

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД

за дейността на “Диагностично – консултативен център –II – Добрич” ЕООД,
гр. Добрич за първо шестмесечие на 2020 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 2020 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 2020 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 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 700,00 лв. Оценката е по цена на придобиване, включваща покупната цена и разходите по въвеждане в режим на ползване.

През първото шестмесечие на 2020 г. бяха закупени със собствени средства: Еехограф MyLabSeven C трансдюзери и щифтов термовидеопринтер на обща стойност 2017.40 лв. за терапевтичен сектор, Озонатор PureAir Models 15-9 cell на стойност 3528.00 лв. във връзка с Ковид-19.

Общата стойност на разходваните собствени средства за дълготрайни материални активи за периода възлиза на 5 545.40 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 2020 г са реализирани приходи от медицински услуги на обща стойност 925 хил. лв. От тях към РЗОК – Добрич - 700 хил. лв., 191 хил. лв. плащания по касите на Дружеството, от здравно-осигурителни фондове общо за 34 хил. лв.

Приходите от наематели са 59 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 2020 г. са в размер на 109 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	30.06.2020
1.	Медикаменти , консумативи, дезинфектанти	57
2.	ГСМ	1
3.	Канц.м/ли и учетни форми	3
4.	Електроенергия	15
5.	В и К услуги	7
6.	Природен газ	18
7.	Други материали	8
	Всичко	109

2 Разходи за външни услуги са в размер на 83 хил. лв. Структурата на същите е посочена в следната сравнителна таблица.

В ХИЛ.ЛВ.		
№ по ред	Вид на разхода	30.06.2020
1.	Разходи за застраховки	7
2.	Разходи за наеми	3
3.	Консултантски и правни услуги	3
4.	Съобщителни услуги, абонаменти	5
5.	Наем апаратура	10
6.	Разходи за пране на бельо	1

5.	Наем апаратура	10
6.	Разходи за пране на бельо	1
7.	Абонамент и сервизно обслужване и ремонт на медицинска техника	6
8.	Ремонти	3
9.	Лабораторен контрол , такси и разрешителни	2
10.	Медицински изследвания, медицински услуги	7
11.	Изгаряне на биологични отпадъци	1
12.	Физическа охрана	20
13.	Други разходи	15
	Всичко	83

В други разходи са включени разходи по обслужване от СТМ, разходи за курсове за квалификация, данъци и такси, 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 25 хил. лв.

№ по ред	Вид на разхода	В ХИЛ. ЛВ.
		30.06.2020
1.	Дълготрайни материали активи	25
2.	Нематериални дълготрайни активи	-
	Всичко	25

3. Разходи за заплати и осигуровки. Отчетените разходи за заплати и осигуровки за първо шестмесечие на 2020 г. са в размер на 745 хил. лв. Структурата на тези разходи е следната:

- По трудов договор, вкл. Управител - 624 хил. лв.
- По извънтрудови правоотношения - 18 хил. лв.
- Осигуровки – 103 хил. лв.

- **Други разходи.** През първо шестмесечие на 2020 г. дружеството няма извършени разходи

5. Финансови разходи - Финансовите разходи са 20 хил. лв. и представляват такси по текущото обслужване банковите операции на дружеството и изплатени лихви по дългосрочен кредит.

Текущата балансовата печалба /Пасив;гр.А,р.VI/ първо полугодие на 2020 г. е в размер на 29 хил. лева.

Представените в баланса *финансирания и приходи за бъдещи периоди* 299 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 30.06.2020 г. в размер на 1 300 хил. лв. произтича от натрупани загуби през минали отчетни периоди.

Анализът на дейността и финансовите резултати за първото шестмесечие на 2020 г. на „ДКЦ –П – 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 икономическата криза, породена от пандемията от коронавирус, дружеството запази финансовата си стабилност и качеството на медицинските дейности, които извършва.

22.07.2020 г.

гр. Добрич



Управител

Д-р Валери Веселинов/