

## МЕЖДИНЕН ДОКЛАД

за дейността на “Диагностично – консултативен център –II – Добрич” ЕООД,  
гр. Добрич за първо шестмесечие на 2024 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 2024 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 2024 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 2024 г. бяха закупени със собствени средства: - Histostar - парафинов център - 22 800,00 лв за патоморфологична лаборатория, апарат за електротерапия ВТЛ – 4625 Premium на стойност 5760.00 лв за физеотерапия, два броя мамографски касети на стойност 6 134,40 лв. и мека мебел Уран – 890,00 лв. Общата

стойност на разходваните собствени средства за дълготрайни материални активи за периода възлиза на 35 584.40 лева. През отчетния период дружеството е придобило безвъзмездно за срок от 5 години по проект на Министерство на здравеопазването активи на стойност 15 хил. лв. – автоклав на стойност 10 608,00 лв., 6/12 канален екг апарат - 3 960,00 лв. и аспиратор в хирургична операционна – 912,00 лв.

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 2024 г са реализирани приходи от медицински услуги на обща стойност 2 045 хил. лв. От тях към РЗОК – Добрич – 1 681 хил. лв., 238 хил. лв. плащания по касите на Дружеството, от здравно-осигурителни фондове общо за 59 хил. лв.

Приходите от наематели са 67 хил. лв.

Приходите от финансиране на ДМА и финансиране за Онкокомисия са 44 хил. лв.

Други приходи – през отчетния период дружеството няма други приходи. .

## Б. РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА

1 Разходи за материали - Извършените разходи за материали през първото шестмесечието на 2024 г. са в размер на 189 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.

<b>В ХИЛ.ЛВ.</b>		
<b>№ по ред</b>	<b>Вид на разхода</b>	<b>30.06.2024</b>
1.	Медикаменти , консумативи, дезинфектанти	99
2.	ГСМ	1
3.	Канц.м/ли и учетни форми	5
4.	Електроенергия	27
5.	В и К услуги	8
6.	Природен газ	25
7.	Материали ремонт, резервни части	3
8.	Други материали	21
	<b>Всичко</b>	<b>198</b>

2. Разходи за външни услуги са в размер на 115 хил. лв. Структурата на същите е посочена в следната сравнителна таблица.

<b>В ХИЛ.ЛВ.</b>		
<b>№ по ред</b>	<b>Вид на разхода</b>	<b>30.06.2024</b>
1.	Разходи за застраховки	7
2.	Консултантски и правни услуги	6
3.	Съобщителни услуги, абонаменти	7
4.	Наем апаратура	-
5.	Разходи за пране на бельо	2
6.	Абонамент и сервизно обслужване и ремонт на медицинска техника	12
7.	Ремонти	14
8.	Лабораторен контрол , такси и разрешителни	2

9.	Медицински изследвания, медицински услуги	8
10.	Изгаряне на биологични отпадъци	2
11.	Физическа охрана	40
12.	Други разходи	15
	<b>Всичко</b>	<b>115</b>

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 35 хил. лв.

**В ХИЛ. ЛВ.**

№ по ред	Вид на разхода	30.06.2024
1.	Дълготрайни материали активи	31
2.	Нематериални дълготрайни активи	1
	<b>Всичко</b>	<b>32</b>

**4. Разходи за заплати и осигуровки.** Отчетените разходи за заплати и осигуровки за първо шестмесечие на 2024 г. са в размер на 1 587 хил. лв. Структурата на тези разходи е следната:

- По трудов договор, вкл. Управител – 1 385 хил. лв.
- По извънтрудови правоотношения – 25 хил. лв.
- Осигуровки – 177 хил. лв.

**5. Други разходи.** През първо шестмесечие на 2024 г. дружеството са в размер на 1 хил. лв.

**6. Финансови разходи** - Финансовите разходи са 26 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 2024 г. е в размер на 139 хил. лева.

Представените в баланса *финансирания* и *приходи за бъдещи периоди* 257 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 30.06.2024 г. в размер на 391 хил. лв. произтича от натрупани загуби през минали отчетни периоди.

Анализът на дейността и финансовите резултати за първото шестмесечие на 2024 г. на „ДКЦ –II – Добрич” ЕООД показват, че дружеството стабилизира своята дейност и реализира един добър положителен резултат. Всичко това бе постигнато в резултат на нови по високи цени от НЗОК.

25.07.2024 г.

гр. Добрич



Управител : \_\_\_\_\_

/Д-р Валери Веселинов/