

ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II - СОФИЯ ЕООД

(наименование на дружеството)

ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024

(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2024 г.)

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	3	4
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	3	4
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	379	380
Земи	02211	168	168
Сгради	02212	211	212
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	20	24
Съоръжения и други	02230	31	32
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	430	436
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	433	440

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	10	9
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угодяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	10	9
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	25	22
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	184	189
в т.ч. над 1 година	03241	183	187
Общо за група II	03200	209	211
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	222	201
Касови наличности в лева	03411	33	35
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	189	166
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	222	201
Общо за раздел В	03000	441	421
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	1	1
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	875	862

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	515	515
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	515	515
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	254	252
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	254	252
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	7	2
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	05700	7	2
Общо за раздел А	05000	792	785
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	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	3	12
До 1 година	07401	3	12
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	80	65
До 1 година	07801	80	65
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	45	39
До 1 година	07811	45	39
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	10	9
До 1 година	07821	10	9
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	11	8
До 1 година	07831	11	8
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	83	77
До 1 година	07001	83	77
Над 1 година	07002	0	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	875	862

Дата:25.04.2024

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

Georgi Digitally signed
by Georgi
Zografski
Date: 2024.04.26
08:31:05 +03'00'

Главен счетоводител:
Славка Ангелова
(име и фамилия)

ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II - СОФИЯ ЕООД
(наименование на дружеството)
ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024Г.
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2024 г.)

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	29	34
Суровини и материали	10210	7	9
Външни услуги	10220	22	25
Разходи за персонала	10300	164	165
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	147	144
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	17	21
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	6	9
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	6	9
Разходи за амортизация	10411	6	9
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	4	12
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	203	220
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	1	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	1	3
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	7	7
Общо разходи (I + II)	13000	204	223
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	7	7
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	7	7
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	211	230

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	202	221
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	202	221
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	22	23
Приходи от промишлени услуги, вкл. услуги по производство на ишлеме	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	9
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	211	230
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) активи	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	211	230
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (B + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	211	230

Дата: 25.04.2024

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

Georgi
Digitally signed
by Georgi
Zografski
Date: 2024.04.26
08:32:18 +03'00'

Главен счетоводител:
Славка Ангелова
(име и фамилия)

ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II - СОФИЯ ЕООД
(наименование на дружеството)
ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024г.
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2024 г.)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

(Хил. лв.)

Показатели	Код на реда	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	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	515						16	252		2	785
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	515	0	0	0	0	0	16	252	0	2	785
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								2		(2)	0
Салдо към края на отчетния период	61720	515	0	0	0	0	0	16	254	0	7	792
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	515	0	0	0	0	0	16	254	0	7	792

Дата:25.04.2024
Представяващ/и дружеството:
д-р Георги Зографски
(име и фамилия)

Georgi
Zoграфски
Digitally signed by
Georgi
Zoграфски
Date: 2024.04.26
08:32:49 +03'00'

Главен счетоводител:
Славка Ангелова
(име и фамилия)

МЕЖДИНЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II - СОФИЯ” ЕООД
ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024 Г.

АНАЛИЗ НА ДЕЙНОСТТА НА ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II ЕАД КЪМ 31 МАРТ 2024Г.

“ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II - СОФИЯ” ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговския регистър с ЕИК 000 693 113, със седалище и адрес на управление гр.София , бул. „Мария Луиза“ №191 Дружеството е основано през 2000 г. като еднолично дружество с ограничена отговорност, собственост на Столична община.

Капиталът на дружеството към 31.03.2024 година е в размер на 515360 лева и е разпределен в 51536 дяла с номинална стойност 10 лева, всеки един от тях.

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 2024 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

<i>Показатели</i>	<i>1-во тримесечие 2024 г. в хил.лв</i>	<i>1-во тримесечие 2023 г. в хил.лв</i>	<i>Изменение, хил.лв</i>
Общо приходи	211	230	-19
Общо разходи	204	223	-19
Счетоводна печалба	7	7	0
Нетен финансов резултат	7	7	0

За първото тримесечие на 2024 г. дружеството отчита положителен финансов резултат 7 хил.лв., като се отчита запазване на печалбата спрямо същия период на миналата година.

2. Приходи

Приходите от дейността през първо тримесечие на 2024г. г. са с 19 хил. лв. по-малко спрямо отчетените за същия период през 2023 г., Намалението на приходите с 19 хил.лева се дължи на реализираните 35 хил. лева приходи от рентгеновите услуги дължащо се на спиране дейността на рентгена.

Както е известно „Дентален център II-София“ ЕООД се помещава в една сграда с ДКЦ 7 ЕООД, намираща се на адрес: гр. София, бул. „Княгиня Мария Луиза“ № 191.

От средата на 2023г. ДКЦ 7 ЕООД, предостави помещение под наем за частен дентален рентген и така в сградата започнаха да действат два рентгена за дентални изследвания.

Това действие е в противоречие с разпоредбите на Закона за лечебните заведения и Наредбата за общинските лечебни заведения, защото ДКЦ 7 ЕООД няма в предмета си на дейност дентални услуги и съответно дентални рентгенови изследвания за да отдава помещения под наем за такава дейност.

С оглед горното, една от рентгеновите лаборантки, която работеше в нашето дружество, стана съдружник в частния новооткрит дентален рентгенов кабинет и ни напусна.

През м. ноември 2023 г. се наложи да спрем дейността на нашият рентгенов кабинет поради липса на персонал. Лаборантите не желаят да започнат работа в сграда с два конкуриращи се дентални рентгена където заплатата им е обвързана с приходите от тази дейност.

През 2024г. усилията на ръководството ще бъдат насочени към възстановяване дейността на рентгеновия кабинет.

<i>Приходи</i>	<i>1-во тримесечие 2023 г. в хил.лв</i>	<i>1-во тримесечие 2023 г. в хил.лв</i>	<i>Изменение</i>
1. Приходи от продажби	202	221	-19
в т.ч. - от дентални услуги	180	198	-18
-наеми	22	23	-1
2. Други приходи	9	9	0
Общо:	211	230	-19

В зависимост от спецификата на дейността на Дружеството, преобладаващ дял запазват приходите от осъществените специализирана и първична извънболнична дентална помощ, чийто относителен дял през първото тримесечие на 2024 г. намалява от 86,1% за същия период на предходната година, на 85,3%.

Общият размер на приходите от наем от отдадени кабинети на практикуващи зъболекари е в размер на 22 хил.лв, или 10,4 % от общите приходи.

Структурата на приходите на дружеството и техният относителен дял в общите приходи от продажби за първо тримесечие на 2024г.. са както следва:

	<u>хил.лв</u>	<u>отн. дял</u>
• Приходи от Столичната здравно осигур. каса за дентални услуги	93	44,1 %
• Приходи от физически лица за дентални услуги	87	41,2 %
• Приходи от наеми от Еднолични търговци за дент.	22	10.4%
Други приходи	9	4,3%
Общо приходи:	211	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 2024 г. са в размер на 204 хил.лв и се отчита намаление с 19 хил.лв 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 2024 г. в хил.лв</i>	<i>I-во тримесечие 2023 г. в хил.лв</i>	<i>Изменение</i>
За материали	7	9	-2
За външни услуги	22	25	-3
За възнаграждения и осигуровки	164	165	-1
За амортизации	6	9	-3
Други разходи	4	12	-8
Финансови разходи	1	3	-2
Общо:	204	223	-19

Всички разходи по икономически елементи, са намалени спрямо съпоставимия период на 2023 г..

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 80,4% от общите разходи.

Към 31.03.2023 г. общият брой на персонала в дружеството е 11 души и 2 лица по договор за управление и контрол.

д-р Георги Зографски
Управител

гр. София, 18.06.2024г.

ДЕНТАЛЕН ЦЕНТЪР II - СОФИЯ ЕООД
(наименование на дружеството)
ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ 2024г.
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2024 г.)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	6	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	216	38	178	229	39	190
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, дължани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		155	(155)		297	(297)
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			0
Други парични потоци от основна дейност	61538	4	6	(2)	2	122	122
Общо за раздел А	61530	220	199	21	231	458	15
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			0	280		280
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	0	0	0	280	0	280
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	220	199	21	511	458	53
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	201	x	x	161
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	222	x	x	214

Дата: 18.06.2024

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

Главен счетоводител:
Диана Тошкова
(име и фамилия)