**„МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР-ТРОЯН” ЕООД**

ГР.ТРОЯН-5600;УЛ.„РАДЕЦКИ”№30;e mail: mc\_trojan@abv.bg

**МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА**

**„МЕДИЦИНСКИ ЦЕНТЪР – ТРОЯН” ЕООД**

**ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2017г.**

**АНАЛИЗ НА ФИНАНСОВИ И НЕФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ**

**ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ**

„Медицински център-Троян”ЕООД приключва първо тримесечие на 2017 г. със счетоводна печалба в размер на 1 412 лв. Основният капитал , с който е регистрирано дружеството е 5 000 лв. Собственият капитал на база положителния финансов резултат, отчитан през годините се е увеличил, и към 31.03.2017 е 31 329 лв.

За отчетния период са реализирани приходи в размер на 135 929 лв.

**/в лева/**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Видове прихода** | **Година** | | | |
| **2016** | **%** | **2017** | **%** |
| 1. | РЗОК | 93 932 | 69,23 | 94 281 | 69,36 |
| 2. | Платени медицински услуги | 15 079 | 11,11 | 16 123 | 11,86 |
| 3. | Потребителски такси | 7 588 | 5,59 | 7 429 | 5,46 |
| 4. | Профилактични прегледи /ЗОК/ | 2 678 | 1,97 | 2 003 | 1,47 |
| 5. | По договори с ОПЛ /дежурен кабинет/ | 16 412 | 12,10 | 16 093 | 11,85 |
| **Общо приходи от дейността** | | **135 689** | **100** | **135 929** | **100** |

През двете тримесечия се наблюдава запазване на приходите като цяло, също така и съотношението по видове приходи. Разходите за дейността за първо тримесечие на 2017 година са в размер на 134 517лв.

**/в лева/**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Видове разходи** | **Година** | | | |
| **2016** | **%** | **2017** | **%** |
| 1. | Р-ди за материали | 4 318 | 3,25 | 3 813 | 2,83 |
| 2. | Р-ди за външни услуги | 2 905 | 2,19 | 5 006 | 3,72 |
| 3. | Р-ди за амортизации | 249 | 0,19 | 500 | 0,37 |
| 4. | Р-ди за възнаграждения | 68 091 | 51,25 | 66 154 | 49,18 |
| 5. | Р-ди за осигуровки | 12 016 | 9,04 | 12 391 | 9,21 |
| 6. | Други р-ди | 45 185 | 34,01 | 46 534 | 34,59 |
| 7. | Финансови разходи | 95 | 0,07 | 119 | 0,10 |
|  | **Общо разходи** | **132 859** | **100** | **134 517** | **100** |

В разходната част се наблюдава незначително увеличение на разходите с 1 658 лв.(1,25%). По видове разходи процентното съотношение се запазва, като най-голям е дела на разходите за работни заплати и осигурителни вноски.

Към 31.03.2017 год. дружеството приключва със задължения в размер на 45 650 лв., в т.ч.:

Към персонала 19 493 лв.

Към осигурителни предприятия 7 114 лв.

Данъчни задължения 2 124 лв.

Към свързани предприятия 16 919 лв.

Вземанията към края на периода са в размер на 39 541 лв., в т.ч.:

От РЗОК 38 696 лв.

От клиенти 845 лв.

**ФИНАНСОВ АНАЛИЗ**

На база финансовият резултат за първо тримесечие на 2017 година са отчетени следните показатели.

|  |  |
| --- | --- |
| **ПОКАЗАТЕЛИ** | **І-во трим.2017** |
| Коефициент на рентабилност | 0,01 |
| Коефициент на ефективност на приходите | 0,99 |
| Коефициент на ефективност на разходите | 1,01 |
| Коефициент на абсолютна ликвидност | 0,74 |
| Коефициент на бърза ликвидност | 1,59 |
| Коефициент на финансова автономност |  |

Коефициентът на рентабилност на приходите от продажби е положителна величина 0,01.

Коефициентите за ефективност на приходите е 0,99 показва единица приходи от какъв размер на разходите е осъществен или на 100 лв. приходи са извършени 99,00 лв. разходи.

Коефициентът на ефективност на разходите също е 1,01 т.е. на 100 лв. разходи са отчетени 101,00 лв. приходи.

Медицинският център не разполага със собствени краткотрайни материални активи, с които може да покрие краткосрочните си задължения.

За сметка на това показателят за абсолютна ликвидност е достатъчно висок 0,74. Коефициентът показва каква част от задълженията може да се изплати незабавно с паричните наличности . В случая с наличните си парични средства дружеството може да покрие 74% от краткосрочните си задължения.

Показателят за бърза ликвидност е още по-висок 1,59 , т.е. с наличните парични средства и краткосрочни вземания, дружеството може да покрие напълно краткосрочните си задължения.

Показателят за финансова автономност също е висок 0,70 , или със собствения си капитал дружеството може да покрие 70 % от краткосрочните си задължения. Този показател изразява независимостта на фирмата от кредитори и способността да посреща задълженията си. Доброто равнище на финансова автономност означава, че фирмата е в състояние да покрие плащанията си за дълъг период от време.

**Д-р Т.ВЪЛКОВСКА**

**Управител на „МЦ-Троян“ЕООД**