

МБАЛ „Д-р Сергей Ростовцев“ ЕООД гр. Момчилград ул. Стефан Караджа №1

**Годишен доклад за дейността
На МБАЛ „Д-р Сергей Ростовцев“, ЕООД
гр. Момчилград
за 2013 год.**

I .Увод

Настоящият годишен доклад за дейността на МБАЛ „Д-р Сергей Ростовцев“, ЕООД гр. Момчилград представя цялостната дейност на дружеството, коментира и анализира финансовите отчети и друга съществена информация относно организационната структура, финансовото състояние и постигнатите резултати от дейността като обхваща едногодишен период от 01.01.2013 г. до 31.12.2013 г.

Докладът дава точна и ясна представа за финансовото състоянието на дружеството /собствен, привлечен капитал, приходи, разходи, задължения и др./ и перспективите за развитието му.

През изминалата 2013 година усилията на дружеството бяха насочени в посока по-добра икономическа ефективност от дейността и по-добър финансов резултат в сравнение с предходната година.

При тези трудни условия на работа усилията ни бяха насочени главно към активно подобряване на организационната структура на предприятието, усъвършенстване организацията на работа, оптимизиране на персонала и свиване на разходите.

II. Информация за дружеството :

МБАЛ“ Д-Р Сергей Ростовцев“ ЕООД гр. Момчилград е общинско дружество с ограничена отговорност, което е регистрирано с фирмено дело № 575 / 25.09.2000 г. на Кърджалийския окръжен съд. Регистрирания капитал е 512 хил. лв. Към датата на изготвяне на този доклад за дейността няма процедура по увеличаване на капитала на дружеството.

Седалище и адрес на управление :

Седалището на дружеството е Република България, област Кърджали, гр. Момчилград, ул. „Стефан Караджа“ №1.

Органи на управление :

Дружеството се управлява и представлява от управителя д-р Младен Асенов Къров с постоянен адрес гр.Момчилград, кв.11, бл.12, Район Момчилград

III. Брой заети лица

Средносписъчният брой на персонала на дружеството към 31.12.2013 г. е 68 лица, в т.ч. жени – 57 .

Лекари – 17 като 15 от тях са със специалност и двама без специалност.

Сестри – 22, акушерки – 5 , рентгенови лаборанти – 2 и клинични лаборанти – 3 .

Санитари – 13 и друг персонал – 6 лица .

IV. Организационна структура :

През 2013 година функционират следните структурни звена :

I. Консултативно – диагностичен блок

1. Консултативни кабинети по:

- Вътрешни болести
- Детски болести
- Нервни болести
- Акушерство и гинекология

2. Образна диагностика – отделение без легла

3. Клинична лаборатория

II. Стационарен блок – 60 легла както следва:

• Вътрешно отделение – 25 легла със следните сектори:

- кардиология – 16 легла
- пневмология и фтизиатрия – 6 легла
- вътрешни болести – 3 легла

• Детско отделение – 10 легла

• Нервно отделение – 15 легла

• Акушеро – гинекологично отделение – 10 легла

- родилно – 2 легла
- патологична бременност – 4 легла
- гинекология – 2 легла
- неонатология – 2 легла

• Анестезиологично отделение без легла

III. Административно - стопански блок:

- Стерилизационна
- Автотранспорт
- Администрация
-

V. Предмет на дейност:

МБАЛ „Д-р Сергей Ростовцев ЕООД е дружеството с лечебна дейност – Болнична помощ , като са създадени всички необходими условия за нормално протичане на лечебния процес.

Дружеството притежава разрешение за осъществяване на лечебна дейност № МБ – 9 /04.01.2011 година , издадено от Министъра на Здравеопазването .

Лечебното заведение има сключен договор с РЗОК- Кърджали № 090233/29.02.2013 година за извършване на дейност по следните Клинични Пътеки :

1. **1** Исхемичен мозъчен инсулт без тромболиза
2. **3** Паренхимен мозъчен кръвоизлив
3. **7** Болести на черепно-мозъчните нерви, на нервните коренчета и плексуси, полиневропатия и вертеброгенни болкови синдроми + вертеброгенни дискови и дискартикулерни некоренчеви и коренчеви болкови синдроми
4. **8** Диабетна полиневропатия
5. **47.1** Нестабилна форма на ангина пекторис/остър миокарден инфаркт без ST-елевация без инвазивно изследване и/или интервенционално лечение с насочване за ранна коронарография и болничен престой до 1 ден
6. **47.2** Нестабилна форма на Ангина пекторис/остър миокарден инфаркт без ST-елевация без инвазивно изследване и/или интервенционално лечение без насочване за ранна коронарография и минимален болничен престой 3 дни
7. **50** Остър коронарен синдром с персистираща елевация на ST сегмент с фибринолитик
8. **52** Остра и изострена хронична сърдечна недостатъчност 3 и 4 функционален клас без механична вентилация
9. **56** Ритъмни и проводни нарушения
10. **61** Остър и обострен хроничен пиелонефрит
11. **74** Консервативно лечение на продължителна бъбречна колика
12. **91** Бронхопневмония и бронхиолит при лица над 18-годишна възраст
13. **102** Бронхопневмония при лица под 18-годишна възраст
14. **103** Бронхиолит при лица под 18-годишна възраст

15. **141** Раждане независимо от срока на бременността, предлежанието на плода и начина на родоразрешение
16. **142.1** Преждевременно прекъсване на бременността по медицински показания до 13 г.с.вкл.
17. **142.2** Преждевременно прекъсване на бременността по медицински показания от 14 г.с. до 20 г.с.вкл.
18. **144** Стационарни грижи при бременност с повишен рисков преди 36 г.с.
19. **145** Нерадикално отстраняване на матката
20. **148** Оперативни процедури за задържане на бременност след хабитуални (поне два) аборта и/или многоплодна бременност и/или инвивто оплождане и/или състояние след операция на маточната шийка (конизация, ампутация или трахелектомия)
21. **149** Оперативни интервенции чрез долен достъп за отстраняване на болестни изменения или инвазивно изследване на женските полови органи
22. **150** Корекции на тазовата (перинеалната) статика и/или на незадържане на урината при жената
23. **151** Диагностични процедури и консервативно лечение на токсо-инфекциозен и анемичен синдром от акушеро-гинекологичен произход
24. **279** Грижи за здраво новородено дете
25. **308** Диагностика и лечение на остри внезапно възникващи ся в детска възраст

и договор № 234/08.02.2012 година и Допълнително споразумение №2 /18.02.2013 година за извършване на медикодиагностична дейност с Районната здравноосигурителна каса – Кърджали

Извън основната дейност дружеството отдава под наем помещения и инвентар , извършва стерилизация и други платени услуги на лекари и лекари по дентална медицина.

Данните показват , че както по отношение на обема на извършваните дейности , така и по отношение на приходите , болничната помощ е водеща дейност на дружеството.

VI. Отчитане на резултатите от дейността . Финансово – икономически отчет и анализ

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство, като се е съобразило с всички настъпили промени.

Финансово-счетоводния анализ се прави обикновено в края на всеки отчетен период с цел, да се проследи развитието на дейността на предприятието и да се вземат оптимални управлensки решения.

От направения финансово - счетоводен анализ е видно, че предприятието е приключило годината с общо приходи 1 176 хил. лв. , което е със 58 хил. лв. повече от предходната 2012 г. и общо разходи 1 016 хил. лв. , което е с 129 хил. лв. по – малко от предходната . На този факт се дължи и финансовия резултат , който за първи път от няколко години насам е положителен - печалба от 160 хил. лв. Този финансов резултат се дължи до голяма степен на мерките , предприети от страна на община Момчилград от преди две години , от които резултата се отчита най – вече през изтеклата 2013 година. Бяха направени икономии от отоплението - болницата се отоплява с дърва от две години , осигурени тази година изцяло от община Момчилград , от прането , за което също нищо не е плащано през цялата година . Хляба за болните през шесте месеца на годината е дарение . Беше прекратен договора за интернет поддръжка и поддръжка на компютърна техника и същата беше поета от специалист на община Момчилград .

Показатели за финансова автономност.

Показателите за финансова автономност са количествени характеристики на степента на финансовата независимост на предприятието от кредиторите. Тези показатели са:

Коефициент на финансова автономност = (собствен капитал) : пасиви – 0,077 пункта.

Финансовата автономност показва намалена степен на финансова зависимост от кредиторите в сравнение с предходната година , но ликвидността е близо до изискуемите граници. Коефициента на финансова автономност е под единица , което показва ,че е налице превишение на задълженията спрямо собствения капитал, т.е.съществуващите задължения не са достатъчно обезпечени с имуществото на предприятието .

Показателите на ликвидност изразяват способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. Показателите на ликвидност се определят като коефициенти , при изчислението на които се съпоставят активи и задължения.

Показателите за ликвидност са:

Коефициент на обща ликвидност = краткотрайни активи / краткосрочни задължения 1,588 пункта.

Коефициент за бърза ликвидност = краткосрочни вземания + парични средства / краткосрочни задължения – 1,419 пункта.

Коефициент за незабавна ликвидност = парични средства/ текущи задължения – 0,801 пункта .

Показателите за ликвидност отразяват възможностите на предприятието да покрие задълженията си в даден момент , способността му да извърши своите текущи плащания към кредиторите за един по-кратък период от време.

Коефициента на обща ликвидност който е равен на 1,588 пункта показва ,че сумата на краткосрочните задълженията към датата на баланса е по-малка от средствата, с които следва да се покрие . Това означава , че предприятието към момента има възможността да покрива текущите си задължения .

Рентабилност - това е основен показател за възвръщаемостта на инвестираните средства от осъществяваната дейност. На база печалба могат да бъдат изчислени следните показателите:

Рентабилност на приходите - показва колко печалба се генерира от единица приход - + 0,136 пункта.

Коефициента за рентабилност за 2013 год. е положителна величина в резултат на положителния финансов резултат – печалба в размер на 160 хил.лв.

Показатели за ефективност.

Показателите за ефективност са количествени характеристики на съотношението между приходите и разходите на предприятието.

Показателите за ефективност са:

Коефициент на ефективност на разходите = приходи : разходи – 1,157 пункта .

Коефициент на ефективност на приходите = разходи : приходите – 0,864 пункта.

Показатели за финансова автономност.

Показателите за финансова автономност са количествени характеристики на степента на финансовата независимост на предприятието от кредиторите. Тези показатели са:

Коефициент на финансова автономност = (собствен капитал) : пасиви – 0,077 пункта.

Коефициент на задължнялост = пасиви : (собствен капитал) – 13,031 пункта.

Коефициент на капитализация на активите = (финансов резултат) : (сума на реалните активи)

Коефициента на капитализация на активите е положителна величина = 0,384 пункта.

Предприятието не е ограничило и загубило основните си клиенти, няма натрупване на задължнялост, което да води до отлагане на падежи и разсрочване на плащания.

През отчетната 2013 година МБАЛ „Д – р Сергей Ростовцев „ ЕООД гр.Момчилград тегли заем от Търговска банка Д в размер на 300 000,00 лв. за период от четири години като гарант на заема е Община

Момчилград . Към момента дружеството редовно плаща както лихвите по заема така и част от главницата .

Към 31.12.2013 год. са отчетени дълготрайни материални активи с балансова стойност в размер на 188 хил. лв.

Нематериалните дълготрайни активи се състоят от програмни продукти с нулева стойност.

Нека разгледаме и анализираме дейността на МБАЛ"Д-р Сергей Ростовцев" ЕООД гр. Момчилград

Табл. 1

В хил. лв.

Показатели	2013 г.	2012 г.	2011 г.	2010 г.
1. Приходи от дейността	1176	1118	1040	817
2. Разходи за дейността	1016	1146	1182	1146
3. Балансова печалба /Загуба/+-	160	-28	-142	-330
4. Дълготрайни мат. Активи	188	260	347	431
5. Собствен капитал	(32)	(192)	(165)	(22)

От горната таблица е видно следното:

1. Приходите от дейността –

Получени са общо приходи за дружеството на стойност 1176 хил.лв. , което е с 58 хил.лв. повече от предходната година взета като база за сравнение . По-голямата част от тях са приходи от РЗОК за извършване на дейност по Клинични пътеки и Медикодиагностична дейност и потребителски такси – 906 хил лв. Приходи от финансиране в размер на 226 хил. лв. – финансиране от Община Момчилград – 100 хил.лв.и Дарителска сметка – 57 хил.лв.и други приходи в размер на 44 хил.лв.от такси по договори за опасни отпадъци , продадени ДМА /брак/, обслужване на ДСП и др.

Разходите са в размер на 1016 хил. лв.

Резултат 160 хил.лв. печалба.

2. Разходите за дейността не превишават приходите от дейността, което се дължи от една страна на оптимизиране на разходите до крайна степен , а от друга страна на подкрепата и помоща на община Момчилград . През целия период разходите са извършени ефективно според предназначението и дейността.

3. Счетоводната печалба е в размер на 160 хил. лв. , която за първи път от пет години насам е положителна величина .

4. Дълготрайни материални активи – тук се отразява един ръст на намаляване на DMA с 72 хил. лв.,което се дължи на излизане от употреба на някои от тях . През 2013 година са закупени DMA на стойност 9 хил. лв., а са излезли от употреба DMA на стойност 20 хил. лв.

5. Собствен капитал – размера му изцяло зависи от стойността на основния капитал , резервите и финансовия резултат.

Разходите по икономически елементи са отразени както следва:

Табл.2

В хил. лева

Разходи за материали	Текуща 2013 година	Предходна 2012 година
Лекарства	65	89
Консумативи/ клинична химия, спринцовки , игли, катетри, реактиви, кислород, кръв и ер.концентрат, кювети и др./	44	39
Храна за болни	17	26
Горива, вода и ел.енергия	49	109
Други материали – / храна на ДСП, канцеларски материали,санитарни материали,материали за поддръжка и оборудване на болницата и др. /	8	25
общо	183	288

Намалянето на разходите за материали със 105 хил.lv. е свързано с цялостно намаляне на разходите и пълно изключване на разхода за гориво за отопление . Болницата се отоплява с дърва , предоставени от община Момчилград . По –малката сума за храна на болни в предходната

справка не е реална величина ,заштото същинският разход за храна на болните не е намалял .От 01.07.2013 година храненето на болните е външна услуга / кетеринг/ по договор .

Табл.3

В хил. лева

Разходи за външни услуги	Текуща 2013 г.	Предходна 2012 г.
Договори за поддръжка на медиц.техника	11	22
Поддръжка и оборудване на софтуер	11	9
Телефони и интернет пощенски и куриерски услуги	3	7
Охрана СОТ	1	1
Други не медицински външни услуги /абонамент асансьори, абонамент парно,такса смет, борсово посредничество , следдипломна квалификация и други. /	11	14
Опасни отпадъци	2	2
Храна на болни	8	
Общо	47	55

Разходите за външни услуги имат промяна в сравнение с предходната година. Те бележат малък ръст на намаляне – 8 хил.lv. по-малко от предходната 2012 година въпреки ,че в тях е включена сума от 8 хил. lv. за храна на болните.

Другите основни разходи , които представляват по-голямата част от разходите са за възнаграждения, социални осигуровки, амортизации и други . Разходите за възнаграждения са намаляли с 14 хил.lv. в сравнение с предходната година, въпреки промяната на минималната работна заплата за страната от 290 лв. на 310 лв. Намалянето на разходите за възнаграждения произлизат от оптимизиране на персонала през 2013 година . Бяха съкратени санитари от отделенията и закрити

пералня и кухня . Разходите за амортизация също са със 7 хил.лв.по – малко , а разходите за осигуровки са се увеличили с 4 хил. лв., което се дължи на увеличаване на МРЗ за страната .

Табл.4

Разходи	В хил. лева	
	Текуща 2013 г.	Предходна 2012 г.
Разходи за възнаграждения	583	597
Соц.осигуровки	108	104
Амортизации	80	87
Други	10	13
Финансови	3	1

Финансовите разходи произтичат от комисионни такси по банкови операции и плащане на лихви по заем .

Към 31.12. 2013 год. няма събития , настъпили по време на съставяне на финансовия отчет, а също и след датата на неговото изготвяне, които да окажат влияние върху имущественото състояние и финансовия резултат на предприятието.

VII. Бъдещо развитие на дружеството

МБАЛ“ Д-Р Сергей Ростовцев” ЕООД гр. Момчилград развива своята дейност благодарение на помоха и подкрепата на Община Момчилград и хората и фирмите , които я подкрепиха в най – трудните и моменти не само чрез направените дарения , а също и чрез морална им подкрепа като показаха ,че искат да има добре функционираща болница в града .
Дружеството няма намерения да ограничи или да преустанови дейността си.

УПРАВИТЕЛ:

/Д-р Младен Къров/

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

на
МБАЛ „Д-р Сергей Ростовцев „, ЕООД
гр. Момчилград , ул.”Стеван Караджа „, №1
към 31 декември 2013 год.

1.Учредяване и регистрация

МБАЛ „Д-р Сергей Ростовцев „, ЕООД гр. Момчилград е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Кърджалийския окръжен съд по фирмено дело № 575/ 2000 год. със седалище и адрес на управление гр. Момчилград ,ул.”Ст.Караджа „ № 1.

Предметът на дейността на предприятието е свързан с осъществяване на Болнична помощ.

Дружеството се управлява и представлява от управител - д-р Младен Асенов Къров.

2. Счетоводна политика

2.1 База за изготвяне

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малките и средни предприятия /НСФО за МСП/ приети с ПМС 46/21.03.2005 г., приложими към 31.12.2013 год.

Счетоводната политика на предприятието е съобразена с т.6 от СС1 Представяне на финансови отчети, като представлява съвкупност от принципи, изходни положения, концепции, правила, бази и процедури, възприети от предприятието за отчитане на дейността му и за представяне на информацията във финансовия отчет.

Всички данни за 2012 и 2013 година са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

2.2. Сравнителни данни

Някои от перата в баланса, отчета за приходи и разходи и отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2013 год. са рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за 2012 год.

2.3. Дефиниция и оценка на елементите отразени във финансовия отчет

2.3.1.Дълготрайни материални активи

Съгласно приетата счетоводна политика за 2013 год. и изискванията на СС №16 Дълготрайни материални активи дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка. След извършване на необходимите действия е установено, че няма условия за обезценка на значимите активи и такава не е извършена. Приложен е последователно линеен метод за амортизация на дълготрайните материални активи. През отчетния период няма промяна в избрания метод.

2.3.2.Дълготрайни нематериални активи – са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и натрупаната обезценка съgl. СС38 Нематериални активи. Приложен е последователно линеен метод за амортизация на дълготрайните нематериални активи. През отчетния период няма промяна в избрания метод.

2.3.3. Стоково-материални запаси – прилагат се постановките на СС 2 Отчитане на стоково- материалните запаси, като при покупката им са оценявани по доставна стойност / историческа цена /. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно-претеглената стойност. В края на отчетния период е направена оценка на нетната реализуема стойност на стоково-материалните запаси и се установява, че няма условия за обезценка на съществуващите материални запаси.

2.3.4. Вземанията са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2013 год.

2.3.5. Паричните средства са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2013 год.

2.3.6. Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответствува на актуалната му съдебна регистрация .

2.3.7.Като преоценъчен резерв е представен резултатът от извършените през предходните години преоценки. Преоценъчният резерв се признава в собствения капитал /неразпределена печалба/ след освобождаване на съответния актив.

2.3.8. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2013 год.

2.3.9. Провизии се признават при наличие на право или конструктивно задължение по най-добрата приблизителна оценка за възможните икономически изгоди, които ще изтекат при погасяване на задължението към датата на финансовия отчет.

2.4. Амортизация и обезценка на дълготрайните активи

Амортизация на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като е приложен последователно линеен метод за амортизация на база на полезен живот на активите, определен от ръководството. През отчетния период няма промяна в избрания метод, в сравнение с предходната отчетна година.

2.5. Признаване на приходите и разходите - приходите и разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания и при спазване на принципа на съпоставимост.

2.6. Данъчно облагане и отсрочени данъци.

За 2013 год. съгл. ЗКПО се дължи корпоративен данък в размер на 10 % върху облагаемата печалба.

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчна облагаема печалба се отчитат отсрочени данъчни активи и пасиви като се прилага балансовия метод на задълженията за отчитане на временните данъчни разлики. Отсрочените данъчни пасиви се

признават за всички временни данъчни разлики. Отсрочените данъчни активи се признават само ако е вероятно тяхното възстановяване при наличието на облагаема печалба.

3. Състояние на ДМА към 31.12.2013 год.

	31.12.2012	31.12.2013
	хил.лв.	хил.лв
Земи и сгради	152	141
Машини и оборудване	96	38
Съоръжения и Други	12	9

Общата стойност на ДМА към 31.12.2013 г.е 188 хил.лв., което е с 72 хил.лв. по- малко от предходната година .Това се дължи на факта , че през 2013 година са закупени DMA на стойност 9 хил., а на съществуващите е начислена амортизация 80 хил. лв

4. Дълготрайни нематериални активи

	31.12.2012	31.12.2013
	хил.лв.	хил.лв.
Програмни продукти към 01 януари по отчетна стойност	-	-
Натрупана амортизация	-	-
Програмни продукти	-	-

Дълготрайните нематериални активи се състоят от програмни продукти, необходими за производствената дейност на дружеството. Те са с нулева стойност към 31.12.2013 година.

5. Материални запаси

31.12.2012 31.12.2013

ХИЛ.ЛВ. ХИЛ.ЛВ.

Основни материали	25	23
Спомагателни материали		
Резервни части		
Горивни материали		
Други материали		
Общо:	25	23

Материалните запаси са основно лекарства , консумативи и бельо .

6. Вземания

31.12.2012 31.12.2013

ХИЛ.ЛВ. ХИЛ.ЛВ.

Вземания от клиенти	62	79
Вземания по съд.спорове		
Присъдени вземания		
Други краткосрочни вземания	5	5
Общо:	67	84

Вземанията на МБАЛ „ Д-р Сергей Ростовцев „ ЕООД гр.Момчилград са основно от РЗОК Кърджали за извършване на дейност по Клинични пътеки и медикодиагностична дейност за 2013 год. - 79 хил.лв.

7. Парични средства

31.12.2012 31.12.2013

ХИЛ.ЛВ. ХИЛ.ЛВ.

Парични средства в брой		1
Парични средства в разплащат.		
сметки	5	108
Срочни депозити		
Общо:	5	109

8. Дългосрочни задължения

Дългосрочни задължения за 2013 година са задължения по получени банкови заеми , които към 31.12.2013 г. са в размер на 293 хил. лв. Това е заем към Д банк , от където през отчетния период МБАЛ „Д-р С.Ростовцев” тегли заем в размер на 300 хил.lv.

9. Текущи пасиви / Задължения/

	31.12.2012	31.12.2013
	хил.лв.	хил.лв.
Задължения към доставчици	321	65
Задължения към персонала	129	48
Задължения към осиг.предприятия	16	16
Данъчни задължения	17	4
Други кредитори	2	3
Общо:	485	136

Задълженията към доставчици за 2013 г. - 65 хил.лв. са до една година. , а за 2012 г. същите са били - 314 хил.лв.до една година и 170 хил.лв. над една година. По-голямата част от задълженията за 2013 г. са за текущи разходи - лекарства , консумативи , храна , ел. енергия и др. Големият спад на задълженията през 2013 г.се дължи от една страна на взетия заем ,с който са погасени всички стари задължения и от друга страна на финансовия резултат - печалба 160 хил.лв.

10. Приходи от дейността

	31.12.2012	31.12.2013
	хил.лв.	хил.лв.
Продажба на продукция		
Продажба на стоки		
Предоставени услуги	890	906

Продажба на активи	-	-
Други приходи	68	44
Приходи от финансирания	160	226
Приходи от лихви	-	-
Общо:	1118	1176

Основната част от приходите са от Здравната каса за извършване на дейност по Клинични пътеки – 824 хил.лв. и медикодиагностична дейност 46 хил.лв. Те са с 16 хил.лв. повече от предходната година . Приходите от финансирания са от община , МЗ и дарителска сметка , разкрита в банка ДСК .

1. Разходи за персонала

	31.12.2012	31.12.2013
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Разходи за възнаграждения	597	583
Разходи за социално и здравно осигуряване	104	108
Общо:	701	691

Причина за намаляне на разходите за възнаграждения с 10 хил.лв. е намаляне на персонала през 2013 г.

12. Финансови разходи

	31.12.2012	31.12.2013
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Разходи за лихви		
Банкови такси	1	3
Общо:	1	3

Финансовите разходи са основно разходи па банкови такси и лихви по заема.

13. Разходи за данъци

Основни компоненти на разхода за данъци

31.12.2012 31.12.2013

ХИЛ.ЛВ.

ХИЛ.ЛВ.

Текущ данъчен разход

Разход по отсрочени данъци по временни
данъчни разлики

1

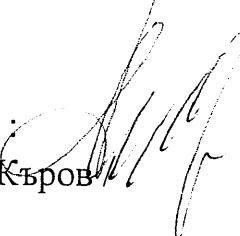
Разход за данък:

1

-

Към 31.12.2013 год. няма събития, настъпили по време на съставяне на финансовия отчет, а също и след датата на неговото изготвяне, които да окажат влияние върху имущественото състояние и финансовия резултат на предприятието.

Гл.счетоводител : 
/ Милена Гюдюлева /

Ръководител : 
/ Младен Къров /

Отчетна единица: УБИА „Р. С. Родопчев“
 Гр. (с.) Димитровград
 Община Димитровград

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР			
103507348			

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2013 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
a	б	1	2
A. Записак, но невнесен капитал	01000		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100		
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	141	152
Земи	02211		
Сгради	02212	141	152
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	38	96
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	9	12
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	188	260
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятията от група	02310		
Предоставени заеми на предприятията от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300		
IV. Отсрочени данъци	02400	12	13
Общо за раздел Б	02000	200	273

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хиллв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	23	25
Незавършено производство	03120		
в т.ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130		
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	23	25
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	39	62
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	5	6
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	84	68
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятията от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	03300		
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410		
Касови наличности в лева	03411	1	
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	108	5
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420		
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	109	5
Общо за раздел В	03000	216	98
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	1	
Сума на актива (A+B+C+D)	04500	417	371

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
a	б	1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	512	512
Акционерен капитал	05110		
Котирани акции на финансите пазари	05111		
Некотирани акции на финансите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120		
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	3	3
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	1	1
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	1	1
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години		(708)	(680)
Неразпределена печалба	05510	31	31
Непокрита загуба	05520	(739)	(511)
Общо за група V	05500	(708)	(680)
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	160	(28)
Общо за раздел А	05000	(32)	(192)
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
и провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000		
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100		
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110		
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансни предприятия	07200	293	
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202	293	
Получени аванси	07300		
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	пред год.
a	б	1	
Задължения към доставчици	07400	65	32
До 1 година	07401	65	15
Над 1 година	07402		15
Задължения по полици	07500		
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600		
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700		
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	70	16
До 1 година	07801	50	16
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	48	12
До 1 година	07811	48	12
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	16	16
До 1 година	07821	16	16
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	4	17
До 1 година	07831	4	17
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	429	485
До 1 година	07001	136	314
Над 1 година	07002	293	17
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	21	79
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002	21	79
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	417	371

Дата: 12.03.2014

Ръководител: др Милен Асенов Чоров
 Съставител: Милен Емилов Гюрганов
 (име,презиме,фамилия)

(подпись)
0888290837
 (телефон)

Лице за контакт: Милен Емилов Гюрганов
 (име,презиме,фамилия)

Отчетна единица: УБАЛ, ДС. Родопчур
 Гр. (с.) Драгичево
 Община Годеч

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

108507348

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2013 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за сировини, материали и външни услуги	10200	230	343
Сировини и материали	10210	183	288
Външни услуги	10220	47	55
Разходи за персонала	10300	691	721
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	583	597
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	108	104
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	108	104
Разходи за амортизация и обезценка	10400	80	87
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	80	87
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	80	87
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	10	13
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	1011	1144
Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи			
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11100		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11110		
в това число:			
Разходи, свързани с предприятията от група	11200	3	1
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11210		
Общо за група II	11220		
B. Печалба от обичайна дейност	11000	3	1
III. Извънредни разходи	14000	161	
в т.ч. за природни и други бедствия	12000	1	
Общо разходи (I + II + III)	12100		
V. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	13000	1016	1145
IV. Разходи за данъци от печалбата	14100	160	
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14200		
Г. Печалба (B - IV - V)	14300		1
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	14400	160	
	14500	1176	1146

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	906	890
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	906	890
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	270	228
в това число:			
Приходи от финансирання	15410	226	160
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на сировини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	1176	1118
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятията от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятията от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятията от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000		
B. Загуба от обичайна дейност	19000		27
III. Извънредни приходи	17000		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	18000	1176	1118
V. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100		27
G. Загуба (B + IV + V)	19200		28
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	1176	1118

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2013 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

Видове	Код на реда	(Хил. левове)
а	б	1
Брутни приходи от продажби (код 15100, кол.1 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	906
в т. ч. приходи от населението*	15510	36
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левова равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430, кол.1)	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	
Приходи от финансирания от правителството като субсидии за околната среда (от код 15411, кол. 1)	15950	

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

** Включват се само приходите от продажби на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда.

Приходите от продажби на странични продукти могат да се посочат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието, напр. продажби на гипс от газови филтри на високи комини.

Раздел II. Разходи за сировини и материали (код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
a	б	1
Разходи за сировини и материали	21000	183
Енергийни продукти *	21110	14
Вода	21120	5
Резервни части и окомплектовки	21130	7
Други	21140	133

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлоенергия). Не се посочват енергийните продукти, използвани като сировини, или купени с цел препродажба.

Раздел III. Разходи за външни услуги (код на реда 10220, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
a	б	1
Разходи за външни услуги	31000	47
Застраховки	31110	1
в т. ч. социални застраховки	31111	
Суми по гражданска договори и хонорари	31120	2
в т. ч. на наетите лица, които имат само гражданска договор и не работят при друг работодател	31121	
Наеми	31130	
в т. ч. на дълготрайни материални активи	31131	
Суми по договор с подизпълнител	31140	33
в т.ч. със строителни фирми	31141	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31150	
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31160	3
Наёт транспорт	31170	
Текущ ремонт	31180	
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	
Консултантски дейности	31190	
в това число:		
Юридически	31191	
Счетоводни и одиторски	31192	
Рекламни дейности	31200	
Разходи за услуги, оказани от чуждестранни институции	31250	
Други	31210	2
в това число:		
За доставяне на вода	31211	
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води (платени суми на ВИК и други)	31212	
За събиране и третиране на отпадъци	31213	

Раздел IV. Други разходи (код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
a	б	1
Други разходи	41000	10
Балансова стойност на продадените активи	41100	
Стоки	41110	
Сировини и материали	41120	
Млади животни и животни за угояване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	
Разходи за командировки	41200	
Други	41300	11
в т. ч. данък сгради, данък върху превозните средства, данък върху социалните и представителните разходи	41310	

Раздел V. Дивиденти

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчет за годината
a	б	1
Приходи от дивиденти	51100	
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	51110	
Изплатени дивиденти през годината	51200	
в т.ч. изплатени на бюджета	51210	

Раздел VI. Нетни приходи от продажби по икономически дейности (код на реда 15100, кол. 1)

(Хил. лев.)

Дейности	Код на реда	Отчет година
a	6	1
Общо	61000	
Растениевъдство	61110	
Животновъдство	61120	
Спомагателни дейности в селското стопанство	61130	
Лов и спомагателни дейности	61140	
Горско стопанство	61150	
Рибно стопанство	61160	
Добивна промишленост	61170	
Преработваща промишленост	61180	
Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	61190	
Доставяне на води; канализационни услуги, управление на отпадъци и възстановяване	61200	
в това число:		
Събиране, пречистване и доставяне на води	61201	
Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	61202	
Събиране и обезвреждане на отпадъци	61203	
Разкомплектоване на отпадъци	61206	
Рециклиране на сортирани отпадъци	61207	
Възстановяване и други услуги по управление на отпадаци (отстраняване на замърсявания на почви, подземни води и други)	61208	
Строителство	61210	
Търговия на едро и дребно с автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт (вкл. търговско посредничество с автомобили и мотоциклети)	61220	
Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети (вкл. търговско посредничество)	61230	
Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	61240	
Сухопътен транспорт	61250	
Воден транспорт	61260	
Въздушен транспорт	61270	
Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	61280	
Пощенски и куриерски услуги	61290	
Хотелиерство	61300	
Ресторантърство	61310	
Издателска дейност	61320	
Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	61330	
Радио и телевизионна дейност	61340	
Далекосъобщения	61350	
Действия в областта на информационните технологии, информационни услуги	61360	
Финансови и застрахователни дейности	61370	
Операции с недвижими имоти (вкл. даване под наем)	61380	
Юридически и счетоводни дейности	61390	
Научноизследователска и развойна дейност	61400	
Рекламна дейност и проучване на пазара	61410	
Действия на централни офиси, консултантски дейности в областта на управлението; архитектурни и инженерни дейности, технически изпитвания и анализи; ветеринарномедицинска дейност и други професионални дейности в областта на дизайна, фотографията и преводаща дейност	61420	
Даване под наем на други активи и оперативен лизинг (вкл. на интелектуална собственост)	61430	
Туристическа агентска и операторска дейност	61440	
Действия по наемане и предоставяне на работна сила, по охрана и разследване, по обслужване на сгради и озеленяване, по почистване, административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	61450	
Образование	61460	
Хуманно здравеопазване и социална работа	61470	95
в т. ч. по договор с НЗОК	61471	85
Култура, спорт и развлечения	61480	
Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи; други персонални услуги - пране и химическо чистене, фризьорски и козметични услуги, траурни обредни дейности и други	61490	

Раздел VII. Справка за метода на оценка на материалните запаси при тяхното потребление.

Прилаган метод за оценка	Код на реда	Отбележете със зна един от прилаганите „
a	6	1
Първа входяща - първа изходяща стойност (FIFO)	70001	
Среднопретегленена стойност	70002	
Последна входяща - първа изходяща стойност (LIFO)	70003	
Конкретно определена стойност	70004	

Ръководител: Милена Аспарух Кирчев
Съставител: Милена Аспарух Гюргулев

(име,презиме,фамилия)

Лице за контакт: Милена Аспарух Гюргулев
(име,презиме,фамилия)

Дата: 12.03.2019
МГ
(подпи)

088829:
(телефон)