

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД

за дейността на “Диагностично – консултативен център –II – Добрич” ЕООД,
гр. Добрич за първо шестмесечие на 2018 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 2018 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 2003 г. 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 2018 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 несигурените такива и за желаещите 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 700 лв. Оценката е по цела 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 2018 г. бяха закупени със собствени средства: Снегорин на стойност 3 720,00 лв., Аудиометър AMPLIVOX-40 за 3 980,00 лв., Уринен Анализатор Докуридър 2 Про за 816,00 лв., Офис обзавеждане за 2 005,00 лв. Също така бе извършен ремонт на парокотелна инсталация на стойност 2 346,79 лв. и изготвен проект за пожароизвестителна инсталация на стойност 4 200,00 лв.

Общата стойност на разходваните собствени средства за дълготрайни материални активи за периода възлиза на 17 067,79 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 2018 г са реализирани приходи от медицински услуги на обща стойност 832 хил. лв. От тях към РЗОК – Добрич - 573 хил. лв., 223 хил. лв. плащания по касите на Дружеството, от здравно-осигурителни фондове общо за 36 хил. лв.

Приходите от наематели са 55 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 2018 г. са в размер на 110 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.

| № по ред | Вид на разхода | В ХИЛ.ЛВ. |
|----------|--|------------|
| | | 30.06.2017 |
| 1. | Медикаменти , консумативи, дезинфектанти | 62 |
| 2. | ГСМ | 1 |
| 3. | Канц.м/ли и учетни форми | 3 |
| 4. | Електроенергия | 17 |
| 5. | В и К | 6 |
| 6. | Природен газ | 14 |
| 7. | Други материали | 7 |
| | Всичко | 110 |

2 Разходи за външни услуги са в размер на 81 хил. лв. Структурата на същите е посочена в следната сравнителна таблица.

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

| | | |
|-----|--|-----------|
| 6. | Разходи за пране на бельо | 1 |
| 7. | Абонамент и сервизно обслужване и ремонт на медицинска техника | 5 |
| 8. | Ремонти | 2 |
| 9. | Лабораторен контрол , такси и разрешителни | 2 |
| 10. | Медицински изследвания, медицински услуги | 14 |
| 11. | Изгаряне на биологични отпадъци | 1 |
| 12. | Други разходи | 27 |
| | Всичко | 81 |

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 31 хил. лв.

| В ХИЛ. ЛВ. | | |
|-------------------|---------------------------------|------------|
| № по ред | Вид на разхода | 30.06.2018 |
| 1. | Дълготрайни материали активи | 31 |
| 2. | Нематериални дълготрайни активи | |
| | Всичко | 31 |

3. Разходи за заплати и осигуровки. Отчетените разходи за заплати и осигуровки за първо шестмесечие на 2018 г. са в размер на 534 хил. лв. Структурата на тези разходи е следната:

- По трудов договор, вкл. Управител - 518 хил. лв.
- По извънтрудови правоотношения - 16 хил. лв.
- Осигуровки – 87 хил. лв.

4. Други разходи. Тези разходи в отчета за приходи и разходи за първо шестмесечие на 2018 г. са в размер на 16 хил. лв. Структурата на тези разходи е следната:

- Непризнати приходи от РЗОК - 13хил.
- Разходи за съдебни дела – 2 хил.
- Разходи за командировка в страната, други разходи – 1 хил.

5. Финансови разходи - Финансовите разходи са 1 хил. лв. и представляват такси по текущото обслужване банковите операции на дружеството.

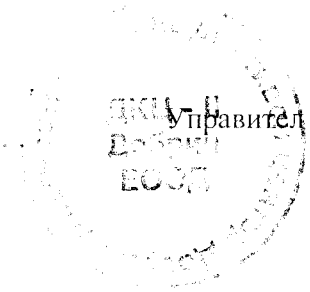
Текущата *балансовата печалба* /Пасив;гр.А,р.VI/ първо полугодие на 2018 г. е в размер на 54 хил. лева.

Представените в баланса *финансирания и приходи за бъдещи периоди* 349 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 30.06.2018 г. в размер на 1 315 хил. лв. произтича от натрупани загуби през минали отчетни периоди.

Анализът на дейността и финансовите резултати за първото шестмесечие на 2018 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.

25.07.2018 г.
гр. Добрич



Управител :
/Д-р Валери Веселинов/