

ДКЦ ХИП СОФИЯ ЕООД

(наименование на дружеството)

Първо тримесечие

(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02150		
Общо за група I	02100	0	0
II. Дълготрайни материални активи			
Земни и сгради	02210	767	769
Земни	02211		
Сгради	02212	767	769
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	108	100
Съоръжения и други	02230	41	35
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02250		
Общо за група II	02200	916	904
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353		
Активи (инвестиционни имоти) с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02354		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	916	904

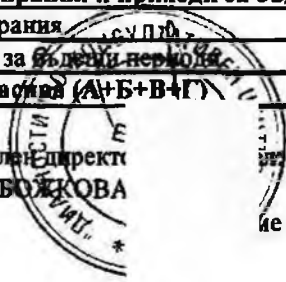
АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120		
в т.ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130		
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	0	0
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	146	69
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	4	16
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	150	85
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	156	171
Касови наличности в лева	03411	4	4
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	152	167
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
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	156	171
Общо за раздел В	03000	306	256
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	1 222	1 160

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	878	878
Акционерен капитал	05110	0	0
Котираны акции на финансовите пазари	05111		
Некотираны акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	878	878
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	42	42
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		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	150	0
Непокрита загуба	05520	-286	-286
Общо за група V	05500	-136	-286
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	2	150
Общо за раздел A	05000	786	784
B. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел B	06000	0	0
B. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	36	80
До 1 година	07401	36	80
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	243	242
До 1 година	07801	243	242
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	42	43
До 1 година	07811	42	43
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	11	8
До 1 година	07821	11	8
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	2	49
До 1 година	07831	2	49
Над 1 година	07832		
Задължения по договори за оперативен лизинг	07900	0	0
До 1 година	07901		
Над 1 година	07902		
Общо за раздел В	07000	279	322
До 1 година	07001	279	322
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирання и приходи за бъдещи периоди	08000	157	54
Финансирання	08001	47	47
Приходи за бъдещи периоди	08002	110	7
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	1222	1160

Изпълнителен директор
д-р. Райна БОЖКОВА
.....
(име и фамилия)



Главен счетоводител
Иван ИВАНОВ
.....
(име и фамилия)

ДКЦ ХИИ СОФИЯ ЕООД
(наименование на дружеството)
Първо тримесечие
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпленя	плащания	нетен поток	постъпленя	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	256	112	144	211	60	151
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		111	(111)		86	(86)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		1	(1)			0
Други парични потоци от основна дейност	61538		27	(27)		25	(25)
Общо за раздел А	61530	256	251	5	211	171	40
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		20	(20)			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	0	20	(20)	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	256	271	(15)	211	171	40
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	171	x	x	63
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	156	x	x	103

Исполнителен директор/Уг
д-р. Райна БОЖКОВА

Главен счетоводител
Иван ИВАНОВ
(име и фамилия)

ДКЦ ХИИ СОФИЯ ЕООД
(наименование на дружеството)
Първо тримесечие
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	78	70
Суровини и материали	10210	34	21
Външни услуги	10220	44	49
Разходи за персонала	10300	106	83
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	95	74
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	11	9
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	8	6
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	8	6
Разходи за амортизация	10411	8	6
в т.ч. разходи за амортизация на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	10413		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	34	7
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	226	166
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200		
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
от код 11200: разходи за лихви по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	11000	0	0
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	2	3
Общо разходи (I + II)	13000	226	166
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	2	3
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	2	3
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	228	169

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	189	169
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	189	169
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. услуги по производство на яшлеме	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	39	0
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	35	0
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	228	169
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосроч)	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	0	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (I + II)	18000	228	169
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (В + Б)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи - Г)	19500	228	169

Изпълнителен директор/
д-р. Гайна БОЖКОВА

.....

ме и фамилия)

Иван РИДАНОВ
(име и фамилия)



ДКЦ ХИП СОФИЯ ЕООД
 (наименование на дружеството)
 Първо тримесечие
 (отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	878		42						(286)	150	784
Промяна в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	878	0	42	0	0	0	0	0	(286)	150	784
Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660										2	2
Разпределение на печалбата	61670											0
вт. ч. за дивиденди	61671											0
Покриване на загуба	61680											0
Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
Други изменения в собствения капитал	61710											0
Салдо към края на отчетния период	61720	878	0	42	0	0	0	0	0	(286)	152	786
Промяна от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	878	0	42	0	0	0	0	0	(286)	152	786

Изпълнител: _____ Управител: _____

д-р. Райна БОЖИДАР
 (име и фамилия)

Главен счетоводител

Иван ИВАНОВ

(име и фамилия)

“ДКЦ ХИИ СОФИЯ” ЕООД

София 1421, ж.к. “Лозенец” ул. “Димитър Хаджикоцев” №20, ЕИК 000689531

О Т Ч Е Т

за резултатите от дейността на „ДКЦ ХИИ София” ЕООД за първото тримесечие на 2022 г.

1. Информация за дружеството

„ДКЦ ХИИ - София” ЕООД е регистрирано като Еднолично дружество с ограничена отговорност в Търговския регистър на Софийски градски съд, по ф.д. 3402/2000 г. и в Агенцията по вписванията изх. № 20091216091909/16.12.2009 г.

Седалището и адресът на управление на дружеството е гр. София, район „Лозенец“, ул. “Димитър Хаджикоцев” № 20.

Предметът на дейност на Дружеството е извършване на специализирана извън болнична медицинска помощ, която включва: диагностика, терапия и профилактична дейност, диспансеризация, експертиза на временна нетрудоспособност и издаване на всички документи, свързани с дейността на лечебното заведение.

Към 31.03.2022 г. основният капитал на дружеството е 878 хил. лв. През четвъртото тримесечие на 2015 г. бе извършена регистрация в Търговския регистър на предадената от принципала – Столична община 100% собственост на сградата и прилежащите ѝ постройки с което дружеството разполага със 100% от капитала му. Едноличен собственик на капитала е Столична община със 100 % участие в капитала на дружеството.

Дружеството се представлява и управлява от Управител, назначен с Договор за възлагане на управлението от Столична община. То е учредено за неопределен срок.

2. Лечебно-диагностична дейност

Посещенията по кабинети са както следва :

брой посещения:

Кабинети	Първо тримесечие на 2022 г.	Първо тримесечие на 2021 г.
Гастроентерологичен	0	243
Ендокринологичен	19	0
Кардиологичен	321	140
Хирургичен	207	114

Акушерогинокологичен	132	111
Кожни и венерически болести	168	196
Оториноларингологичен	93	110
Очен кабинет	426	90
Неврологичен	110	275
Психиатричен	287	322
Педиатричен	561	341
Ортопедичен	61	171
Урологичен	100	103
ЛКК в вътрешни болести	93	59
Физиотерапия и рехабилитация	536	414
Онкологичен	45	80
Пулмологичен	89	54
Нефрологичен	0	0
Други прегледи	709	85
Всичко амбулаторни прегледи и посещения по кабинети:	3 957	2 908

Показатели за извънболнична дейност:

Видове изследвания	Първо тримесечие на 2022 г.	Първо тримесечие на 2021 г.
Брой изследвания в Клинична лаборатория	6 296	3 197
Брой изследвания в Микробиологична лаборатория	205	286
Брой рентгенови изследвания и процедури	1162	588
Брой процедури по физиотерапия и рехабилитация	5 320	4040
Брой амбулаторни операции	0	0

През първото тримесечие на 2022 г. в дружеството са извършени общо 3 957 броя амбулаторни прегледи и посещения по кабинети, срещу 2 908 за същият период на 2021 г.

Увеличението на броя на прегледите спрямо 2021 г. се дължи на създадената по-добра организация в дейността на дружеството, снабдяването му с най-съвременна медицинска апаратура и доокомплектоването му с млади и опитни медицински специалисти.

2. ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКО СЪСТОЯНИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

3.1. Общ преглед

Текущото счетоводно отчитане през първото тримесечие на 2022 год. е извършвано ежемесечно, като в края на тримесечието е направено пълно счетоводно приключване на сметките за приходи и разходи с цел изготвяне на отчета за тримесечието на дружеството, установяване финансово-икономическото му състояние, изпълнение на бизнес-плана и изчисляване на икономическите показатели, служещи за основа при определяне на полагаемият се тримесечен ФРЗ на управителя и контролора на дружеството.

В дружеството е възприет процентния линеен метод на амортизация на дълготрайните материални и нематериални активи, като се прилагат данъчно признатите норми на амортизация.

Приходите и разходите в дружеството се отчитат при спазване на принципа на текущото начисляване. Това се налага поради необходимостта от изготвяне на тримесечни отчети за дейността на дружеството и от определяне на полагаемият се ФРЗ за тримесечията на управителя и контролора в съответствие с „Наредбата за Общинските лечебни заведения”, приета с Решение № 55 по Протокол № 58 от 11.02.2010; доп. с Решение № 288 по Протокол № 67 от 10.06.2010; изм. и доп. с Решение № 222 по Протокол № 16 от 10.05.2012 - в сила от 01.05.2012; изм. и доп. с Решение № 262 по Протокол № 17 от 31.05.2012 г. и изм. и доп. с Решение № 455/24.07.2014 г., изм. и доп. с Решение № 496 по Протокол № 86 от 23.07.2015 г., Решение № 441 по Протокол № 37 от 20.07.2017 г., изм. и доп. - Решение № 705 по Протокол № 42 от 28.10.2021 г. на Столичния общински съвет.

Резултата от стопанската дейност на дружеството за първото тримесечие е виден от Отчета за приходите и разходите за тримесечието. Изпълнението на показателите за приходите и разходите за тримесечието е както следва:

<u>Общо приходи от дейността</u>	-	228 хил.лв.
<u>Общо разходи</u>	-	226 хил.лв.
<u>Резултат от дейността – ПЕЧАЛБА</u>	-	2 хил.лв.

Приходите за първото тримесечие на 2022 г. са в размер на 228 хил.лв. и са структурирани по източници, както следва:

в хил.лєва

Показатели	Сума на приходите
1.) Приходи от медицински услуги, в т.ч.:	197
- Приходи от СЗОК	156
- Платени медицински услуги и потребителски таксн	41
- Здравноосигурителни фондове	0
- По договори с фирми	0
2.) Приходи от наеми	11
3.) Приходи от възстановени разходи за консумативи	11
4.) Приходи от Програмата за компенсиране на небитови потребители на ел.-енергия	4
5.) Други приходи	5
Общо приходи от дейността:	228

Дела на отделните приходи на дружеството през първото тримесечие на 2022 год. е както следва:

- на приходите от медицински услуги – 197 хил.лв. или 86,40 % от приходите;
- на приходите от наеми – 11 хил.лв. или 4,82 % от приходите;
- на възстановените разходи за консумативи – 11 хил.лв. или 4,82 % от приходите;
- Приходи от Програмата на Правителството за компенсиране на небитови потребители на ел.-енергия – 4 хил. лв. или 1,75% от приходите;
- други приходи – 5 хил.лв. или 2,19% от приходите за тримесечието

Разходите за първото тримесечие на 2022 г. възлизат на 226 хил.лв. и са структурирани по икономически елементи, както следва:

- разходи за материали - 34 хил.лв.
- разходи за външни услуги - 44 хил.лв.
- разходи за амортизация - 8 хил.лв.
- разходи за възнаграждения - 95 хил.лв.
- социални осигуровки - 11 хил.лв.
- разходи за данъци, таксн и други подобни
плащания - 3 хил.лв.
- други разходи - 31 хил.лв.

Дела на отделните видове разходи на дружеството през първото тримесечие на 2022 год. е както следва:

- на материалите – 34 хил.лв. или 15,04 % от разходите;
- външни услуги – 44 хил.лв. или 19,47 % от разходите;
- амортизации на ДМА – 8 хил.лв. или 3,54 % от разходите;
- разходи за възнаграждения – 95 хил.лв. или 42,04 % от разходите;
- социални осигуровки – 11 хил.лв. или 4,87 % от разходите;
- разходи за данъци, такси и други подобни плащания – 3 хил.лв. или 1,33%;
- други разходи – 31 хил. лв. или 13,72% % от разходите за тримесечието.

В разходите за материали са включени тези за разход на:

- ел.-енергия – 19 хил. лв. или 8,841 % от разходите;
- за медицински консумативи – 7 хил. лв. или 3,10 % от разходите;
- материали под прага на ДМА – 7 хил.лв. или 3,10 % от разходите;
- разходи за вода – 1 хил.лв. от разходите за тримесечието.

Във външните разходи са включени тези за:

- изплатените възнаграждения на работещите по граждански договор специалисти в дружеството – 31 хил.лв. или 13,72 % от разходите;
- разходи за телефони и пощенски услуги – 1 хил. лв. или 0,44 % от разходите;
- разходи за лабораторни изследвания – 2 хил. лв. или 0,88 % от разходите;
- разходи за осигуровки по граждански договори – 1 хил.лв. или 0,44% от разходите;
- такси за ползване на програмни продукти – 1 хил.лв. или 0,44% от разходите;
- други външни разходи – 8 хил.лв. или 3,76 % от външните разходи за тримесечието.

В разходите за възнаграждения се включват начислените такива на служителите по трудов договор, които възлизат на 95 хил.лв. или 42,04 % от разходите за тримесечието.

Разходите за социални осигуровки включват начислените такива за заплати на работещите по трудови договори за отчетното тримесечие в размер на 11 хил. лв. или 4,87 % от разходите за тримесечието;

В групата на другите разходи са включени тези за:

- разходи за непризнат ДДС кредит – 22 хил. лв. или 9,73 % от разходите;
- разходи за наем на медицинска апаратура – 8 хил.лв. или 3,54 % от разходите;
- други разходи – 1 хил. лв. от разходите за тримесечието.

Дружеството приключва първото тримесечие с печалба от 2 хил.лв. в резултат на непрекъснато полаганите усилия за най-икономично и целесъобразно разходване на финансовите средства и приоритетно осигуряване с такива на медицинската дейност.

3.2 Състояние на активите и пасивите на дружеството към 31.03.2022 г.

От анализа на Баланса на дружеството за първото тримесечие на 2022 год. е видно, че то разполага със следните активи и пасиви:

АКТИВИ

1. Нетекущи (дълготрайни) активи	916 хил. лв.
в т.ч.:	
- сгради и конструкции	767 хил.лв.
- машини и оборудване	108 хил. лв.
- съоръжения и други	41 хил.лв.
2. Текущи (краткотрайни) активи	306 хил.лв.
в т.ч.:	
- вземания от клиенти	146 хил.лв.
- други краткосрочни вземания	4 хил.лв.
- парични средства по банкови сметки и касови наличности	156 хил.лв.

ДМА са в размер на 916 хил.лв. или 74,96 % от активите на дружеството. Увеличението им през тримесечието се дължи на новозакупени такива, а намалението на начислените амортизации на ДМА за периода.

Краткотрайните активи са в размер на 306 хил.лв. или 25,04 % от активите на дружеството. Делът на вземанията от клиенти е 146 хил.лв. или 11,95 %, паричните средства по банкови сметки и касова наличност са в размер на 156 хил. лв. или 12,77 % от активите на дружеството.

ПАСИВИ

<u>1. Собствен капитал:</u>	786 хил.лв.
в.т.ч.	
- основен капитал	878 хил.лв.
- резерви от последващи преоценки	42 хил.лв.
- непокрита загуба	-286 хил.лв.
- неразпределена печалба	150 хил.лв.
- текуща печалба	2 хил.лв.

<u>2. Привлечен капитал</u>	279 хил.лв.
в т.ч.	
- задължения към доставчици	36 хил.лв.
- задължения към персонала	42 хил.лв.
- данъчни задължения	2 хил.лв.
- задължения към социалното осигуряване	11 хил.лв.
- други задължения	188 хил. лв.

Основен дял в Собствения капитал е **Основения капитал** в размер на **878** хил.лв., който представлява стойността на записаната апортна вноска сгради в капитала на дружеството от собственика му – Столична община при регистрацията му и допълнителна вноска до пълната стойност на сградния фонд и прилежащите му постройки през 2015 г.;

Резервите от последващи оценки на ДМА в размер на **42 хил. лв.**;

Непокрытата загуба от дейността на дружеството до 31.12.2012 г. в размер на **286** хил.лв.

Неразпределената печалба от 2021 г. е в размер на **150 хил. лв.** Нейното разпределение ще се извърши след приемането на баланса за 2021 г. от принципала и в зависимост от неговото решение.

Текущата печалба за тримесечието възлиза на **2 хил. лв.**;

Привлеченият капитал възлиза на **279 хил. лв.** В структурата на задълженията, като част от привлечения капитал са сумите за:

- **Задълженията към доставчиците** на дружеството в края на тримесечието възлиза на - **36 хил.лв.** Тези суми са начислени задължения към доставчици в предходни и през отчетния период и ще се изплащат през следващите отчетни периоди;

- **Задължения към персонала** в размер на **42 хил.лв.** и представляват начислените заплати на служителите за тримесечието, оставащи за пацане в края на отчетния период, които ще се изплатят в края на м. април 2022 г., когато постъпят и средствата за това от СЗОК.

- **Задължения към социалното осигуряване** в размер на **11 хил. лв.** и са за дължими суми към НАП за м. Март 2022 г.

- **Данъчните задължения** са в размер на **2 хил. лв.** и представляват **ДДФЛ** по трудови и граждански договори за м. Март 2022 г.

- **Другите задължения** са в размер на **188 хил. лв.** и представляват:

- задължения за ТБО и ДНИ към община Лозенец за периода 2011-2020 г. – **58** хил.лв.;

- стойността на новопридобитият асансьор на дружеството в размер на 130 хил.лв., включването на стойността на който в капитала на дружеството престои да стане през текущата 2022 г.

4. Проблеми и мерки за тяхното решаване

1. Основни приходи дружеството реализира чрез договор с НЗОК - това ограничава приходите поради: императивно определени ниски цени на договорените с НЗОК медицински услуги (заплащането на вложени човешки, технически ресурси и други разходи в предоставянето на услугите се заплаща от НЗОК под тяхната реална себестойност). Това се отнася за консултативните прегледи, високоспециализираните медицински дейности и особено за медико-диагностичните дейности (диагностични изследвания), които са с непроменени цени повече от 5 години. Определените едностранно регулативни стандарти, също ограничават приходите и определят тяхната нерегулярност при изчерпване на лимита за третия месец на всяко тримесечие;

2. Нормативно определена невъзможност за пълно възстановяване на ДДС;

3. Ограничаване на приходи по чл.37 от ЗЗО - колкото повече прегледи се осъществяват на лица от рискови групи, толкова по - голяма е загубата;

4. Незначително заплащане на профилактичните прегледи на лица от рискови групи;

5. Прехвърляне на диспансеризацията на пациенти със социално значими заболявания от специалистите в ДКЦ към общопрактикуващите лекари;

6. Профилактични прегледи по трудова медицина на служители в общинските структури много рядко се извършват от ДКЦ;

7. Липса на ясна визия в националната здравна стратегия за развитие на лечебните заведения за извънболнична помощ, които не са дъщерни дружества на болничните лечебни заведения;

8. Разкриване средпу всяко общинско ДКЦ на пунктове за вземане на биологичен материал, собственост на частни клинични лаборатории;

9. След приемане на националната здравна карта-ограничаване на възможността за назначаване на нови специалисти – (опасност от продължаващо напускане на млади лекари);

10. Нелоялна конкуренция – болниците с една и съща апаратура извършват дейност и в дъщерните си дружества – ДКЦ и МЦ;

11. Разходи по задължителна абонамента поддръжка на апаратурата - по изискване от НЗОК и АЯР;

12. Наличие на много и силни конкурентни структури в района и съседните райони на ДКЦ.

13. Лечебното заведение работи в изключително конкурентна среда и поради разкриване на ново частно лечебно заведение в район Лозенец в началото на 2018 г.

За решаване на изложените по-горе проблеми усилията на ръководството на дружеството са насочени към:

1. Повишаване на приходите от медицинска дейност:

- очаква се увеличаване броя на пациентите, респективно приходите след пускането в експлоатация на изграденият вече асансьор;

- извършване на профилактични прегледи на служители от общински структури, за чието възлагане ще разчитаме на съдействие от страна на Столична община. За тази цел лечебното заведение разполага с добър потенциал - специалисти и апаратура;

- разширяване на съществуващите и въвеждане на нови медицински услуги, доказано търсени от населението (изисква се инвестиция в апаратура);

- разкриване на специализирани кабинети и назначаване на нови специалисти в База 2 на дружеството;

- приходи от здравноосигурителни фондове - сключване на нови договори. (до сега препятствие бе липсата на асансьор);

- увеличение на платените медицински услуги с цел повече приходи, чийто ресурс да покрие част от текущите разходи;

2. Повишаване на приходите от наеми и други дейности

- наблюдение на плащанията от наематели по договори за наем или услуги, с цел своевременно събиране на вземания;

- отдаване под наем на свободните помещения (изисква предварителни разходи);

- ревизиране на договорите за отдаване под наем с цел оптимизиране на приходите;

- строго спазване на въведената система (контролни листи), за предварителен контрол при извършване на плащания.

3. Приходи от целева субсидия от Столична община

4. Приходи от дарения и реклами.

3. Приоритизиране и оптимизация на разходите :

Оптимизацията на разходите следва да се извърши в размери, които не застрашават нормалното функциониране на лечебното заведение, вкл. и ОПЛ на територията му. След анализиране на заложените разходи по пера и извършените разходи до момента се предприемат действия за оптимизиране на разходите за издръжка, което ще доведе до намаляване на планираните средства за обслужване на дейностите на кабинетите:

1. Да не се допуска извършването на разход без предварително планиране съгласно Правилника за финансово управление и контрол (ПФУК);
2. Реализиране на икономии от постигнати по-ниски цени при договаряне на доставки, услуги и строителство;
3. Разходите по дейности да се ограничават до размера на фактическите постъпления от собствени приходи и получени трансфери за дейностите съгласно ПФУК;
4. Сътрудничество с бизнеса при реализирането на местни мероприятия (спонсорства, дарения, рекламиране по време на местни прояви);
5. Оптимизиране на числеността на персонала, в частта финансирана със собствени приходи, включително чрез съвместяване на длъжности;
6. Преустановяване на поемането на нови задължения за текущи разходи, както и сключването на договори за дейности, които не са приоритетни и могат да бъдат отложени във времето;
7. Лечебното заведение ще предприеме действия за оптимизиране на консумативните разходи на кабинетите и дейностите с цел оптимално обслужване на пациентите.

4. Намаляване на просрочените задължения

Извършва се съгласно разписан график.

Отговорности на управителя на лечебното заведение за изпълнение на плана за финансово оздравяване:

1. Упражнява ежемесечен контрол по изпълнение на мерките и дейностите за финансово оздравяване;
2. Не поема допълнителни ангажименти за разходи, а ако има такива се прилага финансова обосновка за отразяване на разхода;
3. Гарантира правилното изпълнение на делегираните правомощия на отговорните служители от администрацията по изпълнение на мерките и дейностите за финансово оздравяване;
4. Гарантира спазване на ограниченията, произтичащи от действащата в страната нормативна рамка за изразходване на средствата;

5. По сградния фонд:

Асансьора на сградата вече е изграден и въведен в експлоатация с което се очаква увеличаване броя на пациентите, а от там и на приходите на дружеството;

В База 2 на дружеството е необходимо да се извърши основен ремонт на сградата за да се осигури нужния комфорт при обслужване на децата и техните родители, което може да стане само с финансиране от Столична община, поради хроничен недостиг на средства в дружество;

6. Ресурсен потенциал (обезпеченост):

1. Човешки ресурси

- провежда се политика на привличане на добри специалисти по различните специалности;

- В База 2 на дружеството ще се ракрият специализирани кабинети, които да улеснят и удовлетворят родителите при оказване на медикопрофилактична и рехабилитационна помощ на техните деца;

6. Медикодиагностична апаратура

За оказване на съвременна високо качествена диагностична, лечебна и профилактична помощ (с което ще се увеличат и приходите) е необходимо да се осигури съвременна медицинска апаратура.

За физиотерапия е необходимо закупуване на поне един комбиниран апарат;

За рентгена-дигитализатор – ще увеличи приходите;

За неврологичен кабинет- електромиографски апарат;

База 2- ехограф с доплер и три трансдюсера;

Портативен хистероскоп.

Цялата медицинска апаратура с която работи лечебното заведение е закупена със собствени средства (продължава изплащането на закупените ДМА и през 2022 г.) и за да осигурим необходимата апаратура, която ще увеличи броя на пациентите и от там и на приходите не ще бъде възможно без финансовата подкрепа на Столична община.

7. Ресурсен потенциал (обезпеченост):

В резултат на решаване на изложените до тук проблеми и виждания за тяхното решаване, ръководството на дружеството смята че ще се получат следните ефекти:

- **Паричните потоци по приходите на дружеството ще се увеличат, като най-голям относителен дял ще заемат приходите от СЗОК, потребителски такси, медицински услуги директно заплащани от населението и от допълнителните договори.** Взета е под внимание и възможността за назначаване на още нови специалисти в лечебното заведение, за което се работи активно;

Предвижда се оптимизиране на консумативните разходи на дружеството, както и ръст на приходите от наеми;

- **Разходите за персонала ще се доближат максимално до предвидения ръст на приходите от основна дейност.** Те ще продължават да бъдат в пряка следствена връзка с размера на приходите от медицинска дейност и начина на формиране на заплатите на медицинския персонал;

След края на първото шестмесечие на 2022 г., след рекапитулация на финансовия резултат може да се обоснове извършването на нови инвестиционни разходи за медицинска апаратура със собствени средства.

8. Информация за изразходваните средства за реклама, спонсорство, дарения и представителни разходи

През първото тримесечие на 2022 г., дружеството не е извършвало разходи за реклама, спонсорство, дарения и представителни разходи. Поради ограничените финансови средства, такива разходи в дружеството не се осъществяват.



НА ДКЦ XIII СОФИЯ ЕООД
_____ (д-р. Р.БОЖКОВА)

ДИРЕКТОР НА ДКЦ XIII СОФИЯ ЕООД
_____ (И.ИВАНОВ)

София
18.09.2022 г.