

“Д К Ц Х П С О Ф И Я” ЕООД
София 1421, ж.к. “Лозенец” ул. “Димитър Хаджикоцев” № 20, ЕИК 000689531

О Т Ч Е Т
за резултатите от дейността на „ДКЦ ХП София” ЕООД за
Първото шестмесечие на 2024 г.

1. Информация за дружеството

„ДКЦ ХП - 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 30.06.2024 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, ехографска и рехабилитационна дейност

2.1 Посещенията по кабинети са както следва :

брой посещения:

Кабинети	Първо шестмесечие на 2024 г.	Първо Шестмесечие на 2023 г.
Гастроентерологичен	433	349
Ендокринологичен	518	446
Кардиологичен	1021	850

Хирургичен	410	382
Акушерогинокологичен	656	647
Кожни и венерически болести	306	339
Оториноларингологичен	228	174
Очен кабинет	305	307
Неврологичен	436	332
Психиатричен	457	334
Педиатричен	1406	925
Ортопедичен	327	275
Урологичен	212	239
ЛКК и вътрешни болести	384	360
Физиотерапия и рехабилитация	1344	1351
Онкологичен	108	92
Пулмологичен	229	166
Нефрологичен	73	21
Хирургичен - детски	80	0
Други прегледи	42	11
Всичко амбулаторни прегледи и посещения по кабинети:	8 975	7 600

2.2 Показатели за медикодиагностична дейност:

Видове изследвания	Първо шестмесечие на 2024 г.	Първо шестмесечие на 2023 г.
Клинична лаборатория	6 912	7 682
Микробиологична лаборатория	781	690
Образна диагностика	1080	956

2.3 Показатели за амбулаторни процедури и операции:

Видове изследвания	Първо шестмесечие на 2024 г.	Първо шестмесечие на 2023 г.
Процедури във физиотерапията	13928	13500
Амбулаторни операции	24	18
Амбулаторни манипулации и процедури	135	118

През първото полугодие на 2024 г. в дружеството са извършени общо **8 975** броя прегледи, срещу **7 600** за същият период на 2023 г. Увеличението на броя на прегледите спрямо 2023 г. се дължи на създадената по-добра организация в дейността на дружеството и снабдяването му със най-съвременна медицинска апаратура.

2. ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКО СЪСТОЯНИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТТА

3.1. Общ преглед

Текущото счетоводно отчитане през първото полугодие на **2024** год. е извършвано ежесечно, като в края му е направено пълно счетоводно приключване на сметките за приходи и разходи с цел изготвяне на отчета за полугодията 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., Решение № 441 по Протокол № 37 от 20.07.2017 г., изм. и доп. с Решение № 705 по Протокол № 42 от 28.10.2021 г. на Столичния общински съвет.

Резултата от стопанската дейност на дружеството за първото полугодие на 2024 г. е виден от **Отчета за приходите и разходите** за полугодieto. Изпълнението на показателите за приходите и разходите за през отчетния период е както следва:

<u>Общо приходи от дейността</u>	- 526 хил.лв.
<u>Общо разходи</u>	- 484 хил.лв.
<u>Резултат от дейността – ПЕЧАЛБА</u>	- 42 хил.лв.

Приходите за първото полугодие на 2024 г. са в размер на **526 хил.лв.** и са структурирани по източници, както следва:

<u>в хил.лева</u>	
Показатели	Сума на приходите
1.) Приходи от медицински услуги, в т.ч.:	455
- Приходи от СЗОК	385
- Платени медицински услуги и потребителски такси	70
- По договори с фирми	0
2.) Приходи от наеми	48
3.) Приходи от възстановени разходи за консумативи	23
4.) Приходи по Програмата за компенсиране на небитови потребители на ел.-енергия	0
5.) Други приходи	0
- от закрити депонирани заплати	0
Общо приходи от дейността:	526

Дела на отделните приходи на дружеството през първото полугодие на **2024** год. е както следва:

- на приходите от медицински услуги – **455 хил.лв.** или **86,50 %** от приходите;
- на приходите от наеми – **48 хил.лв.** или **9,13 %** от приходите;
- на възстановените разходи за консумативи – **23 хил.лв.** или **4,37 %** от приходите;

Разходите за първото полугодие на 2024 г. възлизат на **484 хил.лв.** и са структурирани по икономически елементи, както следва:

- разходи за материали - **30 хил.лв.**

- разходи за външни услуги	- 116 хил.лв.
- разходи за амортизация	- 20 хил.лв.
- разходи за възнаграждения	- 272 хил.лв.
- социални осигуровки	- 33 хил.лв.
- други разходи	- 13 хил.лв.

Дела на отделните разходи на дружеството през първото полугодие на 2024 год. е както следва:

- на материалите – 30 хил.лв. или 6,20 % от разходите;
- външни услуги – 116 хил.лв. или 23,97 % от разходите;
- амортизации на ДМА – 20 хил.лв. или 4,13 % от разходите;
- разходи за възнаграждения – 272 хил.лв. или 56,20 % от разходите;
- социални осигуровки – 33 хил.лв. или 6,82 % от разходите;
- други разходи - 13 хил.лв. или 2.69 % от разходите за тримесечието.

В разходите за материали са включени тези за разход на:

- ел.-енергия – 19 хил. лв. или 3,93 % от разходите;
- разходи за вода – 2 хил.лв. или 0,41% от разходите;
- за медицински консумативи – 3 хил. лв. или 0,62 % от разходите;
- разходи за канцеларски материали – 2 хил.лв. или 0,41 %;
- материали под прага на ДМА – 4 хил.лв. или 0,83 % от разходите;

Във външните услуги са включени тези за:

- изплатените възнаграждения на работещите по граждански договор специалисти в дружеството – 89 хил.лв. или 18,39 % от разходите;
- разходи за застраховки - 1 хил.лв. или 0,21 %;
- разходи за телефони и пощенски услуги – 3 хил. лв. или 0,62 % от разходите;
- разходи за лабораторни изследвания – 6 хил. лв. или 1,24 % от разходите;
- разходи за юридически услуги – 1 хил.лв. или 0,21 %;
- разходи за счетоводни и одиторски услуги – 2 хил.лв. или 0,41 %;
- разходи за осигуровки по граждански договори – 2 хил.лв. или 0,41 % от разходите;
- транспортни разходи - 2 хил.лв. или 0,41% от разходите;

- **други външни разходи** – **10** хил.лв. или **3,32** % от външните разходи за тримесечието, включващи информационно обслужване и обработка на медицинската информация през отчетния период.

Амортизации на ДМА – **20** хил.лв. или **4,13** % от разходите;

В разходите за възнаграждения се включват начислените такива на служителите по трудов договор, които възлизат на **272** хил.лв. или **56.20** % от разходите за отчетния период.

Разходите за социални осигуровки включват начислените такива за заплати на работещите по трудови договори за полугодieto в размер на **33** хил. лв. или **6,19** % от разходите за отчетния период;

Други разходи – **13** хил.лв. или **2,69** % от разходите за отчетния период и представляват:

- непризнат ДДС кредит за периода - **5** хил.лв.;
- наем на ползвана медицинска апаратура - **3** хил.лв.;
- данък сгради - **2** хил.лв.;
- ТБО – **3** хил.лв.

Дружеството приключва първото полугодие на **2024** г. с печалба от **42** 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 30.06.2024 г.

От анализа на Баланса на дружеството за първото полугодие на **2024** год. е видно, че то разполага със следните активи и пасиви:

АКТИВИ

1. Нетекущи (дълготрайни) активи	924 хил. лв.
в т.ч.:	
- програмни продукти	2 хил.лв.
- сгради и конструкции	744 хил.лв.
- машини и оборудване	142 хил. лв.
- съоръжения и други	36 хил.лв.
2. Текущи (краткотрайни) активи	252 хил.лв.
в т.ч.:	
- вземания от клиенти	32 хил.лв.
- други краткосрочни вземания	2 хил.лв.

- парични средства по банкови сметки

и касови наличности

218 хил.лв.

ДМА са в размер на **924** хил.лв. или **78,57 %** от активите на дружеството.

Увеличението им през полугодия се дължи на новопридобити такива, а намалението на начислените амортизации на ДМА за периода.

Краткотрайните активи са в размер на **252** хил.лв. или **21,43 %** от активите на дружеството и представляват:

- вземането от клиенти е **32** хил.лв. или **2,72 %**;

- паричните средства по банкови сметки и касова наличност са в размер на **218** хил. лв. или **18,54 %**;

- други краткосрочни вземания – **2 хил.лв. или 0,17 %** от активите на дружеството.

ПАСИВИ

1. Собствен капитал:

894 хил.лв.

в т.ч.

- основен капитал

878 хил.лв.

- резерви от последващи преоценки

42 хил.лв.

- непокрита загуба

- 95 хил.лв.

- неразпределена печалба

27 хил.лв.

- текуща печалба

42 хил.лв.

2. Привлечен капитал

277 хил.лв.

в т.ч.

- задължения към доставчици

6 хил.лв.

- задължения към персонала

55 хил.лв.

- данъчни задължения

8 хил.лв.

- задължения към социалното осигуряване

10 хил.лв.

- други задължения

198 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 тримесечието възлиза на **42** хил. лв.;

Непокритата загуба, реализирана от дейността на дружеството до **31.12.2012 г.** е в размер на **95 хил.лв.**, с тенденция за нейното покриване в резултат на дейността на дружеството през **2024** и следващите години.

Неразпределена печалба от дейността на дружеството през **2023 г. – 27 хил.лв.**

Привлеченият капитал възлиза на **277 хил. лв.** В структурата на задълженията, като част от привлечения капитал са сумите за:

- **Задълженията към доставчиците** на дружеството в края на естмесечието възлиза на **6 хил.лв.** В тази сума са начислени задължения към доставчици в отчетния период и ще се изплащат през следващите отчетни периоди;

- **задължения към персонала** в размер на **55 хил.лв.** и представляват начислените заплати на служители за м.**06.2024 г.**, които се изплащат в края на м. юли **2024 г.**, когато постъпват средствата за това от СЗОК.

- **данъчните задължения** са в размер на **8 хил. лв.** и представляват ДДФЛ по трудови и граждански договори за м. юни **2024 г.**;

- **Задължения към социалното осигуряване** в размер на **10 хил. лв.** и са за дължими суми към НАП за м. юни **2024 г.**;

Други задължения - 198 хил.лв., от които:

- **ДНИ и ТБО** към община Лозенец - **55 хил.лв.**;

- **Депозит от едномесечен наем** от лекари-наематели на медицински кабинети за срок на договорите за наем – **9 хил.лв.**;

- **Стойността на новопридобитият асансьор** на дружеството в размер на **134 хил.лв.**, включването на стойността на който в капитала на дружеството престои да стане през текущата **2024 г.**

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). 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.3, ал.7 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 много рядко се извършват от ДКЦ;

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. След приемане на националната здравна карта-ограничаване на възможността за назначаване на нови специалисти – (опасност от продължаващо напускане на млади лекари);

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, ако се закупи и предостави нов графичен апарат за кабинет по образна диагностика;

- увеличаване дела на извършваните 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. Приоритизиране 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 увеличи броя на пациентите, а от там и на приходите на дружеството;

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;

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 ракрият 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 трансдюсера;

Портативен хистероскоп.

Цялата медицинска апаратура с която работи лечебното заведение е закупена със собствени средства 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):

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 служителите.

След края на деветмесечието на **2024** г. и 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

През първото полугодие на 2024 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)
ГЛАВЕН СЧЕТОВОДИТЕЛ НА
ДКЦ XIII СОФИЯ ЕООД
(И.ИВАНОВ)

София
31.07.2024 г.

ДКЦ ХП СОФИЯ ЕООД

(наименование на дружеството)

I-во шестмесечие на 2024 г.

(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	2	2
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	2	2
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	744	749
Земи	02211		
Сгради	02212	744	749
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	142	129
Съоръжения и други	02230	36	39
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	922	917
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	924	919

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		
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	0	0
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	32	58
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	2	7
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	34	65
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	218	136
Касови наличности в лева	03411	25	32
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	193	104
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	218	136
Общо за раздел В	03000	252	201
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	1 176	1 120

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	878	878
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	878	878
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	42	42
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		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	27	0
Непокрита загуба	05520	-95	-95
Общо за група V	05500	-68	-95
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	42	27
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	05700	42	27
Общо за раздел А	05000	894	852
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	6	6
До 1 година	07401	6	6
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	271	251
До 1 година	07801	271	251
Над 1 година	07802	-	
в това число:			
Към персонала	07810	55	37
До 1 година	07811	55	37
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	10	8
До 1 година	07821	10	8
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	8	61
До 1 година	07831	8	61
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	277	257
До 1 година	07001	277	257
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	5	11
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002	5	11
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	1176	1120

Дата: 31.07.2024 г.

Представяващ дружеството:

д-р. Райна Божкова
(име и фамилия)

Главен счетоводител:

Иван Иванов
(име и фамилия)

ДКЦ ХП СОФИЯ ЕООД
(наименование на дружеството)
I-во шестмесечие на 2024 г.
(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	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	559	67	492	430	195	235
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		376	(376)		205	(205)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534			0		1	(1)
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		9	(9)			0
Общо за раздел А	61530	559	452	107	430	401	29
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		25	(25)		1	(1)
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	25	(25)	0	1	(1)
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			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	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	559	477	82	430	402	28
Д. Парични средства в началото на периода	61570	х	х	136	х	х	92
Е. Парични средства в края на периода	61580	х	х	218	х	х	120

Дата: 31.07.2024 г.
Представяващ/и дружеството:
д-р. Райна Божкова
(име и фамилия)

Главен счетоводител:
Иван Иванов
(име и фамилия)

ДКЦ ХП СОФИЯ ЕООД

(наименование на дружеството)

I-во шестмесечие на 2024 гг.

(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	146	143
Суровини и материали	10210	30	43
Външни услуги	10220	116	100
Разходи за персонала	10300	305	217
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	272	190
в т. ч. компенсиреми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	33	27
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	33	27
Разходи за амортизация и обезценка	10400	20	18
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	20	18
Разходи за амортизация	10411	20	18
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	13	26
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	484	404
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		0
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	0	0
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	42	58
Общо разходи (I + II)	13000	484	404
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	42	58
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		0
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	42	58
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	526	462

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	524	458
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	524	458
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
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	2	4
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	2	4
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	526	462
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	526	462
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (B + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	526	462

Дата: 31.07.2024 г.

Представляващ/и дружеството:
д-р. Райна Божкова
(име и фамилия)

Главен счетоводител:
Иван Иванов
(име и фамилия)

ДКЦ ХП СОФИЯ ЕООД
(наименование на дружеството)
I-во шестмесечие на 2024 г.
(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		
a	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	878		42					27	(95)		852
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	878	0	42	0	0	0	0	27	(95)	0	852
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										42	42
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											0
Салдо към края на отчетния период	61720	878	0	42	0	0	0	0	27	(95)	42	894
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	878	0	42	0	0	0	0	27	(95)	42	894

Дата: 31.07.2024 г.
Представяващ/и дружеството:
д-р. Райна Божкова
(име и фамилия)

Главен счетоводител:
Иван Иванов
(име и фамилия)