

ДКЦ XXVIII - София ЕООД
(наименование на дружеството)
I-во трим. 2025 г.
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 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	8	8
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	8	8
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	1 390	1 392
Земи	02211		
Сгради	02212	1 390	1 392
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	154	159
Съоръжения и други	02230	8	8
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	1 552	1 559
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	1 560	1 567

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	13	6
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	13	6
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	106	64
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		
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	106	64
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	36	52
Касови наличности в лева	03411	6	6
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	30	46
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	36	52
Общо за раздел В	03000	155	122
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	1 715	1 689

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	1 319	1 319
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	1 319	1 319
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	388	388
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	12	0
Непокрита загуба	05520	-435	-435
Общо за група V	05500	-423	-435
VI. Текуща печалба (загуба)			
Текуща печалба (загуба)	05600	10	12
Авансово разпределена текуща печалба	05601		
Общо за група VI	05700	10	12
Общо за раздел А	05000	1 294	1 284
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200	31	31
в т.ч. отсрочени данъци	06210	31	31
Други провизии и сходни задължения	06300	15	15
Общо за раздел Б	06000	46	46
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	14	18
До 1 година	07401	14	18
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	120	120
До 1 година	07601	31	31
Над 1 година	07602	89	89
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	189	169
До 1 година	07801	189	169
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	58	47
До 1 година	07811	58	47
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	14	12
До 1 година	07821	14	12
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	110	110
До 1 година	07831	110	110
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	323	307
До 1 година	07001	234	218
Над 1 година	07002	89	89
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000	52	52
Финансирания	08001	52	52
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	1715	1 689

Дата: 31.03.2025 г.

Представляващ/и дружеството:
 д-р Лъчезар Янкулов
 (име и фамилия)

Главен счетоводител:
 Анелия Грозданова-
 (име и фамилия)

ДКЦ XXVIII - София ЕООД
(наименование на дружеството)
I-во трим. 2025 г.
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 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	57	74
Суровини и материали	10210	20	21
Външни услуги	10220	37	53
Разходи за персонала	10300	224	230
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	200	201
в т. ч. компенсироеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	24	29
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	11	11
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	11	11
Разходи за амортизация	10411	11	11
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	7	9
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	299	324
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
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	1
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	10	20
Общо разходи (I + II)	13000	299	325
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	10	20
III. Разходи за данъци от печалбата	14200		
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	10	20
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	309	345

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	260	330
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	260	330
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	49	15
в това число:			
Приходи от финансираня	15410	3	
от тях: от правителството	15411	3	
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	309	345
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	309	345
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (В + III + IV)	19200	0	0
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	309	345

Дата: 31.03.2025 г.

Представяващ/и дружеството:
д-р Лъчезар Янкулов
(име и фамилия)

Главен счетоводител:
Анелия Грозданова-
(име и фамилия)

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	279	74	205	313	67	246
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		211	(211)		227	(227)
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			0			0
Общо за раздел А	61530	279	285	(6)	313	294	19
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		10	(10)			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	10	(10)	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		5	(5)
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	5	(5)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	279	295	(16)	313	299	14
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	52	x	x	47
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	36	x	x	61

Дата: 31.03.2025 г.
Представяващ/и дружеството:
д-р Лъчезар Янкулов
(име и фамилия)

Главен счетоводител
Анелия Грозданова-
(име и фамилия)

ДКЦ ХХVIII - София ЕООД
(наименование на дружеството)
I-во трим. 2025 г.
(отчетен период - I-во трим., I-во шестмесечие, деветмесечие 2025 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	1319		388					0	(435)	12	1284
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	1319	0	388	0	0	0	0	0	(435)	12	1284
Изменение за сметка на собствениците	61650		0	0	0	0	0	0	0		0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660										10	10
Разпределение на печалбата	61670								12		(12)	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	1319	0	388	0	0	0	0	12	(435)	10	1294
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	1319	0	388	0	0	0	0	12	(435)	10	1294

Дата: 31.03.2025 г.
Представляващ/и дружеството:
д-р Лъчезар Янкулов
(име и фамилия)

Главен счетоводител:
Анелия Грозданова-
(име и фамилия)



**„ДИАГНОСТИЧНО-КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ХХVІІІ-
СОФИЯ“ ЕООД**

п.к. 1528 район Искър, ул. Илия Бешков № 1

ДОКЛАД
ЗА
ДЕЙНОСТТА НА “ДИАГНОСТИЧНО -
КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ХХVІІІ-СОФИЯ”
ЕООД
I^{во} тримесечие на 2025 г.

„ДИАГНОСТИЧНО КОНСУЛТАТИВЕН ЦЕНТЪР ХХVIII-СОФИЯ“ ЕООД - гр. София е дружество с ограничена отговорност, търговец по смисъла на Търговския закон. Дружеството е вписано в търговския регистър към Софийски градски съд с Решение на СГС № 1 от 10.04.2000 г. по ф.д. № 4537/2000 г. като ЕООД.

През 2001 и 2003 г. са вписани промени в подлежащите на вписване в търговския регистър обстоятелства. С решение № 2 от 26.11.2001 г. на СГС е намален капиталът на дружеството от 432 850 лв. на 194 410 лв., поради изваждане стойността на сградата от капитала. С решение № 3 от 10.04.2002 г. на СГС капиталът е увеличен с 374 600 лева, представляващи стойността на недвижимия имот, находящ се в район Искър, ул. „Илия Бешков“ №1.

През 2005 г. са направени промени в правния статут на дружеството – същото престава да бъде еднолично, поради прехвърляне на част от капитала от СО на „СМХ“ ЕАД, съгласно решение № 4 от 17.06.2005 г. на СГС.

През април 2009 г. лечебното заведение е пререгистрирано в търговския регистър при Агенция по вписванията като ЕООД.

Дружеството е с регистриран капитал 1 319 160 (един милион триста и деветнадесет хиляди и сто и шестдесет лева) лева, разпределен на 131 916 (сто тридесет и една хиляди деветстотин и шестнадесет) дяла, всеки един с номинал 10 (десет) лева. Собственик на дяловете в капитала на дружеството е Столична община. През месец януари 2024 г., приключи процедура по увеличаване на капитала на дружеството в Търговски регистър, като бе вписана апортна вноска в размер на 24 960 лева.

Ключов управленски персонал

От 01 юни 2023 г., след проведен конкурс, управлението е възложено на д-р Лъчезар Янкулов.

Контрольор на дружеството е Гергана Велинова, назначена на длъжността след проведен конкурс. За отчетния период на ключовия управленски персонал са начислени възнаграждения в размер на **29 079** лева.

Организационна структура

УПРАВИТЕЛ Контрольор				
Помощен персонал	Административен персонал		Лечебно-диагностичен персонал	
Офис мениджър-Деловодител	Главен счетоводител	Личен състав	Педиатричен к-т	Ендокринологичен к-т
Мед. Координатор			К-т по вътрешни болести	К-т по неврохирургия
Санитар			Кардиологичен к-т	Акушеро-гинекологичен к-т
Регистратор			Гастроентерологичен к-т	Урологичен к-т
Работник поддръжка			Психиатричен к-т	Офталмологичен к-т
			Хирургичен к-т	Ото-рино-ларингологичен к-т
			Ортопедичен к-т	К-т по онкохематологични заболявания
			Кожновенерологичен к-т	Ехографски кабинети
			Неврохирургичен к-т	Клинична лаборатория
			Манипулационна	Образна диагностика
			ФКК – ЕКГ-Холтер мониториране, Непрекъснат 24-часов запис / АН холтер/	ФКК – Ехокардиография, Сърдечно-съдов тест с натоварване

„ДКЦ XXVIII-СОФИЯ“ ЕООД се състои от функционално обособени структурни блока:

Медицинският департамент е представен от консултативно диагностичен блок.
Консултативно –диагностичния блок се състои от:

А. Консултативни кабинети съответстващи на дейността на лечебното заведение извършващи:

- Консултативни прегледи на пациенти насочени от ОПЛ и специалисти извън ДКЦ
- Вторични контролни прегледи на пациенти, които са били лекувани в ДКЦ
- Диспансерни прегледи
- Прегледи по майчино здравеопазване
- Високо специализирана медицинска дейност

Структура на консултативните прегледи:

- Хирургичен кабинет.
- Акушеро-гинекологичен кабинет.
- Офталмологичен кабинет.
- Ото-рино-ларингологичен кабинет.
- Кардиологичен кабинет.
- Педиатричен кабинет.
- Неврохирургичен кабинет.
- Дерматовенерологичен кабинет.
- Психиатричен кабинет.
- Ендокринологичен кабинет.
- Урологичен кабинет.
- Кабинет по вътрешни болести.
- Ортопедичен кабинет.
- Гастроентерологичен кабинет.
- Кабинет по хематологични заболявания.
- Кабинет по неврохирургия.
- Ехографски кабинет.
- Функционален кабинет по ЕКГ холтер и Холтер за кръвно налягане.
- Кабинет по Ехокардиография и Сърдечно-съдов тест с натоварване.
- Манипулационна.

Б. Медико-диагностична лаборатория.

В. Звено по образна диагностика и зъбен кугел.

Медицинските кабинети, лабораториите и помощните пространства са оборудвани и снабдени с изискванията за функционирането им апаратура, мебели и пособия, съгласно изискванията на НРД. Въпреки пълнотата на оборудването, голяма част от медицинската апаратура и мебелите са морално остарели и се нуждаят от подмяна.

Организационната структура е съобразена с изискванията на Закона за лечебните заведения, Наредбата за структурата на лечебните заведения и Търговския закон.

Организацията на основните дейности са подчинени на мисията, целите и задачите на лечебното заведение, отговарящи на нормативните документи в здравеопазването, медицинските стандарти и изискванията на НРД. В общия правилник са включени разработени правила за работа в клинична лаборатория и рентген. За всяка длъжност са разработени длъжностни характеристики, с които персоналът е запознат срещу подпис. Всички кабинети имат разработени алгоритми за добра медицинска практика, описание на функционалните задължения, както и необходимото оборудване и консумативи. Във всички кабинети има компютърни конфигурации с инсталирана интернет връзка на база изградена локална мрежа.

През отчетното тримесечие е закупен ДМА автоматичен оператор (основна част за болничния асансьор), с което се гарантира безаварийно функциониране на асансьорната уредба. Подновени са 16 бр. посетителски пейки в отделението на общопрактикуващите лекари, с такива отговарящи на хигиенно-санитарните изисквания. Извършени са спешни и освежителни ремонти на общите помещения.

Медикостатистическа информация

<i>Медикостатистическа информация</i>			
Деятности платени по договор с НЗОК	1-во трим. 2025	1-во трим. 2024	изменение
Брой изследвания			
Клинична лаборатория	1680	2595	-35%
Образна диагностика	994	959	4%
Брой преминали пациенти			
ЛКК	688	550	25%
ВСМД по специалности			
Кардиолог	12	16	-25%
Ортопед	9	19	-53%
Кожен	1	8	-88%
Брой прегледи /първични и вторични/			
Майчино здравеопазване	61	47	30%
Специализирани първични и вторични	4776	4819	-1%
Общо прегледи НЗОК	4837	4866	-1%

Платени прегледи и ВСМД извън договора с НЗОК	1-во трим. 2025	1-во трим. 2024	изменение
<i>Брой прегледи /първични и вторични/</i>			
Специализирани първични и вторични	354	516	-31%

Видно от медико-статистическите данни, дейността по договор със СЗОК, която е основна, бележи спад от 1% през първото тримесечие на 2025 г., сравнимо със същия период на 2024 г. Бележи се спад в извършването на ВСМД, което се обуславя от нуждите на пациентите и не може да се контролира от страна на ръководството. От друга страна работата на ЛКК и майчиното здравеопазване бележат ръст. Дейността на клиничната лаборатория бележи значителен спад, като запазва негативната тенденция свързана с дейността на това звено, и затвърждава взетото решение за реорганизация на тази дейност.

Финансово икономически анализ

В следващата таблица е направен кратък сравнителен анализ между текущия отчетен период и същия на предходната година:

Период / Показатели	мар.25	мар.24	Изменение
Активи	1715	1778	-4%
Дълготрайни активи	1560	1582	-1%
Материални запаси	13	1	1200%
Вземания	106	134	-21%
Парични средства	36	61	-41%
Пасиви	1715	1778	-4%
Записан капитал	1319	1319	0%
Резерви	388	388	0%
Нетекущ финансов резултат	-423	-452	-6%
Текущ финансов резултат	10	20	-50%
Провизии	46	53	-13%
Задължения	323	390	-17%
Финансирания	52	60	-13%
Общо разходи	299	325	-8%
Общо приходи	309	345	-10%
Показатели за ликвидност			
Обща (текущи активи / текущи задължения)	0,42	0,44	

Бърза (текущи активи - материални запаси / текущи задължения)	0,38	0,44	
Незабавна (текущи активи - материални запаси - краткосрочни вземания / текущи задължения)	0,10	0,14	
Показатели за финансова автономност			
Коефициент на покритие на собствения капитал (сума на актива / собствен капитал)	1,33	1,39	
Отношението на собствения дълг към собствения капитал (Пасиви / Собствен капитал)	0,29	0,35	
Коефициент на ефективност на оперативните разходи /приход към разход/	1,03	1,06	
Коефициент на ефективност на приходите от оперативна дейност /разход към приход/	0,97	0,94	
Коефициент на рентабилност на приходите	0,03	0,06	

Приходи

Промяна в посока намаление с 10% на приходите, се дължи на закриване на дейността по физикална терапия и рехабилитация.

И през този отчетен период приходите от НЗОК остават основен източник и формират 73% от общите приходи, но за сравнение със сравнимия период, когато същите са 87%, се наблюдава значително подобрение по отношение диверсификация на източниците на приходи.

Ръководството продължава да работи в посока осигуряване на по-голяма автономност и независимост на дружеството. След решение и одобрение от страна на принципала е подготвена процедура за отдаване под наем на помещения за осъществяване на дейности, които дружеството не може да финансира самостоятелно. Конкурсите ще бъдат проведени в следващия отчетен период. Очакваните ползи от реализиране на тези сделки са в две направления: От една страна вложенията на наемателите ще подобрят цялостния облик на лечебното заведение, от друга развиването на допълнителни дейности привлича пациенти, посещаващи „ДКЦ XXVIII-София“ ЕООД. Подобрява се социалната услуга на територията на Столична община – район Искър, с което се гарантира изпълнение на заложените стратегически цели на общината в сектор „Здравеопазване“.

Разходи

По отношение на разходите се наблюдава намаление спрямо сравнителния период с 8%. Основен дял в разходите остават разхода за възнаграждения, който е в размер на 75% от общите разходи на дружеството. Намалението на разхода за възнаграждения спрямо

сравнимия период се дължи на закриването на звеното по „физикална терапия и рехабилитация“ и на факта, че част от възнагражденията на специалистите работещи по извънтрудови правоотношения са обвързани с приходите, които се реализират при извършване на дейността. Кадровата политика, която провежда лечебното заведение, а именно „приоритет на качеството пред количеството“ гарантира повишаване на работните заплати в унисон с повишаване на качеството на предлаганите медицински услуги, което е видно от постигнатия положителен финансов резултат за текущия период и запазва тенденцията постигната през 2024 г.

През отчетния период се наблюдава намаление в разхода за външни услуги. Това се дължи на извършената ревизия на договорите и въведената СФУК. В предходния период е реорганизирана дейността, като е концентрирана на първите два етажа от сградата, с което бе постигнато оптимизиране на комуналните разходи. Особено, голямо намаление се наблюдава в разхода за отопление, който е намален с приблизително 40% или 8 хил. лв. месечно в най-студените месеци от началото на годината. Разходите за материали се запазват на същите нива спрямо сравнимия период.

Вземания

Основната част от вземанията в размер на 87 хил. са текущи, по договор със СЗОК за дейността извършена през месец март на 2025 г. Останалите са вземания по договори за наем и други клиенти. Те се явяват текущи и се обслужват регулярно.

Задължения

Задълженията са разпределени дялово както следва:

- 37% предоставен от СО заем, който дружеството изплаща регулярно и в определения по договор падеж;
- 30% за МДТ, които дружеството изпитва трудност да изплаща, поради просроченият им характер;
- 18% задължения към персонал за текущи възнаграждения;
- 8% осигурителни и данъчни задължения за текущия период;
- 7% към доставчици, текущи без просрочия, платими в рамките на падежа.

Към 31.03.2025 г. дружеството:

- няма просрочени задължения към доставчици.

- няма “блокирани парични средства” и наложени ограничения върху паричните средства от трети лица.
- няма стоково-материални запаси, които да са дадени като залог за обезпечение.
- няма изразходвани средства за спонсорство, дарение и реклама.

Към 31.03.2025 г. лечебното заведение е в не особено стабилно състояние, общата ликвидност е в размер на 0.42, което е предпоставка в идните месеци да се затрудни обслужването на текущите задължения. От друга страна, постигането на положителен финансов резултат и запазването на финансова дисциплина гарантира устойчивост на дейността и възможност за допринасяне в стратегическите цели на държавата по отношение, подобряване на здравния статус на обществото.

През отчетния период бяха извършени следните проверки и ревизии от компетентни органи:

1. Пълна ревизия по разходите на ДОО на „ДКЦ ХХVIII-СОФИЯ“ ЕООД за периода от 01.10.2004 г. до 31.12.2024 г. (243) мес.

Проверката констатира едно нарушение във връзка с неправомерно изплатени парични обезщетения за временна неработоспособност на обща стойност 28.49 лв. (сумите са изплатени на НОИ в срок, проверката е приключила и периода е затворен).

2. Текуща проверка от НЦРЗ, отдел „Държавен здравно-радиационен контрол“.

Проверката завърши с несъществени предписания, които бяха изпълнени в срок.

“ДКЦ ХХVIII-СОФИЯ” ЕООД разполага с достатъчно квалифицирани специалисти, необходимата апаратура и обслужващ персонал, за да продължи да изпълнява специализирана извънболнична медицинска дейност и да се развива на принципа “действащо предприятие” през 2025 година. Подадени са заявления към регулативните органи за одобрение на лекари в следните специалности: Вътрешни болести и Ушно-носно-гърлени болести. В отчетния период са получени разрешения за извършване на горепосочените дейности. Предстои подписване на договор със специалистите.

Привличането на нови специалисти, от които болшинството са млади лекари, паралелно с привличането на хабилитирани лица, установени професионалисти с опит,

гарантира устойчивост при развитието на човешките ресурси от тук и на самата дейност, бидейки тя изключително зависима от човешкия фактор.

Извън взаимоотношенията със СЗОК дружеството има сключен договор с „Николай Чудотворец“ АД, „Доверие“, „ЕВРОИНС“ ЕАД, „Дал бог живот и здраве“ и Фирма „Медико 21“, „Дом Здраве“, „Дженерали застраховане“ АД, „МАЙ ЛАБ“ ЕООД, „БУЛСТРАД“, „Съгласие“ за оказване специализирана медицинска помощ по всички специалности на застрахованите пациенти. Предоговорени са условията по договорите с ЕВРОИНС ЕАД, „Дженерали застраховане“ АД и „Съгласие“, предстои предоговаряне и с останалите дружества.

Д-Р ЛЪЧЕЗАР ЯНКУЛОВ

Управител на „ДКЦ XXVIII-София“ ЕООД