

"ДКЦ ХVII СОФИЯ" ЕООД

Деветмесечие 2023 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	14	8
Търговска репутация	02130	-1 938	-2 014
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, прилагачи МСС)	02150		
Общо за група I	02100	-1 924	-2 006
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	9 564	9 724
Земи	02211		
Сгради	02212	9 564	9 724
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	402	399
Съоръжения и други	02230	207	200
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, прилагачи МСС)	02250		
Общо за група II	02200	10 173	10 323
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, прилагачи МСС)	02354		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отерочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	8 249	8 317

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	5	5
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	5	5
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	257	210
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	606	606
в т.ч. над 1 година	03241	602	602
Общо за група II	03200	863	816
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	385	339
Касови наличности в лева	03411	3	1
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	382	338
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	385	339
Общо за раздел В	03000	1 253	1 160
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	10	12
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	9 512	9 489

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	8 860	8 062
Акционерен капитал	05110	0	0
Котираны акции на финансовите пазари	05111		
Некотираны акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	8 860	8 062
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		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	202	149
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	202	149
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	44	53
Общо за раздел А	05000	9 106	8 264
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200	37	37
в т.ч. отсрочени данъци	06210	37	37
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	37	37
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	78	65
До 1 година	07401	78	65
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	287	1119
До 1 година	07801	287	1119
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	121	167
До 1 година	07811	121	167
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	38	33
До 1 година	07821	38	33
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	14	7
До 1 година	07831	14	7
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	365	1 184
До 1 година	07001	365	1 184
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	4	4
Финансирания	08001	4	4
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	9512	9489

Управител:
/ Д-р К. Петров/

(име и фамилия)



Главен счетоводител:
/ Н. Драганова/
(име и фамилия)

"ДКЦ XVII СОФИЯ" ЕООД

Деветмесечие 2023 г

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Наименование на разходите а	Код на реда б	Сума - хил. лв.	
		текуща година 1	предходна година 2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	612	673
Суровини и материали	10210	157	128
Външни услуги	10220	455	545
Разходи за персонала	10300	1377	1313
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	1185	1126
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	192	187
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	228	227
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	228	227
Разходи за амортизация	10411	228	227
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	71	66
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	2288	2279
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	2	6
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 предприятия, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	11000	2	6
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	44	2
Общо разходи (I + II)	13000	2290	2285
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	44	2
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	44	2
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	2334	2287

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
І. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	2136	2134
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	2136	2134
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		48
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	198	153
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	1	23
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група І	15000	2334	2287
ІІ. 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 ІІ	16000	0	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (І + ІІ)	18000	2334	2287
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (В + ІІІ + ІV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	2334	2287

Управител:
/ Д-р К. Петров/



Главен счетоводител:
/ Н. Драганова/
(име и фамилия)

"ДКЦ XVII СОФИЯ" ЕООД

Деветмесечие 2023 г

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпленя	плащаня	нетен поток	постъпленя	плащаня	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	2333	687	1646	2257	777	1480
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		1448	(1448)		1424	(1424)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	61534		2	(2)		2	(2)
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	1	67	(66)		67	(67)
Общо за раздел А	61530	2334	2204	130	2257	2270	(13)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		84	(84)		177	(177)
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	84	(84)	0	177	(177)
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	2334	2288	46	2257	2447	(190)
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	339	x	x	363
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	385	x	x	173

Управител:

/ Д-р К. Петров/

Главен счетоводител:

/ Н. Драганова/



"ДКЦ XVII СОФИЯ" ЕООД

Деветмесечие 2023 г

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	8062							149		53	8264
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	8062	0	0	0	0	0	0	149	0	53	8264
Изменение за сметка на собствениците	61650	798	0	0	0	0	0	0	0	0	0	798
Увеличение	61651	798										798
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660										44	44
Разпределение на печалбата	61670								53		(53)	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	8860	0	0	0	0	0	0	202	0	44	9106
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	8860	0	0	0	0	0	0	202	0	44	9106

Управител:
/ Д-р К. Петров/



Главен счетоводител:
/ Н. Драганова/

Д О К Л А Д

От

Д-р Константин Петров

Управител на ДКЦ XVII София ЕООД

за периода 01.01.2023 г - 30.09.2023 г

Диагностично - консултативен център XVII София ЕООД е регистриран като дружество с ограничена отговорност от Софийски градски с решение фирмено дело № 6529/2000г., пререгистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 16.08.2008 година.

Към 30.09.2012 г. в Търговския Регистър към Агенция по Вписванията е вписано увеличение на капитала на ДКЦ XVII София ЕООД със **7 842 900** лв./ апортиране в капитала на ДКЦ част от недвижим имот, собственост на Столична община - 74.94% идеални части от цялата сграда и 78.45% идеални части от 8 бр. гаражни клетки /.

С решение № 358 по Протокол № 35/22.06.2017 г. на Столичен общински съвет се прекратява дейността на „ДКЦ „ Св.Лука – Диабетен център” ЕООД без ликвидация чрез вливане в ДКЦ XVII София ЕООД. На **08.11.2017** г вливането на ДКЦ „в.Лука – Диабетен център” ЕООД в ДКЦ XVII София ЕООД е вписано в Търговски регистър.

Приемащото дружество ДКЦ XVII София ЕООД е универсален правопримемник на прекратеното ДКЦ „ Св.Лука – Диабетен център” ЕООД и поема активите и пасивите му. Всички права и задължения на вливащото се дружество стават права и задължения на приемащото дружество.

На основание чл.262у, ал.1 от ТЗ не се извършва увеличение на капитала на ДКЦ XVII София ЕООД при вливането на „ДКЦ Св. Лука-Диабетен Център” ЕООД.

С решение 882/21.12.2017 г. Столичен общински съвет решава да увеличи капитала на ДКЦ XVII София ЕООД с непарична вноска чрез апортиране на свое вземане за извършени ремонтни дейности - стойността на аварийен ремонт на покривна конструкция на сградата на бул. „Евлоги Георгиев” 108, в която се помещава ДКЦ XVII София ЕООД, включително за извършен инвеститорски контрол върху изпълнението на обща стойност 113 699,32 лв с ДДС, съгласно договор № СОА 17-ДГ55-32/31.01.2017г., сключен между Столична община и ДЗЗД’БКУ Етера” и договор за инвеститорски контрол № СОА 17-ДГ55-93/13.03.2017г, сключен между Столична община и „Софинвест” ЕООД. Управителят е предприел необходимите действия за вписване в Търговския регистър . Към 30.09.2023 г увеличението на капитала все още не е вписано, тъй като процедурата не е приключила. Ремонтът е заведен като дълготраен актив и се начислява амортизация.

В изпълнение на решение № 459 от 11.07.2019 г на СОС със средства от Специализирания Общински Приватизационен Фонд, Столична община е сключила с фирма „СИНТАМЕД“ ЕООД договор № СОА20-ДГ55-460/04.078.2020 г за закупуване на медицинска апаратура за нуждите на ДКЦ XVII София ЕООД . Общата стойност на апаратурата / Ехографска система, модел ACUSON NX3 / е в размер на 59 835 лв. Със стойността на закупения актив следва да се увеличи капитала на дружеството, след решение на СОС. С решение 353/24.06.2021 г СОС дава съгласие правото на собственост върху медицинската апаратура да бъде внесено като непарична вноска в капитала на ДКЦ XVII София ЕООД. Изготвена е оценка от АВ, която е приета с решение 600/21.07.2022 г на СОС - утвърден е увеличения размер на капитала и актуализиран учредителен акт на ДКЦ XVII София ЕООД. На **06.10.2022** г е вписано

увеличението на капитала на дружеството с **50 100 лв.** Апаратурата е заведена като дълготраен актив и се начислява амортизация.

С Решение на СОС № 687/12.10.2017 г. за отпускане на заем от Столична община на ДКЦ XVII София ЕООД е сключен договор за паричен заем между Столична община и ДКЦ XVII София ЕООД с дата 13.11.2017 г. за 672 928 лв / сума на задълженията на „ДКЦ Св.Лука – диабетен център“ ЕООД към 29.09.2017 г/ Сроктът на погасяване е до 60 месеца от датата на сключване на договора за паричен заем, при шест месечен гратисен период. Сумата по предоставения заем е постъпила по банковата сметка на ДКЦ XVII София ЕООД през месец декември 2017 г. С предоставената сума са погасени изцяло задълженията на „ДКЦ Св. Лука-Диабетен Център“ към ТД на НАП, неплатени данъци и такси по ЗМДТ, дължими плащания на персонала, задължения към доставчици. От получаването на заема до 31.12.2022 г. дружеството не е извършвало плащания по него. Към 31.12.2022 г дължимата лихва по заема е в размер на 33 926,79 лв.

Във връзка с осигуряване на финансов ресурс, под формата на целеви заеми за заплащане на възнаграждения на персонала в общинските лечебни заведения за извънболнична помощ, в условията на разпространение на COVID-19, Столичен общински съвет прие Решение № 144 по Протокол № 11 от 16.04.2020 г., с което регламентира в методика условията за кандидатстване и отпускане на целеви заем. Целта е да се гарантира изплащане на минимална работна заплата на персонала на лечебните заведения за извънболнична помощ за период не по-дълъг от два месеца, както и дължимите осигурителни вноски за сметка на работодателя върху изплатените суми с отпуснатите заемни средства. Дружеството кандидатства и на 04.07.2020 г.е сключен договор между СО и ДКЦ XVII София ЕООД за 89 301 лв. Сроктът на погасяване е до 24 месеца от датата на сключване на договора за паричен заем , при едногодишен гратисен период. . Сумата на начислените лихви за 1 година е капитализирана и стойността на новата главница е 90 283,31 лв., а начислената лихва към 31.12.2022 година е на стойност 961,90 лв.

С решение 410/22.07.2021 г. Столичен общински съвет дава съгласие за увеличаване капитала на ДКЦ XVII София ЕООД с непарична вноска чрез апортиране на свое вземане към дружеството – главница и лихви, възникнало на основание горе цитираните договори за парични заеми - Договори №№ СОА17-ДГ56-874/13.11.2017 г. и СОА20-ДГ56-793/04.07.2020 г., сключени между Столична община и ДКЦ XVII София ЕООД . Възлага на управителя на дружеството да предприеме необходимите действия за извършване на оценка на стойността на непаричната вноска и да внесе оценката за утвърждаване от СОС и за премане на решение за съответно увеличение на капитала на ДКЦ XVII София ЕООД. Оценката е приета с решение 972/15.12.2022 г на СОС – утвърден е увеличениия размер на капитала и актуализиран учредителен акт на ДКЦ XVII София ЕООД. Увеличението на капитала на дружеството със **798 100 лв** е вписано в ТР на **02.02.2023 г.**

Към **30.09.2023** год. капиталът на дружеството е в размер на **8 859 620 лв.**, разпределен в **885 962 броя дяла по 10 лева** всеки от тях.

Едноличен собственик на капитала е Столична община.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е гр. София 1505, община Оборище, бул. Евлоги Георгиев № 108.

Предмета на дейност на дружеството е специализирана извънболнична медицинска помощ. Основната дейност е структурирана в 19 лечебни кабинета по специалности – АГ, гастроентерология, ендокринология, кардиология, кожни болести, очни болести, нервни болести, нефрология, ортопедия и травматология, ревматология, психиатрия, УНГ, урология, хирургия, вътрешни болести, детски болести, физиотерапия , клинична лаборатория и рентген.

Диагностично-лечебната дейност се изразява в осъществяването на:

- Диагностика, лечение и рехабилитация на пациенти

- Специализирани прегледи по диспансерно наблюдение на хронично болни
- Профилактични прегледи по програма "Майчино здравеопазване"
- Профилактични прегледи на пациенти от рискови групи
- Високоспециализирани медицински дейности и изследвания
- Експертиза на временната нетрудоспособност

Диагностично-консултативният център осъществява дейността си според правилата на добрата медицинска практика и стандартите на лечение, при спазване на професионалната тайна и правата на пациента. Принцип на политиката на центъра е и въвеждането и използването на съвременни и безспорни утвърдени методи за диагностика, лечение, наблюдение и стремеж за постигане на европейски стандарти за качество на медицинското обслужване. В центъра не се извършват диагностични или лечебни дейности, забранени от ЗЗ и дейности, които противоречат на добрата медицинска практика.

Дружеството е средно предприятие съгласно чл.3, ал.2 от ЗМСП.

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие със Закона за счетоводство и Националните счетоводни стандарти.

Възприетата счетоводна политика е последователна с прилаганата през предходната година.

Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Активи се отчитат като Имоти, машини, съоръжения и оборудване, когато отговарят на критериите на СС16 за признаване и имат стойност при придобиването равна или по-висока от 700 лв. Активите, които имат цена на придобиване по - ниска от посочената се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване в съответствие с одобрената счетоводна политика. Всеки имот, машина, съоръжение или оборудване се оценява при придобиването му по цена на придобиване определена в съответствие с изискванията на СС16.

Средният полезен живот в години за основните групи дълготрайни материални активи и амортизационни норми са както следва:

- | | | |
|--------------------------|-----------------|-----------|
| • сгради – | | – 2 % |
| • машини и оборудване – | 5 -10 години – | 10 - 20 % |
| • съоръжения – | 6 - 7 години – | 15 % |
| • транспортни средства – | 5 години – | 20 % |
| • стопански инвентар – | 6 - 11 години – | 9 - 15% |
| • други – | 11 години – | 9 % |

Амортизацията на материалните дълготрайни активи се начислява, като се използва линейният метод върху оценения полезен живот на отделните групи активи. Амортизация започва да се начислява от месеца, следващ месеца, в който материалният актив е придобит или въведен в употреба.

Нематериални активи

Нематериалните активи, които подлежат на амортизация се амортизират по линейния метод за срока на определения полезен живот.

Амортизацията започва, когато активът е на разположение за ползване, т.е. когато той е на мястото и в състоянието, необходимо за способността му да работи по начин, очакван от ръководството. Ръководството на предприятието е приело ниво на същественост от 700 лв. за капитализиране на нематериални активи. Всички активи с цена на придобиване под тази стойност се отчитат като разход в отчета за приходите и разходите.

Амортизацията се изчислява, като се използва линейният метод върху оценения полезен срок на годност на отделните активи, както следва:

- софтуер 6-7 години – 15 %
- други 11 години - 9 %
- **Материални запаси**

Предприятието прилага НСС 2 за отчитане на материалните запаси:

Потреблението на материални запаси се оценява по средно претеглена стойност.

Дружеството към 30.09.2023 г. е със следните показатели:

ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

Структурата на парични средства и парични еквиваленти към 30.09.2023 г. е както следва:

Хил.лв.

Парични средства	30.09.2023 г.
1. Парични средства	
по разплащателни сметки	382
в т.ч. в лева	382
2. Парични средства в брой	
в т.ч. в лева	3
Общо:	385

Вземания	30.09.2023 г.
Вземания от клиенти и доставчици	257
в т.ч. от СЗОК	181
Вземания от свързани лица	0
Други краткосрочни вземания	
В т.ч. съдебни спорове и присъдени вземания	4
Други вземания / вземания от присвоени пари/- прехвърлени от ДКЦ „Св.Лука – Диабетен център” ЕООД при вливането.	602
Общо вземания нето:	863

Вземанията от 257 хил.лв. са текущи.

Текущите задълженията към 30.09.2023 г. към доставчици, персонала, данъчни и осигурителни задължения са в размер на 251 х.лв.

Към датата на съставяне на междинния финансов отчет дружеството няма “блокирани парични средства”, няма наложени ограничения върху паричните средства от трети лица, няма стоково-материални запаси, които да са дадени като залог за обезпечение.

ПРИХОДИ

Дружеството отчита текущо приходите от обичайната дейност по видове дейности. Приходите от оказани медицински услуги са от следните източници:

- договор със Столична здравно-осигурителна каса;
- потребителски такси
- кешови плащания
- договори с частни здравноосигурителни фондове
- други договори;

Структурата на приходите за периода 01.01- 30.09.2023 г. е следната:

Хил.лв.	
Приходи	01.01-30.09.2023 г
Продажба на услуги	2136
В т.число:	
-Здравни услуги към НЗОК:	1656
-Приходи от НЗОК за работа при неблагоприятни условия по повод на обявена епидемична обстановка/вкл.COVID-кабинет,/	0
-Приходи от платени медицински услуги от пациенти	269
-Приходи от потребителски такси	91
	120
-Приходи по договори за мед.услуги /ДЗОФ, дежурен кабинет,	
Наеми	80
Други /кл.проучвания,събиране и съхранение на биологични отпадъци, по Изпълнителни дела, отрицателна репутация/	117
Приходи от финансираня	1
Финансови приходи	0
Всичко приходи:	2334

Към 30.09.2023 г. ДКЦ XVII - СОФИЯ ЕООД отчита приходи в размер на 2334 хил. лв. За отчетния период приходите са се увеличили с 2,06 % спрямо аналогичния период на 2022 г.

Приходите за деветмесечие на 2022 г са 2287 хил. лв, като 119 хил. лв са получени от НЗОК във връзка с обявената епидемична обстановка в страната - 90 хил.лв от тях за заплащане на дейността на разкрития на територията на дружеството до 31.03.2022 г Covid кабинет и 29 хил.лв за извършена ваксинация срещу Covid-19. Като се изключат тези суми приходите от обичайната дейност на дружеството са 2168 хил. лв.

В сравнение с деветмесечие на 2022 г./ като се изключат платените суми във връзка с връзка с Covid-19 през 2022 г-119 хил.лв / приходите от обичайната дейност са се увеличили с 166 хил. лв. Приходите от НЗОК за извършени здравни услуги са повече с 135 хил. лв. Приходите от потребителски такси са се увеличили с 9 хил. лв., а от платени прегледи – с 33 хил. лв. Приходите от дежурния кабинет са се увеличили със 15 хил. лв.

Приходите от клинични проучвания за отчетния период са по-малко с 15 хил. лв.; приходите от наем са повече с 33 хил. лв, поради сключен нов договор за наем на помещение за аптека.

РАЗХОДИ

Към 30.09.2023 г. ДКЦ XVII - СОФИЯ ЕООД отчита общо разходи в размер на 2290 хил. лв., За отчетния период разходите са се увеличили с 5 хил.лв / 0,22 %/ спрямо аналогичния период на 2022 г.

Структурата на разходите за периода 01.01- 31.09.2023 г. е следната:

Хил.лв.	
Разходи	01.01-30.09.2023 г.
Разходи за материали	157
Разходи за външни услуги	455
Разходи за амортизации	228
Разходи за възнаграждения	1185
Разходи за осигуровки	192
Други разходи	71

Финансови разходи /разходи за лихви, комисионни/	2
Всичко разходи:	2290

Резултатът от дейността за деветмесечие на 2023 г. е 44 хил. лв. печалба .

	План 2023 г.	Отчет 01.01-30.09 2023 г	% изпъл- нение
Приходи от мед. услуги, в т.ч	3055	2136	69,92
Здравни услуги към НЗОК	2352	1656	70,41
Приходи от платени медицински услуги от пациенти	374	269	71,93
Приходи от потребителски такси /на касав ДКЦ/	125	91	72,8
Приходи по договори за медицински услуги ДЗОФ, дежурен кабинет	204	120	58,82
Договори с др. организации/ кл.проучвания, събиране и съхранение на биолог.отпадъци, наеми	191	121	63,35
- в т.ч.наеми	120	80	66,67
Други приходи /по ИД, отрицателна репутация/	101	76	75,25
Приходи от финансираня	10	1	10,00
Финансови приходи			
Всичко приходи:	3357	2334	69,53

	План 2023 г.	Отчет 01.01- 30.09.2023 г.	% изпъл- нение
Разходи за материали	195	157	80,51
Разходи за външни услуги	641	455	70,98
Разходи за амортизация	320	228	71,25
Разходи за заплати	1712	1185	69,22
Разходи за соц.осигуровки	286	192	67,13
Други разходи	97	71	73,20
Финансови разходи		2	
Разходи общо	3251	2290	70,44

През отчетния период дружеството е направило инвестиции в размер на 84 хил.лв., в т.ч.за медицинска апаратура – 43 хил.лв./ система за производство на дейнизирана вода за клинична лаборатория – 4 200; линеен трансдусер за ехограф - 9 900 лв; видеопринтер за ехограф в АГ кабинет – 2 440 лв; комбиниран 4 каналин ЕМГ/8 канален ЕП апарат за неврологичен кабинет – 11 760 лв; биполярен повърхностен ЕМГ стимулатор – 2 620 лв; кардиологичен трансдусер за ехограф Siemens – 11 880 лв;/ многоезичен софтуер за регистрация и анализ на ЕМГ изследвания – 9 600 лв. Закупена е компютърна техника за 5262 лв. Сменена е Входна врата ДКЦ - откъм ул.Мърфи - 1729 лв

Продължава частично реновиране на ел.инсталацията и подмяна на осветлението с диодно!

През отчетния период дружеството е получило финансиране по Програмата за компенсиране на небитови крайни клиенти за електрическа енергия съгласно ПМС в размер на 3 197 лв., като част от него е префактурирано на наемателите в ДКЦ XVII София ЕООД съгласно указание на Министерство на финансите

Персоналът на дружеството към 30.09.2023 г е 63 души, в т.ч. 2 по договор за управление и контрол; 29 лекари, 16 специалисти по здравни грижи; друг персонал – 16.

На граждански договор към 30.09.2023 г. са 7 души, от които 5 лекари.

Дружеството се управлява от управител и се контролира от избран от общото събрание контролър. Към момента управител на дружеството е д-р **Константин Петров**, а контролър – **Маргарита Паскалева**.

Ръководството потвърждава, че е действало съобразно своите отговорности, и че Междинния финансов отчет е изготвен в пълно съответствие с Националните счетоводни стандарти, приложими в България.

30.10.2023 г.

Управител



д-р Константин Петров/