

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД

за дейността на “Диагностично – консултативен център –II – Добрич” ЕООД,
гр. Добрич за първо шестмесечие на 2021 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 2021 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 2021 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.

Последващите разходи се капитализират само в случай, че увеличават икономическата изгода от употребата им.

През първото шестмесечие на 2021 г. бяха закупени със собствени средства: КАСЕТА 5R3GU CR MD1.0 GEN. SET 35/43 за дигитализиран рентгенов апарат на стойност 2698,80лв. и коагуляционен апарат Старт Макс Плюс с окомплектовка на стойност 7200,00лв.

Общата стойност на разходваните собствени средства за дълготрайни материални активи за периода възлиза на 9 898,80 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 2021 г са реализирани приходи от медицински услуги на обща стойност 1 204 хил. лв. От тях към РЗОК – Добрич - 917 хил. лв., 244 хил. лв. плащания по касите на Дружеството, от здравно-осигурителни фондове общо за 43 хил. лв.

Приходите от наематели са 59 хил. лв.

Приходите от финансиране на ДМА и финансиране за Онкокомисия са 28 хил. лв.

Други приходи – отписване на задължения поради изтичане на давностен срок в размер на 12 хил. лв.

Б. РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА

1 Разходи за материали - Извършените разходи за материали през първото шестмесечието на 2021 г. са в размер на 143 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 | 30.06.2021 |
| 1. | Медикаменти , консумативи, дезинфектанти | 90 |
| 2. | ГСМ | 1 |
| 3. | Канц.м/ли и учетни форми | 4 |
| 4. | Електроенергия | 22 |
| 5. | В и К услуги | 5 |
| 6 | Природен газ | 16 |
| 7. | Разходи за дезинфекция във връзка с Covid-19 | 3 |
| 8. | Други материали | 2 |
| | Всичко | 143 |

2 Разходи за външни услуги са в размер на 95 хил. лв. Структурата на същите е посочена в следната сравнителна таблица.

| В ХИЛ.ЛВ. | | |
|------------------|------------------------|------------|
| № по ред | Вид на разхода | 30.06.2021 |
| 1. | Разходи за застраховки | 7 |

| | | |
|-----|--|-----------|
| 2. | Консултантски и правни услуги | 5 |
| 3. | Съобщителни услуги, абонаменти | 6 |
| 4. | Наем апаратура | 19 |
| 5. | Разходи за пране на бельо | 1 |
| 6. | Абонамент и сервизно обслужване и ремонт на медицинска техника | 7 |
| 7. | Ремонти | 1 |
| 8. | Лабораторен контрол , такси и разрешителни | 3 |
| 9. | Медицински изследвания, медицински услуги | 8 |
| 10. | Изгаряне на биологични отпадъци | 1 |
| 11. | Физическа охрана | 22 |
| 12. | Други разходи | 15 |
| | Всичко | 95 |

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 34 хил. лв.

| В ХИЛ. ЛВ. | | |
|------------|---------------------------------|------------|
| № по ред | Вид на разхода | 30.06.2021 |
| 1. | Дълготрайни материали активи | 34 |
| 2. | Нематериални дълготрайни активи | - |
| | Всичко | 34 |

3. Разходи за заплати и осигуровки. Отчетените разходи за заплати и осигуровки за първо шестмесечие на 2021 г. са в размер на 745 хил. лв. Структурата на тези разходи е следната:

- По трудов договор, вкл. Управител - 781 хил. лв.
- По извънтрудови правоотношения - 18 хил. лв.
- Осигуровки – 122 хил. лв.

- **Други разходи.** През първо шестмесечие на 2021 г. дружеството няма извършени разходи.

5. Финансови разходи - Финансовите разходи са 17 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 2021 г. е в размер на 93 хил. лева.

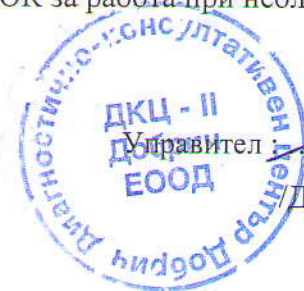
Представените в баланса *финансирания и приходи за бъдещи периоди* 287 хил. лв. представляват получените от Министерски съвет чрез Община гр. Добрич средства за справяне с последиците от наводненията през 2009 и 2014 г. и извършените ремонти по сградата на дружеството.

Представената *загуба за минали години* в баланса на дружеството към 30.06.2021 г. в размер на 1 256 хил. лв. произтича от натрупани загуби през минали отчетни периоди.

Анализът на дейността и финансовите резултати за първото шестмесечие на 2021 г. на „ДКЦ –II – Добрич“ ЕООД показват, че дружеството стабилизира своята дейност и реализира един добър положителен резултат, независимо от икономическата криза, породена от пандемията от коронавирус. Всичко това бе постигнато поради получените допълнителни суми от НЗОК за работа при неблагоприятни условия.

26.07.2021 г.

гр. Добрич



Управител :

Valeri Veselinov
Д-р Валери Веселинов/