

**МЕЖДИНЕН  
КОНСОЛИДИРАН  
ДОКЛАД  
ЗА  
ДЕЙНОСТТА НА „ДКЦ ХХV  
СОФИЯ”ЕООД  
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА  
2017 ГОДИНА**

*Май, 2017г*

*Изготвил: Д-р Стефан Карамфилов*

## **СЪДЪРЖАНИЕ:**

### ***I. Обща информация за Групата***

### ***II. Отчет за извършената медицинска дейност на***

***„ДКЦ XXV София” ЕООД за периода 01.01.2017-31.03.2017г.***

### ***III. Финансов отчет на Групата за периода 01.01.2017-31.03.2017г.***

Настоящият доклад е изготвен съгласно изискванията на чл.32 от Наредба 2 на Комисията за финансов надзор за разкриването на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа /Наредба 2/, във връзка с чл.100н от Закона за публичното предлагане на ценни книжа и съдържа изискуемата информация по Приложение №10 от Наредба 2.

Докладът дава информация за основните показатели на дейността, съпроводени със съответните анализи и изводи. Очертани са основните тенденции в развитието на капиталовия пазар, описани са основните рискове и несигурности, пред които е изправено Дружеството.

### ***I. Обща информация за групата***

„Диагностично-консултативен център XXV София” ЕООД е лечебно заведение за специализирана извънболнична медицинска помощ, създадено на основание чл.8, ал.1, т.2, буква „г”, чл.17, ал.1 и чл.36, ал.1 от Закона за лечебните заведения. Регистриран е като Търговско дружество със седалище и адрес на управление: гр. София, ж.к. Младост 3,ул.” Свето Преображение” №20.

Дружеството е с капитал 4 359 940 лева. Позиционирано е в сграда, собственост на Столична община, която е и едноличен собственик на капитала.

### *Структура на „ДКЦ XXV София” ЕООД*

Дружеството развива дейности, които отговарят на здравните потребности на населението от района /Столична община, район Младост и прилежащите квартали на югоизточната част на гр. София и други столични квартали. /.

Тази дейност се осъществява чрез висококвалифициран медицински персонал по 22 основни специалности.

Цялостната дейност на „ДКЦ XXV София” ЕООД е насочена към задоволяване на всички потребности от здравни услуги, както на пациенти от района, така и на пациенти извън него, за повишаване качеството на живот на пациентите с различни заболявания, като лекува или облекчава основните и свързаните с тях заболявания.

Дружеството реализира своята мисия чрез постигането на следните основни цели:

- Извършване на своевременно висококвалифицирана диагностика и лечение на заболяванията.
- Осъществяване на консултативна, профилактична и експертна дейност.
- Осъществяване на дейности по здравна промоция и специфични профилактични дейности и програми на населението в обслужвания район.
- Осигуряване на максимално разширен пакет от съответни стандарти за диагностични и лечебни дейности. амбулаторни пациенти, съобразно стандартите за добра медицинска практика и лечение при спазване на професионалната етика и правата на пациентите.
- Медицински грижи при бременност и майчинство.
- Медицински грижи при лечение в дома.
- Диспансеризиращия на болни с хронични заболявания.
- Лекарска експертиза на работоспособността и здравословното състояние на пациентите.
- Дейности за насочване за хоспитализация на нуждаещите се

пациенти.

- Своевременна методична помощ на амбулаториите за първична извънболнична помощ, съгласувани с РЗИ и СЗОК.

- Финансово и кадрово стабилизиране на Центъра чрез разкриване на нови видове дейности и медицински услуги, търсени от населението, обезпечаванена базата с необходимото оборудване, прилагане на финансова стратегия за стабилизирането й.

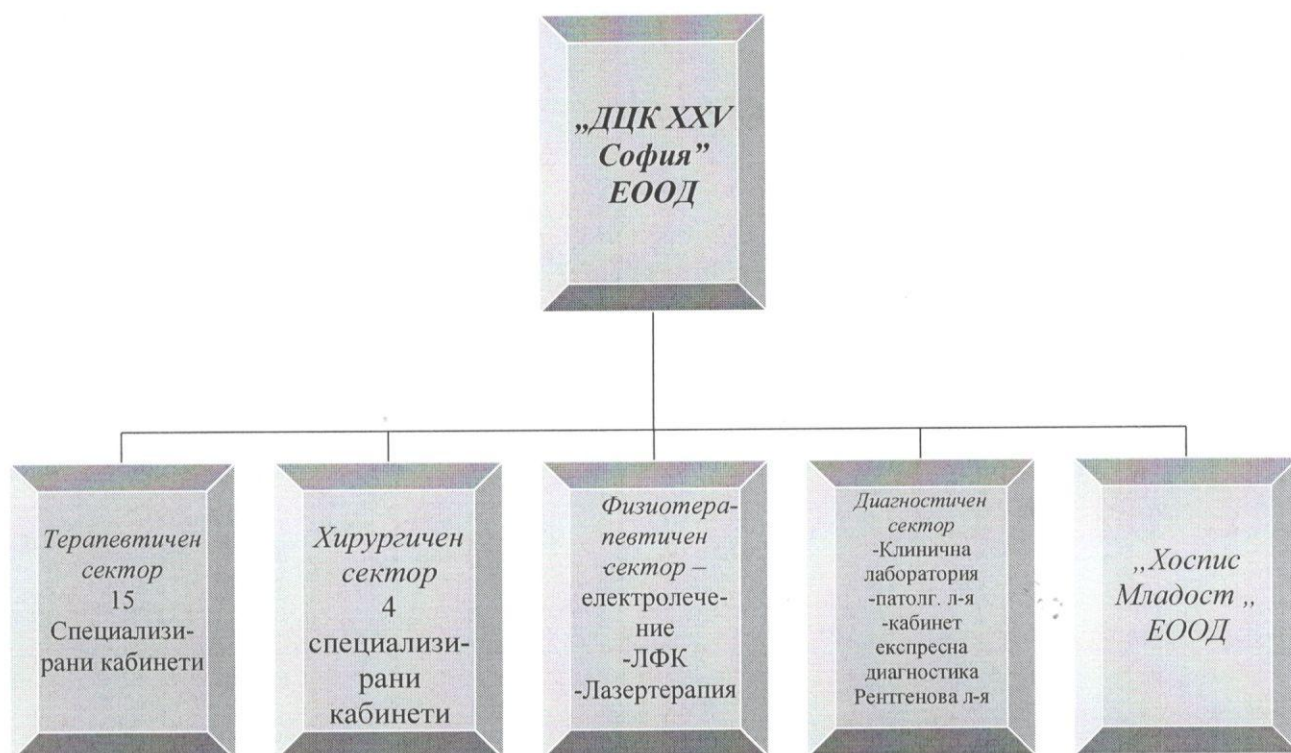
**Основните дейности на „ДКЦ XXV София ЕООД” са:**

- консултативна
- диагностична
- лечебна
- рехабилитационна
- профилактична.

През Първо тримесечие на 2017г в центъра работят добре подготвени и квалифицирани специалисти по двадесет и две основни специалности , специалисти по здравни грижи и друг персонал.

Графично структурата на лечебното заведение е следната:

Специализирани кабинети, разпределени в пет сектора.



## 1. Терапевтичен сектор

- акушерство и гинекология,
- нервни болести,
- вътрешни болести,
- гастроентерология,
- детски болести,
- ендокринология,
- кардиология,
- алергология,
- кожни и венерически болести,
- нефрология,
- очни болести,
- психиатрия,
- ревматология,
- ушно-носни-гърлени болести.

## 2. Хирургичен сектор

- хирургия,
- съдова хирургия,
- урология,
- ортопедия и травматология

### 3. Физиотерапевтичен сектор

- електролечение,
- ЛФК
- лазертерапия.

### 4. Диагностичен сектор

- клинична лаборатория, клинична патология и кабинет за експресна диагностика
- рентгенография, мамография и остеоденситометрия.

### 5. „Хоспис Младост” ЕООД- разполагащ с 15 легла.

Дъщерното дружество „Хоспис Младост” ЕООД, е създадено с Решение на Общото събрание на съдружниците в ДКЦ ХХV, регистриран в СГС, фирмено дело № 9038 / 05.08.2005г. „Хоспис Младост” е със седалище и адрес: гр. София, ж.к. Младост, ул. „Свето Преображение” № 20. Предмета му на дейност е: осъществяване на продължително медицинско наблюдение, поддържащо лечение, предписано от лекар и специфични грижи по домовете на лица с хронични, инвалидизиращи заболявания и медико- социални проблеми. ДКЦ ХХV притежава 100% от капитала на Хоспис Младост и осъществява контрол върху финансовата и оперативна политика на дъщерното дружество.

Хосписът разполага с 15 /петнадесет/ легла. Финансирането се осъществява единствено от постъпления от близките на пациентите. Дейността в хосписа се осъществява съгласно ЗЛЗ и всички нормативи в здравеопазването.

В началото на Първото тримесечие на 2017г. са пребивавали 15 пациенти, приети са 12 пациенти, от които 2 изписани и 10 починали. Към 31.03.2017г остават 15 пациенти.

Причината за непълното използване на капацитета на хосписа е липсата на законово регламентирано финансиране на дейността.

Общия размер на сделките със свързани лица /Хоспис Младост ЕООД/ през Първото тримесечие на 2017г. за консумирани разходи е 1085,39 лв без ДДС, а за същия период на 2016г са били 1016.75 лв.

Част от помещенията се ползват от дъщерното дружество Хоспис Младост.

В дъщерното дружество персонала е от 13 човека- Управител, Лекар – ординаор, 3 мед.сестри, рехабилитатор, 6 болногледачки и счетоводител.

Организационната структура е съобразена с изискванията на ЗЛЗ и Търговския закон, както и със спецификата на дейността на ДКЦ XXV и отговаря на посочената в Правилника за устройството, дейността и вътрешния ред. На основание на организационната структура и дейностите в „ДКЦ XXV София” ЕООД, са изготвени всички вътрешноведомствени документи и длъжностни характеристики, в които са регламентирани правата, задълженията и отговорностите на работното място.

„Диагностично-консултативен център XXV София” ЕООД е заведение за извънболнична специализирана медицинска помощ. Дружеството е регистрирано по Търговския закон и Закона за лечебните заведения.

Обслужва предимно населението на община ”Младост”, прилежащите квартали в югоизточната част на гр.София и други столични квартали. Позиционирано е в сграда собственост на Столична община. Оборудвано е с модерна апаратура и всичко необходимо за нормално функциониране.

Към 31.03.2017г в центъра работят 58 лекари, 3 от които са с научна степен , 57-среден медицински персонал /медицински сестри, акушерки, рентгенови и клинични лаборанти/ 8 човека административен персонал и 13 човека помощен и друг персонал.

През периода 01.01.2017-31.03.2017г в „ДКЦ XXV София” ЕООД са извършени 42694 прегледи на пациенти, от които 34234 по договор с НЗОК, платени услуги са ползвали 5698 бр, по договор с доброволни фондове са обслужени 2545 бр и прегледани 217 бр. персонал. Броя на диспансеризираните лица за отчетния период са 2108, на които са извършени 489 прегледи. По програма ”Майчино здравеопазване са извършени 1328 бр прегледи, извършена е медицинска екпертиза за временна неработоспособност на 3343 пациенти и високоспециализирана дейност на 656 бр. пациенти.

В клинична лаборатория са направени 30412 бр. клинични изследвания, в т.ч.162 бр. вирусологични изследвания, рентгенов сектор изследванията за отчетния период са 5041 бр., 250 бр.изследвания - остеодинзитометрии , 2264 бр.високоспециализирани изследвания, направени са 29096 броя физиотерапевтични процедури .

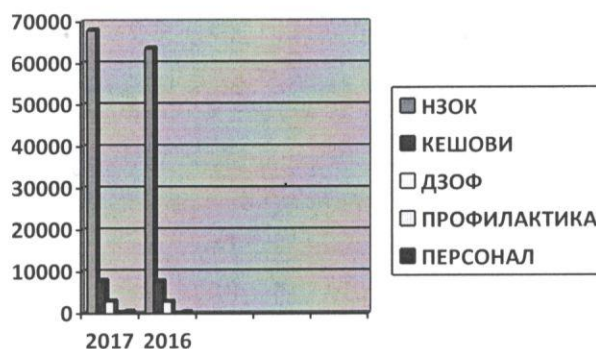
## ***II. Отчет за медицинската дейност на „ДКЦ XXV София” ЕООД за периода 01.01.2017-31.03.2017г.***

Демографската и социално-икономическата ситуация в страната през последните години се характеризира с намаляване общата численост на населението, увеличаване на общата смъртност и намаляване на очакваната продължителност на живот и рязко намаляване доходите на населението.

### **Брой медицински дейности, извършени от ДКЦ XXV София ЕООД за периода 01.01.2017-31.03.2017**

<b>Брой дейности, в т.ч.</b>	<b>1-во трим. 2017 година</b>	<b>1-во трим. 2016 година</b>	<b>изменение</b>
<b>НЗОК</b>	68013	63645	+4368
<b>КЕШ</b>	7859	7729	+130

<b>Фондове</b>	2941	2826	+115
<b>Профилактики</b>	259	52	+207
<b>Персонал</b>	452	344	+108
<b>ОБЩО:</b>	<b>79524</b>	<b>74596</b>	<b>+4928</b>



*\*Във връзка със социалната политика на дружеството, на персонала се извършват медицински прегледи, манипулации и други безплатно.*

От горепосочената таблица се вижда, че извършените медицински дейности през Първо тримесечие на 2017г са с 4928 повече в сравнение с Първо тримесечие на 2016г, като най-голям дял имат дейностите по договор със НЗОК за отчетния период е 85.53%, следвани от КЕШ дейности -9,88%,фондове и профилактика-4,02% и персонал -0,57%.

Със СЗОК , който е най-големият ни финансов източник на средства, имаме сключен договор за извършване на специализирана извънболнична медицинска помощ, като приходите реализирани чрез този договор за Първо тримесечие на 2017г са 464 хил.лв, а за Първо тримесечие на 2016г са били 469 хил.лв, или с 5 хиляди в по-малко.

През отчетния период на 2017г. осъществяването на медицинската дейност по всички изброени специалности, беше затруднено от рестрикциите, които ни налага Здравната каса – регулативни стандарти за прегледи и изследвания. Това създава сериозни затруднения в работата на медицинските специалисти и на практика води до недостатъчна използваемост на капацитета на ДКЦ XXV София ЕООД.

Резултатите от дейността за Първо тримесечие на 2017 година се оценяват като добри.

### ***III. Финансов състояние и отчет на Групата за Първо тримесечие на 2017г.***

Финансовия отчет за първо тримесечие на 2017г.на „ДКЦ ХХV София”ЕООД е изготвен съгласно приетата счетоводна политика, утвърдена от Управителя на дружеството и предоставя информация за финансовото състояние на дружеството и резултатите от дейността му.

#### **1. Активи и пасиви**

Сумата на активите на „ДКЦ ХХV София”ЕООД към 31.03.2017г е 4682 хил.лв или с 50 хиляди лева по-висока от края на 2016г. Промяна има в позицията машини, оборудване с апаратура и съоръжения от покупката на медицинска апаратура, краткосрочните вземания и паричните средства Краткосрочните вземания от Клиенти на дружеството са погасени 86 % към момента на изготвяне на отчета, няма блокирани парични средства в банки.

Дружеството е със записан капитал 4 359 940 лева, 100 % собственост на Столична община.

По отношение на пасива, с натрупаната печалба на Групата към края на 2016 г., в размер на 8 хил.лв,се увеличи неразпределената печалба и достигна 56 хил.към 31.03.2017г, а непокритата загуба остава -2 хил.лв. Текущата печалба на Групата към 31.03.2017г е 26 хил.лв..

Текущите задължения на Групата за Първо тримесечие на 2017г са 229 хил.лв, а към 31.12.2016 са били 203 хил.лв или с 26 хил.лв, като към момента на изготвяне на отчета същите са погасени.

<b>Задължения -х.лв</b>	<b>1-во трим. 2017 година в х.лв</b>	<b>31.12.2016 година в х.лв</b>	<b>изменение</b>
Задължения към доставчици	20	16	+4
Задължения към персонал	136	123	+13
Осиурителни задължения	47	46	+1
Данъчни задължения	24	16	+8
Други задължения	2	2	-
<b>Общо:</b>	<b>229</b>	<b>203</b>	<b>+26</b>

## 2. Приходи и разходи

Финансирането на дейността на ДКЦ ХХV се извършва по :

- по договор с НЗОК/ СЗОК/;
- чрез кешови плащания;
- по договор със здравноосигурителни фондове;

През Първото тримесечие на 2017 г. ДКЦ ХХV работи с 13 доброволни здравноосигурителни фонда и осигурява пакет от медицински дейности и изследвания на техните пациенти.

По отношение на приходите от основна дейност Групата отразява увеличение в размер на 3 хил.лв, като има спад на приходите от СЗОК с 5 хил.лв, на кешови постъпления с 8 хиляди лева, на други с 1 хил. лева и увеличение на приходите от профилактични прегледи и прегледи по договори със здравноосигурителни фондове с 6 хил.лв . , както и на приходите от Хосписа с 11 хил.лв.

<b>Приходи-х.лв</b>	<b>1-во трим. 2017 година в х.лв</b>	<b>1-во трим. 2016 година в х.лв</b>	<b>изменение</b>
От НЗОК	464	469	-5
От потребителски такси и кешови постъпления	155	163	-8
От ДЗОФ и проф.прегледи	64	58	+6
От други	31	32	-1
От Хоспис Младост	49	38	+11
<b>Общо:</b>	<b>763</b>	<b>760</b>	<b>+3</b>

От таблицата е видно стойностното изменение на приходите на Групата от оперативна дейност през Първо тримесечие на 2017г, спрямо Първо тримесечие на 2016г

Към 31.03.2017 г. печалбата от обичайната дейност на Групата е 26 хил.лв, като се наблюдава намаление с 10 хил.лева в сравнение с Първо тримесечие на 2016г

Разходи за оперативна дейност на Групата за Първо тримесечие на 2017 г са се увеличили с 13 хил. лева като цяло, като разходите за материали са намалени с 1 хил лв , за външните услуги също с 1 хил. лв и други разходи с 1 хил.лв.

Увеличение се наблюдава на разходите за амортизации с 5 хил.лв., за заплати с 8 хил. лв. и осигуровки с 3 хил.лв

В таблиците се вижда относителния дял на разходите за оперативна дейност на Групата по пера, спрямо общите разходи, съответно по тримесечие-текущо и предходно.

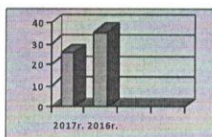
<b>Разходи-х.лв</b>	<b>1-во трим. 2017 година</b>	<b>1-во трим. 2016 година</b>	<b>изменение</b>

	<b>В Х.ЛВ</b>	<b>В Х.ЛВ</b>	
Разходи за материали	63	64	-1
Разходи за външни усл	63	64	-1
Разходи за амортизации	44	39	+5
Разходи за заплати	469	461	+8
Разходи за осиг.вноски	83	80	+3
Други разходи	15	16	-1
	<b>737</b>	<b>724</b>	<b>+13</b>

### 3. Финансов резултат

Към 31.03.2017гт финансов резултат, реализиран от Групата е положителен, в размер на 26 хил. лева, с 10 хил.лв по-малко от Първо тримесечие на 2016г. Причините са в реализирани по-малко приходи, поради ограничения от НЗОК с лимити за обслужване на нуждаещите се пациенти, намалената финансова възможност на пациентите за платени прегледи и не на последно място, многото разкрити в близост медицински центрове и лаборатории.

<b>Печалба х.лв</b>	<b>1-во трим. 2017 година в х.лв</b>	<b>1-во трим. 2016 година в х.лв</b>	<b>изменение</b>
	<b>26</b>	<b>36</b>	<b>-10</b>



4. Основната дейност на Групата е свързана с оказване на извънболнична специализирана медицинска помощ на населението, от която реализира приходи през Първо тримесечие на 2017 г както следва:

Приходи-х.лв	1-во трим. 2017г в х.лв	1-во трим. 2017г Относителен дял	1-во трим. 2016г в х.лв	1-во трим. 2016г Относителен дял	1-во трим. 2017г брой дейности	1-во трим. 2016г брой дейности	Изменение
От НЗОК	464	60,81	469	61,71	68013	63645	+4368
От потребителски такси и кешови постъпления	155	20,32	163	21,45	7859	7729	+130
От ДЗОФ и проф.прегледи	64	8,39	58	7,63	3200	2878	+322
От Хоспис Младост	49	6,42	38	5,00			
От други	31	4,06	32	4,21	-	-	-
От персонал	-	-	-	-	452	344	+108
Общо:	<b>763</b>	<b>100,00</b>	<b>760</b>	<b>100,00</b>	<b>79524</b>	<b>74596</b>	<b>+4928</b>

От таблицата е видно стойностното и количествено изменение на приходите от оперативна дейност, като най-голям дял са приходите по договор със СЗОК и кешови постъпления от контрагенти на Групата като стойност и СЗОК и ДЗОФ като бройка.

#### 4. Информация за сключени съществени сделки .

Най-съществена сделка е по договор за извършване на специализирана извънболнична медицинска помощ със СЗОК, като приходите реализирани чрез този договор през Първо тримесечие на 2017г са 464 хил.лв, а през Първо тримесечие на 2016г. са били 469 хил.лв, или с 5 хиляди в по-малко.

5. Сключените сделки с 13 доброволни здравно –осигурителни фондове не надхвърля 10% от общите приходи за всеки фонд поотделно.

6 .През Първо тримесечие на 2017г. счетоводните приходи от взаимоотношения със свързани лица /дъщерното дружество „Хоспис Младост” ЕООД/ са в размер на 1085,39 лв от консумираните разходи за ток, парно, вода , ТБО.

Нямаме сключени сделки от извънбичайна дейност , които да повлияят върху финансовото състояние на Групата.

7. През първо тримесечие на 2017г. няма събития и показатели с необичаен характер за Групата, които да имат съществено влияние върху дейността му.

8. Групата няма сделки , водени извънбалансово, които да имат съществено влияние върху финансовото състояние на дейността му през първо тримесечие на 2017г.

9. Едноличен собственик /100%/на капитала на „ДКЦ ХХV София“ЕООД е Столична община, а ДКЦ ХХV притежава 100% от капитала на Хоспис Младост и осъществява контрол върху финансовата и оперативна политика на дъщерното дружество, така че нямаме дялови участия и инвестиции в ценни книжа.

10. ДКЦ ХХV София“ЕООД и дъщерно дружество Хоспис Младост ЕООД нямат договори като заемополучатели, както и предоставени гаранции и поемане на задължения.

11. „ДКЦ ХХV София“ЕООД и дъщерно дружество Хоспис Младост ЕООД нямат договори като заемодатели, договори за заем, включително предоставени гаранции от всякакъв вид, в това число на свързани лица.

12. Групата няма публикувани прогнози за очакваните финансови резултати.

13.Управлението на риска в Групата се осъществява текущо от оперативното ръководство на дружеството, съгласно приетата политика.

**Ликвидният риск** представлява риска от невъзможността на Групата да посрещне текущите и потенциалните си задължения, свързани с плащания, когато те са дължими, без да понесе неприемливи загуби. Групата редовно погасява задълженията си и няма просрочени такива.

**Кредитен риск** е рискът, при който клиентите и дебиторите няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло дължимите на Групата суми в предвидения срок. Основна част от приходите на Групата са от медицински услуги се реализират по договор с НЗОК и в брой, което снижава кредитния риск.

**Валутният риск** е рискът от негативното влияние на колебания в преобладаващите валутни курсове върху финансовото състояние и паричните потоци на Групата. Тъй като българският лев е фиксиран към еврото и Дружеството представя финансовите си отчети в български левове, валутният риск е свързан единствено с валутите различни от евро. Групата няма експозиции във валути различни от евро.

14.„Групата няма формулирани специални инвестиционни намерения.

15. През Първото тримесечие на 2017 г. не са настъпили промени в основните принципи на управление на ДКЦ ХХVСофия „ЕООД и дъщерно дружество „Хоспис Младост” по смисъла на Закона за счетоводство.

16. В Групата през Първо тримесечие на 2017г. няма промени в отчетната система за вътрешен контрол и системата за управление на риска.

17. Групата не изготвя и представя Доклад за корпоративно управление, включително описание на вътрешната контролна среда и управление на риска, свързани с финансовото отчитане, въз основа на издаденото писмо-становище на КФН относно приложението на чл.100н, ал.7 и ал.8 от ЗППЦК.

18. През Първото тримесечие на 2017 г. няма промяна в управителните и контролни органи на Групата.

19. На основание договор за управление и договор за контрол, сключени с Кмета на Столична община, възнагражденията на Управител и Контрольор са изготвени на базата на Методика, определена съгласно Наредба за общинските лечебни заведения. Те са следните:

На Стефан Карамфилов-Управител-13 857 лв за отчетното тримесечие на 2017г и 11958 за Първо тримесечие на 2016г.

На Елисавета Пенчева-Контрольор-5865 лв за първо тримесечие на 2017г и 5040 лв. за Първо тримесечие на 2016г.

На Снежана Петрова управител Хоспис Младост 1929 лв. за първо тримесечие на 2017г и 88 лв за м. Март 2016 г. и на Младенка Страхилова 1286 лв за м. 01 и 02. 2016г.

За Управителите и Контрольора няма условни или разсрочени възнаграждения, възникнали през годината, нито такива, които се дължат към по-късен момент, както и суми дължими от Дружеството или неговото дъщерно предприятие за изплащане на пенсии, обещетения или пенсиониране или други подобни обезщетения.

20. Управителят и Контрольора не притежават дялове на дружеството и не са им предоставени опции върху тях.

21. В Групата не са известни договорености, в резултат на които в бъдещ период да настъпят промени в притежавания относителен дял дялове от настоящия собственик.

22. Няма съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания на Групата в размер на най-малко 10 на сто от собствения ѝ капитал.

23. Информация, свързана с екологията.

Групата извършва дейността си съгласно екологичните изисквания.

24. През първо тримесечие на 2017 година в Групата не са извършвани действия в областта на научно- изследователската и развойна дейност.

25. Данни за Управителя за връзки с инвеститора, включително телефон и адрес за кореспонденция: Д-р Стефан Карамфилов;

тел. за контакти: 02 976 75 01;

e-mail: dkc25@abv.bg

**Събития след датата на баланса за Първо тримесечие на 2017г.**

Към датата на настоящия отчет не са настъпили съществени събития, изискващи корекции на финансовия отчет и приложението към него.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 март 2017 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Май 2017г.

Гр. София

Управител:.....

/ Д-р Стефан Карамфилов /

