

ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II-СОФИЯ ЕООД
(наименование на дружеството)
ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023г.
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	4	5
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02150		
Общо за група I	02100	4	5
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	382	385
Земи	02211	168	168
Сгради	02212	214	217
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	22	40
Съоръжения и други	02230	31	19
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02250		
Общо за група II	02200	435	444
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353		
Активи (инвестиционни имоти) с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	02354		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	439	449

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	6	12
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	6	12
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	23	17
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	188	191
в т.ч. над 1 година	03241	186	186
Общо за група II	03200	211	208
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	214	161
Касови наличности в лева	03411	45	48
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	169	113
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	214	161
Общо за раздел В	03000	431	381
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	1	
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	871	830

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	234	82
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	234	82
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	16	16
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	16	16
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	252	247
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	252	247
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	7	5
Общо за раздел А	05000	509	350
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	0	0
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
Задължения към доставчици	07400	6	17
До 1 година	07401	6	17
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	356	463
До 1 година	07801	75	463
Над 1 година	07802	281	
в това число:			
Към персонала	07810	40	147
До 1 година	07811	40	147
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	11	35
До 1 година	07821	11	35
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	14	106
До 1 година	07831	14	106
Над 1 година	07832		
Задължения по договори за оперативен лизинг	07900	0	0
До 1 година	07901		
Над 1 година	07902		
Общо за раздел В	07000	362	480
До 1 година	07001	81	480
Над 1 година	07002	281	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	0	0
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	871	830

Управител:

д.р Георги Зографски

(име и фамилия)

Главен счетоводител:

Славка Ангелова

(име и фамилия)



ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР П. СОФИЯ ЕООД
(наименование на дружеството)
ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023г.
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъп- ния	плаща ния	нетен поток	постъп- ния	плаща ния	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	229	39	190	173	30	143
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		297	(297)		126	(126)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537			0		5	(5)
Други парични потоци от основна дейност	61538	2	122	(120)			0
Общо за раздел А	61530	231	458	(227)	173	161	12
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553	280		280			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	280	0	280	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	511	458	53	173	161	12
Д. Парични средства в началото на периода				161	х	х	119
Е. Парични средства в края на периода				214	х	х	131

Управител:
д.р Георги Зографски

(име и фамилия)

Главен счетоводител:
Слажка Ангелова
(име и фамилия)



ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II-СОФИЯ ЕООД

(наименование на дружеството)

ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023г.

(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	34	24
Суровини и материали	10210	9	6
Външни услуги	10220	25	18
Разходи за персонала	10300	165	121
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	144	105
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	21	16
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	21	16
Разходи за амортизация и обезценка	10400	9	7
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	9	7
Разходи за амортизация	10411	9	7
в т.ч. разходи за амортизация на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	10413		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	12	16
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	220	168
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	3	
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
от код 11200: разходи за лихви по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	11000	3	0
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	7	12
Общо разходи (I + II)	13000	223	168
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	7	12
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	7	12
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	230	180

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	221	173
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	221	173
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	23	21
Приходи от промишлени услуги, вкл. услуги по производство на нишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	9	7
в това число:			
Приходи от финансираня	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	230	180
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни)	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	0	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (I + II)	18000	230	180
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	230	180

Управител:
д-р Георги Зографски /

(име и фамилия)



Главен счетоводител: ...
Славка Ангелова
(име и фамилия)

J

ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II- СОФИЯ ЕООД
(наименование на дружеството)
ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2023г.
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие)

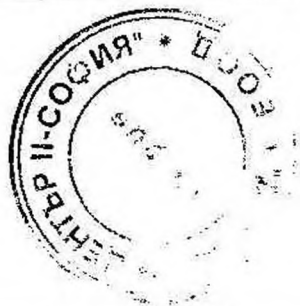
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	82						16	247		5	350
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	82	0	0	0	0	0	16	247	0	5	350
Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660										7	7
Разпределение на печалбата	61670											0
вт. ч. за дивиденди	61671											0
Покриване на загуба	61680											0
Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
Други изменения в собствения капитал	61710	152							5		(5)	152
Салдо към края на отчетния период	61720	234	0	0	0	0	0	16	252	0	7	509
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	234	0	0	0	0	0	16	252	0	7	509

Управител:
д-р Георги Зографски/
(име и фамилия)

Главен счетоводител:
Славка Ангелова
(име и фамилия)



МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II - СОФИЯ” ЕООД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ 2023 Г.

АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА НА ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II ЕАД КЪМ 31 МАРТ 2023 Г.

“ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II - СОФИЯ” ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговския регистър с ЕИК 000693113. Предметът на дейност на дружеството е осъществяване на специализирана и извънболнична /първична/ дентална помощ.

Едноличен собственик на капитала на дружеството е Столична Община.

Капиталът на дружеството към 31.03.2023г.е в размер на 234370 лева и е разпределен в 23437 броя дяла с номинална стойност 10 лева, всеки един от тях.

С Решение № 23 от 12.01.2023г. Столичния общински съвет чрез записване на нови дялове , а именно-15 238, всеки с номинална стойност 10 лева увеличи капитала на дружеството.. Увеличението на капитала е с непарична вноска на стойност 152 380/ Сто петдесет и две хиляди триста и осемдесет / лева.

Увеличението на капитала е вписано в Търговския регистър на 15.02.2023г.

Считано от 15.02.2023г капитала на дружеството е в 234 370 лв.

През този отчетен период няма промени в основните принципи на управление на центъра.

Управител и представляващ дружеството е д-р Георги Зографски.

Контрольор на дружеството е Станислава Славчева.

Настоящият анализ представя дейността и финансовото състояние на ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II- СОФИЯ ЕООД за първото тримесечие на 2023 г, като са използвани данните от Междинния финансов отчет за този отчетен период. Направен е сравнителен анализ на отчетните данни с тези за същия период на предходната година.

I. Лечебната дейност на дружеството

Дружеството изпълнява първична и специализирана, спешна и планова дентална помощ по договор с НЗОК или срещу заплащане в брой по определен ценоразпис.

Лечебното заведение оказва следните услуги :

- Специализирана профилактична, диагностично – консултативна и лечебна помощ на деца от 0 до 18 години */детска дентална помощ/*
- Квалифицирана терапевтична помощ с физиотерапевтични процедури */терапевтична дентална медицина с физиотерапия/*
- Висококвалифицирано хирургично лечение на различни по сложност хирургични случаи */хирургична дентална медицина/*
- Протетична помощ на населението в различни възрастови граници */протетична дентална медицина/*
- Тясно специализирана ортодонтска дейност */ортодонтия/*
- Оказва спешна помощ на всички нуждаещи се пациенти */спешна дентална помощ/* в рамките на работното време, а в почивни и празнични дни такава се оказва от наематели на дентални кабинети.

II. Финансов резултати от дейността

1. Финансов резултат след данъци

Показатели	I-во тримесечие 2023 г. в хил.лв	I-во тримесечие 2022 г. в хил.лв	Изменение, хил.лв
Общо приходи	230	180	50
Общо разходи	223	168	55
Счетоводна печалба	7	12	-5
Нетен финансов резултат	7	12	-5

За първото тримесечие на 2023 г. дружеството отчита положителен финансов резултат 7 хил.лв., като се отчита намаление на печалбата спрямо същия период на миналата година с 5 хил.лв. Влияние върху намалението на печалбата спрямо същия период на предходната година оказва направените допълнителни разходи свързани с вливането на прекратения Дентален център VI-София ЕООД.

Тези разходи за първо тримесечие на 2023г. са в размер на 12319,16 лв. и са за :

- Амортизации на прехвърлени активи 3 714,84 лв
- Външни услуги/ ел енергия, охрана на сградата, такси ЧСИ и разноски съдебни дела/ 3 394,38 лв.
- Обработка и съхранение на архива 2 515,20 лв.
- Лихви към неизплатено задължение към Топлофикация 2 394,74 лв.
- Правни услуги 300,00 лв.

2. Приходи

Общият размер на приходите от дейността на дружеството за първо тримесечие 2023 г. е 230 хил.лв, с 50 хил.лв, повече в сравнение с първото тримесечие на 2022 г., или 27.8% ръст.

Приходи	I-во тримесечие 2023 г. в хил.лв	I-во тримесечие 2022 г. в хил.лв	Изменение
1. Приходи от продажби	221	173	48
в т.ч. - от дентални услуги	198	152	46
-наеми	23	21	2
2. Други приходи	9	7	2
Общо:	230	180	50

В зависимост от спецификата на дейността на Дружеството, преобладаващ дял запазват приходите от осъществяваните специализирана и първична извънболнична дентална помощ, чийто относителен дял през първото тримесечие на 2023 г. нарастват от 84.4% за същия период на предходната година, на 86,1%.

Общият размер на приходите от наем от отдадени кабинети на практикуващи зъболекари е в размер на 23 хил.лв, или 10,0 % от общите приходи.

Приходите от наем и префактурирани разходи от сградата на влелия се“ Дентален център VI-София“ ЕООД за първо тримесечие на 2023. са в размер на 2117,02 лв.

Структурата на приходите на дружеството и техният относителен дял в общите приходи от продажби за 2023 г. са както следва:

	<i>хил.лв</i>	<i>отн. дял</i>
• Приходи от Столичната здравно осигур. каса за дентални услуги	58	25,2 %
• Приходи от физически лица за дентални услуги	105	45,7%
• Приходи от наеми от Еднолични търговци за дент. услуги	23	10.0%
Рентгенови услуги	35	15.2 %
Други приходи	9	3.9%
Общо приходи:	180	100, 0%

Цените на видовете дентални услуги от физически лица и цените на наемите не са променяни спрямо предходни периоди. Дружеството реализира своите услуги на вътрешния пазар.

➤ *Разходи за дейността*

Разходите за първото тримесечие на 2023 г. са в размер на 223 хил.лв и се отчита увеличение с 55 хил.лв или с 32.7% спрямо същия период на предходната година. Изменението на разходите за дейността по икономически елементи е показано в следващата таблица :

<i>Разходи</i>	<i>I-во тримесечие 2023 г. в хил.лв</i>	<i>I-во тримесечие 2022 г. в хил.лв</i>	<i>Изменение</i>
За материали	9	6	3
За външни услуги	25	18	7
За възнаграждения и осигуровки	165	121	44
За амортизации	9	7	2
Други разходи	12	16	-4
Финансови разходи	3	0	3
Общо:	223	168	55

Всички разходи по икономически елементи, са увеличени спрямо съпоставимия период на 2022 г., което е пряк резултат от реализираните по-големи приходи. Влияние оказват и направените допълнителни разходи свързани с вливането на прекратения Дентален център VI-София ЕООД, които са в размер на 12 х.лв.

Поради характера на услугите, които се предоставят от Денталния център, най-голям е относителният дял на разходите за заплати и осигуровки, които през отчетния период са 74% от общите разходи.

Най голямо увеличение на разходите е за заплати и осигуровки на персонала. Това е в резултат на реализираните по големи приходи за този период и прилаганата система на заплащане на персонала, при която заплатата е обвързана с размера на реализираните приходи от всеки медицински екип.

Към 31.03.2023 г. общият брой на персонала в дружеството е 13 чов. и 2 лица по договор за управление и контрол.

д-р Георги] Зографски
Управител

гр. София, 25.04.20223г.

