

ГОДИШЕН ДОКЛАД за дейността на дружеството през 2016 год.

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.39 от Закона за счетоводство в сила от 01.01.2016 г. и изискванията на Търговския закон.

Ръководството представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31.12.2016 год., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти, в сила от 01.01.2016 г.

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„Диагностично консултативен център“ ЕООД, е лечебно заведение за извънболнична специализирана медицинска помощ, осъществяващо дейности по: диагностика, лечение и наблюдение на болни; консултации; дейности по промоция на здравето и профилактика; клиничколабораторни и рентгенови изследвания.

Лечебното заведение е създадено на основание чл.8, ал.1, т.2 буква „в“ от Закона за лечебните заведения със 100 % общинско участие в капитала на дружеството, съгласно Учредителният акт и съдебната регистрация, представляващи актуалното състояние на дружеството към момента. Допълнителни вписвания и промени по съдебната регистрация през отчетния период не са правени. Промени в Устава на дружеството също не са извършвани. Дружеството е вписано в Търговския регистър. Обявени са всички актове, публикувани са отчетите съгласно изискванията на българското законодателство, в регламентираните срокове.

Дружеството няма клонове и дъщерни предприятия.

Управлението на дружеството се осъществява от принципала съгласно правомощията дадени с Учредителният акт и от Управител по правомощия дадени му от същият акт, с договор за възлагане на управление. През отчетната година промени в управителните и контролни органи не са настъпили.

Дейността на дружеството се осъществява на територията на страната, в съответствие с предмета на дейност.

- Организационна структура

В съответствие с предмета на дейност „Диагностично - консултативен център“ ЕООД, има следната структура съобразена с изискванията на

Търговския закон и Закона за лечебните заведения:

1. Управление
2. "Специализирана медицинска помощ" с разкрити кабинети по: АГ - 1 бр., , Дерматология - 1, Детски болести - 3,Гастроентерология - 1, Ендокринология - 1, Кардиология - 3, Неврология - 1, Нефрология - 1, Ортопедия и травматология-1, Оториноларингология-1, Офталмология -1, , Урология-1, Хирургия- 2, Инфекционисти-2.
3. Сектор "Клинична лаборатория"
4. Сектор „Образна диагностика“ – с подсектори по рентгенология, ултразвукова диагностика и мамография.
5. Друг и помощен персонал

II. РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

1. Инвестиционна програма :

Инвестиционната програма е един от мощните инструменти в управлението, позволяващ правилно планиране на ресурсите за бъдещ период с цел обновяване на мощностите и ресурсите.

1.1.

Обновяване на офис техниката в лекарските кабинети, лабораториите и администрацията, клинична лаборатория - инвестирани средства 5 хил.лв.

1.2. Инвестиции в персонала за обучение и квалификация на персонала-участие в курсове; семинари - национални и с международно участие, участие в специализирани конгреси практически тестове- 3 хил.лв.

2. Текуща дейност:

Осъществена на територията на адреса на дейност на дружеството.

| Медицинска дейност по видове | Годината завършваща на 31.12.2016 г. | Годината завършваща на 31.12.2015 г. | Изменения (+/-) |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|
| Медицински прегледи от лекари специалисти (броя) | 40124 | 39757 | +367 |
| Клинико-лабораторни изследвания (бр.) | 30783 | 26921 | +3862 |
| Рентгенови изследвания (бр.) | 11825 | 12795 | -970 |
| в т.ч. - КТ | | | |
| Мамография | 2016 | 2829 | -813 |
| Диспансеризирани лица (бр.) | 2595 | 2592 | +3 |
| Профилактични прегледи на здравно осигурени лица (бр.) | 90 | 301 | -211 |

Видно от сравненията в таблицата през анализирания период 2016 г. е увеличен броя на прегледите и лабораторните изследвания спрямо 2015 г. дължащо се на леко завишаване на регулативните стандарти от страна на НЗОК, но е намалял броя на рентгеновите изследвания и прегледите по линия на застрахователните компании. Запазен е броя на диспансерните лица. Същевременно и разширяване мрежата от лечебни заведения, предоставящи специализирана извънболнична медицинска помощ, също е оказало влияние за по-добри резултати от медицинска дейност.

През 2016 г. са извършените профилактични прегледи и изследвания по договори сключени със застрахователните дружества и отделни фирми на 90 броя пациенти, с 211 броя по-малко в сравнение с 2015 г.

Приходите от дейността са осъществени основно от оказване на медицински услуги по сключен договор с РЗОК, договори със застрахователни компании, договори за извършване на профилактични прегледи на предприятия, постъпления от населението за оказани медицински услуги и потребителски такси.

3. Финансови показатели

През отчетния период са реализирани приходи от дейността в размер на 982 х.лв. Структурата на приходите е следната:

| ПРИХОДИ (х.лв.) | Годината завършваща на 31.12.2016 г. | Годината завършваща на 31.12.2015 г. | Изменения |
|------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------|
| Приходи от медицински услуги | 960 | 975 | -15 |
| в т.ч. от НЗОК | 816 | 821 | -5 |
| Приходи от наеми | 22 | 23 | -1 |
| Други приходи | - | 4 | -4 |
| Приходи от финансираня | | | |
| Общо приходи: | 982 | 1002 | -20 |

Реализираните приходи през 2016 година, като цяло са намалели с 20 х.лв., или с 2,04 % спрямо предходната 2015 г., което е свързано с намаления брой прегледи и изследвания на здравноосигурени пациенти по договора с РЗОК и намаления брой на проведените профилактични прегледи и изследвания. Приходите от наеми са намалени с 1 х.лв. спрямо предходния отчетен период.

Разходите са извършени за издръжка на обичайната дейност. Разходите за дейността за същия период са в размер на 991 х.лева и

включват оперативни и финансови разходи.

| РАЗХОД (х.лв) | Годината завършваща на 31.12.2016 г. | Годината завършваща на 31.12.2015 г. |
|----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Суровини и материали | 60 | 70 |
| Външни услуги | 196 | 203 |
| Разходи за персонала | 694 | 678 |
| Амортизации | 17 | 27 |
| Други разходи | 24 | 30 |
| Общо : | 991 | 1008 |

В структурата на разходите най - съществен е делът на разходите за персонала -694 х.лв. – 70.03 %, включващ разходи за възнаграждения и осигуровки, което е нормално като съотношение и отговаря на изискването за влиянието на човешкия фактор при осъществяването на квалифицирана медицинска дейност. Средната брутна годишна заплата на работещите по основен трудов договор, персонал, включително и управител е 16473 лева , със средна месечна брутна заплата на същия – 748.77 лева. Средната работна заплата на работещите по допълнителен трудов договор (основно лекари специалисти) е 1638 лева.

Следващите по значение са разходите за външни услуги в размер на 196 х.лв., или 19.78 %, от общите разходи, изразяващи се в: - разходи за граждански договори - 152 х.лв., разходи за ремонт и аб.поддържане - 25 х.лв. разходи за данъци, ТБО, обезвреждане отпадъци и др.

Финансовият резултат от обичайната дейност за 2016 г. е загуба в размер на 9 х.лева, и е с 3 х.лв. повече спрямо предходната 2015 г., или 150,00 %.

Нетният финансов резултат след данъчно облагане и отчитане на отложените данъчни активи и пасиви, е в размер на -9 х. лева, което е с 3 х.лв. повече, или 150 %.

През анализирания период дружеството формира отрицателен паричен поток от цялостната си дейност в размер на 17 х.лв. От оперативна дейност формира отрицателен паричен поток в размер на 17 х.лв. Отрицателният паричен поток се дължи на вложените средства за закупуване на медицинска апаратура и разходи за закупуване на ДМА,.

През периода общият капиталов ресурс възлиза на 149 х.лв. От тях 267 х.лв., основен капитал.

Текущите (краткотрайни) активи през отчетния период са 93 х.лв.,представляващи: вземания - 80 х.лв. и парични средства - 13 х.лв., а

краткосрочните задължения - 68 х.лв., т.е. формиран е положителен нетен оборотен капитал в размер на 25 х.лв., което предполага стабилно финансово положение и доверие от страна на кредитори.

Общата ликвидност изразена в коефициент от отношението на наличните краткотрайни активи , към краткосрочните задължения е 1.37 през отчетния период при 1.38 през предходния или с -0,01 по- малко спрямо базисния период. Фактор оказал влияние на намалението е намаляване размера на паричните средства.

Платежоспособността на фирмата измерена в коефициент от отношението на сбора от краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи и парични средства, към текущите задължения е 1.37, през отчетния период при 1,38 през 2015 г., което е с 0,01 пункта по-малко.

За периода е постигната абсолютна ликвидност - $K = 1,10$, при $K = 1,08$ за 2015 г., което е с 0,02 в повече, поради положителния паричен поток.

Рентабилността (доходността) отразява потенциала на дружеството да генерира и реализира доходи. Общата рентабилност през 2016 година като отношение на печалбата от обичайна дейност към нетните приходи от продажби е 0,66 %, при 0,26 %, за предходната година, и чистата рентабилност след приспадане на данъци - 0,62 %.

През отчетния период дружеството е работило със собствени оборотни средства за оперативната си дейност.

Вземанията по баланса в размер на 80 х.лв. на 31.12.2016 год. са текущи вземания от клиенти за оказани медицинските услуги. Като основното вземане в размер на 63 х. лв., са оказаните през м. декември, медицински услуги към РЗОК, които са дължими като вземане до края на м.януари 2017 г.

Задълженията по баланса са текущи и са задължения към персонала със съответните начисления за данъци и осигуровки, и задълженията към доставчици за материали и услуги, дължими в срокове, съгласно договорите за доставки.

През 2016 г. на управителните органи на дружеството са начислени възнаграждения в размер на 46 х.лв. Управленският персонал не получава други доходи от дружеството освен посочените по горе. Награди и възнаграждения произтичащи от разпределение на печалбата не са получавани.

Финансовият отчет е изготвен на базата на предположението, че предприятието е действащо и ще продължи да функционира в предвидимото бъдеще. Ръководството не възнамерява да ликвидира предприятието или да прекрати неговата дейност.

Дружеството няма изготвена декларация за корпоративно управление по чл.100н, ал.7 от Закона за публично предлагане на ценни книжа, със съдържание по чл.100н, ал.8. Кодексът за добро корпоративно управление касае специфичните правоотношения в борсово търгуваните

дружества. ДКЦ ЕООД не попада в обхвата на дружествата, чиито акции са допуснати до търговия на регулирания пазар на ценни книжа.

След годишното счетоводно приключване няма настъпили важни събития, които биха променили представения финансов отчет.

1У. ПЕРСПЕКТИВИ ЗА БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

Основни инвестиционни проекти за развитието на „ДКЦ“ ЕООД са свързани с подобряване материално техническата база и сградния фонд на дружеството, изразяващи се в:

1. Закупуване на съвременна медицинска апаратура за Лабораторията по образна диагностика, Клинична лаборатория и специализираните кабинети на стойност около 50 хил.лв.
2. Подмяна на електрическата инсталация, включително и поставяне климатици във всички кабинети в цялата сграда. Подмяна на дограмата и ВиК инсталацията -20 хил.лв.
3. Инвестиции в квалификацията на персонала - обучение, участие в квалификационни курсове; семинари; конгреси - национални и с международно участие - предполагаеми средства, около 3 х.лв.

V. ДРУГА ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕЦЕНКА НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството преценява, че не е на лице друга информация която да не е публично оповестена и която би била важна за собственика и инвеститорите при вземане на обосновано инвестиционно решение.

28.02.2017 г. гр. Горна Оряховица
Управител:

Д-р Стефан Донев

