

БАЛАНС

ДКЦ ХИП СОФИЯ ЕООД

на

адрес

България, гр. София, ж.к. Лозенец, ул. "Димитър Хаджикоцев" № 20

към

30.06.2021

А К Т И В			П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	0	A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
B. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	878	878
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии	0	0
1 Продукти от развойна дейност	0	0	III. Резерв от последващи оценки	42	42
2 Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	0	0	IV. Резерви		
3 Търговска репутация	0	0	1 Законови резерви	0	0
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	2 Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
Общо за група I:	0	0	3 Резерв съгласно учредителен акт	0	0
II. Дълготрайни материални активи			4 Допълнителни резерви	0	0
1 Земи и сгради, в т.ч.:	775	779	Общо за група IV:	0	0
- земи	0	0	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	775	779	- неразпределена печалба	9	0
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	83	62	- непокрита загуба	-295	-295
3 Съоръжения и други	15	17	Общо за група V:	-286	-295
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0	VI. Текуща печалба (загуба)	7	9
Общо за група II:	873	858	Общо раздел А:	641	634
III. Дългосрочни финансови активи			B. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1 Акции и дялове в предприятия от група	0	0	1 Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2 Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	2 Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	- отсрочени данъци	0	0
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	3 Други провизии и сходни задължения	0	0
5 Дългосрочни инвестиции	0	0	Общо за раздел Б:	0	0
6 Други заеми	0	0	V. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
7 Изкупени собствени акции номинална стойност хил. Лева	0	0	1 Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
Общо за група III:	0	0	- до 1 година	0	0
IV. Отсрочени данъци	0	0	- над 1 година	0	0

Общо за раздел Б:		873	858
В.	ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I.	Материални запаси		
1	Суровини и материали	0	0
2	Незавършено производство	0	0
3	Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0
	- продукция	0	0
	- стоки	0	0
4	Предоставени аванси	0	0
<i>Общо за група I:</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
II.	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	163	58
	- над 1 година	0	0
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Други вземания, в т.ч.:	3	4
	- над 1 година	0	0
<i>Общо за група II:</i>		<i>166</i>	<i>62</i>
III.	Инвестиции		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Изкупени собствени акции номинална стойност хил. Лева	0	0
3	Други инвестиции	0	0
<i>Общо за група III:</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
IV.	Парични средства, в т.ч.:	141	63
	- в брой	8	15
	- в безсрочни сметки (депозити)	133	48
<i>Общо за група IV:</i>		<i>141</i>	<i>63</i>
Общо за раздел В:		307	125
Г.	РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		1180	983

Дата: 30.07.2021 г.

Съставител: И. ИВАНОВ

2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Получени аванси, в т.ч.:	17	8
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:	13	23
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
5	Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
8	Други задължения, в т.ч.:	262	251
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	към персонала, в т.ч.:	52	47
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	осигурителни задължения, в т.ч.:	7	6
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	данъчни задължения, в т.ч.:	195	57
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
Общо за раздел В, в т.ч.:		292	282
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
Г.	ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	247	67
	- финансираня	0	0
	- приходи за бъдещи периоди	247	67
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		1180	983

ител: Д-р. Р. БОЖКОВА

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ДКЦ ХИП СОФИЯ ЕООД

на _____
адрес _____
за _____

България, гр. София, ж.к. Лозенец, ул. "Димитър Хаджикоцев" № 20

01.01.2021 - 30.06.2021

Наименование на разходите		Сума (хил. лева)		Наименование на приходите		Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година			текуща година	предходна година
а		1	2	а		1	2
А. РАЗХОДИ							
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0	1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	335	228
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	139	89		а) продукция	0	0
	а) суровини и материали	34	22		б) стоки	0	0
	б) външни услуги	105	67		в) услуги	335	228
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	168	116	2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
	а) разходи за възнаграждения	149	100	3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	19	16	4	Други приходи, в т.ч.:	8	1
	аа) осигуровки, свързани с пенсии	0	0		а) приходи от финансираня	5	26
	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	12	11	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)			
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	12	11			343	229
	аа) разходи за амортизация	12	11	5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	бб) разходи от обезценка	0	0		а) приходи от участия в предприятия от група	0	0
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0	6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
		0	0		а) приходи от предприятия от група	0	0
5	Други разходи, в т.ч.:	17	8	7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
	а) балансова стойност на продадените активи	0	0		а) приходи от предприятия от група	0	0
	б) провизии	0	0		б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
		0	0		в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		336	224	Общо финансови приходи (5+6+7)			
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0	8	Загуба от обичайна дейност	0	0
	а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)			
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	1			343	229
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0	9	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0	10	Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	0	0
Общо финансови разходи (6+7)		0	1	Всичко (Общо приходи - 10)			
8	Печалба от обичайна дейност	7	4			343	229
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)		336	225				
9	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	7	4				
10	Разходи за данъци от печалбата	0	0				
11	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0				
12	Печалба (9 - 10 - 11)	7	4				
Всичко (Общо разходи+10+11+12)		343	229				

Дата: 30.07.2021 г.

Съставител: Ч. ИВАНОВ

Ръководител: Д-р. Р. БОЖКОВА

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на

ДКЦ XIII СОФИЯ ЕООД

адрес

България, гр. София, ж.к. Лозенец, ул. "Димитър Хаджикоцев" № 20

за

01.01.2021 - 30.06.2021

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плащания	нетен поток	постъп- ления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	434	129	305	234	70	164
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	179	(179)	1	124	(123)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6 Плащания при разпределения на печалби	0	0	0	0	0	0
7 Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	0	0	0	0	0
8 Други парични потоци от основната дейност	0	47	(47)	1	35	(34)
Всичко парични потоци от основната дейност	434	355	79	236	229	7
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	1	(1)	0	0	0
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6 Други парични потоци от инвестиционната дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	0	1	(1)	0	0	0
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	0	0	0	0	0
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
5 Плащания на задължения по лизингови договори	0	0	0	0	0	0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
7 Други парични потоци от финансовата дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	434	356	78	236	229	7
Д. Парични средства в началото на периода			63			4
Е. Парични средства в края на периода			141			11

Дата: 30.07.2021 г.

Съставител: И. ИВАНОВ

Ръководител: Д-р. Р. БОЖКОВА

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ДКЦ ХИП СОФИЯ ЕООД

България, гр. София, ж.к. Лозенец, ул. "Димитър Хаджикоцев" № 20

01.01.2021 - 30.06.2021

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	878	0	42	0	0	0	0	0	-295	9	634
2. Промени в счетоводната политика	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:											
- увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:											
- за дивиденди	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	7
8. Покриване на загуба	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Други изменения в собствения капитал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Салдо към края на отчетния период	878	0	42	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	0	0	0	0	0	0	0	0	-295	16	641
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	878	0	42	0	0	0	0	0	(295)	16	641

Дата: 30.07.2021 г.

Съставител: И ИВАНОВ

Ръководител: Д-р. Р. БОЖКОВА



О Т Ч Е Т
за резултатите от дейността на „ДКЦ XIII София” ЕООД за
Второто тримесечие на 2021 г.

1. Информация за дружеството

„ДКЦ XIII - София” ЕООД е регистрирано като Еднолично дружество с ограничена отговорност в Търговския регистър на Софийски градски съд, по ф.д. 3402/2000 г. и в Агенцията по вписванията изх. № 20091216091909/16.12.2009 г.

Седалището и адресът на управление на дружеството е гр. София, район „Лозенец“, ул. "Димитър Хаджикоцев" № 20.

Предметът на дейност на Дружеството е извършване на специализирана извън болнична медицинска помощ, която включва: диагностика, терапия и профилактична дейност, диспансеризация, експертиза на временна нетрудоспособност и издаване на всички документи, свързани с дейността на лечебното заведение.

Към 30.06.2021 г. основният капитал на дружеството е **878** хил. лв. През четвъртото тримесечие на 2015 г. бе извършена регистрация в Търговския регистър на придадената от принципала – Столична община 100% собственост на сградата и прилежащите ѝ постройки с което дружеството разполага със 100% от капитала му. Едноличен собственик на капитала е Столична община със **100 %** участие в капитала на дружеството.

Дружеството се представлява и управлява от Управител, назначен с Договор за възлагане на управлението от Столична община. То е учредено за неопределен срок.

2. Лечебно-диагностична дейност

Посещенията по кабинети са както следва :

брой посещения:

Кабинети	Второ тримесечие на 2021 г.	Второ тримесечие на 2020 г.
Гастроентерологичен	266	277
Ендокринологичен	0	0
Кардиологичен	258	152

Хирургичен	208	185
Акушерогинокологичен	309	208
Кожни и венерически болести	183	83
Оториноларингологичен	128	125
Очен кабинет	125	115
Неврологичен	340	398
Психиатричен	274	153
Педиатричен	479	264
Ортопедичен	172	179
Урологичен	73	76
ЛКК и вътрешни болести	60	180
Физиотерапия и рехабилитация	490	301
Онкологичен	110	85
Пулмологичен	104	33
Нефрологичен	0	0
Дреги прегледи	11	128
Всичко прегледи и посещения по кабинети:	3 590	2 942

Медикодиагностична дейност:

Клинична лаборатория :

Видове изследвания	Второ тримесечие на 2021 г.	Второ тримесечие на 2020 г.
Специализирани лабораторни изследвания	1 876	3 020
ВСД лабораторни изследвания	92	51
Всичко лабораторни изследвания:	1 968	3 071

Микробиологична лаборатория:

Видове изследвания	Второ тримесечие на 2021 г.	Второ тримесечие на 2020 г.
Всичко специализирани микробиологични изследвания :	148	297

Образна диагностика:

Всичко процедури	Второ тримесечие на 2021	Второ тримесечие на 2020 г.
Рентгенови изследвания	508	344
ВСД ехография на млечна жлеза	56	23
Всичко образна диагностика:	564	367

Физиотерапия и рехабилитация:

Всичко процедури	Второ тримесечие на 2021	Второ тримесечие на 2020 г.
Брой процедури по физиотерапия и рехабилитация	4946	2 798
Всичко изследвания и процедури:	7 626	6 533

През второто тримесечие на 2021 г. в дружеството са извършени общо **3 590** броя прегледи и посещения по кабинети, срещу **2 942** за същият период на 2020 г. Увеличението на броя на прегледите и посещенията по кабинети спрямо 2020 г. се дължи на подобрената организация на медицинската дейност на дружеството.

Към съществуващата структура на лечебното заведение, във връзка с необходимостта от адекватна медицинска помощ по време на Ковид-пандемията, бяха разкрити допълнително следните два кабинета:

- **Ковид кабинет** - разкрит на 01.11.2020 г. – по договор със СЗОК;
- **Ваксинационен кабинет** – разкрит в края на м.02.2021 г., за извършване на имунизации срещу Ковид 19, по договор със СЗОК.

През отчетния период двата кабинета са осъществили следната дейност:

Кабинети	Второ тримесечие на 2021	Второ тримесечие на 2020 г.
- Ковид кабинет	2355	448
- Ваксинационен кабинет	2835	0

2. ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКО СЪСТОЯНИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

3.1. Общ преглед

Текущото счетоводно отчитане през второто тримесечие на **2021** год. е извършвано ежемесечно, като в края на тримесечието е направено пълно счетоводно приключване на сметките за приходи и разходи с цел изготвяне на отчета за тримесечието на дружеството, установяване финансово-икономическото му състояние, изпълнение на бизнес-плана и

изчисляване на икономическите показатели, служещи за основа при определяне на полагаемият се тримесечен ФРЗ на управителя и контролора на дружеството.

В дружеството е възприет процентния линеен метод на амортизация на дълготрайните материални и нематериални активи, като се прилагат данъчно признатите норми на амортизация.

Приходите и разходите в дружеството се отчитат при спазване на принципа на текущото начисляване. Това се налага поради необходимостта от изготвяне на тримесечни отчети за дейността на дружеството и от определяне на полагаемият се ФРЗ за тримесечията на управителя и контролора в съответствие с „Наредбата за Общинските лечебни заведения”, приета с Решение № 55 по Протокол № 58 от 11.02.2010; доп. с Решение № 288 по Протокол № 67 от 10.06.2010; изм. и доп. с Решение № 222 по Протокол № 16 от 10.05.2012 - в сила от 01.05.2012; изм. и доп. с Решение № 262 по Протокол № 17 от 31.05.2012 г. и изм. и доп. с Решение № 455/24.07.2014 г., изм. и доп. с Решение № 496 по Протокол № 86 от 23.07.2015 г. и Решение № 441 по Протокол № 37 от 20.07.2017 г. на Столичния общински съвет.

Резултата от стопанската дейност на дружеството за второто тримесечие е виден от **Отчета за приходите и разходите** за тримесечието. Изпълнението на показателите за приходите и разходите за тримесечието е както следва:

Общо приходи от дейността - 173 хил.лв.

Общо разходи - 169 хил.лв.

Резултат от дейността – ПЕЧАЛБА - 4 хил.лв.

Приходите за второто тримесечие на 2021 г. в размер на 173 хил.лв. и са структурирани по източници, както следва:

в хил.лева

Показатели	Сума на приходите
1.) Приходи от медицински услуги, в т.ч.:	157
- Приходи от СЗОК за текуща дейност	114
- Платени медицински услуги и потребителски такси	35
- Здравноосигурителни фондове	1
- По договори с фирми	2
- Приходи от СЗОК за неблагоприятни условия на труд при COVID 19	5
2.) Приходи от наеми	13
3.) Приходи от възстановени разходи за	2

консумативи	
4.) Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0
5.) Други приходи	1
Общо приходи от дейността:	173

Дела на отделните приходи на дружеството през второто тримесечие на 2021 год. е както следва:

- на приходите от медицински услуги – 157 хил.лв. или 90,75 % от приходите;
- на приходите от наеми – 13 хил.лв. или 7,51 % от приходите;
- на възстановените разходи за консумативи – 2 хил.лв. или 1,16 % от приходите;
- други приходи - 1 хил.лв. или 0,58% от приходите за тримесечието.

Разходите за второто тримесечие на 2021 г. възлизат на 169 хил.лв. и са структурирани по икономически елементи, както следва:

- разходи за материали - 13 хил.лв.
- разходи за външни услуги - 56 хил.лв.
- разходи за амортизация - 6 хил.лв.
- разходи за възнаграждения - 75 хил.лв.
- социални осигуровки - 10 хил.лв.
- разходи за данъци, такси и други подобни плащания - 1 хил.лв.
- други разходи - 8 хил.лв.

Дела на отделните разходи на дружеството през второто тримесечие на 2021 год. е както следва:

- на материалите – 13 хил.лв. или 7,69 % от разходите;
- външни услуги – 56 хил.лв. или 33,14 % от разходите;
- амортизации на ДМА – 6 хил.лв. или 3,55 % от разходите;
- разходи за възнаграждения – 75 хил.лв. или 44,38 % от разходите;
- социални осигуровки – 10 хил.лв. или 5,92 % от разходите;
- разходи за данъци и такси - 1 хил. лв. или 0,59 % от разходите;
- други разходи – 8 хил. лв. или 4,73 % от разходите за тримесечието.

В разходите за материали са включени тези за разход на:

- ел.-енергия – 5 хил. лв. или 2,96 % от разходите;
- за медицински консумативи – 3 хил. лв. или 1,78 % от разходите;
- канцеларски материали – 1 хил.лв. или 0,59% от разходите;

- разходи за вода - 1 хил.лв. или 0,59 % от разходите;
 - материали под прага на ДМА - 4 хил.лв. или 2,37 % от разходите за тримесечието.

Във външните разходи са включени тези за:

- изплатени възнаграждения на работещите по граждански договор специалисти в дружеството - 33 хил.лв. или 19,53 % от разходите;
 - разходи за телефони и пощенски услуги - 1 хил. лв. или 0,59 % от разходите;
 - разходи за лабораторни изследвания - 6 хил. лв. или 3,55 % от разходите;
 - разходи за осигуровки по граждански договори - 1 хил.лв. или 0,59% от разходите;
 - такси за ползване на програмни продукти - 1 хил.лв. или 0,59% от разходите;
 - разходиза юридически услуги - 1 хил. лв. или 0,59% от разходите;
 - разходи за счетоводни и одиторски услуги - 2 хил. лв. или 1,18% от разходите;
 - други външни разходи - 11 хил.лв. или 6,51 % от външните разходи за тримесечието.

В разходите за възнаграждения се включват начислените такива на служителите по трудов договор, които възлизат на 75 хил.лв. или 44,38% от разходите за тримесечието.

Разходите за социални осигуровки включват начислените такива за заплати на работещите по трудови договори за отчетното тримесечие в размер на 10 хил. лв. или 5,91 % от разходите за тримесечието;

В групата на другите разходи са включени тези за:

- разходи за непризнат ДДС кредит - 3 хил. лв. или 1,78 % от разходите;
 - разходи за неблагоприятни условия на труд - 3 хил.лв. или 1,78 % от разходите;
 - разходи за наем на медицинска апаратура - 1 хил.лв. или 0,59% от разходите за тримесечието.

Дружеството приключва първото второто тримесечие с печалба от 7 хил.лв. в резултат на непрекъснато полаганите усилия за най-икономично и целесъобразно разходване на финансовите средства и приоритетно осигуряване с такива на медицинската дейност.

3.2 Състояние на активите и пасивите на дружеството към 30.06.2021 г.

От анализа на Баланса на дружеството за първото полугодие на 2021 год. е видно, че то разполага със следните активи и пасиви:

АКТИВИ

1. **Нетекучи (дълготрайни) активи**

873 хил. лв.

в т.ч.:

- сгради и конструкции 775 хил.лв.
- машини и оборудване 83 хил. лв.
- съоръжения и други 15 хил.лв.

2. Текущи (краткотрайни) активи

307 хил.лв.

в т.ч.:

- вземания от клиенти 163 хил.лв.
- други краткосрочни вземания 3 хил.лв.
- парични средства по банкови сметки и касови наличности 141 хил.лв.

ДМА са в размер на **873** хил.лв. или **73,98 %** от активите на дружеството. Увеличението им през полугодieto се дължи на новозакупени такива, а намалението на начислените амортизации на ДМА за периода.

Краткотрайните активи са в размер на **307** хил.лв. или **26,02 %** от активите на дружеството. Делът на вземанията от клиенти е **163** хил.лв. или **13,81 %**, паричните средства по банкови сметки и касова наличност са в размер на **141** хил. лв. или **11,95 %** от активите на дружеството.

ПАСИВИ

1. Собствен капитал:

641 хил.лв.

в.т.ч.

- основен капитал 878 хил.лв.
- резерви от последващи преоценки 42 хил.лв.
- непокрита загуба -295 хил.лв.
- текуща печалба 7 хил.лв.
- неразпределена печалба 9 хил.лв

2. Привлечен капитал

292 хил.лв.

в т.ч.

- получени аванси 17 хил.лв.
- задължения към доставчици 13 хил.лв.
- задължения към персонала 52 хил.лв.
- данъчни задължения 195 хил.лв.
- задължения към социалното осигуряване 7 хил.лв.
- други задължения 8 хил. лв.

Основен дял в Собствения капитал е **Основения капитал** в размер на **878** хил.лв., който представлява стойността на записаната апортна вноска сгради в капитала на дружеството от собственика му – Столична община при регистрацията му и допълнителна вноска до пълната стойност на сградния фонд и прилежащите му постройки през 2015 г.;

Резервите от последващи оценки на ДМА в размер на **42** хил. лв.;

Текущата печалба за полугодieto възлиза на **7** хил. лв.;

Непокритата загуба от дейността на дружеството до 31.12.2012 г. е в размер на **295** хил.лв.

Привлеченият капитал възлиза на **292** хил. лв. В структурата на задълженията, като част от привлечения капитал са сумите за:

- **Задълженията към доставчиците** на дружеството в края на полугодieto възлиза на - **13** хил.лв. Тези суми са начислени задължения към доставчици в предходни и през отчетния период и ще се изплащат през следващите отчетни периоди;

- **Задължения към персонала** в размер на **52** хил.лв. и представляват начислените заплати на служители за м.06.2021 г., които се изплащат в края на м. юли 2021 г., когато постъпват средствата за това от СЗОК в размер на **31** хил.лв., и размера на депонирани и не изплатени чисти суми от заплати и обезщетения при пенсиониране на бивши служители на дружеството в размер на **21** хил.лв.

- **Задължения към социалното осигуряване** в размер на **7** хил. лв. и са за дължими суми към НАП за м. Юни 2021 г.

- **Данъчните задължения** са в размер на **195** хил. лв. и представляват:

- **задължения за ТБО и ДНИ** към община Лозенец за периода 2011-2021 г. – **57** хил.лв.;

- **ДДФЛ** по трудови и граждански договори - **4** хил.лв.;

- **Разчет със Столична община** със стойността на новопридобитият през 2020 г. външен асансьор към сградата на ул. „Димитър Хаджикоцев“ № 20 в размер на **134** хил.лв., който ще се закрие след вписването му в стойността на капитала на дружеството в Търговския регистър.

4. Проблеми и мерки за тяхното решаване

1. Основни приходи дружеството реализира чрез договор с НЗОК - това ограничава приходите поради: императивно определени ниски цени на договорените с НЗОК медицински услуги (заплащането на вложени човешки, технически ресурси и други разходи в предоставянето на услугите се заплаща от НЗОК под тяхната реална себестойност). Това се отнася за консултативните пра на промяната на капитала на дружеството в Търговския регистърегледи, високоспециализираните медицински дейности и особено за медико-

диагностичните дейности (диагностични изследвания), които са с непроменени цени повече от 5 години. Определените едностранно регулативни стандарти, също ограничават приходите и определят тяхната нерегулярност при изчерпване на лимита за третия месец на всяко тримесечие;

2. Нормативно определена невъзможност за пълно възстановяване на ДДС;

3. Ограничаване на приходи по чл.37 от ЗЗО - колкото повече прегледи се осъществяват на лица от рискови групи, толкова по - голяма е загубата;

4. Незначително заплащане на профилактичните прегледи на лица от рискови групи;

5. Прехвърляне на диспансеризацията на пациенти със социално значими заболявания от специалистите в ДКЦ към общопрактикуващите лекари;

6. Профилактични прегледи по трудова медицина на служители в общинските структури се извършват в голяма част от необщински лечебни заведения;

7. Липса на ясна визия в националната здравна стратегия за развитие на лечебните заведения за извънболнична помощ, които не са дъщерни дружества на болничните лечебни заведения;

8. Разкриване срещу всяко общинско ДКЦ на пунктове за вземане на биологичен материал, собственост на частни клинични лаборатории;

9. Ограничаване назначаването на нови медицински специалисти – лекари до степен на невъзможност въведено в норма от ЗЗО, като така ставаме зависими от непрекъснатите откази от СРЗИ и СЗО по повод на липсваща недостатъчност.

10. Нелоялна конкуренция – болниците с една и съща апаратура извършват дейност и в дъщерните си дружества – ДКЦ и МЦ;

11. Разходи по задължителна абонамента поддръжка на апаратурата - по изискване от НЗОК и АЯР;

12. Наличие на много и силни конкурентни структури в района и съседните райони на ДКЦ.

13. Лечебното заведение работи в изключително конкурентна среда и поради разкриване на ново частно лечебно заведение в район Лозенец в началото на 2018 г.

За решаване на изложените по-горе проблеми усилията на ръководството на дружеството са насочени към:

1. Повишаване на приходите от медицинска дейност:

- очаква се увеличаване броя на пациентите, респективно приходите след пускането в експлоатация на изградения вече асансьор;

- извършване на профилактични прегледи на служители от общински структури, за чието възлагане ще разчитаме на съдействие от страна на Столична община. За тази цел лечебното заведение разполага с добър потенциал - специалисти и апаратура;

- разширяване на съществуващите и въвеждане на нови медицински услуги, доказано търсени от населението (изисква се инвестиция в апаратура);
- разкриване на специализирани кабинети и назначаване на нови специалисти в База 2 на дружеството;
- приходи от здравноосигурителни фондове - сключване на нови договори. (до сега препятствие бе липсата на асансьор);
- увеличение на платените медицински услуги с цел повече приходи, чийто ресурс да покрие част от текущите разходи;

2. Повишаване на приходите от наеми и други дейности

- наблюдение на плащанията от наематели по договори за наем или услуги, с цел своевременно събиране на вземания;
- отдаване под наем на свободните помещения (изисква предварителни разходи);
- ревизиране на договорите за отдаване под наем с цел оптимизиране на приходите;
- строго спазване на въведената система (контролни листи), за предварителен контрол при извършване на плащания.

3. Приходи от целева субсидия от Столична община

4. Приходи от дарения и реклами.

3. Приоритезиране и оптимизация на разходите :

Оптимизацията на разходите следва да се извърши в размери, които не застрашават нормалното функциониране на лечебното заведение, вкл. и ОПЛ на територията му. След анализиране на заложените разходи по пера и извършените разходи до момента се предприемат действия за оптимизиране на разходите за издръжка, което ще доведе до намаляване на планираните средства за обслужване на дейностите на кабинетите:

1. Да не се допуска извършването на разход без предварително планиране съгласно Правилника за финансово управление и контрол (ПФУК);
2. Реализиране на икономии от постигнати по-ниски цени при договаряне на доставки, услуги и строителство;
3. Разходите по дейности да се ограничават до размера на фактическите постъпления от собствени приходи и получени трансфери за дейностите съгласно ПФУК;
4. Сътрудничество с бизнеса при реализирането на местни мероприятия (спонсорства, дарения, рекламиране по време на местни прояви);
5. Оптимизиране на числеността на персонала, в частта финансирана със собствени приходи, включително чрез съвместяване на длъжности;

6. Преустановяване на поемането на нови задължения за текущи разходи, както и сключването на договори за дейности, които не са приоритетни и могат да бъдат отложени във времето;

7. Лечебното заведение ще предприеме действия за оптимизиране на консумативните разходи на кабинетите и дейностите с цел оптимално обслужване на пациентите.

4. Намаляване на просрочените задължения

Извършва се съгласно разписан график.

Отговорности на управителя на лечебното заведение за изпълнение на плана за финансово оздравяване:

1. Упражнява ежемесечен контрол по изпълнение на мерките и дейностите за финансово оздравяване;

2. Не поема допълнителни ангажименти за разходи, а ако има такива се прилага финансова обосновка за отразяване на разхода;

3. Гарантира правилното изпълнение на делегираните правомощия на отговорните служители от администрацията по изпълнение на мерките и дейностите за финансово оздравяване;

4. Гарантира спазване на ограниченията, произтичащи от действащата в страната нормативна рамка за изразходване на средствата;

5. По сградния фонд:

Асансьора на сградата вече е изграден и въведен в експлоатация с което се очаква увеличаване броя на пациентите, а от там и на приходите на дружеството;

Необходимо е възстановяване на външната мазилка на физиотерапията, която падна след проливните дъждове през м. юни 2018 г. (получен теч от вътрешната страна на стената);

В База 2 на дружеството е необходимо да се извърши основен ремонт на сградата за да се осигури нужния комфорт при обслужване на децата и техните родители, което може да стане само с финансиране от Столична община, поради хроничен недостиг на средства в дружество;

Извършена бе подмяна със собствени средства на вертикалните щрангове и противопожарните кранове в основната сграда на дружеството;

Започна се подмяна на канализацията на лечебното заведение за отпадни води;

Извърши се основен ремонт на фойето на основната сграда на дружеството, на манипулационната и на ендокринологичния кабинет;

Закупи се нова телефонна централа и се извърши подмяна на старата такава;

Закупиха се 5 броя нови климатици за лекарските кабинети;

Закупи се нов Ехограф за База 2 на дружеството;

За нуждите на физиотерапията се закупиха 5 броя нови физиотерапевтични легла;

За нуждите на лабораторията се закупи апарат за бързи тестове;

Извърши се почистване и освобождаване от отпадъци и боклуци на 3 (три) от гаражите и задния двор на дружеството;

Извърши се ремонт на рентгеновия кабинет и фотолабораторията към него;

Извърши се ремонт на помещение за откриване на манипулационна в основната сграда на дружеството;

Извърши се ремонт и предстои оборудване на нов лекарски кабинет.

6. Ресурсен потенциал (обезпеченост):

1. Човешки ресурси

- провежда се политика на привличане на добри специалисти по различните специалности;

- В База 2 на дружеството ще се ракроят още специализирани кабинети, които да улеснят и удовлетворят родителите при оказване на медикопрофилактична и рехабилитационна помощ на техните деца;

6. Медикодиагностична апаратура

За оказване на съвременна високо качествена диагностична, лечебна и профилактична помощ (с което ще се увеличат и приходите) е необходимо да се осигури съвременна медицинска апаратура.

За физиотерапия е необходимо закупуване на поне един комбиниран апарат;

За рентгена-дигитализатор – ще увеличи приходите;

За неврологичен кабинет- електромиографски апарат;

База 2- ехограф с доплер и три трансдюзера;

Портативен хистероскоп.

Цялата медицинска апаратура с която работи лечебното заведение е закупена със собствени средства (продължава изплащането на закупените ДМА и през 2021 г.) и за да осигурим необходимата апаратура, която ще увеличи броя на пациентите и от там и на приходите не ще бъде възможно без финансовата подкрепа на Столична община.

7. Ресурсен потенциал (обезпеченост):

Провежда се политика на привличане на добри специалисти по различните специалности;

В База 2 ще се ракроят още специализирани кабинети, които да улеснят и удовлетворят родителите при оказване на медикопрофилактична и рехабилитационна помощ на техните деца.

В резултат на решаване на изложените до тук проблеми и виждания за тяхното

решаване, ръководството на дружеството смята че ще се получат следните ефекти:

- **Паричните потоци по приходите** на дружеството ще се увеличат, като най-голям относителен дял ще заемат приходите от СЗОК, потребителски такси, медицински услуги директно заплащани от населението и от допълнителните договори. Взета е под внимание и възможността за назначаване на още нови специалисти в лечебното заведение, за което се работи активно;

Предвижда се оптимизиране на консумативните разходи на дружеството, както и ръст на **приходите от наеми**;

- **Разходите за персонала** ще се доближат максимално до предвидения ръст на приходите от основна дейност. Те ще продължават да бъдат в пряка следствена връзка с размера на приходите от медицинска дейност и начина на формиране на заплатите на медицинския персонал;

След края на първото шестмесечие на 2021 г., след рекапитулация на финансовия резултат може да се обоснове извършването на нови инвестиционни разходи за медицинска апаратура със собствени средства.

8. Информация за изразходваните средства за реклама, спонсорство, дарения и представителни разходи

И през 2021 г., дружеството не е извършвало разходи за реклама, спонсорство, дарения и представителни разходи. Поради ограничените финансови средства, такива разходи в дружеството не се извършват.

УПРАВИТЕЛ НА ДКЦ XIII СОФИЯ ЕООД
_____ (д-р. Р.БОЖКОВА)

СЧЕТОВОДИТЕЛ НА ДКЦ XIII СОФИЯ ЕООД
_____ (И.ИВАНОВ)

София
30.07.2021 г.