

“ДИАГНОСТИЧНО - КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР XVIII – СОФИЯ” ЕООД - град СОФИЯ

Град София, община "Подуяне" Фирмено дело №: 3405 / 2000 г. СГС
Ж.к. "Суха река", ул. "Емануил Васкидович" № 51 Булстат: 000689588
Тел. 02/945 - 04 – 45 Регистрационен номер в РЦЗ: 00027 / 08.05.2000 г.

Д о к л а д
за дейността на ДКЦ-ХVIII София ЕООД
за 2016 г.

Управител : Д-р Ивайло Попов

м.Март, 2017 г., София

Обща информация за дружеството

"Диагностично - консултативен център XVIII София " ЕООД е общинско дружество регистрирано с решение № 1 от 20.04.2000 г. на СГС с предмет на дейност осъществяване на специализирана извънболнична помощ. Дружеството наследява активите и пасивите на бившата 18-та поликлиника. Едноличен собственик на дружеството е Столична община.

Дружеството се управлява и представлява от Д-р Ивайло Бориславов Попов.

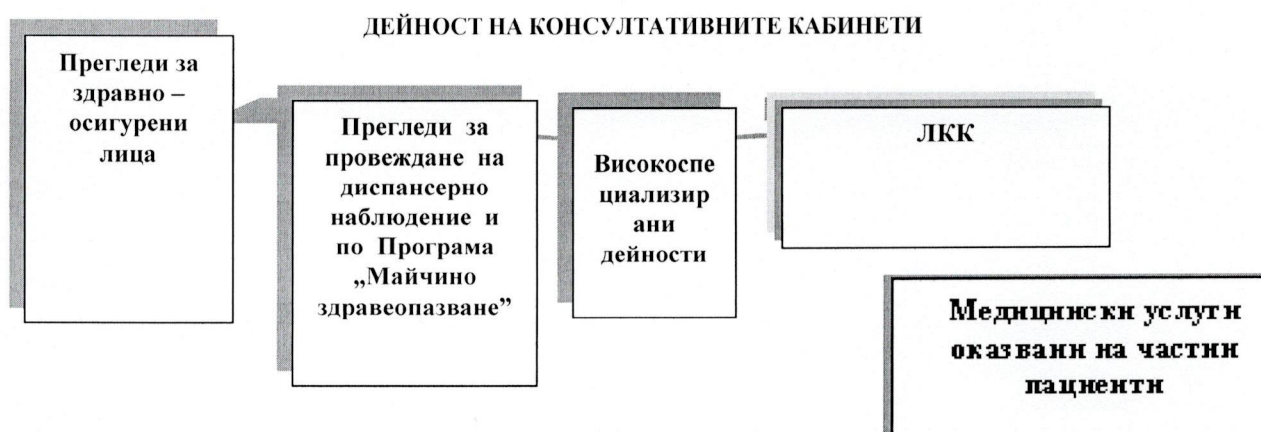
През годината се акцентираше върху развитието на договорните отношения с НЗОК с цел повишаване равнището на финансиране през годината и с оглед разширяването на пакета медицински дейности оказван от лечебното заведение.

Обновяването на съществуващата и закупуване на нова медицинска апаратура е приоритет тясно свързан с инвестиционната програма на ръководството и не на последно място по важност в осъществяваната лечебна дейност.

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ЛЕЧЕБНОТО ЗАВЕДЕНИЕ

I. Консултативни кабинети

Дейността на консултативните кабинети е структуроопределяща и може да бъде представена в следния вид:



За 2016 година основните количествени параметри на модела на дейност извършвана от консултативните кабинети са следните:

Прегледи на здравно осигурени лица: За 2016 г. ДКЦ – XVIII, ЕООД е реализирал 45 284 броя прегледи на здравно осигурени лица (първични и

вторични прегледи). Дейността на консултативните кабинети по извършването на прегледи за здравно осигурените лица е структуроопределяща и заема 68 % от общия обем дейност на консултативните кабинети (по договор със СЗОК: прегледи, приоритетни програми и ЛКК). Броят на отчетените първични прегледи е като правило 2 пъти по-голям от отчетените вторични прегледи и се определя от Националния рамков договор. Това съотношение е практически постоянно по отделни тримесечия. Това предопределя и стабилната структура на извършените първични и вторични прегледи на здравно осигурените лица. Динамиката на планираните и отчетени прегледи на здравно осигурените лица е показателна и водеща при определяне на динамиката на плащанията от СЗОК .

Прегледи за диспансерно наблюдение: Общият брой на извършените прегледи за диспансерно наблюдение за 2016 г. са 3 154 или това са 4,7 % от общия обем на медицинските услуги по договор със СЗОК. Този относителен дял е сравнително стабилен и с малки отклонения се поддържа през цялата година.

ОТЧЕТЕН БРОЙ ПРЕГЛЕДИ НА ЗДРАВНО ОСИГУРЕНИ ЛИЦА В ДКЦ – XVIII ЕООД за 2016 г.

Вид дейност	Тримесечия на 2016 г.				Общо за 2016г.
	I - во	II - ро	III - то	IV – то	
Отчетен брой първични прегледи	7587	7792	7480	8171	31030
Отчетен брой вторични прегледи	3428	3663	3352	3811	14254
Общо първични и вторични прегледи	11015	11455	10832	11982	45284
Диспансерни прегледи общо	1162	883	515	594	3154
Прегледи по програма „Майчино здравеопазване	198	184	108	130	620
Талони по ЛКК	3848	3346	3482	3982	14658
Високоспециализирани мед. дейности	867	749	843	784	3243
Общ брой прегледи	17090	16617	15780	17472	66959

ЛКК: Общият брой на прегледите на ЛКК е 14 658 през 2016 г., което представлява средно за годината 21,9 % от общия брой на извършените прегледи.

Медицински услуги, оказвани на частни пациенти: Разгледаните по-горе данни за приноса на отделните кабинети в общия размер на приходите дава косвена представа за натиска, който оказва търсенето на медицински услуги върху обема и качеството на предлаганата СИМП. Предлагането на медицински услуги срещу заплащане от граждани без насочване от личния лекар става по утвърден ценоразпис Трябва да се отбележи пряката връзка между кабинетите, които имат най-значителен принос в приходите от платени прегледи и разгърнатостта на предлаганите “портфейли от платени медицински услуги”. Цените на основните и специализираните дейности са близки до цените, които се определят по договор с НЗОК. Сравнително ниските ценови равнища стимулират търсенето и често размиват границата между безплатно за пациента (с направление) и платено, което ни кара да направим извода, че кабинетите с високи обеми на приходи на платени медицински услуги “се радват” и на високо търсене.

Данните показват, че както по отношение на обемите на извършваната работа така и по отношение на приходите дейността на кабинетите е водеща в предлагането на медицински услуги от СИМП.

ОТЧЕТЕН ОБЕМ ДЕЙНОСТИ НА ЗДРАВНО ОСИГУРЕНИ ЛИЦА В ЛВ.
ДКЦ – XVIII ЕООД за 2016 г.

Вид дейност (ЛВ.)	Тримесечия на 2016 г.				Общо за 2016 г.
	I - во	II - ро	III - то	IV – то	
I.Първични консултативни прегледи	149112	154048	142120	153224	598504
II. Вторични консултативни прегледи	32498	34229	31798	36205	134730
Общо прегледи I+II	181610	188277	173918	189429	733234
Диспансерни прегледи общо	9038	8388	4938	5643	28007
Прегледи по програма „Майчино здравеопазване	1882	1748	1027	1235	5892
Талони по ЛКК	21164	18403	19151	21901	80619
Високоспециализирани мед. дейности	19466	16736	18783	17501	72486
Общо	233160	233552	217817	235709	920238

Стойностният обем на реализираните по договора със СЗОК първични и вторични прегледи (съответно при единични цени 19,00 и 9,50 лева) възлиза на 733 234 лева. Това е основният източник на финансиране на ДКЦ – XVIII ЕООД. Съгласно обемите дейност по тримесечия, размерът на приходите през

четвъртото тримесечие достигат своя максимум (189 429 лв.) и е над една четвърт от средния обем на приходите по този приходоизточник за годината. Трябва да се отбележи, че динамиката на плащанията следва динамиката на отчетените обеми дейност (по всички плащания от СЗОК) и като правило през 2016 г. е най-ниско равнището през м. VII, VIII и IX , докато преди това стойностните обеми на договорената дейност се запазват на сходими равнища. В структурата на плащанията преобладават тези за първични прегледи. В общият обем на отчетените дейности общо и по тримесечия суми делът на плащанията за договорени първични посещения варира между 63,95% и 65,00%, докато съответно за вторичните колебанието е в границите от 13,94 % до 15,36 %. Общо равнището на приходите от консултативни прегледи спрямо общите плащания от СЗОК за годината е на равнището на 77,89 % - 80,37 %.

Общият размер на приходите за 2016 г. от НЗОК / СЗОК е 1 306 115 лева и осигурява финансов ресурс с най-голяма тежест във финансовата структура на ДКЦ – XVIII ЕООД.

ОТЧЕТЕНИ ОБЕМИ МЕДИКО-ДИАГНОСТИЧНИ ДЕЙНОСТИ НА ЗДРАВНО ОСИГУРЕНИ ЛИЦА В ДКЦ – XVIII ЕООД за 2016 г.

Вид дейност (лв.)	Тримесечия на 2016 г.				Общо за 2016г
	I - во	II - ро	III-то	IV-то	
Отчетена дейност в Клинична лаборатория	39171	40405	38971	42376	160923
Отчетена дейност в Рентген	31762	28021	24971	29945	114699

Договорените със СЗОК през 2016 г. пет групи медико- диагностични дейности, позволяват на ДКЦ – XVIII ЕООД да формира приход от дейност на рентгеновата си лаборатория в размер на 114 699 лв. Разпределението на плащанията по месеци е равномерно разпределено и се колебае за отделните групи изследвания извършвани в рентгеновата лаборатория в малки граници. За 2016 г. приходите от дейност на клинична лаборатория, заплащана от СЗОК възлизат на 160 923 лв.

ДКЦ – XVIII ЕООД договаря със СЗОК за 2016 г. извършване на дейност в областта на физиотерапията и провеждане на три вида процедури, съпътстващи курса на лечение. Съответно за пакета физиотерапия и рехабилитация плащанията възлизат на 95 250 лв.

ОТЧЕТЕНИ ОБЕМИ ДЕЙНОСТИ ФИЗИОТЕРАПИЯ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ
В ДКЦ – XVIII ЕООД за 2016 г.

Вид дейност	Тримесечия на 2016 г.			
	I - во	II - ро	III - то	IV – то
Специализиран преглед Физиотерапия и рехабилитация	375	511	442	577
Заклучителен преглед Физиотерапия и рехабилитация	375	511	442	577
Отчетена дейност (бр.курсове) във Физиотерапия	375	511	442	577
Брой физиотерапевтични процедури	7500	10220	8840	11540

Вид дейност (лв.)	Тримесечия на 2016 г.			
	I - во	II - ро	III - то	IV – то
Специализиран преглед Физиотерапия и рехабилитация	1875	2555	2210	2885
Заклучителен преглед Физиотерапия и рехабилитация	3375	4599	5445	5193
Стойност на физиотер.процедури	13500	18396	15912	19305
Общо	18750	25550	23567	27383

Отчетена дейност във Физиотерапия	Брой курсове За 2016 г.- 1 905 бр.	Стойност на физиотер.процедури за 2016 - 95 250 лв.
--------------------------------------	---------------------------------------	---

Приходите от частни пациенти (физически лица) е паралелен финансов източник със значителна тежест в структурата на финансиране на дружеството.Общия размер на приходите от потребителски такси за годината

и платените медицински прегледи на касата на дружеството са 147 376 лв , които се разпределят съответно : платени прегледи – 72 171 лв. и потребителски такси – 75 205 лв.

Доплащането от СЗОК през годината за осигурените лица на основание чл. 37 , ал. 6 от ЗЗО възлиза на 15 005 лв.

През 2016 г. значителна част от приходите на дружеството се реализират и от медицинските дейности заплащането на които не се финансира от СЗОК. Този източник на финансиране , алтернатива на заплащането за дейност от СЗОК , е с потенциал за трайно развитие в бъдещата дейност на дружеството. Заплатените суми от частни физически и юридически лица са в размер на 7 196 лв.

II. Финансово - икономически анализ за дейността на дружеството за 2016 г.

Активи на дружеството

Активи на ДКЦ-ХVIII София ЕООД

Показатели (х. лв.)	2016 г.	2015 г.
Активи	3495	3467
Дълготрайни материални активи	894	958
в това число:		
Сгради	668	691
Машини , пр. оборудване и апаратура	211	249
Други	15	18
Дългосрочни инвестиции	2011	2011
Краткотрайни активи в т. ч.:	587	495
Материали	66	62
Вземания	127	119
Парични средства	394	314
Разходи за бъдещи периоди	3	3

През отчетната година общо активите на дружеството се увеличават с 28 х. лв. спрямо предходната година. По групи активи дълготрайните материални активи намаляват с 64 х. лв., докато краткотрайните активи се увеличават с 92 х. лв.- от 495 х. лв. през 2015 г. на 587 х. лв. през 2016г. Тази промяна в структурата на активите налага пред ръководството разглеждането на въпроса за търсенето на нови инвестиционни решения в дълготрайни активи за сметка на намалението на краткотрайните активи с цел осигуряването на печалби в дългосрочен план. Останалите групи активи запазват приблизително стойностите си от предходната година. Относително постоянна се запазва и структурата на активите. За 2015 г. и 2016 г. в % разпределението е следното: дълготрайни материални активи (27,63 % и 25,56 %) ; дългосрочни инвестиции (58,00% и 57,53%); краткотрайни активи (14,28% и 16,80%).

Пасиви на дружеството

Пасиви на ДКЦ-ХVIII София ЕООД

Показатели (х. лв.)	2016 г.	2015 г.
Пасиви	3495	3467
Собствен капитал	3328	3319
в това число:		
Записан капитал	2150	2150
Резерв от последващи оценки	1465	1465
Други резерви	2	2
Натрупана печалба (загуба) от минали години	(298)	(316)
Печалба (загуба)	9	18
Провизии за данъци, в т.ч. отсрочени данъци	16	14
Привлечен капитал	151	133
Краткосрочни задължения в т. ч.:	151	133
Към доставчици	23	21
Към персонала	84	74
Данъчни задължения	9	8
Осигурителни задължения	24	20
Други задължения	11	10
Финансирания		1

Измененията през годината в собственият и привлеченият капитал, заедно с отчетената балансова печалба формират нарастването в пасивите на дружеството за годината в размер на 28 х. лв. Реализирането на печалба за годината е признак на ефективност от здравната дейност и предпоставка за финансова устойчивост на дружеството. Съотношението между привлечения и собствения капитал за текущия и предходния периоди се увеличава незначително (4,54 % и 4,00%) и на фона на реализираната печалба е фактор за финансова стабилност в дейността на дружеството. Работещият капитал на дружеството (краткотрайни активи – краткосрочните задължения) се увеличава от 362 х. лв. за 2015 г. на 436 х. лв. за 2016 г. в потвърждение на необходимостта от намирането на инвестиционни решения в дългосрочен план.

В заключение , при съпоставянето на активите и пасивите на дружеството и по - конкретно размера на дълготрайните активи (2905 х. лв.) с размера на собственият капитал (3328 х. лв.) , и размера на краткосрочните задължения (151 х. лв.) , с размера на краткотрайните активи (587 х. лв.) се получава още едно потвърждение за финансова стабилност.

Приходи на ДКЦ-ХVIII София ЕООД

Показатели (х. лв.)	2016 г.	2015 г.
Приходи	1628	1577
Приход от дейността		
в това число:		
СЗОК	1306	1253
платени прегледи и потребителски такси	147	138
Наеми	161	162
частни посещения и медицински услуги	8	19
Други приходи	6	4
Извънредни приходи		1

Приходите от дейността на дружеството за 2016 г. са в размер на 1628 х. лв. и се увеличават в абсолютно изражение с 51 х. лв. в сравнение с 2015 г.

Най – съществено е увеличаването на приходите от извършената здравна дейност заплатена от СЗОК – 53 х. лв , следвани от приходите заплатени от пациентите – 9 х. лв. През отчетният период има намалени на приходите заплатени от юридически лица с 11 х. лв.

Като цяло за дружеството се запазва тенденцията от минали години на увеличаване на приходите като за отчетната година се наблюдава увеличаване в темповете на растеж на тези приходи.

Разходи на ДКЦ – XVIII ЕООД

Показатели (х. лв.)	2016 г.	2015 г.
Разходи за дейността	1617	1559
<u>в това число:</u>		
Материали	110	132
Външни услуги	343	303
Заплати	840	800
Социални осигуровки	161	151
Амортизации	130	130
Разходи от обезценка		10
Други	33	33

В структурата на разходите най-значим е дялът на разходите за работна заплата (51,9% за 2016 г.) и социалните осигуровки и плащания (9,96 % за 2016г.), които заедно формират разходите за труд с относителен дял от 61,9 % от общите разходи за дейност. Когато се прибавят и възнагражденията по гр. договори в размер на 202 х. лв. , общо разходите за заплати и възнаграждения се равняват на 74,4 % от общите разходи за дейността. И двете групи разходи (поотделно и общо) се запазват в относителен размер спрямо разходите за дейността. Увеличение през годината има и в разходите за външни услуги с 40 х. лв.

Предприятието има разработена собствена амортизационна политика по отношение на дълготрайните активи базирана на полезният срок на използването им. При праг на същественост за дълготрайните активи 500 лв. , амортизационната норма за Машини, оборудване , компютри и софтуер е 20%.

№	Показатели	2016 г.	2015 г.	Разлика х. лв.	Разлика %
1	Материали	110	132	-22,00	-16,67
2	Външни услуги	343	303	+40,00	+13,20
3	Заплати и други възнаграждения	840	800	+40,00	+5,00
4	Социални осигуровки и надбавки	161	151	+10,00	+6,62
5	Амортизации	130	130	0,00	0,00
6	Обезценка	-	10	-10,00	-100,00
7	Други	33	33	0,00	0,00
ОБЩО		1617	1559	+58,00	+3,72

Отчетеният финансов резултат за годината е положителен – печалба в размер на 9 х. лв.

Анализ на икономическите показатели на дружеството

Изчислените финансово - икономически показатели на дружеството , са систематизирани в следната таблица :

Година	2016	2015
	31.12. 2016г.	31.12. 2015г.
Ликвидност		
Обща ликвидност	3,89	3,72
Бърза ликвидност	3,45	3,26
Незабавна ликвидност	3,45	3,26
Абсолютна ликвидност	2,61	2,36
Рентабилност		
Финансов резултат (х.лв.)	9	18
Рентабилност на приходите от продажби	0,006	0,013
Рентабилност на собствения капитал	0,003	0,005
Рентабилност на пасивите	0,06	0,13
Капитализация на активите	0,003	0,005
Управление на задълженията		
Коеф. на задлъжнялост	0,045	0,04
Коеф. на финансова автономност	22,04	24,95
Управление на краткотр. активи		
Обращаемост на КА , дни	144	126
Скорост на обращение на КА , оборти	2,49	2,85
Обращаемост на краткоср. вземания	31	30
Скорост на обращение на краткоср. вземания	11,5	11,8
Заетост на КА , х. лв.	0,40	0,35
Ефективност		
Ефективност на разходите	1,007	1,011
Ефективност на приходите	0,993	0,989
Приходи на 1 лице(х. лв.)	30,72	30,33

Ликвидността на едно предприятие е неговата способност да покрива текущите си задължения с парични средства и други бързоликвидни активи. Ликвидността е предпоставка за осигуряване на платежоспособност на дружеството.

Изчислените четири коефициента за ликвидност показват отлична ликвидност на дружеството. Коефициента за обща ликвидност надхвърля интервала на препоръчителните стойности за този показател (между 1,00 и 3,00) и гарантира , че текущите задължения могат да бъдат посрещнати без напрежение от страна на дружеството. Същото може да се каже и за показателите за бърза и незабавна ликвидност. Отличните коефициенти за финансова ликвидност , комбинирани с ниския коефициент на финансова задлъжнялост (0,045) , гарантират безпроблемно обслужване от дружеството на текущите задължения.

Коефициентите за финансова автономност за отчетната година – 22,04 и за предходната година 24,95 са много над единица , което означава , че дружеството има висока степен на финансова независимост.

Следствие на реализираната печалба от дружеството през годината , която се запазва в сравнение с тази от предходната година, показателите за рентабилност и ефективност са сходни в сравнение с тези от предходната година.

Показателите за обращаемостта на краткотрайните активи на дружеството не се променят съществено през отчетната година в сравнение с тези от предходната. Например времето за обращение на краткотрайните активи в дни се е увеличило от 126 на 144 дни , съответно и показателите за скорост на обращение на краткотрайните активи в обороти намаляват от 2,85 на 2,49.

Обращаемостта на вземанията се увеличава от 30 на 31 дни и съответно броят обороти намалява от 11,8 на 11,5.

III. Изпълнение на инвестиционната програма за 2016 г.

Устойчивите равнища на приходите през годините и реализираната печалба са предпоставка за осъществяване и развитие на инвестиционната дейност от дружеството. Извършените инвестиции през годината са в размер на 67 х. лв , които се изразяват обновяване на ДМА на дружеството.

През годината бяха закупени за отделението по физиотерапия апарати за сканираща терапия и магнитотерапия , модули за електротерапия и електрическа кушетка. За гинекологичен кабинет беше закупен фетален монитор и доплери. За някои от консултативните кабинети бяха закупени нови компютри и принтери.

През 2017 г. предстои втори етап от подмяна на осветлението в сградата с LED енергоспестяващо.

IV. Оповестяване на важни събития

Няма настъпили важни събития след датата към която е съставен годишния финансов отчет по смисъла на СС 10.

V. Прогноза за бъдещото развитие на предприятието

През новата 2017 г. се очаква дружеството да продължи да осъществява дейността по здравеопазване на населението на Столична община. Към датата на съставянето на отчета все още няма подписан договор със СЗОК за обемите дейности и заплащането им през новата година. През месец април предстои подписването на нов рамков договор със СЗОК което ще гарантира финансовата стабилност на дружеството.

Гр.София

Управител :

/ д-р Ивайло Попов/



ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДНИ ПОКАЗАТЕЛИ

N:	Показатели	Предходна година Стойност	Текуща година Стойност	Разлика	
				Стойност	%
1	Собствен капитал	3319	3328	9	0.27%
2	Дългосрочни пасиви	15	16	1	6.67%
3	Постоянен капитал (1+2)	3334	3344	10	0.30%
4	Краткотрайни активи	495	587	92	18.59%
5	Краткосрочни пасиви	133	151	18	13.53%
6	<i>Предстояща за плащане през годината сума за погасяване на дългосрочните задължения</i>	0	0	0	0.00%
7	Текущи задължения (5+6)	133	151	18	13.53%
	Оборотен капитал (4-5)	362	436	74	20.44%
9	Финансов резултат	18	9	-9	-50.00%
10	Нетен размер на приходите от продажби	1410	1461	51	3.62%
11	Привлечен капитал (пасиви)	148	167	19	12.84%
12	Реални активи	3467	3495	28	0.81%
13	Приходи от дейността	1577	1628	51	3.23%
14	Разходи за дейността	1560	1617	57	3.65%
15	Приходи общо	1577	1628	51	3.23%
16	Разходи общо (вкл. разходи за данъци)	1559	1619	60	3.85%
17	Дългосрочни вземания	0	0	0	0.00%
18	Краткосрочни вземания	119	127	8	6.72%
19	Вземания общо	119	127	8	6.72%
20	Дългосрочни финансови активи	2011	2011	0	0.00%
21	Краткосрочни финансови активи	0	0	0	0.00%
22	Парични средства	314	394	80	25.48%
23	<i>Средна наличност на краткотрайни материални активи</i>	59	64	5	8.47%
24	<i>Среден размер на вземанията от клиенти</i>	120	123	4	2.93%
25	<i>Средна наличност на задълженията към доставчици</i>	127	142	15	11.81%
	Рентабилност:				
33	Коеф. на рентабилност на прих. от продажби (9/10)	0.0128	0.0062	-0.0066	-51.7%
34	Коеф. на рентаб. на собствения капитал (9/1)	0.0054	0.0027	-0.0027	-50.1%
35	Коеф. на рентаб. на привлечения капитал (пасивите)(9/11)	0.1216	0.0539	-0.0677	-55.7%

36	Коеф. на капитализация на активите (9/12)	0.0052	0.0026	-0.0026	-50.4%
	Ефективност:				
37	Коеф. на ефективност на разходите за дейността (13/14)	1.0109	1.0068	-0.0041	-0.4%
38	Коеф. на ефект. на разходите общо (15/16)	1.0115	1.0056	-0.0060	-0.6%
39	Коеф. на ефект. на приходите от дейността (14/13)	0.9892	0.9932	0.0040	0.4%
40	Коеф. на ефект. на приходите общо (16/15)	0.9886	0.9945	0.0059	0.6%
	Ликвидност:				
41	Коеф. на обща ликвидност (4/5)	3.7218	3.8874	0.1656	4.4%
42	Коеф. на бърза ликвидност (18+21+22)/5	3.2556	3.4503	0.1947	6.0%
	Коеф. на незабавна ликвидност (22+18)/7	3.2556	3.4503	0.1947	6.0%
44	Коеф. на абсолютна ликвидност (22/7)	2.3609	2.6093	0.2484	10.5%
	Финансова автономност:				
45	Коеф. на финансова автономност (1/11)	22.4257	19.9281	-2.4975	-11.1%
46	Коеф. на задлъжнялост (11/1)	0.0446	0.0502	0.0056	12.5%
	Обращаемост на краткотрайните материални активи:				
47	Времетраене на един оборот в дни (23*360/10)	15	16	1	4.7%
48	Брой на оборотите (10/23)	23.8983	22.8281	-1.0702	-4.5%
49	Коеф. на заетост на краткотр. матер. активи (23/10)	0.0418	0.0438	0.0020	4.7%
	Вземания и задължения:				
50	Период на събиране на вземанията в дни(24*360/10)	30.5	30.3	-0.2	-0.7%
51	Период на погасяване на задълженията в дни(25*360/26)	0.0	0.0	0.0	0.0%