<b>145</b>
а)вода	2	2
б)ел.енергия	31	40
в)природен газ	5	7
г)медикаменти, реактиви, рентгенови филми, медицински консумативи	78	70
д)дизелово гориво, газ МПС	9	10
е)канцеларски разходи, формуляри	5	4
ж)др.материали: хигиенни, части МПС и др.	15	12
<b>2.2. Външни услуги:</b>	<b>72</b>	<b>74</b>
а)телефони	6	6
б)поддръжка и ремонт МПС	3	1
в)абонаменти по договор	50	52
г)други външни услуги: наеми, хонорари адвокат, консултативни, медицински услуги	13	15
<b>2.3. Разходи за амортизация</b>	<b>32</b>	<b>30</b>

<b>2.4. Разходи за заплати:</b>	<b>707</b>	<b>675</b>
а)заплати по трудов договор	649	631
б)възнаграждения по граждански договори	58	44
<b>2.5. Разходи за осигуровки</b>	<b>117</b>	<b>114</b>
<b>2.6. Други разходи:</b>	<b>21</b>	<b>21</b>
а)данъци и такси	2	1
б)сделки без право на дан.кредит	12	16
в)представителни,неустойки	4	3
г)санкции и админ. дела на РЗОК	3	1
<b>ОБЩО:</b>	<b>1094</b>	<b>1059</b>

През изтеклото шестмесечие на 2016г. има извършени ремонти и боядисване на коридори на трети и втори етаж на основната сграда на дружеството. Извършените подобрения на сградния фонд на дружеството са в размер на 22 хил.лв. Придобитите дълготрайни активи през първото шестмесечие на 2016г. са в размер на 26 хил.лв.

От сравнителния анализ на приходите и разходите се вижда, че през първото тримесечие на 2016г. здравното заведение завършва с положителен финансов резултат в размер на 30 хил.лв.

Главен счетоводител:  
( Сашка Козарева)

Управител:  
( д-р Иван Иванов)

