

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД

за дейността на “Диагностично – консултативен център –II – Добрич” ЕООД,
гр. Добрич за първо шестмесечие на 2017 г.
съгласно чл.100о, ал.4, т.2 от ЗППЦК

Настоящият междинен доклад за дейността на „Диагностично-консултативен център – II – Добрич” ЕООД, за първото шестмесечие на 2017 г. представлява коментар и анализ на развитието и резултатите от дейността на дружеството, както и преглед на неговото състояние, с описание на основните рискове, пред които е изправено. Докладът е изготвен в съответствие с чл. 33 от Закона за счетоводството, чл. 100н, ал.7 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и Приложение №10 към чл.32,ал.1,т.2 от Наредба 2 от 17 септември 2003г. за проспектите при публичното предлагане и допускане до търговия на регулиран пазар на ценни книжа и за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа

I. Развитие и резултати от дейността на лечебното заведение през първото шестмесечие на 2017 г.

“Диагностично-консултативен център –II- Добрич” ЕООД е учредено на 15.02.2000 г. като Еднолично Ограничено Отговорно Дружество. Капиталът на дружеството е в размер на 1 614 090 лв., разпределен на 161 409 дяла по 10 лева всеки един. Правата на едноличния собственик на капитала – Община гр. Добрич се упражняват от Общински съвет гр. Добрич.

“Диагностично-консултативен център –II – Добрич” ЕООД е лечебно заведение по смисъла на ЗЛЗ с предмет на дейност: осъществяване на извънболнична специализирана и високо специализирана медицинска помощ.

Основната дейност на дружеството се осъществява на базата на сключен договор с Районната здравно осигурителна каса - Добрич, която заплаща и основния обем извършени медицински услуги на здравноосигурените лица. За неосигурените такива и за желещите свободен прием е изготвен ценоразпис, по който се заплаща съответната медицинска услуга. Дружеството има сключени договори и обслужва пациенти от доброволни здравно-осигурителни застрахователни дружества като "Дженерали Застраховане" АД, "ЗАД България" АД, „ДЗИ – Животозастраховане” ЕАД, „ОЗОФ Доверие ЗАД” АД, „ЗД Евроинс” АД и други.

Свободните кабинети и помещения в сградата са отдадени под наем на общопрактикуващи лекари, стоматолози и други наематели.

Дружеството е изградило своето счетоводство в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство. Системата на отчитане е подчинена на основните принципи за документална обосновааност, своевременност на регистрацията, предпазливост, обхватност и връзка между хронологичното и системно-аналитичното отчитане. Прилаганите методики са в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти за малките и средни предприятия. На тази основа е изградена и счетоводната политика .

Дълготрайните материални активи , притежавани и придобити от дружеството се отчитат като такива, когато имат материално – веществена форма, използват се за основната и административната дейност, и се очаква да бъдат използвани повече от един отчетен период. Стойностният праг за отчитане е 700лв. Оценката е по цена на придобиване, включваща покупната цена и разходите по въвеждане в режим на ползване. Последващите разходи се капитализират само в случай, че увеличават икономическата

изгода от употребата им. През първото шестмесечие на 2017 г. бяха закупени със собствени средства: Ехограф mylab40 с трансдусери ра240е, la523, са541 и принтер за 5 940.00 лв. и климатична система за 745.00 лв.

Общата стойност на разходваните собствени средства за дълготрайни материални активи за периода възлиза на 6 685.00 лева.

На дълготрайните активи собственост на дружеството се начисляват амортизации съгласно полезния живот на всеки от тях, определени от ръководството за всеки клас по линейния метод. В изпълнение на чл. 52 от Закона за корпоративното подоходно облагане за амортизируемите активи е съставен Данъчен амортизационен план. Изготвят се инвентарна книга и счетоводен амортизационен план.

А. ПРИХОДИ

През първото шестмесечие на 2017 г са реализирани приходи от медицински услуги на обща стойност 840 хил. лв. От тях към РЗОК – Добрич - 539 хил. лв., 208 хил. лв. плащания по касите на Дружеството, 46 хил. лв. от наематели, от здравно-осигурителни фондове общо за 47 хил. лв.

Приходите от финансиране на дълготрайни материални активи са 27 хил. лв.

Б. РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА

1 Разходи за материали - Извършените разходи за материали през първото шестмесечието на 2017 г. са в размер на 100 хил. Те включват медицинските консумативи за кабинетите, рентгенови консумативи, реактиви и консумативи за клинична лаборатория, почистващи и дезинфекционни материали, ел. енергия, вода, природна газ, медицински формуляри, канцеларски материали и др.

В ХИЛ.ЛВ.		
№ по ред	Вид на разхода	30.06.2017
1.	Медикаменти , консумативи, дезинфектанти	64
2.	ГСМ	1
3.	Канц.м/ли и учетни форми	3
4.	Електроенергия	15
5.	В и К	2
6.	Природен газ	11
7.	Други материали	4
	Всичко	100

2 Разходи за външни услуги са в размер на 76 хил. лв. Структурата на същите е посочена в следната сравнителна таблица.

В ХИЛ.ЛВ.		
№ по ред	Вид на разхода	30.06.2017
1.	Разходи за застраховки	5
2.	Разходи за наеми	4
3.	Консултантски и правни услуги	2
4.	Съобщителни услуги	4
5.	Наем ДМА	12
6.	Разходи за пране на бельо	1

7.	Абонамент и сервизно обслужване и ремонт на медицинска техника	7
8.	Ремонти	1
9	Лабораторен контрол , такси и разрешителни	2
10.	Медицински изследвания	13
11.	Изгаряне на биологични отпадъци	1
12.	Други разходи	24
	Всичко	76

В други разходи са включени разходи по обслужване от СТМ, разходи за курсове за квалификация, данъци и такси, охрана и СОТ, абонамент УАТЦ, местни данъци и такси, абонаментно обслужване на софтуерни продукти, реклами и обяви, дезинфекция и дератизация.

3. Разходи за амортизации през отчетния период са в размер на 37 хил. лв.

В ХИЛ. ЛВ.		
№ по ред	Вид на разхода	30.06.2017
1.	Дълготрайни материали активи	37
2.	Нематериални дълготрайни активи	
	Всичко	37

3. Разходи за заплати и осигуровки. Отчетените разходи за заплати и осигуровки за първо шестмесечие на 2017 г. са в размер на 589 хил. лв. Структурата на тези разходи е следната:

- По трудов договор, вкл. Управител - 490 хил. лв.
- По извънтрудови правоотношения - 15 хил. лв.
- Осигуровки – 84 хил. лв.

4. Други разходи. Тези разходи в отчета за приходи и разходи за първо шестмесечие на 2017 г. са в размер на 2 хил. лв.

5. Финансови разходи - Финансовите разходи са 2 хил. лв. и представляват такси по текущото обслужване банковите операции на дружеството.

Текущата балансовата печалба /Пасив; гр. А, р. VI/ за 2017 г. е в размер на 61 хил. лева.

Представените в пасива на счетоводния баланс на дружеството към 30.06.2017 г. задължения към финансови предприятие са в размер на 1 хил. лв, представляващо овърдрафт в "Юробанк България" АД.

Представените в баланса финансираня и приходи за бъдещи периоди 356 хил.лв. представляват получените от Министерски съвет чрез Община гр. Добрич средства за справяне с последиците от наводненията през 2009 и 2014 г.и извършените ремонти по сградата на дружеството.

Представената загуба за минали години в баланса на дружеството към 30.06.2017 г. в размер на 1 314 хил. лв. произтича от натрупани загуби през минали отчетни периоди.

Анализът на дейността и финансовите резултати за първото шестмесечие на 2017 г. на „ДКЦ –II – Добрич“ ЕООД показват, че ограниченията на регулативните стандарти от страна на РЗОК – Добрич, която е основния възложител и платец на извършваната дейност, въздейства негативно върху нормалната дейност на центъра. Независимо от кризисната икономическа среда, дружеството запази финансовата си стабилност и качеството на медицинските дейности, които извършва.

25.07.2017 г.

гр. Добрич

Управител :

/Д-р Валери Веселинов/